

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Bilancio Consolidato

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

BILANCIO DI PREVISIONE CONSOLIDATO ANNO FINANZIARIO 2019

Il presente Bilancio Preventivo è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del **30 ottobre 2018**

Il suddetto Bilancio contiene:

- **Preventivo finanziario decisionale e gestionale, comprensivo di:**
 - ° Nota Preliminare;
 - ° Allegato Tecnico;
- **Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;**
- **Preventivo economico;**

Costituiscono allegati al bilancio di previsione:

- **Relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione;**
- **Bilanci di ogni singolo fondo comprensivi di :**
 - * Preventivo finanziario decisionale e gestionale, completo di Allegato Tecnico;
 - * Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
 - * Preventivo economico;
 - * Bilancio pluriennale;
 - * Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
 - * Piano d'impiego dei Fondi.
- **Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio;**
- **Prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi (allegato 6);**
- **Relazione del Collegio dei revisori dei conti;**

FIRME:

PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Generale di Corpo d'Ar. (EI) Massimiliano DEL CASALE

CONSIGLIERI

Generale di Divisione A. (AM) Roberto COMELLI

Dott. Proc. Marcovalerio POZZATO

Generale di Divisione (CC) Enzo BERNARDINI

Contrammiraglio (MM) Stefano BARBIERI

Maggiore Generale ris. (EI) Nicola LUISI

Dottoressa Daniela ROTA

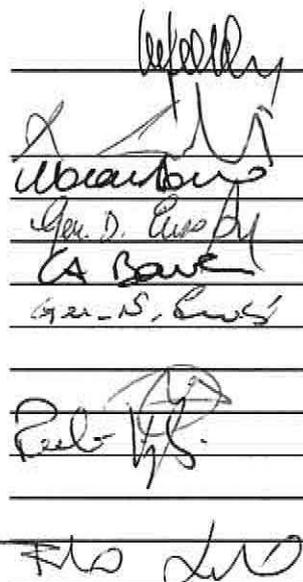
Primo Luogotenente (MM) Paolo BIANCHI

Luogotenente (CC) Paolo VIRGILI

Luogotenente (EI) Flavio Vito V. DE PACE

1° Maresciallo (AM) Lucio GERVASI

Vice Brigadiere (CC) Leandro FIUSCO



Handwritten signatures of the President and Council members, each on a horizontal line. The signatures are: 1. Massimiliano DEL CASALE (President), 2. Roberto COMELLI, 3. Marcovalerio POZZATO, 4. Enzo BERNARDINI, 5. Stefano BARBIERI, 6. Nicola LUISI, 7. Daniela ROTA, 8. Paolo BIANCHI, 9. Paolo VIRGILI, 10. Flavio Vito V. DE PACE, 11. Lucio GERVASI, 12. Leandro FIUSCO.



MINISTERO DELLA DIFESA

Cassa di Previdenza delle Forze Armate

NOTA PRELIMINARE

(Art. 11, comma 5, D.P.R. n. 97/2003)

1. PREMESSA

Il presente Bilancio di previsione è suddiviso in Unità Previsionali di Base (U.P.B.) riferite all'unico Centro di Responsabilità (C.d.R.) individuato nell'Ufficio di Gestione, inserito ordinativamente nello Stato Maggiore della Difesa – I Reparto Personale, che è l'organismo tramite il quale la Cassa di Previdenza delle Forze Armate (in regime di "avvalimento") svolge le funzioni istituzionali. La costituzione del predetto Ufficio di Gestione è stata prevista dall'art.7, comma 2 del Regolamento di riordino delle preesistenti Casse militari di F.A. approvato con D.P.R. n. 211/2009, le cui disposizioni regolamentari sono state recepite dal D.P.R. 90/2010 (TUOM).

Nel presente documento sono riportate le previsioni qualitative e quantitative dei programmi delle Sezioni in cui si articola l'Ente quale organismo gestionale del soggetto giuridico Cassa di Previdenza delle Forze Armate, nonché gli indicatori individuati per la misurazione dell'efficienza e dell'efficacia dell'azione amministrativa.

2. PREVISIONI QUALITATIVE/QUANTITATIVE DELLA STRUTTURA GESTIONALE

L'Ufficio è incaricato di garantire la gestione, il supporto ed il funzionamento dei Fondi Previdenziali di categoria del personale militare dotati di autonomia patrimoniale, amministrativa e contabile.

L'attività della gestione amministrativa, finanziaria e contabile della Cassa di Previdenza è sviluppata nel rispetto del principio di distinzione e separazione dei compiti gestionali da quelli decisionali, di indirizzo e di riscontro risalenti alla responsabilità degli organi della Cassa stessa (Consiglio di Amministrazione, Presidente, Collegio dei Revisori).

In materia di gestione finanziaria e amministrativa della Cassa di Previdenza, l'Ufficio ha la responsabilità degli atti per la realizzazione gestionale degli indirizzi e delle deliberazioni del Consiglio di Amministrazione. In sostanza, la struttura organizzativa dell'Ufficio cura

l'esecuzione delle operazioni amministrativo-contabili, patrimoniali, economiche e finanziarie di competenza della Cassa di Previdenza delle Forze Armate.

a. Obiettivi di gestione 2019

<i>Descrizione</i>	<i>Tempi di esecuzione</i>
Gestione dei Fondi Previdenziali secondo criteri ispirati a principi di uniformità gestionale, fatti salvi, tuttavia, il regime previdenziale e creditizio che regola i singoli istituti, la salvaguardia dei diritti maturati dagli iscritti, la disciplina in materia d'iscrizione, contribuzione ed erogazione delle prestazioni istituzionali, nonché la separazione e l'autonomia patrimoniale e contabile di ciascun Fondo.	12 mesi
Liquidazione e Pagamento dell'Indennità Supplementare e dell'Assegno Speciale e relativi adempimenti fiscali. Predisposizione dei bilanci dei singoli Fondi e Consuntivo. Amministrazione del Patrimonio mobiliare di ciascun Fondo. Predisposizione e tenuta delle relative scritture contabili. Gestione del contenzioso relativo alla gestione dei fondi previdenziali, curando l'istruttoria del contenzioso nelle varie fasi, la predisposizione delle direttive per la disciplina del settore e la trattazione di tutte le problematiche connesse con le iniziative legislative e regolamentari)	12 mesi

b. Coerenza con la programmazione dell'Ente

Gli interventi previsti sono tutti coerenti con le finalità generali perseguite dal Cassa di Previdenza delle FA..

c. Struttura Organizzativa dell'Ufficio

SEGRETERIA
Competenze

Gestione posta in arrivo e in partenza; protocollo, archivio; gestione della documentazione caratteristica del personale; problematiche generali connesse con gestione del personale, ivi compresi i rapporti con gli Organi Superiori.

Risorse umane

Al momento sono assegnate 2 unità di personale in servizio presso l'Ufficio di Gestione sulle <i>tre unità</i> previste.
--

Obiettivi di Gestione 2018

<i>Descrizione</i>	<i>Tempi di esecuzione</i>
Attività di relazione con il pubblico (URP) mediante sistemi telematici di front-office nei confronti dell'utenza esterna	12 mesi
Attività della gestione di tutte le pratiche del personale militare e civile assegnato all'Ufficio	12 mesi
Gestione dei sistemi informatici di rilevamento delle presenze del personale (GOPERS) e dell'attività di lavoro straordinario autorizzato.	12 mesi

Coerenza con la programmazione dell'Ente

Gli interventi previsti sono tutti coerenti con le finalità generali perseguite dalla Cassa di Previdenza delle Forze Armate.

1^ SEZIONE FINANZIARIA

Liquidazione Indennità Supplementare -Gestione Prestiti -Liquidazione Assegno Speciale

Competenze

Istruzione di tutte le pratiche per la liquidazione dei trattamenti previdenziali integrativi spettanti al personale iscritto d'ufficio ai fondi previdenziali e delle pratiche di reversibilità; adempimenti contabili e finanziari per la concessione, liquidazione e il pagamento dei prestiti; verifica della restituzione dei prestiti e gestione delle quote residue con aggiornamento delle singole posizioni debitorie; recupero, nei confronti dei superstiti, dei debiti eventualmente lasciati dall'iscritto ai Fondi previdenziali di categoria; approntamento della documentazione, compresa quella fiscale, connessa con l'erogazione dell'Assegno Speciale; inserimento nel software di gestione dei Fondi di tutti i dati del personale beneficiario; verifica dei requisiti per l'attribuzione e la liquidazione di benefici previdenziali; liquidazione dei contributi nei casi previsti di restituzione agli aventi diritto; approntamento delle direttive per consentire la disciplina del settore mediante l'adozione di procedimenti tecnico-applicativi unitari per le F.A.; predisposizione dei riscontri ai quesiti degli iscritti; custodia degli atti di competenza e aggiornamento degli archivi cartacei e informatici; attuazione delle decisioni del CdA.

Risorse umane

Al momento sono assegnate **10 unità** di personale in servizio presso l'Ufficio di Gestione sulle **undici unità** previste.

Obiettivi di Gestione 2019

<i>Descrizione Programma/Progetto</i>	<i>Tempi di esecuzione</i>
Liquidazione dell'Indennità supplementare e dell' Assegno Speciale spettanti al personale iscritto d'ufficio ai fondi previdenziali di categoria.	12 mesi
Istruzione delle pratiche per la liquidazione dei trattamenti previdenziali.	12 mesi
Istruzione delle pratiche per l'assoggettamento a ritenuta IRPEF dovuta sull'Assegno Speciale.	12 mesi
Predisposizione e invio entro i termini previsti dalla vigente normativa della Certificazione Unica agli aventi titolo.	12 mesi

Coerenza con la programmazione dell'Ente

Gli interventi previsti sono tutti coerenti con le finalità generali perseguite dalla Cassa di Previdenza delle Forze Armate.

2^ SEZIONE BILANCIO

Contabilità, Bilanci e Gestione del Portafoglio Titoli

Competenze

Pagamento di tutte le indennità e assegni spettanti al personale iscritto d'ufficio ai Fondi previdenziali; mantenimento, aggiornamento e tenuta di tutte le scritture contabili; contabilizzazione delle entrate/uscite e continua verifica dell'andamento della spesa; gestione dei conti correnti intestati ai fondi previdenziali; predisposizione dei bilanci preventivi e dei conti consuntivi delle singole gestioni, nonché del bilancio preventivo e consuntivo consolidato; predisposizione di tutti i documenti finanziari, economici e patrimoniali previsti per gli Enti Pubblici dal DPR 97/2003; esecuzione degli investimenti delle risorse disponibili nei modi e nei limiti prescritti dal Consiglio di Amministrazione e/o autorizzati dal Ministro della Difesa; approntamento delle situazioni contabili e finanziarie ritenute necessarie per l'attività decisionale e gestionale degli organi collegiali; raccolta di dati utili ai fini della verifica tecnico-attuariale riguardante le attività previdenziali degli iscritti, in termini di contribuzioni ed erogazioni, nonché l'andamento delle disponibilità dei fondi previdenziali per far fronte ai compiti istituzionali sotto i profili economici, patrimoniali e finanziari; verifica della restituzione dei prestiti attualmente in corso e gestione delle quote residue con aggiornamento delle singole posizioni debitorie per il personale attualmente beneficiario di prestito; approntamento delle direttive per la disciplina del settore mediante l'adozione di procedimenti tecnico-applicativi unitari per le F.A.; gestione del portafoglio titoli; mantenimento dei rapporti con gli organi interni ed esterni

della Cassa per l'approvazione e il controllo dei bilanci tra cui il MEF, ISTAT e Corte dei Conti.

Risorse umane

Al momento sono assegnate **6 unità** di personale in servizio presso l'Ufficio di Gestione sulle *sette unità* previste

Obiettivi di Gestione 2019

<i>Descrizione Programma/Progetto</i>	<i>Tempi di esecuzione</i>
Mantenimento, l'aggiornamento e la tenuta di tutte le scritture contabili; controllo e contabilizzazione delle entrate e delle uscite, monitorando l'andamento della spesa; compilazione degli schemi dei bilanci preventivi e dei conti consuntivi dei singoli fondi previdenziali e dei bilanci consolidati; gestione del servizio prestato al personale iscritto; predisposizione degli adempimenti necessari all'investimento della liquidità in eccesso.	12 mesi
Tenuta giornaliera delle scritture contabili; gestione, attraverso la Banca tesoriere, del servizio delle Entrate e delle Uscite dei singoli Fondi previdenziali.	12 mesi
Predisposizione dei documenti programmatici nei tempi previsti, curandone la presentazione ai competenti organi di verifica e riscontro.	12 mesi
Regolare tenuta giornaliera dei documenti contabili, garantendo la regolare registrazione di tutte le operazioni amministrative, patrimoniali e finanziarie, monitorando il corretto accredito delle contribuzioni, al fine di sviluppare il Bilancio consuntivo dei singoli fondi previdenziali e il Bilancio consolidato del Sodalizio.	12 mesi
Assicurazione della gestione dei flussi finanziari attraverso gli investimenti in titoli di stato.	12 mesi

Coerenza con la programmazione dell'Ente

Gli interventi previsti sono tutti coerenti con le finalità generali perseguite dalla Cassa di Previdenza delle Forze Armate.

3^ SEZIONE GIURIDICO-AMMINISTRATIVA

Gestione Contenzioso, anagrafe previdenziale e rapporti con C.d.A.

Competenze

Gestione dei rapporti con gli organi della Cassa di Previdenza delle Forze Armate, gestione del contenzioso. Tenuta e controllo dell'anagrafe contributiva.

Istruttoria del contenzioso relativo alla gestione dei fondi previdenziali; tenuta dei rapporti con il Consiglio di Amministrazione e con il Collegio dei Revisori, esecuzione degli adempimenti connessi con le deliberazioni; istruttoria delle problematiche connesse con le

proposte legislative; cura in apposito albo della pubblicazione delle delibere del consiglio, nonché dei bilanci preventivi e dei conti consuntivi; costituzione e aggiornamento dell'anagrafe previdenziale del personale iscritto ai fondi, razionalizzazione e monitoraggio dei dati forniti dalle rispettive F.A.; cura degli adempimenti per acquisire e gestire i flussi dei dati sensibili del personale e consentire l'automazione delle procedure; elaborazione di situazioni statistiche e dati anche ai fini di eventuali provvedimenti normativi; gestione di un sito web della Cassa; gestione dei beni patrimoniali; approntamento di direttive per la disciplina del settore mediante l'adozione di procedimenti tecnico-applicativi unitari per le Forze Armate.

Risorse umane

Al momento sono assegnate **4 unità** di personale in servizio presso l'Ufficio di Gestione sulle *quattro unità* previste

Obiettivi di Gestione 2019

<i>Descrizione Programma/Progetto</i>	<i>Tempi di esecuzione</i>
Gestione del contenzioso relativo ai singoli fondi previdenziali, e cura della relativa istruttoria; analisi delle problematiche connesse con le iniziative volte all'aggiornamento della normativa che disciplina il settore; gestione, mediante cura degli aspetti amministrativi, del patrimonio Immobiliare di proprietà dei Fondi.	12 mesi
Consulenza giuridica-amministrativa mediante la predisposizione, altresì, delle memorie difensive nei casi di contenzioso giurisdizionale e/o amministrativo.	12 mesi
Attività di studio e valutazione delle disposizioni attualmente in vigore, al fine di aggiornare, revisionare e razionalizzare la normativa vigente.	12 mesi
Sviluppo delle circolari attuative delle istruzioni tecnico-applicative, emanate con apposito decreto interministeriale, ai fini di regolare uniformemente le procedure di liquidazione e pagamento dei benefici economici erogati; gestione e aggiornamento delle pagine web relative alla cassa di previdenza; gestione, curandone tutti gli aspetti di carattere amministrativo, del patrimonio Immobiliare di proprietà del sodalizio (elaborazione e gestione delle procedure di gara in qualità di stazione appaltante).	12 mesi

Coerenza con la programmazione dell'Ente

Gli interventi previsti sono tutti coerenti con le finalità generali perseguite dalla Cassa di Previdenza delle Forze Armate.

3. INDICATORI DI EFFICIENZA/EFFICACIA PER LA VALUTAZIONE DEI RISULTATI DI GESTIONE

a. Economicità di gestione e controllo dei costi.

Il controllo verterà sulla valutazione sistematica dei costi sostenuti dall'Ente in tutte le sue articolazioni secondo i principi della contabilità finanziaria ed economica, al fine di determinare la competenza, la responsabilità e la destinazione.

La valutazione si esprimerà in termini di "scostamenti in + (più) o in - (meno) rispetto a quelli previsti", secondo il criterio dell'"analisi comparativa" dei Bilanci preventivi e consuntivi dell'anno di riferimento, in particolare sull'andamento di "grandezze finanziarie" quali :

Residui Passivi, Residui Attivi, Avanzo di Amministrazione e Fondo Cassa,
nonchè di grandezze "economico-patrimoniali" quali :

Avanzo Economico/Patrimonio Netto, Margine Operativo Lordo

b. Efficacia Gestionale

Verrà valutata in rapporto al grado di raggiungimento degli obiettivi previsti negli atti di programmazione;

c. Efficienza Gestionale

Consisterà nell'analisi dei costi rilevati, finalizzata alla valutazione del grado di convenienza e di economicità dei sistemi gestionali dei servizi. L'efficienza gestionale, pertanto, verrà valutata raffrontando gli obiettivi di gestione con i risultati conseguiti.

I criteri di cui ai punti (b.) e (c.) si basano, quindi, sull'applicazione di quanto detto in merito ai singoli programmi/progetti così come indicati nei documenti programmatici dell'Ente.

4. CONCLUSIONI

La gestione amministrativa dei fondi previdenziali integrativi è sviluppata dall'Ufficio di Gestione in aderenza, sostanzialmente, alle disposizioni contenute nel:

- D. Lgs 15 marzo, n. 66 concernente il "*Codice dell'ordinamento militare*";
- DPR 15 marzo 2010, n. 90 concernente il "*Testo Unico delle disposizioni regolamentari in materia di ordinamento militare, a norma dell'articolo 14 della L. 28.11.2005, n. 246*";
- Decreto Interministeriale Difesa/Economia e Finanze del 1° luglio 2010 che approva le "*Istruzioni tecnico-applicative per l'armonizzazione dei procedimenti di attuazione del regolamento emanato con DPR 04.12.2009, n. 211*", inglobato nel T.U. dell'Ordinamento Militare".

Inoltre, tenuto conto delle prescrizioni introdotte dal D.P.R. 97/2003 che prevede l'obbligo di affiancare la contabilità finanziaria tipica con rilevazioni contabili di tipo economico-patrimoniali e analitiche, si rende assolutamente necessario il continuo aggiornamento e la manutenzione del software gestionale dedicato e integrato anche con la Banca Dati Unica Stipendiale attualmente in uso, affinché la gestione e la relativa verifica contabile, finanziaria economica e patrimoniale sia rispondente ai requisiti previsti dalle specifiche normative di settore.

IL CAPO UFFICIO DI GESTIONE
DELLA CASSA DI PREVIDENZA DELLE F.A
Col. CC Vito Giuseppe TURCO

PARTE I - ENTRATE -

Allegato Tecnico al
preventivo finanziario

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 dei lavoratori

Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pensionistic. a carico del datore di lavoro e dei lavoratori

<u>Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico del datore di lav. e dei lavoratori:</u>		<u>Codice</u> <u>1.2.1.2.1</u>
Importo dei contributi obbligatori rapportati al 2% del 80% dello stipendio annuo lordo, compresa la tredicesima mensilità, che si presume di introitare per l'anno finanziario 2019, da parte di tutti gli iscritti, fanno eccezione gli Ufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri che versano il 4% del 80% con le modalità sopra descritte.		
competenza	98.460.000,00	€ 98.460.000,00
residui al 31.12.2018	-	
residui al 31.12.2019	-	
cassa	<u>98.460.000,00</u>	

3. ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

3.1 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GEST. DEI BENI

3.1.3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni

Fitti, noleggi e locazioni

<u>Noleggi e locazioni di altri beni immobili:</u>		<u>Codice</u> <u>3.1.3.2.2</u>
Si riferisce all'importo complessivo del canone relativo agli immobili di proprietà: - immobile di Via Todi (di proprietà della Casa dell'Esercito e dei Carabinieri); - immobile in Cortina d'Ampezzo (di proprietà degli Ufficiali della Marina); - immobile in Chianciano Terme (di proprietà dei Sottuff. della Marina); - immobile in Levico Terme (di proprietà dei Sottuff. della Marina); - immobile in Terminillo (di proprietà al 50% tra Ufficiali e Sottuff. della Marina);		
competenza	1.191.000,00	€ 1.191.000,00
residui al 31.12.2018	240.683,90	
residui al 31.12.2019	243.500,00	
cassa	<u>1.188.183,90</u>	

3.3 - INTERESSI ATTIVI

3.3.2 - Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio-lungo termine

Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine

Interessi attivi da titoli obbligaz. A medio -lungo termine emessi da Ammin. Centr.:

Si riferisce al rendimento che si presume di accertare, nel corso dell'anno finanziario 2019, per la maturazioni delle cedole dei titoli in portafoglio.

	competenza	35.080.000,00
somme da incassare nel 2019 ma di competenza del 2018		10.099.735,60
somme da incassare nel 2020 ma di competenza dell'anno 2019		10.425.500,00
	cassa	34.754.235,60

Codice
3.3.2.1.1

€ 35.080.000,00

Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine

Interessi attivi a medio-lungo termine concessi a altri soggetti

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti:

Rappresenta l'ammontare degli interessi calcolati sui prestiti che si presume di concedere, al personale iscritto al Fondo, nel solo esercizio finanziario 2019.

	competenza	230.000,00
	cassa	230.000,00

Codice
3.3.2.2.999.1

€ 230.000,00

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti:

Rappresenta la quota di interessi di competenza, calcolata sui prestiti concessi negli anni precedenti al personale iscritto al "Fondo".

	competenza	-
	cassa	-

Codice
3.3.2.2.999.2

€ -

3.3.3 - Altri interessi attivi

Interessi attivi da depositi bancari e postali

Interessi attivi da depositi bancari e postali:

Esprime l'ammontare degli interessi che si presume di accertare sul c/c bancario della gestione, per l'anno finanziario 2019.

	competenza	730.000,00
residui al 31.12.2018		415.000,00
residui al 31.12.2019		730.000,00
	cassa	415.000,00

Codice
3.3.3.4.1

€ 730.000,00

Altri interessi diversi

Altri Interessi attivi da Amministrazioni Centrali

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo: quota di competenza anno 2018

Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativo al solo esercizio finanziario 2019, che si presume di ricavare dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sotto la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è inferiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.

competenza	325.000,00
cassa	325.000,00

Codice
3.3.3.99.1.1

€ 325.000,00

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2019, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	1.368.578,97
cassa	1.368.578,97

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 1.368.578,97

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - da tit. acq. nell'anno per quote anni futuri:

Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativi agli esercizi finanziari futuri, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti nell'anno 2019.

competenza	6.000.000,00
cassa	6.000.000,00

Codice
3.3.3.99.1.3

€ 6.000.000,00

Altri Interessi attivi da altri soggetti

Altri interessi attivi da personale impiegato ai PCM:

Rappresenta l'ammontare degli interessi previsti da introitare da parte del personale.

competenza	-
cassa	-

Codice
3.3.3.99.999.1

€ -

Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73:

Rappresenta l'ammontare degli interessi previsti da introitare da parte del personale cosiddetto stabilizzato.

competenza	-
cassa	-

Codice
3.3.3.99.999.2

€ -

3.5 - RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI

3.5.2 - Rimborsi in entrata

Entrate per rimborso d'imposte

Entrate da rimborsi di imposte dirette	Codice 3.5.2.2.3
Si riferisce al recupero di somme relative ad imposte versate in eccesso o non dovute.	
competenza _____	€ -
cassa _____	

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso da famiglie

Recupero assegno speciale:	Codice 3.5.2.3.4.1
Si riferisce al recupero di somme relative al pagamento dell'assegno speciale, perché non riscosse dagli aventi diritto, a seguito di decesso.	
competenza 35.000,00	€ 35.000,00
cassa 35.000,00	

Recupero indennità non dovute:	Codice 3.5.2.3.4.2
Si riferisce al recupero di somme relative al pagamento dell'indennità supplementare, perché non dovuto dagli aventi diritto.	
competenza 175.000,00	€ 175.000,00
residui al 31.12.2018 448.453,69	
residui al 31.12.2019 445.385,00	
cassa 178.068,69	

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso da imprese

Entrate da rimb., recup., restituz. somme non dovute o incassate in eccesso da imprese:	Codice 3.5.2.3.5
Si riferisce al recupero di somme relative a commissioni bancarie, perché non dovute agli Istituti di credito.	
competenza -	€ -
residui al 31.12.2018 -	
residui al 31.12.2019 -	
cassa -	

3.5.99 - Altre entrate correnti n.a.c.

Altre entrate correnti n.a.c.

Altre entrate n.a.c. - Fondo Garanzia:

Costituito per far fronte ai rischi del credito, derivante dalle erogazioni di prestiti agli iscritti al Fondo medesimo. Il fondo è alimentato con le ritenute operate all'atto della erogazione del prestito, sulla base della presunta erogazione, per l'anno 2019, di circa € 10.500.000,00.

competenza	52.500,00
cassa	52.500,00

Codice
3.5.99.99.999

€ 52.500,00

5. ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1 ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1.4 - Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine

Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali

Alienazioni di titoli obbligazionari di medio-lungo termine da Amministraz. Centrali

Riguarda l'ammontare complessivo dei titoli del debito pubblico che si prevede di realizzare nell'anno finanziario 2019.

competenza	15.200.000,00
residui al 31.12.2018	792.390.000,00
residui al 31.12.2019	801.090.000,00
cassa	6.500.000,00

Codice
5.1.4.1.1

€ 15.200.000,00

5.3 RISCOSSIONE DI CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

5.3.2 - Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie

Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie

Riscossione di mutui a medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie:

Si riferisce alla riscossione delle rate a scomputo prestiti che si prevede di introitare, nel corso dell'anno 2019, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.

competenza	10.500.000,00
residui al 31.12.2018	21.136,08
residui al 31.12.2019	9.975.240,00
cassa	545.896,08

Codice
5.3.2.1.1

€ 10.500.000,00

5.4 ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.4.1 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie verso Amministraz. Pubbliche

Altre entrate per riduzioni di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie verso altre Amministraz. Centrali n.a.c.

Quote per Sovraprezzo titoli:

Si riferisce all'ammontare complessivo del fondo relativo alle uscite per sovrapprezzo titoli esercizi futuri", per acquisto di titoli del debito pubblico con prezzo "sopra la pari".

(aumento dell'accantonamento) - competenza	6.000.000,00
residui al 31.12.2018	32.397.745,47
residui al 31.12.2019	34.971.210,58
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	3.426.534,89

Codice
5.4.1.1.999.1

€ 6.000.000,00

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

Altre entrate per partite di giro diverse

Altre entrate per partite di giro diverse

Ritenute diverse (debiti diversi)

Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, dovranno essere riemessi

competenza	8.500.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	8.500.000,00

Codice
9.1.99.99.999.1

€ 8.500.000,00

Indennità non riscossa

Si riferisce all'indennità Supplementare, destinata ad essere riemessa agli aventi diritto, a seguito di IBAN e/o procedure bancarie errate.

competenza	1.750.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	1.750.000,00

Codice
7.1.99.1.1.2

€ 1.750.000,00

Debiti per imposta su titoli

Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.

competenza	29.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	29.000,00

Codice
7.1.99.1.1.3

€ 29.000,00

Crediti diversi	Codice 7.1.99.1.1.4								
Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo									
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">competenza</td> <td style="text-align: right;">7.000.000,00</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">cassa</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">7.000.000,00</td> </tr> </table>	competenza	7.000.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	7.000.000,00	€ 7.000.000,00
competenza	7.000.000,00								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	7.000.000,00								

Crediti da dietimi	Codice 7.1.99.1.1.5								
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.									
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">competenza</td> <td style="text-align: right;">232.000,00</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">cassa</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">232.000,00</td> </tr> </table>	competenza	232.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	232.000,00	€ 232.000,00
competenza	232.000,00								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	232.000,00								

PARTE II - SPESE -

1 - SPESE CORRENTI -

1.2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE

1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente

Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente

Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.

Imposte e tasse	Codice 1.2.1.99.999.1								
Si riferisce agli oneri derivanti dalla ritenuta fiscale calcolata sugli interessi maturati sul conto corrente bancario (26%), dall'imposta sostitutiva su acquisto titoli e sugli interessi maturati dalle cedole semestrali (12,5%), sull'eventuale imposta di disaggio a seguito di acquisto di tranches successive alla prima di titoli BTP che presentano variazioni di prezzo e dall'imposta di bollo gravante sul deposito titoli ai sensi della Legge 111 del 17 luglio 2011.									
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">competenza</td> <td style="text-align: right;">4.985.000,00</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">1.406.669,78</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">1.478.000,00</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">cassa</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4.913.669,78</td> </tr> </table>	competenza	4.985.000,00	residui al 31.12.2018	1.406.669,78	residui al 31.12.2019	1.478.000,00	cassa	4.913.669,78	€ 4.985.000,00
competenza	4.985.000,00								
residui al 31.12.2018	1.406.669,78								
residui al 31.12.2019	1.478.000,00								
cassa	4.913.669,78								

1.3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

1.3.2 - Acquisto di servizi

Prestazioni professionali e specialistiche

Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.

Esponde l'ammontare presunto delle spese che si prevede di poter erogare per l'anno finanziario 2019, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

Codice
1.3.2.11.999

€ -

Servizi Amministrativi

Pubblicazioni bandi di gara - Spese di pubblicità:

Esponde l'ammontare presunto delle spese che si prevede di erogare per l'anno finanziario 2019, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

Codice
1.3.2.16.1

€ -

Servizi finanziari

Spese generali e commissioni per servizi finanziari:

Si riferiscono ad eventuali contributi ANAC e commissioni bancarie che si ipotizzano applicate all'esercizio finanziario 2019 per far fronte alle esigenze della gestione del conto corrente. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:

competenza	700,00
cassa	700,00

Codice
1.3.2.17.1

€ 700,00

Spese bancarie e postali

Si riferiscono a possibili spese di natura postale per l'invio di documentazione bancaria per l'anno 2019

competenza	700,00
cassa	700,00

Codice
1.3.2.17.2

€ 700,00

1.4 - TRASFERIMENTI CORRENTI

1.4.2 - Trasferimenti correnti a Famiglie

Interventi Previdenziali

Altri sussidi e assegni

Liquidazioni della Indennità supplementare:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per corrispondere l'indennità supplementare ai cessati nell'anno 2019 nel corso dell'anno finanziario.

	cessati dal servizio anno 2019-competenza	100.150.000,00	
1	cessati dal servizio anno 2015 - residui	2.750.744,96	
2	cessati dal servizio anno 2016 - residui	6.091.159,84	
3	cessati dal servizio anno 2017 - residui	16.517.316,56	
4	cessati dal servizio anno 2018 - residui	54.951.969,74	
	Totale residui al 31.12.2018 (1+2+3+4)	80.311.191,10	
a	cessati dal servizio anno 2016 - residui	4.157.024,98	
b	cessati dal servizio anno 2017 - residui	7.182.989,84	
c	cessati dal servizio anno 2018 - residui	17.451.969,74	
d	cessati dal servizio anno 2019 - residui	47.450.000,00	
	Totale residui al 31.12.2019 (a+b+c+d)	76.241.984,56	
	cassa	104.219.206,54	

Codice
1.4.2.1.999.1

€ 100.150.000,00

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2019, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2016.

	competenza	2.800.000,00	
	residui al 31.12.2018	-	
	residui al 31.12.2019	-	
	cassa	2.800.000,00	

Codice
1.4.2.1.999.2

€ 2.800.000,00

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2019, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

	competenza	175.000,00	
	residui al 31.12.2018	-	
	residui al 31.12.2019	-	
	cassa	175.000,00	

Codice
1.4.2.1.999.3

€ 175.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2019.

	competenza	5.450.000,00	
	residui al 31.12.2018	-	
	residui al 31.12.2019	-	
	cassa	5.450.000,00	

Codice
1.4.2.1.999.4

€ 5.450.000,00

Interventi Assistenziali

Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare a fini assistenziali ai soli appartenenti dei Fondi di Previdenza Sottufficiali dell'Esercito e dei Carabinieri e del Fondo Previdenza Appuntati e Carabinieri

competenza	175.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	<u>175.000,00</u>

Codice
1.4.2.2.999

€ 175.000,00

1.7 - INTERESSI PASSIVI

1.7.6 - Altri interessi passivi

Interessi di mora

Interessi di mora ad altri soggetti - Interessi legali:

Si riferisce all'importo presunto per far fronte ad eventuali ritardi per il pagamento del premio di previdenza, per l'anno finanziario 2019.

competenza	35.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	<u>35.000,00</u>

Codice
1.7.6.2.999

€ 35.000,00

Altri interessi passivi

Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo: quota di competenza

Si riferisce alla quota di competenza delle perdite, relativo al solo esercizio finanziario 2019, che si presume di erogare a seguito dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sopra la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è superiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.

competenza	325.000,00
cassa	<u>325.000,00</u>

Codice
1.7.6.999.1.1

€ 325.000,00

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2019, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	3.426.534,89
cassa	<u>3.426.534,89</u>

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 3.426.534,89

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (anni futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata delle perdite da addebitare agli esercizi finanziari futuri, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti nell'anno 2019.

competenza	6.000.000,00
cassa	6.000.000,00

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 6.000.000,00

1.9 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE**1.9.99 - Altri rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso****Rimborsi di parte corrente a famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso**

Rimborsi di parte corrente a famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso

Restituz. interessi per estinzioni anticipate e gestione degli interessi su prestiti accantonati per gli esercizi futuri:

Si riferisce alla gestione degli interessi degli esercizi futuri.

(aumento dell'accantonamento) - competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	-

Codice
1.9.99.4.1.1

€ -

Restituzione contributi:

Trattasi di restituzioni di quote contributive, erroneamente versate dagli enti amministrativi.

competenza	35.000,00
cassa	35.000,00

Codice
1.9.99.4.1.2

€ 35.000,00

1.10 - ALTRE SPESE CORRENTI**1.10.1 - Fondi di riserva e altri accantonamenti****Fondo di riserva****Fondi di riserva (art.17 del D.P.R. n.97 del 2 febbraio 2003):**

Si riferisce a possibili spese impreviste ed imprevedibili che potrebbero verificarsi nel corso dell'esercizio finanziario 2019. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite

competenza	1.854.035,02
cassa	1.854.035,02

Codice
1.10.1.1.1

€ 1.854.035,02

1.10.4 - Premio di assicurazione
Premio di assicurazione contro i danni

Premi assicurativi su beni immobili:		Codice
Si riferisce al pagamento per l'anno 2019 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.		1.10.4.1.2
competenza	12.900,00	€ 12.900,00
residui al 31.12.2018	-	
residui al 31.12.2019	-	
cassa	12.900,00	

1.10.5 - Spese dovute a sanzioni, risarcimenti ed indennizzi
Oneri da contenzioso

Oneri da contenzioso - uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori:		Codice
Si riferisce a possibili spese di carattere legale che si ritiene necessario evidenziare per l'esercizio finanziario 2019.		1.10.5.4.1
competenza	28.000,00	€ 28.000,00
cassa	28.000,00	

1.10.99 - Altre spese correnti n.a.c.
Altre spese correnti n.a.c.

Altre spese correnti n.a.c. - Oneri vari straordinari:		Codice
Si riferisce a possibili spese a carattere straordinario che si ritiene necessario inserire per l'esercizio finanziario 2019.		1.10.99.99.999
competenza	3.500,00	€ 3.500,00
cassa	3.500,00	

2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

2.2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI

2.2.1 - Beni Materiali

Beni immobili

Fabbricati Militari - Manutenz., ricostruz., ripristini e adattam. locali e relativi imp.:		Codice
Si riferisce all'importo complessivo previsto per l'esercizio finanziario 2019 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.		2.2.1.9.6
competenza	-	€ -
residui al 31.12.2018	-	
residui al 31.12.2019	-	
cassa	-	

3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE

3.1 - ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.1.4 - Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine

Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali

Acquisto titoli emessi dallo Stato:	Codice 3.1.4.1.1
Si riferisce all'ammontare dei titoli del debito pubblico (B.T.P.) che si presume di acquistare e rinnovare nel corso dell'anno 2019.	
competenza 15.200.000,00	
cassa 15.200.000,00	€ 15.200.000,00

3.3 - CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

3.3.2 - Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie

Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie

Concessione di prestiti:	Codice 3.3.2.1.1
Si riferisce all'ammontare presunto dei prestiti che si ritiene di poter erogare nell'esercizio finanziario 2019, al personale iscritto al fondo.	
competenza 10.500.000,00	
cassa 10.500.000,00	€ 10.500.000,00

3.4 - ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.4.1 - Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche

Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

Incremento di altre attività finanziarie verso Ammin. C. - Quote Sottoprezzo tit.:	Codice 3.4.1.1.999
Si riferisce all'ammontare complessivo dei fondi da accantonare, relativi agli interessi per sottoprezzo titoli esercizi futuri, per acquisto di titoli del debito pubblico con prezzo "sotto la pari".	
(aumento dell'accantonamento) - competenza 6.000.000,00	
residui al 31.12.2018 13.666.316,15	
residui al 31.12.2019 18.297.737,18	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa 1.368.578,97	€ 6.000.000,00

7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

7.1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO

7.1.99 - Altre uscite per partite di giro

Spese non andate a buon fine

Spese non andate a buon fine

Ritenute diverse (debiti diversi)

Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, devono ancora essere riemessi

competenza	8.500.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	8.500.000,00

Codice
7.1.99.1.1.1

€ 8.500.000,00

Indennità non riscossa

Si riferisce all'indennità Supplementare, destinata ad essere riemessa agli aventi diritto, a seguito di IBAN e/o procedure bancarie errate.

competenza	1.750.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	1.750.000,00

Codice
7.1.99.1.1.2

€ 1.750.000,00

Debiti per imposta su titoli

Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.

competenza	29.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	29.000,00

Codice
7.1.99.1.1.3

€ 29.000,00

Crediti diversi

Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo

competenza	7.000.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	7.000.000,00

Codice
7.1.99.1.1.4

€ 7.000.000,00

Crediti da 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.

competenza	232.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	232.000,00

Codice
7.1.99.1.1.5

€ 232.000,00



MINISTERO DELLA DIFESA

Cassa di Previdenza delle Forze Armate

BILANCIO DI PREVISIONE CONSOLIDATO 2019

RELAZIONE PROGRAMMATICA PER L'ANNO 2019

1. PREMESSA

In ottemperanza al D.P.R. 04 dicembre 2009, n. 211, concernente il riordino delle Casse Militari, integralmente recepito nel D.P.R. 15 marzo 2010, n. 90, che approva il "Testo Unico delle disposizioni regolamentari in materia di ordinamento militare", le citate strutture previdenziali sono state accorpate, com'è noto, in un unico organismo giuridico con la conseguente razionalizzazione degli organi deputati alle attività di indirizzo, amministrazione, gestione e controllo.

Il Consiglio di Amministrazione (C.d.A.), alla luce della separazione e dell'autonomia patrimoniale, finanziaria e contabile di ogni singolo Fondo previdenziale, così come previsto dal suddetto dettato legislativo, intende fornire attraverso il bilancio consolidato un quadro d'insieme della gestione di tutti i sodalizi al fine di dare compiuta attuazione al nuovo processo auspicato dal legislatore, teso a incrementare l'efficienza e l'efficacia della previdenza integrativa per il personale militare.

2. QUADRO ECONOMICO GENERALE

In via preliminare, si sottolinea che il bilancio preventivo 2019 è stato redatto sulla base di opportuni principi di prudenza, attendibilità e veridicità e lo stesso delinea, in cifre, il previsto andamento finanziario dell'anno 2019 evidenziando le principali voci in entrata e in uscita che concorrono alla formazione del bilancio stesso.

Al fine di fornire, in via previsionale, un omogeneo quadro d'insieme, sono stati raggruppati gli elementi economico finanziari che possono evidenziare dei risultati generali significativi e, pertanto, il bilancio preventivo consolidato, previsto dal citato D.P.R. 97/2003, scaturisce dalla sommatoria dei dati di tutti i bilanci previsionali dei rispettivi Fondi previdenziali previsti dall'art. 1913 del Codice dell'Ordinamento Militare, i quali sono allegati alla documentazione riepilogativa del medesimo bilancio della Cassa di previdenza, per consentire eventuali approfondimenti nonché avere la conoscenza analitica di ciascun sodalizio.

Nel bilancio di previsione le operazioni di gestione programmate per l'esercizio successivo sono tradotte in termini economico-finanziari. In particolare, il bilancio evidenzia gli elementi che concorrono alla formazione del risultato economico d'esercizio (proventi e oneri), cioè le risorse consumate e il valore della produzione ottenuto nel corso della gestione.

Sostanzialmente, i risultati economici dei singoli sodalizi derivano in gran parte dalla differenza tra i contributi che saranno riscossi, i rendimenti di natura patrimoniale e le indennità supplementari di competenza dell'esercizio da corrispondere agli aventi titolo. Per il periodo finanziario preso in esame, è stato stimato un **avanzo economico presunto di circa € 17.432.108,21** (Diciassettemilioni quattrocentotrentaduecentotto/21) risultante dalla sommatoria dei risultati economici stimati per ciascun singolo fondo.

I dati presentati in bilancio scaturiscono dalle previsioni delle entrate e delle uscite e dalla proiezione delle stesse sulla base degli elementi storici di riferimento.

Al riguardo, occorre premettere che le entrate presunte, costituite essenzialmente dalle contribuzioni previdenziali degli iscritti, dai rendimenti dei titoli di stato e della liquidità, sono state stimate sulla base dei flussi stipendiali dei sette fondi, che pervengono mensilmente dal MEF-NOIPA e dal CNA dell'Arma dei Carabinieri di Chieti, e, per quanto riguarda gli interessi attivi, dal calcolo dei rendimenti (lordi e netti) del portafoglio titoli in possesso e di eventuali nuovi investimenti di risorse disponibili o di titoli in scadenza.

Per quanto riguarda la voce principale di spesa (costituita dall'erogazione dell'indennità supplementare agli aventi titolo), dopo aver avanzato richiesta agli organi preposti circa il numero presumibile del personale che cesserà dal servizio per ogni singolo sodalizio con diritto all'indennità supplementare, la stessa è stata stimata, distintamente per ciascun fondo e con peculiarità diverse dovute alle sostanziali differenze gestionali, in virtù delle previsioni pervenute dalla Direzione Generale per il Personale Militare. In tale quadro, si è tenuto conto del numero presunto di cessazioni dal servizio per l'anno in corso e per quello successivo, sulla base dei dati forniti dalla Direzione Generale per il Personale Militare, del personale iscritto ai singoli sodalizi alla data di redazione dei bilanci, dei dati storici di bilancio e di forza del periodo 2013-2018, nonché del numero di pratiche di liquidazione (relative all'E.F. 2018) già pervenute alla data della redazione dei bilanci.

A tal proposito si riporta di seguito lo specchio relativo agli iscritti ai singoli sodalizi alla data 30.09.2018, con la relativa distribuzione per classi di nascita, utilizzato, unitamente agli altri elementi suindicati, per determinare la stima circa il numero dei cessati dal servizio con diritto all'indennità supplementare e la relativa stima di spesa iscritta nel bilancio di previsione:

SUDDIVISIONE DEGLI ISCRITTI AL 30.09.2018 PER CLASSE DI NASCITA

ANNO DI NASCITA	UFF.LI EI-CC	UFF.LI MM	UFF.LI AM	SOTT.LI EI-CC	SOTT.LI MM	SOTT.LI AM	APP CC	TOTALE
1952	0	0	0	0	0	0	0	0
1953	3	0	0	0	0	0	1	4
1954	4	1	2	1	0	0	0	8
1955	14	5	1	0	0	0	0	20
1956	18	13	8	0	0	0	0	39
1957	35	16	16	1	0	1	0	69
1958	105	53	28	118	10	7	74	395
1959	230	55	66	413	21	43	217	1045
1960	330	68	70	623	55	100	390	1636
1961	401	111	100	1052	140	273	603	2680
1962	453	96	143	1464	201	614	1201	4172
1963	480	127	160	1863	344	1009	2055	6038
1964	592	136	213	2376	591	1426	2926	8260
1965	548	122	193	2292	729	1689	3327	8900
1966	614	164	236	2288	925	1810	3077	9114
1967	591	147	226	2183	1011	2065	2783	9006
1968	550	184	234	2058	1001	1925	2770	8722
1969	568	176	280	2204	916	1927	2826	8897
1970	549	200	231	2217	962	1919	2733	8811
1971	555	213	243	2256	1018	1705	2623	8613
1972	574	179	236	2444	1047	1460	2326	8266
1973	648	192	212	2509	1192	1235	2160	8148
1974	639	219	207	2213	1262	766	2090	7396
1975	621	197	201	1726	1178	618	1997	6538
1976	583	197	172	1589	1047	553	1942	6083
1977	558	192	187	1614	913	703	1824	5991
1978	502	181	193	1576	758	684	2132	6026
1979	495	172	166	1440	740	590	2113	5716
1980	467	166	174	1171	612	490	2623	5703
1981	444	183	160	1113	441	422	3154	5917
1982	375	178	131	1009	328	467	3063	5551
1983	284	193	134	880	252	425	2645	4813
1984	246	170	140	752	242	332	2185	4067
1985	253	166	124	745	181	200	1634	3303
1986	243	126	87	616	126	131	1004	2333
1987	213	113	74	547	63	89	998	2097
1988	213	115	81	470	43	101	954	1977
1989	204	105	86	445	43	113	1107	2103
1990	218	106	89	378	42	77	1138	2048
1991	191	98	82	357	28	58	1116	1930
1992	163	88	67	228	30	56	1297	1929
1993	145	88	76	122	14	38	1296	1779
1994	115	89	70	99	7	22	1184	1586
1995	76	78	33	61	1	19	944	1212
1996	26	47	10	7	0	0	671	761
1997	2	1	1	0	0	1	280	285
1998	0	0	0	0	0	0	65	65
1999	0	0	0	0	0	0	19	19
2000	0	0	0	0	0	0	9	9
TOT 30/09/2018	15.138	5.526	5.643	47.520	18.514	26.163	71.576	190.080

Naturalmente, per il futuro, la problematica sarà oggetto di attenta analisi del Consiglio di Amministrazione per individuare, nell'ambito della gestione unitaria dei Fondi, le soluzioni più efficaci per mantenere in equilibrio la gestione nel suo complesso, anche sulla scorta dei dati scaturiti dalla verifica attuariale a suo tempo elaborata e portata, come normativamente previsto, all'attenzione dell'Autorità di Governo.

Di seguito sono elencati gli avanzi economici presunti per l'esercizio 2019:

<u>UTILE D'ESERCIZIO PRESUNTO</u>	<u>E.F. 2019</u>
Ufficiali EI/CC	€ 6.047.855,84
Ufficiali MM	€ 1.616.433,27
Ufficiali AM	€ 1.337.612,81
Sottufficiali EI/CC	-€ 5.653.426,49
Sottufficiali MM	€ 3.939.268,45
Sottufficiali AM	-€ 226.375,78
Appuntati e CC	€ 10.370.740,11
<u>CONSOLIDATO</u>	€ 17.432.108,21

Il risultato previsionale sopra indicato è influenzato in misura prevalente dal numero e dall'entità delle indennità supplementari dei singoli sodalizi che si prevede di liquidare al personale che cessa dal servizio nel corso dell'anno 2019, il quale rappresenta la voce di uscita più consistente dei singoli bilanci.

A tal proposito occorre rilevare -come già argomentato nelle succitate verifiche attuariali e nella relativa Nota di Accompagnamento- che, mentre nel breve periodo i singoli fondi possono essere in grado di continuare ad adempiere alla funzione istituzionale propria, nel medio lungo termine, sia a causa dei massicci esodi del personale degli ultimi anni sia per effetto del futuro assetto numerico del personale militare delle Forze Armate, così come prefigurato, *in primis*, dal D.Lgs. n. 8 del 28 gennaio 2014 -vale a dire un nuovo modello di Difesa c.d. a 150.000 unità- **si registrerà, inevitabilmente, un consistente flusso in uscita del personale attualmente in servizio**, non compensato da un corrispondente numero di personale in entrata, con un duplice effetto negativo sui bilanci dovuto sia all'incremento delle uscite per le liquidazioni dell'indennità supplementare agli aventi titolo che al decremento complessivo delle entrate per contributi versati da un numero minore di iscritti.

A tal proposito, è appena il caso di richiamare ancora una volta l'attenzione sul fatto, come già accennato, che è stata predisposta dall'esperto attuariale del Consiglio di Amministrazione "pro-tempore" la verifica attuariale, approvata poi dal Consiglio di Amministrazione ed inviata alle Superiori Autorità nel mese di agosto del 2016.

3. DESCRIZIONE DELLE ENTRATE/USCITE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

In merito alla descrizione delle principali voci in "entrata" e in "uscita", relative all'anno finanziario 2019, si evidenzia principalmente quanto segue:

- **ENTRATE:**

- **contributi € 98.460.000,00** provenienti dagli iscritti ai Fondi della Cassa di previdenza. I contributi degli iscritti costituiscono la voce di ricavo principale dell'intero bilancio. E'

pertanto evidente come la previsione di questa voce sia di fondamentale importanza per garantirne la stabilità. La stima ha tenuto conto dei positivi effetti economici sulle retribuzioni del personale militare di cui al D. Lgs n.94 e n. 95 in data 29.05.2017 (c.d. "Provvedimenti di riordino dei ruoli e delle carriere del personale militare e delle forze di polizia") ed il dato stimato appare coerente con l'entità dei contributi già pervenuti per i primi nove mesi dell'esercizio finanziario e con il numero degli iscritti a ciascun sodalizio rispettivamente alla data della redazione dei bilanci:

- Entrate Contributive

Fondo Previdenza Ufficiali Esercito e Carabinieri	€ 17.500.000,00
Fondo Previdenza Sottufficiali Esercito e Carabinieri	€ 23.250.000,00
Fondo Previdenza Appuntati e Carabinieri	€ 29.650.000,00
Fondo Previdenza Ufficiali Marina	€ 2.950.000,00
Fondo Previdenza Sottufficiali Marina	€ 9.000.000,00
Fondo Previdenza Ufficiali Aeronautica	€ 3.260.000,00
Fondo Previdenza Sottufficiali Aeronautica	€ 12.850.000,00
TOTALE	€ 98.460.000,00

- **interessi da titoli di stato € 35.080.000,00.** L'importo è sostanzialmente il linea rispetto alle previsioni finali per l'esercizio finanziario 2018:

- Interessi su Titoli di Stato

Fondo Previdenza Ufficiali Esercito e Carabinieri	€ 1.550.000,00
Fondo Previdenza Sottufficiali Esercito e Carabinieri	€ 4.900.000,00
Fondo Previdenza Appuntati e Carabinieri	€ 21.000.000,00
Fondo Previdenza Ufficiali Marina	€ 300.000,00
Fondo Previdenza Sottufficiali Marina	€ 3.850.000,00
Fondo Previdenza Ufficiali Aeronautica	€ 380.000,00
Fondo Previdenza Sottufficiali Aeronautica	€ 3.100.000,00
TOTALE	€ 35.080.000,00

- **locazioni di immobili € 1.191.000,00.** L'importo deriva dai contratti di locazione in essere relativi agli immobili dei Fondi Ufficiali Esercito e Carabinieri, Ufficiali Marina e Sottufficiali Marina;

- Locazioni di immobili

Fondo Previdenza Ufficiali Esercito e Carabinieri	€ 437.000,00
Fondo Previdenza Ufficiali Marina	€ 537.000,00
Fondo Previdenza Sottufficiali Marina	€ 217.000,00
TOTALE	€ 1.191.000,00

• **USCITE:**

- **indennità supplementare (ex premio di previdenza), Assegno Speciale** (previsto solo per il Fondo degli Ufficiali dell'Esercito e dei Carabinieri) **e Sussidi** (previsti solo per i Fondi Sottufficiali dell'Esercito e Carabinieri e per quello degli Appuntati) **per un complessivo di € 100.150.000,00.** Le prestazioni previdenziali agli iscritti costituiscono la voce di spesa principale dell'intero bilancio. E' pertanto evidente come la previsione di

questa voce incida in misura marcata sull'intero bilancio e sui relativi risultati previsti. Al riguardo, va innanzitutto specificato che, come da consuetudine ormai consolidata, il Sodalizio non si è limitato ad una stima del numero dei cessati riferita ad un trend statistico, ma ha esercitato ogni azione volta ad acquisire previsioni significative dagli Enti competenti. In tale quadro, si è fatto ricorso alle previsioni (del numero di personale che cesserà dal servizio nel corso del 2019 con diritto all'indennità supplementare) pervenute dalla Direzione Generale per il Personale Militare. Al riguardo, è utile ricordare che, per il 2019, si prevede un numero di uscite dal servizio attivo inferiore a quello previsto nel corso dell'anno 2018. Ciò è dovuto in misura principale dagli effetti scaturiti dall'entrata in vigore del provvedimento di riordino delle carriere del personale militare e dei miglioramenti economici introdotti a decorrere dal 2018 che hanno spinto una consistente parte di personale -in possesso dei previsti requisiti anagrafici e contributivi- ad optare, sempre per l'anno in corso, per la cessazione anticipata dal servizio attivo con un montante pensionistico comprensivo dei benefici economici scaturenti dai provvedimenti suddetti. E' evidente che, alla data della redazione dei bilanci, sia il dato del 2019 sia quello del 2018 costituiscono pur sempre una stima -ancorché confortata da evidenze cartolari- che potrà essere soggetta a variazioni anche non trascurabili. Tale variabilità va ascritta sostanzialmente all'esercizio di una manifestazione di volontà del singolo iscritto che, di fronte a possibili scenari pessimistici sul piano economico-pensionistico, può optare per la permanenza in servizio attivo ovvero -qualora in possesso dei requisiti previsti- per la cessazione anticipata dal servizio attivo con diritto a pensione.

In definitiva, l'importo consolidato stimato è inferiore rispetto a quello dell'esercizio precedente, in considerazione del prevedibile numero di iscritti cessati dal servizio, per i quali si prevede di liquidare l'indennità supplementare di competenza dell'esercizio finanziario 2019. Tale dato potrà essere comunque influenzato dall'entità delle dimissioni forzate (ad esempio: riserva, per infermità, ecc.) e, soprattutto, dalle cessazioni volontarie che, come appena illustrato, non sono quantificabili in anticipo, ma che annualmente (soprattutto nel corso del mese di dicembre) incidono marcatamente sul dato previsionale, nonché dalle possibili variazioni del quadro normativo da cui potrebbero anche discendere volumi di cessazioni anticipate non determinabili con esattezza all'atto della predisposizione dei bilanci previsionali:

- Indennità Supplementare

Fondo Previdenza Ufficiali Esercito e Carabinieri	€ 6.700.000,00
Fondo Previdenza Sottufficiali Esercito e Carabinieri	€ 32.100.000,00
Fondo Previdenza Appuntati e Carabinieri	€ 35.300.000,00
Fondo Previdenza Ufficiali Marina	€ 1.450.000,00
Fondo Previdenza Sottufficiali Marina	€ 7.600.000,00
Fondo Previdenza Ufficiali Aeronautica	€ 2.000.000,00
Fondo Previdenza Sottufficiali Aeronautica	€ 15.000.000,00
<u>TOTALE</u>	<u>€ 100.150.000,00</u>

- **fondi per la concessione di prestiti nell'ambito dell'attività creditizia**, per complessivi € 10.500.000,00 a completamento dell'attività istituzionale del Sodalizio. Al riguardo, va

evidenziato che i proventi derivanti dai contributi versati dagli iscritti possono essere impiegati, in base all'art. 1918 del C.O.M., "secondo le disposizioni approvate dal Ministro della difesa su proposta del Consiglio di Amministrazione in prestiti da concedere agli iscritti". Per quanto riguarda i prestiti al personale iscritto ai pertinenti fondi integrativi, la materia è tuttora oggetto di apposita trattazione nelle Istruzioni Tecniche, di cui all'art. 1920 del C.O.M. in via di emanazione nonché di correlata circolare esplicativa dell'Ufficio di Gestione della Cassa di Previdenza delle F.A.. Ambedue i documenti sono stati a suo tempo approvati del Consiglio di Amministrazione della Cassa ed è tuttora in corso il previsto "iter" di approvazione.

- **fondo di riserva** per le spese impreviste per circa € **1.854.035,02** ai sensi dell'articolo 17 del D.P.R. n. 97/2003, pari al 1,50% delle uscite correnti, i cui prelievi eventuali saranno disposti entro il 30 novembre di ciascun anno;
- **sussidi** per circa € **175.000**, da corrispondere secondo quanto previsto delle singole normative per ciascun sodalizio, sebbene dovranno comunque essere emanate delle specifiche direttive per regolare tale istituto da parte dell'Autorità politica.

4. SCELTE STRATEGICHE PER IL PERIODO DEL BILANCIO PLURIENNALE

Il bilancio pluriennale è redatto solo in termini di competenza per un periodo non inferiore al triennio, compreso l'anno 2019 che corrisponde al primo anno del bilancio in esame. Tale documento è allegato al bilancio di previsione.

Tenuto conto di quanto sopra, l'anno finanziario 2019 trova giusto riscontro nel precedente paragrafo della presente relazione in cui sono state sommariamente descritte le entrate e le uscite dell'anno finanziario 2019. In merito all'andamento finanziario dei successivi esercizi, ovvero il 2020 e il 2021, si stimano degli utili gestionali che nel breve periodo consentiranno, per effetto delle entrate contributive e dei proventi derivanti dall'investimento delle eccedenze finanziarie in titoli di Stato, di assolvere i compiti istituzionali. Va tenuto conto, tuttavia, delle previsioni di medio e lungo termine prospettate nelle citate verifiche attuariali, i cui effetti dovranno essere fronteggiati con specifici interventi di tipo normativo sull'intera disciplina del settore, mentre nel breve periodo sarà cura del C.d.A. valutare tutte le azioni ritenute perseguibili, compresi gli investimenti tra i vari titoli del debito pubblico, per ottimizzare – secondo quanto previsto dalle normative vigenti – i rendimenti delle eccedenze finanziarie investiti in titoli del debito pubblico e stabilizzare il patrimonio dei Fondi previdenziali.

Nel merito, va sottolineato, per l'occasione, che l'attuale C.d.A. è tuttora in attesa di avvalersi dell'irrinunciabile supporto del membro "esperto attuariale", la cui assegnazione, ancora all'esame delle S.A., è essenziale per ridefinire un aggiornato documento di verifica attuariale.

Al fine di fornire un ulteriore quadro d'insieme, circa la situazione finanziaria dei fondi previdenziali, alcuni dati, tra l'altro già presenti sul bilancio preventivo finanziario di ogni singolo Fondo, sono stati riepilogati nei seguenti allegati, evidenziando:

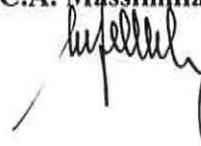
- nell'allegato "A": la situazione di cassa prevista per l'E.F. 2019;
- nell'allegato "B": la situazione delle indennità supplementari dovute, distinte per competenza e cassa, relative al numero dei soli **Ufficiali** già cessati dal servizio o che si presume cesseranno nel corso del 2019, da pagare nel periodo 2019-2023;

- nell'allegato "C" – la situazione riassuntiva dell'avanzo di amministrazione di ciascun fondo.

In particolare, nel prospetto in allegato "A", è possibile rilevare l'ammontare massimo degli investimenti in Titoli di Stato (o altri investimenti consentiti) che è possibile effettuare nell'anno 2019 al fine di ottimizzare il rendimento dei fondi investiti in titolo del debito pubblico derivanti dalle eccedenze finanziarie. Va precisato che tale importo è influenzato dall'opportunità di poter erogare prestiti al personale iscritto. Si precisa pertanto che l'eventuale liquidità eccedente le reali necessità previste per l'erogazione di prestiti verrà impiegata secondo le finalità previste dalla norma.

Da ultimo, in merito alle limitazioni della spesa pubblica previste dalle disposizioni vigenti, in base all'art. 8, comma 3, del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, che ha disposto l'adozione di interventi di razionalizzazione per la 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, si rappresenta che le uniche spese previste nel 2019 da analizzare sarebbero quelle relative ai premi assicurativi. Tuttavia, essendo tali spese ricomprese nella macroarea economica di "spese ordinarie relative ad immobili messi a reddito", secondo quanto chiarito altresì dalla circolare n. 31/RGS del 23 ottobre 2012, esse sono escluse dai consumi intermedi, come definiti nella circolare RGS N.5/2009. Non si registrano ulteriori consumi intermedi.

IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Generale di C.A. Massimiliano Del Casale



CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

SITUAZIONE DI CASSA PER L'ANNO 2019

(dati presenti sul bilancio preventivo finanziario di ciascun fondo previdenziale)

Denominazione fondo	fondo cassa presunto inizio anno 2019	entrate contributive 2019	Realizzo titoli nel 2019	altre entrate 2019	Totale entrate 2019	titoli da acquistare nel corso del 2019 (*)	indennità supplementari da corrispondere (pag. EFFETTIVI) nell'anno 2019	altre uscite (comprehensive di assegn. speciale) 2019	Totali uscite 2019	fondo cassa presunto fine anno 2019	NOTE PER PAGAMENTO INDENNITA'
FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI EI E CC	178.221,21 €	17.500.000,00 €	0,00 €	7.370.893,26 €	24.870.893,26 €	4.000.000,00 €	8.219.757,80 €	12.626.403,80 €	24.846.161,50 €	202.962,87 €	CESSATI 2017
FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI MM	€ 2.874,72	€ 2.950.000,00	€ -	€ 3.225.813,69	€ 6.175.813,69	€ -	€ 3.048.703,78	€ 3.112.944,23	€ 6.161.648,01	€ 17.040,40	CESSATI 2017 PER 50% E 2016 PER 50%
FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI AM	€ 193.394,31	€ 3.260.000,00	€ -	€ 3.011.342,99	€ 6.271.342,99	€ 500.000,00	€ 2.750.744,96	€ 3.211.397,52	€ 6.462.142,48	€ 2.594,82	CESSATI 2015
FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI EI E CC	€ 2.091.931,51	€ 23.250.000,00	€ 6.500.000,00	€ 10.139.576,32	€ 39.889.576,32	€ -	€ 33.100.000,00	€ 8.313.746,11	€ 41.413.746,11	€ 567.761,72	CESSATI FINE 2018 E ANNO 2019
FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI MM	€ 88.635,42	€ 9.000.000,00	€ -	€ 7.264.109,12	€ 16.264.109,12	€ 1.000.000,00	€ 9.600.000,00	€ 5.498.106,85	€ 16.298.106,85	€ 54.637,69	CESSATI FINE 2018 E ANNO 2019
FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI AM	€ 979.789,66	€ 12.850.000,00	€ -	€ 6.158.982,24	€ 19.008.982,24	€ 700.000,00	€ 13.500.000,00	€ 5.753.965,28	€ 19.953.965,28	€ 34.806,62	CESSATI FINE 2018 E ANNO 2019
FONDO DI PREVIDENZA APPUNTATI CC	€ 846.972,58	€ 29.650.000,00	€ -	€ 28.859.280,51	€ 58.509.280,51	€ 9.000.000,00	€ 33.800.000,00	€ 16.088.054,87	€ 58.898.054,87	€ 458.198,22	CESSATI FINE 2018 E ANNO 2019
TOTALI	€ 4.381.819,41	€ 98.460.000,00	€ 6.500.000,00	€ 66.029.998,13	€ 170.989.998,13	€ 15.200.000,00	€ 104.219.206,54	€ 54.614.618,66	€ 174.033.825,20	€ 1.337.992,34	

(*) TRATTASI DELL'IMPORTO MASSIMO DIFFERENZIATO PER SINGOLO FONDO, DISPONIBILE PER L'INVESTIMENTO PER L'ANNO 2017 L'IMPORTO DELL'INVESTIMENTO DI OGNI SINGOLO FONDO, MA, SOPRATTUTTO LA DURATA DELLO STESSO, DERIVA DALLO STUDIO DI MEDIO-LUNGO PERIODO DELLA LIQUIDITA' ECCEZIONALE IL NORMALE FABBISOGNO DI CASSA. PERTANTO NEL BILANCIO DI PREVISIONE, LO SCOPO PRINCIPALE E' QUELLO DI RILEVARE LA QUANTITA' DELL'INVESTIMENTO STESSO, MENTRE LA DURATA DOVRA' ESSERE STABILITA DAL CONSIGLIO, ANCHE ALLA LUCE DELLE INDICAZIONI DELL'UFFICIO DI GESTIONE E DELLE SITUAZIONI EXTRA-CONTABILI (STUDI ATTUARIALI) BASATE SULL'ANDAMENTO DELLA LIQUIDITA', IN RELAZIONE AI CONTRIBUTI DA RISCOUOTERE E ALLE PREVISIONI DI FUORIUSCITA DEL PERSONALE.

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

FONDI DI PREVIDENZA DEGLI UFFICIALI

SITUAZIONE DELLE INDENNITA' DISTINTE PER COMPETENZA E CASSA

(dati presenti sul bilancio preventivo finanziario di ciascun fondo previdenziale)

		COMPETENZA						
Anni	2015	2016	2017	2018	2019	Totali		
C A S S A	2019		€ 8.219.757,80			€ 8.219.757,80	EI+CC	
			€ 2.054.134,86	€ 1.114.568,92			€ 3.168.703,78	MM
		€ 2.750.744,96					€ 2.750.744,96	AM
	2020				€ 10.951.969,74		€ 10.951.969,74	EI+CC
				€ 1.114.568,92	€ 1.750.000,00		€ 2.864.568,92	MM
			€ 4.037.024,98				€ 4.037.024,98	AM
	2021					€ 6.700.000,00	€ 6.700.000,00	EI+CC
					€ 1.750.000,00	€ 725.000,00	€ 2.475.000,00	MM
				€ 1.868.420,92			€ 1.868.420,92	AM
	2022						€ -	EI+CC
						€ 725.000,00	€ 725.000,00	MM
					€ 3.000.000,00		€ 3.000.000,00	AM
2023						€ -	EI+CC	
						€ -	MM	
					€ 2.000.000,00	€ 2.000.000,00	AM	
Totali	€ 2.750.744,96	€ 6.091.159,84	€ 12.317.316,56	€ 17.451.969,74	€ 10.150.000,00	€ 48.761.191,10		

Si ricorda che la peculiare normativa dei fondi previdenziali per gli Ufficiali delle Forze Armate prevede il pagamento delle indennità supplementari (residui) dal secondo anno per gli Ufficiali dell'Esercito e dei Carabinieri e del solo 50% per gli Ufficiali della Marina, posticipate negli anni successivi alla data di cessazione dal servizio, al terzo anno il restante 50% per gli Ufficiali della Marina e al quarto anno per i soli Ufficiali dell'Aeronautica.

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Preventivo Consolidato 2019

RISULTATO DEGLI AVANZI DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31.12.2019

Denominazione fondo	(a)	(b)	(c)	(a+b-c)
	Avanzo di amministrazione al 31.12.2018	Entrate complessive di competenza - anno 2019	Uscite complessive di competenza - anno 2019	Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2019
FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI EI E CC	€ 33.994.622,61	€ 30.594.500,00	€ 24.311.403,80	€ 40.277.718,81
FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI EI E CC	€ 91.224.906,81	€ 36.137.354,55	€ 41.783.281,04	€ 85.578.980,32
FONDO DI PREVIDENZA APPUNTATI CC	€ 461.751.647,84	€ 72.651.897,49	€ 62.258.657,38	€ 472.144.887,95
FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI MM	€ 1.416.576,61	€ 6.431.161,83	€ 4.532.393,69	€ 3.315.344,75
FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI MM	€ 83.691.333,51	€ 18.382.200,46	€ 14.242.156,39	€ 87.831.377,58
FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI AM	-€ 1.332.583,90	€ 7.223.477,51	€ 5.884.614,70	€ 6.278,91
FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI AM	€ 74.263.893,64	€ 21.437.487,13	€ 21.654.862,91	€ 74.046.517,86
Totale Consolidato	€ 745.010.397,12	€ 192.858.078,97	€ 174.667.369,91	€ 763.201.106,18



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2019			Anno finanziario 2018		
		Residui presunti alla fine del 2018	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Avanzo di amministrazione presunto</i> <i>Fondo iniziale di cassa presunto</i>		745.010.397,12	4.381.819,41		743.735.328,16	41.275.165,29
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 lav. e dei lavoratori		98.460.000,00	98.460.000,00		98.315.000,00	98.315.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3.1.	VEND.BENI E SERV. E PROV.DERIV. DA GEST. DEI BENI						
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	240.683,90	1.191.000,00	1.188.183,90	250.794,18	1.230.623,20	1.240.733,48
3.3.	INTERESSI ATTIVI						
3.3.2.	Interessi attivi da titoli a finanziamenti a medio - lungo termine	10.099.735,60	35.310.000,00	34.984.235,60	9.536.488,39	34.461.080,04	33.897.832,83
3.3.3.	Altri interessi attivi	415.000,00	8.423.578,97	8.108.578,97	555.094,62	11.027.320,10	11.167.414,72
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	Rimborsi in entrata	448.453,69	210.000,00	213.068,69	451.926,34	209.400,00	212.872,65
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.		52.500,00	52.500,00			
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	11.203.873,19	143.647.078,97	143.006.567,16	10.794.303,53	145.243.423,34	144.633.853,68
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.4	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	792.390.000,00	15.200.000,00	6.500.000,00	744.590.000,00	50.300.000,00	2.500.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie	21.136,08	10.500.000,00	545.896,08	61.783,61		40.647,53
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZ. DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.4.1.	Altre entrate per riduz. di altre attiv. Finanz. verso Amm., Pubbl.	32.397.745,47	6.000.000,00	3.426.534,89	26.996.260,73	8.126.034,08	2.724.549,34
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	824.808.881,55	31.700.000,00	10.472.430,97	771.648.044,34	58.426.034,08	5.265.196,87
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
9.1.99.	Entrate aventi natura di partite di giro		17.511.000,00	17.511.000,00	138.908,07	18.238.450,00	18.377.358,07
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		17.511.000,00	17.511.000,00	138.908,07	18.238.450,00	18.377.358,07
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	11.203.873,19	143.647.078,97	143.006.567,16	10.794.303,53	145.243.423,34	144.633.853,68
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	824.808.881,55	31.700.000,00	10.472.430,97	771.648.044,34	58.426.034,08	5.265.196,87
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		17.511.000,00	17.511.000,00	138.908,07	18.238.450,00	18.377.358,07
	TOTALE DELLE ENTRATE	836.012.754,74	192.858.078,97	170.989.998,13	782.581.255,94	221.907.907,42	168.476.408,62
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO						
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO			3.043.827,07			36.893.345,88
	TOTALE GENERALE	836.012.754,74	192.858.078,97	174.033.825,20	782.581.255,94	221.907.907,42	205.369.754,50



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2019			Anno finanziario 2018		
		Residui presunti alla fine del 2018	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>						
1.	SPESE CORRENTI						
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE						
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	1.406.669,78	4.985.000,00	4.913.669,78	1.348.385,71	4.703.000,00	4.644.715,93
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	1.400,00	1.400,00	4.230,00	5.630,00	9.860,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	80.311.191,10	108.750.000,00	112.819.206,54	70.918.397,69	124.625.000,00	115.232.206,59
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	9.786.534,89	9.786.534,89	-	11.696.543,44	11.696.543,44
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE						
1.9.99.	<i>Altri rimb. di parte corrente di somme non dovute a incass. in ecc.</i>	-	35.000,00	35.000,00	6.080,04	95.000,00	101.080,04
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	1.854.035,02	1.854.035,02	-	2.117.561,04	2.117.561,04
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	-	12.900,00	12.900,00	-	14.062,76	14.062,76
1.10.5.	<i>Spese dovute a sanzioni, risarcimento ed indennizzi</i>	-	28.000,00	28.000,00	-	28.000,00	28.000,00
1.10.99.	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	-	3.500,00	3.500,00	-	3.500,00	3.500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	81.717.860,88	125.456.369,91	129.454.246,23	72.277.093,44	143.288.297,24	133.847.529,80
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>	-	-	-	-	-	-
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	-	15.200.000,00	15.200.000,00	-	50.300.000,00	50.300.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
3.3.2.	<i>Concessione di crediti di medio-lungo term. a tasso ag. a fum.</i>	-	10.500.000,00	10.500.000,00	-	-	-
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE						
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziaria verso Ammin. Pubbliche</i>	13.666.316,15	6.000.000,00	1.368.578,97	5.830.281,67	8.806.091,22	970.056,74
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	13.666.316,15	31.700.000,00	27.068.578,97	5.830.281,67	59.106.091,22	51.270.056,74
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO						
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	-	17.511.000,00	17.511.000,00	2.013.717,96	18.238.450,00	20.252.167,96
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	17.511.000,00	17.511.000,00	2.013.717,96	18.238.450,00	20.252.167,96
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	81.717.860,88	125.456.369,91	129.454.246,23	72.277.093,44	143.288.297,24	133.847.529,80
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	13.666.316,15	31.700.000,00	27.068.578,97	5.830.281,67	59.106.091,22	51.270.056,74
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	17.511.000,00	17.511.000,00	2.013.717,96	18.238.450,00	20.252.167,96
	TOTALE DELLE USCITE	95.384.177,03	174.667.369,91	174.033.825,20	80.121.093,07	220.632.838,46	205.369.754,50
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.		18.190.709,06			1.275.068,96	
	AUMENTO DEL FONDO CASSA						
	TOTALE GENERALE	95.384.177,03	192.858.078,97	174.033.825,20	80.121.093,07	221.907.907,42	205.369.754,50

ANALISI DELLO STATO DELLA LIQUIDITÀ
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2018	Previsioni definitive del 2018	Previsioni di competenza del 2019	Previsioni di cassa del 2019
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		743.735.328,16 41.275.165,29	745.010.397,12	4.381.819,41
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.				
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI				
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori				
1.2.1.2.	Contributi sociali a copertura di altri tratt.Pens. a carico datore lau. e lavoratori				
1.2.1.2.1	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori		98.315.000,00	98.460.000,00	98.460.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3.1.	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI				
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
3.1.3.2.	Fitti, noleggi e locazioni				
3.1.3.2.2	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	240.683,90	1.130.623,20	1.191.000,00	1.188.183,90
3.3.	INTERESSI ATTIVI				
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine				
3.3.2.1.	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
3.3.2.1.1	Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministrat. Centrali	10.099.735,00	34.455.000,00	35.080.000,00	34.754.235,60
3.3.2.2.	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine				
3.3.2.2.999	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti				
3.3.2.3.999.1	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti			130.000,00	130.000,00
3.3.2.2.999.2	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti		6.080,04		
3.3.3.	Altri interessi attivi				
3.3.3.4.	Interessi attivi da depositi bancari e postali				
3.3.3.4.1	Interessi attivi da depositi bancari e postali	115.000,00	435.000,00	730.000,00	415.000,00
3.3.3.99.	Altri interessi attivi diversi				
3.3.3.99.1	Altri interessi attivi da Amministrat. Centrali				
3.3.3.99.1.1	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo		816.172,14	125.000,00	325.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri		970.056,74	1.368.578,97	1.368.578,97
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri		8.806.091,22	6.000.000,00	6.000.000,00
3.3.3.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti				
3.3.3.99.999.1	Altri interessi attivi da personale impiegato alla PCM				
3.3.3.99.999.2	Altri interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73				
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI				
3.5.2.	Rimborsi in entrata				
3.5.2.2.	Entrate per rimborsi d'imposte				
3.5.2.2.3	Entrate da rimborsi di imposte dirette		1.400,00		
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dov. o incassate in ecc.				
3.5.2.3.4	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.				
3.5.2.3.4.1	Entrate per recupero dell'assegno speciale		15.000,00	15.000,00	15.000,00
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle indennità non dovute	148.453,69	170.000,00	175.000,00	178.068,69
3.5.2.3.5	Entr. da rimb.,recup.,restit. somme non dovute o incass. in eccesso da imprese (Comm.banc.)				
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia			52.500,00	52.500,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	11.203.873,19	145.243.423,34	143.647.078,97	143.006.567,16
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
5.1.4.1.	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.				
5.1.4.1.1	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali	792.390.000,00	50.300.000,00	15.200.000,00	6.500.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.1	Riscossione di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestibi)	11.136,08		10.500.000,00	945.896,08
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbliche				
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali				
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Amm. Centrali n.a.c.				
5.4.1.1.999.1	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie... quote per sovrapprezzo titoli	32.397.745,47	8.126.034,08	6.000.000,00	3.125.534,89
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	824.808.881,55	58.426.034,08	31.700.000,00	10.472.430,97
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				
9.1.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999.1	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))		8.500.000,00	8.500.000,00	8.500.000,00
9.1.99.99.999.2	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)		1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00
9.1.99.99.999.3	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)		110.950,00	29.000,00	29.000,00
9.1.99.99.999.4	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi		7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00
9.1.99.99.999.5	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi		477.500,00	232.000,00	232.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	18.238.450,00	17.511.000,00	17.511.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	11.203.873,19	145.243.423,34	143.647.078,97	143.006.567,16
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	824.808.881,55	58.426.034,08	31.700.000,00	10.472.430,97
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	18.238.450,00	17.511.000,00	17.511.000,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	836.012.754,74	221.907.907,42	192.858.078,97	170.989.998,13
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO				
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				1.041.827,07
	TOTALE GENERALE	836.012.754,74	221.907.907,42	192.858.078,97	174.033.825,20



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019
PARTE II - USCITE

CODICI	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla	Previsioni definitive	Previsioni di	Previsioni di cassa
		fine del 2018	del 2018	competenza del 2019	del 2019
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>		-	-	-
1.	SPESE CORRENTI				
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE				
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>				
1.2.1.99.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.e.</i>				
1.2.1.99.999	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.e. - imposte e tasse</i>	1.406.669,78	1.703.000,00	1.985.000,00	1.913.669,78
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI				
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>				
1.3.2.11.	<i>Prestazioni professionali e specialistiche</i>				
1.3.2.11.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.e. (Onorari e comp. Partec. incarichi)</i>	-	4.230,00	-	-
1.3.2.11.999.1	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.e. (Accert. onorari e comp. Partec. incarichi)</i>	-	-	-	-
1.3.2.16.	<i>Servizi amministrativi</i>				
1.3.2.16.1	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>	-	-	-	-
1.3.2.17.	<i>Servizi finanziari</i>				
1.3.2.17.1	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	-	700,00	700,00	700,00
1.3.2.17.2	<i>Spese bancarie e postali</i>	-	700,00	700,00	700,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>				
1.4.2.1.	<i>Interventi Previdenziali</i>				
1.4.2.1.999	<i>Altri sussidi e assegni</i>				
1.4.2.1.999.1	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	80.311.191,10	115.800.000,00	100.150.000,00	104.219.206,54
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	-	100.000,00	-	-
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2015</i>	-	100.000,00	-	-
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2014</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2013</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.7	<i>Riliquidazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti</i>	-	900.000,00	-	-
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	1.980.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Assegno Speciale</i>	-	165.000,00	175.000,00	175.000,00
1.4.2.1.999.10	<i>Accertamenti Assegno Speciale anni preced.</i>	-	3.450.000,00	5.450.000,00	5.450.000,00
1.4.2.2.	<i>Interventi Assistenziali</i>		130.000,00		
1.4.2.2.999	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	-	-	175.000,00	175.000,00
1.7.	INTERESSI PASSIVI				
1.7.6.	<i>ALTRI INTERESSI PASSIVI</i>				
1.7.6.2.	<i>Interessi di mora</i>				
1.7.6.2.999	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>	-	35.000,00	35.000,00	35.000,00
1.7.6.999.	<i>Altri interessi passivi</i>				
1.7.6.999.1	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>				
1.7.6.999.1.1	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	-	810.960,02	125.000,00	325.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	-	2.724.549,34	3.426.534,89	3.126.534,89
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	8.126.034,08	6.000.000,00	6.000.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE				
1.9.99.	<i>ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN ECCESSO</i>				
1.9.99.4.	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incass. in eccesso</i>				
1.9.99.4.1	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>				
1.9.99.4.1.1	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>	-	-	-	-
1.9.99.4.1.2	<i>Restituzione contributi</i>	-	95.000,00	35.000,00	35.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI				
1.10.1.	<i>FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI</i>				
1.10.1.1.	<i>Fondi di riserva</i>				
1.10.1.1.1	<i>Fondi di riserva</i>	-	2.117.561,04	1.854.035,02	1.854.035,02
1.10.4.	<i>PREMIO DI ASSICURAZIONE</i>				
1.10.4.1.	<i>Premi di Assicurazione contro i danni</i>				
1.10.4.1.2	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>	-	14.062,76	12.900,00	12.900,00
1.10.5.	<i>SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI</i>				
1.10.5.4.	<i>Oneri da contenzioso</i>				
1.10.5.4.1	<i>Oneri da contenzioso - (fiscate per liti e arbitraggi)</i>	-	28.000,00	28.000,00	28.000,00
1.10.99.	<i>ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.</i>				
1.10.99.99	<i>Altre spese correnti n.a.e.</i>				
1.10.99.99.999	<i>Altre spese correnti n.a.e. - (oneri non straordinari)</i>	-	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	81.717.860,88	143.288.297,24	125.466.369,91	129.464.246,23
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE				
2.2.	<i>INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI</i>				
2.2.1.	<i>BENI MATERIALI</i>				
2.2.1.9.	<i>Beni immobili</i>				
2.2.1.9.6	<i>Pabbicati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>				
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.1.	<i>ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</i>				
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>				
3.1.4.1.	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>				
3.1.4.1.1	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	-	30.300.000,00	13.200.000,00	13.200.000,00
3.3.	<i>CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE</i>				
3.3.2.	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>				
3.3.2.1	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>				
3.3.2.1.1	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	-	-	10.500.000,00	10.500.000,00
3.4.	<i>ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE</i>				



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA				
ENTRATE	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	98.460.000,00	98.460.000,00	98.315.000,00	98.315.000,00
- Altre Entrate	45.187.078,97	44.546.567,16	46.928.423,34	46.518.853,68
<u>A) Totale entrate correnti</u>	143.647.078,97	143.006.567,16	145.243.423,34	144.833.853,68
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	31.700.000,00	10.472.430,97	58.426.034,08	5.265.196,87
<u>B) Totale entrate in conto capitale-riduz. di attività finanziarie</u>	31.700.000,00	10.472.430,97	58.426.034,08	5.265.196,87
- Entrate per conto terzi e partite di giro	17.511.000,00	17.511.000,00	18.238.450,00	18.377.358,07
<u>C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro</u>	17.511.000,00	17.511.000,00	18.238.450,00	18.377.358,07
<u>(A+B+C) TOTALE ENTRATE</u>	192.858.078,97	170.989.998,13	221.907.907,42	168.476.408,62
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	3.043.827,07	-	36.893.345,88
TOTALE A PAREGGIO	192.858.078,97	174.033.825,20	221.907.907,42	205.369.754,50

USCITE	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	1.400,00	1.400,00	5.630,00	9.860,00
- Altre spese correnti	125.454.969,91	129.452.846,23	143.282.667,24	133.837.669,80
<u>A1) Totale uscite correnti</u>	125.456.369,91	129.454.246,23	143.288.297,24	133.847.529,80
- Spese in conto capitale	-	-	-	-
- Spese per incremento attività finanziarie	31.700.000,00	27.068.578,97	59.106.091,22	51.270.056,74
<u>B1) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.</u>	31.700.000,00	27.068.578,97	59.106.091,22	51.270.056,74
C1) Uscite per conto terzi e partite di giro	17.511.000,00	17.511.000,00	18.238.450,00	20.252.167,96
<u>(A1+B1+C1) TOTALE USCITE</u>	174.667.369,91	174.033.825,20	220.632.838,46	205.369.754,50
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	18.190.709,06	-	1.275.068,96	-
TOTALE A PAREGGIO	192.858.078,97	174.033.825,20	221.907.907,42	205.369.754,50

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	18.190.709,06	13.552.320,93	1.955.126,10	10.986.323,88
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	16.596.148,00	680.057,14	-46.004.859,87
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	18.190.709,06	3.043.827,07	1.275.068,96	35.018.535,99
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	18.190.709,06	3.043.827,07	1.275.068,96	35.018.535,99
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	18.190.709,06	3.043.827,07	1.275.068,96	36.893.345,88



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

	2019		2018	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	98.460.000,00		98.315.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	210.000,00		209.400,00	
Totale valore della produzione (A)		98.670.000,00		98.524.400,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	15.535,00		19.693,68	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	103.125.000,00		117.945.000,00	
b) Assegno Speciale (vitalizio)	5.450.000,00		5.450.000,00	
c) Sussidi (per il solo Fondo Sott. EI e CC e Fondo Appuntati e CC)	175.000,00		-	
10) Ammortamento e svalutazioni:				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	645.315,85		645.315,85	
d) Accantonamento svalutazione dei crediti	-		-	
12) Accantonamenti per rischi:				
a) Accantonamenti per rischi e fondo di riserva	1.854.035,02		2.117.561,04	
b) Accantonamento del credito per dubbia esigibilità	-		-	
c) Accantonamenti per rischi su crediti	-		-	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	59.550,00		61.531,16	
14) Oneri diversi di gestione	31.500,00		31.500,00	
Totale costi (B)		111.355.935,87		126.270.601,73
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 12.685.935,87		- 27.746.201,73
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	37.556.000,00		36.936.795,34	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	1.368.578,97		976.136,78	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	395.000,00		940.960,02	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	3.426.534,89		2.724.549,34	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		35.103.044,08		34.247.422,76
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono ascrivibili al nr. 5	-		-	
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al nr. 14	-		-	
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui e rideterminazione debito	-		-	
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui e rideterminazione debito	-		1.230.000,00	
Totale delle partite straordinarie (D)		-	-	1.230.000,00
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)		22.417.108,21		5.271.221,03
<i>Imposte dell'esercizio</i>	4.985.000,00		4.703.000,00	
AVANZO ECONOMICO		17.432.108,21		568.221,03

(*) Entrate correnti depurate dei proventi finanziari, lettera c), e dei proventi straordinari (di natura finanziaria), lettera d).

(**) Uscite correnti depurate degli oneri finanziari, lettera c), e degli oneri straordinari (di natura finanziaria), lettera d).



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PREVENTIVO PLURIENNALE - ANNO FINANZIARIO 2019-20-21

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONE		
		2019	2020	2021
1.	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA			
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI			
1.2.1.	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori</i>	98.460.000,00	98.460.000,00	98.460.000,00
3.	ENTRATE EXTRAURBANE			
3.1.	VEND.BENI E SERV. E PROV.DERIV. DA GEST. DEI BENI			
3.1.3.	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	1.191.000,00	1.740.000,00	1.750.000,00
3.3.	INTERESSI ATTIVI			
3.3.2.	<i>Interessi attivi da titoli a finanziamenti a medio - lungo termine</i>	35.310.000,00	35.615.000,00	36.030.000,00
3.3.3.	<i>Altri interessi attivi</i>	8.423.578,97	8.475.000,00	8.545.000,00
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI			
3.5.2.	<i>Rimborsi in entrata</i>	210.000,00	210.000,00	210.000,00
3.5.99.	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	52.500,00	50.500,00	50.500,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	143.647.078,97	144.550.500,00	145.045.500,00
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.			
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
5.1.4.	<i>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	15.200.000,00	39.150.000,00	38.650.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE			
5.3.2.	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie</i>	10.500.000,00	10.500.000,00	10.500.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
5.4.1.	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm.. Pubbl.</i>	6.000.000,00	9.275.000,00	9.025.000,00
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	31.700.000,00	58.925.000,00	58.175.000,00
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO			
9.1.99	<i>Entrate aventi natura di partite di giro</i>	17.511.000,00	17.850.000,00	17.850.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	17.511.000,00	17.850.000,00	17.850.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI			
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	143.647.078,97	144.550.500,00	145.045.500,00
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	31.700.000,00	58.925.000,00	58.175.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	17.511.000,00	17.850.000,00	17.850.000,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	192.858.078,97	221.325.500,00	221.070.500,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	-	-	-
	TOTALE GENERALE	192.858.078,97	221.325.500,00	221.070.500,00



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PREVENTIVO PLURIENNALE - ANNO FINANZIARIO 2019-20-21

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONE		
		2019	2020	2021
1.	SPESE CORRENTI			
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE			
1.2.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	4.985.000,00	5.087.000,00	5.194.000,00
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI			
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	1.400,00	1.400,00	1.400,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI			
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	108.750.000,00	88.000.000,00	89.100.000,00
1.7.	INTERESSI PASSIVI			
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	9.786.534,89	9.855.000,00	9.865.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE			
1.9.99.	<i>Altra rimb. di parte corrente di somme non dovute o incass. in eccesso</i>	35.000,00	35.000,00	35.000,00
1.10	ALTRE SPESE CORRENTI			
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	1.854.035,02	1.835.000,00	1.835.000,00
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	12.900,00	13.200,00	13.500,00
1.10.5.	<i>Spese dovute a sanzioni, risarcimento ed indennizzi</i>	28.000,00	28.000,00	28.000,00
1.10.99	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	125.456.369,91	104.858.100,00	106.075.400,00
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE			
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI			
2.2.1	<i>Beni materiali</i>			
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE			
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	15.200.000,00	39.150.000,00	38.650.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE			
3.3.2.	<i>Concessione di crediti di medio-lungo termine a tasso ag. a famiglie</i>	10.500.000,00	10.500.000,00	10.500.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE			
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	6.000.000,00	9.275.000,00	9.025.000,00
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	31.700.000,00	58.925.000,00	58.175.000,00
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO			
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	17.511.000,00	17.350.000,00	17.350.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	17.511.000,00	17.350.000,00	17.350.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI			
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	125.456.369,91	104.858.100,00	106.075.400,00
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	31.700.000,00	58.925.000,00	58.175.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	17.511.000,00	17.350.000,00	17.350.000,00
	TOTALE DELLE USCITE	174.667.369,91	181.133.100,00	181.600.400,00
	<i>AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO</i>	18.190.709,06	40.192.400,00	39.470.100,00
	TOTALE GENERALE	192.858.078,97	221.325.500,00	221.070.500,00



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL
TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2019)**

Fondo cassa iniziale	41.275.165,29
+ Residui attivi iniziali	782.581.255,94
- Residui passivi iniziali	80.121.093,07
= Avanzo di Amministrazione iniziale	743.735.328,16
+ Entrate già accertate nell'esercizio	116.753.983,77
- Uscite già impegnate nell'esercizio	69.635.221,38
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	-
-/+ Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	-
= Avanzo di Amministrazione alla data di redazione del Bilancio	790.854.090,55
+ Entrate presunte per il restante periodo	105.153.923,65
- Uscite presunte per il restante periodo	150.997.617,08
+/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	-
-/+ Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	0,00
= Avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2018 da applicare al bilancio del 2019	745.010.397,12

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2019 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto

ai Fondi per rischi e oneri	11.969.795,76
al Fondo ripristino investimenti	15.794.009,76
Totale parte vincolata	27.763.805,52

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	717.246.591,60
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	717.246.591,60

Totale risultato di amministrazione presunto

745.010.397,12



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Bilancio Consolidato

PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2019

Per l'anno finanziario 2019 è previsto un avanzo economico di €. 17.432.108,21

a) Investimenti mobiliari	
- per concessione prestiti e titoli di stato	25.700.000,00 €
b) Investimenti immobiliari	
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65	€ 0

Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti **25.700.000,00 €**

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2019 saranno auspicabilmente oggetto di **investimento in titoli di stato e concessione prestiti**. L'opportunità di investire le eccedenze gestionali, anche per gli anni futuri, come appena indicato, discende dalla:

- necessità di salvaguardare la sostenibilità dei fondi;
- assicurare la pronta disponibilità di risorse per l'espletamento delle prioritarie attività istituzionali.

Si ritiene dunque, per le ragioni sopra indicate, di procedere negli investimenti .

Roma 30.10.2018

IL PRESIDENTE

Generale di C.A. Massimiliano Del Casale

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (allegato 6)

Missione	DENOMINAZIONE	Esercizio finanziario 2019	
		Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa
025	POLITICHE PREVIDENZIALI Programma 003 - Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali Gruppo COFOG: 10.2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia <i>Trasferimenti correnti (I.S. - A.S. - Sussidi)</i> <i>Interessi passivi</i> <i>Imposte e tasse</i> <i>Rimborso e poste correttive delle entrate</i> <i>Altre spese correnti</i> <i>Acquisizione di attività finanziarie</i> <i>Concessione di crediti</i> <i>Investimenti fissi lordi e acquisizioni di terreni</i> <i>Altre spese per incremento di attività finanziarie</i> <u>Totale Programma 003</u> <u>Totale Missione 025</u>	108.750.000,00 9.786.534,89 4.985.000,00 35.000,00 44.400,00 15.200.000,00 10.500.000,00 0,00 6.000.000,00 155.300.934,89 155.300.934,89	112.819.206,54 9.786.534,89 4.913.669,78 35.000,00 44.400,00 15.200.000,00 10.500.000,00 0,00 1.368.578,97 154.667.390,18 154.667.390,18
032	SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE Programma 002 - Indirizzo politico Gruppo COFOG: 10.2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia <i>Uscite per gli organi dell'Ente</i> <u>Totale Programma 002</u> Programma 003 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza Gruppo COFOG: 10.2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia <i>Acquisto di beni e servizi</i> <u>Totale Programma 003</u> <u>Totale Missione 032</u>	- - - - - 1.400,00 1.400,00 1.400,00	- - - - - 1.400,00 1.400,00 1.400,00
033	FONDI DA RIPARTIRE Programma 002 - Fondi di riserva e speciali Gruppo COFOG: 10.2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia INVESTIMENTI <i>Altre spese correnti - Fondi di riserva e altri accantonamenti</i> <u>Totale Programma 002</u> <u>Totale Missione 033</u>	1.854.035,02 1.854.035,02 1.854.035,02	1.854.035,02 1.854.035,02 1.854.035,02
099	SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO Programma 099 - Servizi per conto terzi e partite di giro Gruppo COFOG: 10.2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia <i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i> <u>Totale Programma 099</u> <u>Totale Missione 099</u>	17.511.000,00 17.511.000,00 17.511.000,00	17.511.000,00 17.511.000,00 17.511.000,00
	TOTALE SPESE	174.667.369,91	174.033.825,20

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

BILANCIO DI PREVISIONE 2019

Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio

(DPCM 18 settembre 2012)

MISSIONE	Previdenza
PROGRAMMA	Previdenza
Obiettivo	Gestione dei fondi previdenziali delle F.A. in conformità e nei limiti di quanto disposto dal COM/TUOM, nonché secondo le indicazioni e le direttive del Consiglio di Amministrazione dell'Ente.
Descrizione Sintetica	Gestione dei Fondi Previdenziali secondo criteri ispirati a principi di uniformità gestionale, fatti salvi, tuttavia, il regime previdenziale e creditizio che regola i singoli istituti, la salvaguardia dei diritti maturati dagli iscritti, la disciplina in materia d'iscrizione, contribuzione ed erogazione delle prestazioni istituzionali, nonché la separazione e l'autonomia patrimoniale e contabile di ciascun Fondo.
Arco temporale previsto per la realizzazione	Annuale
Prestatori di interesse	Iscritti
Riorse finanziarie da utilizzare per la realizzazione dell'obiettivo	Tutte
Indicatori	1) Gestione Finanziaria 2) Gestione Bilancio 3) Gestione Giuridico Amministrativa
Tipologia	Outcome
Unità di misura	Euro
Metodo di calcolo	Modello statistico
Fonte dei dati	Bilancio consuntivo
Valori target (risultato atteso)	Liquidazione e Pagamento dell' Indennità Supplementare e dell' Assegno Speciale e relativi adempimenti fiscali. Predisposizione dei bilanci dei singoli Fondi e Consuntivo. Amministrazione del Patrimonio mobiliare di ciascun Fondo. Predisposizione e tenuta delle relative scritture contabili. Gestione del contenzioso relativo alla gestione dei fondi previdenziali, curando l'istruttoria del contenzioso nelle varie fasi, la predisposizione delle direttive per la disciplina del settore e la trattazione di tutte le problematiche connesse con le iniziative legislative e regolamentari

Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio

(DPR n. 18 settembre 2012)

Cod. Miss.	Missione	Rif. Prog.	Programma	Rif. Obiettivo	Obiettivo	PESO in %			Indicatori	Metodo di calcolo	U.M.	Val. Iniz.	Val. Obj.	
025	Politico Previdenziali	003	Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	-	Gestire i fondi previdenziali delle F.A. in conformità e nei limiti di quanto disposto dal CDM/TUOM, nonché secondo le indicazioni e le direttive del Consiglio di Amministrazione dell'Ente.	100	-	-			%			
				1	Assicurare la gestione amministrativa, contabile e patrimoniale dei fondi previdenziali delle F.A.	100	-	-		Assolvimento del compito assegnato sulla base delle deliberazioni del CdA e delle disposizioni di legge in vigore.	Percentuale di raggiungimento dell'obiettivo strategico.	%	0	100
				-	GESTIONE FINANZIARIA Provvede alla liquidazione dell' Indennità supplementare e dell' Assegno Speciale spettanti al personale iscritto d'ufficio ai fondi previdenziali di categoria.	-	-	100	33	Liquidazione e Pagamento dell' Indennità Supplementare e dell' Assegno Speciale e, per quest'ultimo, ne cura, altresì, i relativi adempimenti fiscali.	Percentuale di raggiungimento dell'obiettivo operativo	%	0	100
				1	Istruisce le pratiche per la liquidazione dei trattamenti previdenziali.	-	-	-	23	Pagamento dei mandati nei tempi previsti dalla normativa (60 gg dalla ricezione della documentazione da parte degli EDO di appartenenza).	Percentuale di raggiungimento dell'obiettivo parziale	%	0	70
				2	Istruisce le pratiche per l'assoggettamento a ritenuta IRPEF dovuta sull'Assegno Speciale.	-	-	-	5	Versamento IRPEF entro 15 GG del mese successivo a quello di pagamento dell'Assegno Speciale.	Percentuale di raggiungimento dell'obiettivo parziale	%	0	15
				3	Predisposizione e invio entro i termini previsti dalla vigente normativa della Certificazione Unica agli aventi titolo.	-	-	-	5	Invio della certificazione dei redditi agli interessati nonché all'ufficio preposto all'assistenza fiscale entro i termini previsti	Percentuale di raggiungimento dell'obiettivo parziale	%	0	15
				-	GESTIONE BILANCIO Assicura il mantenimento, l'aggiornamento e la tenuta di tutte le scritture contabili; controlla e contabilizza le entrate e le uscite, monitorando l'andamento della spesa; assicura la compilazione dei bilanci preventivi e dei conti consuntivi dei singoli fondi previdenziali e sviluppa il bilancio consolidato;gestisce il servizio prestato al personale iscritto;predispone gli adempimenti necessari all'investimento della liquidità in eccesso.	-	-	100	33	Predisporre i bilanci dei singoli Fondi. Amministra il Patrimonio mobiliare di ciascun Fondo.	Percentuale di raggiungimento dell'obiettivo operativo	%	0	100
				1	Assicura la regolare tenuta giornaliera delle scritture contabili; assicura, attraverso la Banca tesoriera, il servizio delle Entrate e delle Uscite dei singoli Fondi previdenziali.	-	-	-	18	Predisposizione delle relative scritture contabili previste dal D.P.R. 97/2003.	Percentuale di raggiungimento dell'obiettivo parziale	%	0	60
				2	Assicura la predisposizione dei documenti programmatici nei tempi previsti, curandone la presentazione ai competenti organi di verifica e riscontro.	-	-	-	7	Predisposizione del Bilancio preventivo per l'approvazione del CdA nei termini previsti (30 ottobre di ogni anno).	Percentuale di raggiungimento dell'obiettivo parziale	%	0	20
				3	Assicura la regolare tenuta giornaliera dei documenti contabili, garantendo la regolare registrazione di tutte le operazioni amministrative, patrimoniali e finanziarie, monitorando il corretto accreditamento delle contribuzioni, al fine di sviluppare il Bilancio consuntivo dei singoli fondi previdenziali e il bilancio consolidato del Sodalizio.	-	-	-	8	Assicura il mantenimento e l'aggiornamento delle scritture contabili; verifica le liquidazioni e provvede ai pagamenti; cura la predisposizione di tutti i documenti finanziari, economici e patrimoniali.	Percentuale di raggiungimento dell'obiettivo parziale	%	0	30
				4	Assicura la corretta gestione dei flussi finanziari attraverso gli investimenti in titoli di stato.	-	-	-	8	Investimenti finanziari del cash-flow in eccedenza.	Percentuale di raggiungimento dell'obiettivo parziale	%	0	30
				-	GESTIONE GIURIDICA AMMINISTRATIVA Provvede a gestire il contenzioso relativo ai singoli fondi previdenziali, curandone la relativa istruttoria; analizza le problematiche connesse con le iniziative volte all'aggiornamento della normativa che disciplina il settore; gestisce, curandone gli aspetti amministrativi, il patrimonio immobiliare di proprietà dei Fondi.	-	-	100	33	Assicura la gestione del contenzioso giurisdizionale e/o amministrativo, nonché gestisce il patrimonio immobiliare di proprietà dei fondi di previdenza.	Percentuale di raggiungimento dell'obiettivo operativo	%	0	100
				1	Assicura la consulenza giuridico-amministrativa predisponendo, altresì, le memorie difensive nei casi di contenzioso giurisdizionale e/o amministrativo.	-	-	-	18	Analisi degli elementi giuridico-amministrativi, ricerca e studio, per la corretta istruzione del contenzioso.	Percentuale di raggiungimento dell'obiettivo parziale	%	0	60
				2	Assicura l'attività di studio e valutazione delle disposizioni attualmente in vigore, al fine di aggiornare, revisionare e razionalizzare la normativa vigente.	-	-	-	7	Analisi, ricerca e studio, della normativa disciplinante la materia previdenziale.	Percentuale di raggiungimento dell'obiettivo parziale	%	0	20
				3	Sviluppa le circolari attuative delle istruzioni tecnico-applicative, emanate con apposito decreto interministeriale, ai fini di regolare uniformemente le procedure di liquidazione e pagamento dei benefici economici erogati; gestisce e mantiene aggiornate le pagine web relative alla cassa di previdenza; gestisce, curandone tutti gli aspetti di carattere amministrativo, il patrimonio immobiliare di proprietà del sodalizio (elaborazione e gestione delle procedure di gara in qualità di stazione appaltante).	-	-	-	8	Elaborazione del testo di Circolari/direttive disciplinante la materia; gestione della pagina web relativa alla cassa di previdenza "web editing"; gestione del patrimonio immobiliare di proprietà.	Percentuale di raggiungimento dell'obiettivo parziale	%	0	30

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2019

Documenti allegati

- **Preventivo finanziario (distinto in decisionale e gestionale) comprensivo di:**
 - * Allegato tecnico
- **Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;**
- **Preventivo economico;**
- **Bilancio pluriennale suddiviso in:**
 - * Preventivo pluriennale entrate
 - * Preventivo pluriennale uscite
- **Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;**
- **Piano d'impiego dei fondi.**

PARTE I - ENTRATE -

Allegato Tecnico al
preventivo finanziario

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 dei lavoratori

Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pensionistici a carico del datore di lavoro e dei lavoratori

Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico del datore di lav. e dei lavoratori:	Codice 1.2.1.2.1								
Importo dei contributi obbligatori rapportati al 4% del 80% dello stipendio annuo lordo, compresa la tredicesima mensilità, che si presume di introitare per l'anno finanziario 2019, da parte degli iscritti. (Ufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri).									
<table><tr><td>competenza</td><td>17.500.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2018</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2019</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>17.500.000,00</td></tr></table>	competenza	17.500.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	17.500.000,00	€ 17.500.000,00
competenza	17.500.000,00								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	17.500.000,00								

3. ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

3.1 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GEST. DEI BENI

3.1.3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni

Fitti, noleggi e locazioni

Noleggi e locazioni di altri beni immobili:	Codice 3.1.3.2.2								
Si riferisce all'importo complessivo del canone relativo agli immobili di proprietà: - immobile sito in Via Todì									
<table><tr><td>competenza</td><td>437.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2018</td><td>109.250,00</td></tr><tr><td>8residui al 31.12.2019</td><td>109.250,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>437.000,00</td></tr></table>	competenza	437.000,00	residui al 31.12.2018	109.250,00	8residui al 31.12.2019	109.250,00	cassa	437.000,00	€ 437.000,00
competenza	437.000,00								
residui al 31.12.2018	109.250,00								
8residui al 31.12.2019	109.250,00								
cassa	437.000,00								

3.3 - INTERESSI ATTIVI

3.3.2 - Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio-lungo termine

Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine

Interessi attivi da titoli obbligaz. A medio -lungo termine emessi da Ammin. Centr.:	Codice 3.3.2.1.1								
Si riferisce al rendimento che si presume di accertare, nel corso dell'anno finanziario 2019, per la maturazioni delle cedole dei titoli in portafoglio.									
<table><tr><td>competenza</td><td>1.550.000,00</td></tr><tr><td>somme da incassare nel 2019 ma di competenza del 2018</td><td>489.475,79</td></tr><tr><td>somme da incassare nel 2020 ma di competenza dell'anno 2019</td><td>500.000,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.539.475,79</td></tr></table>	competenza	1.550.000,00	somme da incassare nel 2019 ma di competenza del 2018	489.475,79	somme da incassare nel 2020 ma di competenza dell'anno 2019	500.000,00	cassa	1.539.475,79	€ 1.550.000,00
competenza	1.550.000,00								
somme da incassare nel 2019 ma di competenza del 2018	489.475,79								
somme da incassare nel 2020 ma di competenza dell'anno 2019	500.000,00								
cassa	1.539.475,79								

Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine

Interessi attivi a medio-lungo termine concessi a altri soggetti

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti:

Rappresenta l'ammontare degli interessi calcolati sui prestiti che si presume di concedere, al personale iscritto al Fondo, nel solo esercizio finanziario 2019.

competenza	25.000,00
cassa	25.000,00

Codice
3.3.2.2.999.1

€ 25.000,00

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti:

Rappresenta la quota di interessi di competenza, calcolata sui prestiti concessi negli anni precedenti a' personale iscritto al "Fondo".

competenza	-
cassa	-

Codice
3.3.2.2.999.2

€ -

3.3.3 - Altri interessi attivi**Interessi attivi da depositi bancari e postali****Interessi attivi da depositi bancari e postali:**

Espone l'ammontare degli interessi che si presume di accertare sul c/c bancario della gestione, per l'anno finanziario 2019.

competenza	80.000,00
residui al 31.12.2018	75.000,00
residui al 31.12.2019	80.000,00
cassa	75.000,00

Codice
3.3.3.4.1

€ 80.000,00

Altri interessi diversi

Altri Interessi attivi da Amministrazioni Centrali

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo: quota di competenza anno 2018

Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativo al solo esercizio finanziario 2019, che si presume di ricavare dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sotto la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è inferiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.

competenza	50.000,00
cassa	50.000,00

Codice
3.3.3.99.1.1

€ 50.000,00

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2019, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	25.000,00
cassa	25.000,00

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 25.000,00

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - da tit. acq. nell'anno per quote esercizi futuri

Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativi agli esercizi finanziari futuri, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti nell'anno 2019.

competenza 1.000.000,00
cassa 1.000.000,00

Codice
3.3.3.99.1.3

€ 1.000.000,00

Altri Interessi attivi da altri soggetti

Altri interessi attivi da personale impiegato all PCM:

Rappresenta l'ammontare degli interessi previsti da introitare da parte del personale

competenza _____ -
cassa _____ -

Codice
3.3.3.99.999.1

€ -

Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73:

Rappresenta l'ammontare degli interessi previsti da introitare da parte del personale cosiddetto stabilizzato.

competenza _____ -
cassa _____ -

Codice
3.3.3.99.999.2

€ -

3.5 - RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI**3.5.2 - Rimborsi in entrata****Entrate per rimborso d'imposte****Entrate da rimborsi di imposte dirette**

Si riferisce al recupero di somme relative ad imposte versate in eccesso o non dovute .

competenza _____ -
cassa _____ -

Codice
3.5.2.2.3

€ -

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso da famiglie

Recupero assegno speciale:

Si riferisce al recupero di somme relative al pagamento dell'assegno speciale, perchè non riscosse dagli aventi diritto, a seguito di decesso.

competenza 35.000,00
cassa 35.000,00

Codice
3.5.2.3.4.1

€ 35.000,00

Recupero indennità non dovute:

Si riferisce al recupero di somme relative al pagamento dell'indennità supplementare, perchè non dovuto dagli aventi diritto.

competenza 25.000,00
residui al 31.12.2018 33.523,20
residui al 31.12.2019 33.278,93
cassa 25.244,27

Codice
3.5.2.3.4.2

€ 25.000,00

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso da imprese

<p>Entrate da rimb., recup., restituz. somme non dovute o incassate in eccesso da imprese:</p> <p>Si riferisce al recupero di somme relative a commissioni bancarie, perchè non dovute agli Istituti di credito.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	-	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	-	<p>Codice 3.5.2.3.5</p> <hr/> <p>€ -</p>
competenza	-								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	-								

3.5.99 - Altre entrate correnti n.a.c.

Altre entrate correnti n.a.c.

<p>Altre entrate n.a.c. - Fondo Garanzia:</p> <p>Costituito per far fronte ai rischi del credito, derivante dalle erogazioni di prestiti agli iscritti al Fondo medesimo. Il fondo è alimentato con le ritenute operate all'atto della erogazione del prestito, sulla base della presunta erogazione, per l'anno 2019, di circa € 1.000.000,00.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">5.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">5.000,00</td> </tr> </table>	competenza	5.000,00	cassa	5.000,00	<p>Codice 3.5.99.99.999</p> <hr/> <p>€ 5.000,00</p>
competenza	5.000,00				
cassa	5.000,00				

5. ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1 ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1.4 - Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine

Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali

<p>Alienazioni di titoli obbligazionari di medio-lungo termine da Amministraz. Centrali</p> <p>Riguarda l'ammontare complessivo dei titoli del debito pubblico che si prevede di realizzare nell'anno finanziario 2019.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">4.000.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">50.900.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">54.900.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	4.000.000,00	residui al 31.12.2018	50.900.000,00	residui al 31.12.2019	54.900.000,00	cassa	-	<p>Codice 5.1.4.1.1</p> <hr/> <p>€ 4.000.000,00</p>
competenza	4.000.000,00								
residui al 31.12.2018	50.900.000,00								
residui al 31.12.2019	54.900.000,00								
cassa	-								

5.3 RISCOSSIONE DI CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

5.3.2 - Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie

Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie

<p>Riscossione di mutui a medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie:</p> <p>Si riferisce alla riscossione delle rate a scomputo prestiti che si prevede di introitare, nel corso dell'anno 2019, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">1.000.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">950.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">50.000,00</td> </tr> </table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	950.000,00	cassa	50.000,00	<p>Codice 5.3.2.1.1</p> <hr/> <p>€ 1.000.000,00</p>
competenza	1.000.000,00								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	950.000,00								
cassa	50.000,00								

5.4 ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.4.1 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche

Altre entrate per riduzioni di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie verso altre Amministr. Centrali n.a.c.

<u>Quote per Sovraprezzo titoli:</u>		<u>Codice</u>
Si riferisce all'ammontare complessivo del fondo relativo alle uscite per sovrapprezzo titoli esercizi futuri", per acquisto di titoli del debito pubblico con prezzo "sopra la pari".		5.4.1.1.999.1
(aumento dell'accantonamento) - competenza	1.000.000,00	€ 1.000.000,00
residui al 31.12.2018	2.225.181,53	
residui al 31.12.2019	2.983.508,33	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	241.673,20	

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

Altre entrate per partite di giro diverse

Altre entrate per partite di giro diverse

<u>Ritenute diverse (debiti diversi)</u>		<u>Codice</u>
Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, dovranno essere riemessi		9.1.99.99.999.1
competenza	2.500.000,00	€ 2.500.000,00
residui al 31.12.2018	-	
residui al 31.12.2019	-	
cassa	2.500.000,00	

<u>Indennità non riscossa</u>		<u>Codice</u>
Si riferisce all'indennità Supplementare, destinata ad essere riemessa agli aventi diritto, a seguito di IBAN e/o procedure bancarie errate.		7.1.99.1.1.2
competenza	250.000,00	€ 250.000,00
residui al 31.12.2018	-	
residui al 31.12.2019	-	
cassa	250.000,00	

<u>Debiti per imposta su titoli</u>		<u>Codice</u>
Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.		7.1.99.1.1.3
competenza	12.500,00	€ 12.500,00
residui al 31.12.2018	-	
residui al 31.12.2019	-	
cassa	12.500,00	

Crediti diversi

Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo

competenza	1.000.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	<u>1.000.000,00</u>

Codice
7.1.99.1.1.4

€ 1.000.000,00

Crediti da 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.

competenza	100.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	<u>100.000,00</u>

Codice
7.1.99.1.1.5

€ 100.000,00

PARTE II - SPESE -**1 - SPESE CORRENTI -****1.2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE****1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente****Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente**

Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.

Imposte e tasse

Si riferisce agli oneri derivanti dalla ritenuta fiscale calcolata sugli interessi maturati sul conto corrente bancario (26%), dall'imposta sostitutiva su acquisto titoli e sugli interessi maturati dalle cedole semestrali (12,5%), sull'eventuale imposta di disaggio a seguito di acquisto di tranches successive alla prima di titoli BTP che presentano variazioni di prezzo e dall'imposta di bollo gravante sul deposito titoli ai sensi della Legge 111 del 17 luglio 2011.

competenza	350.000,00
residui al 31.12.2018	85.000,00
residui al 31.12.2019	95.000,00
cassa	<u>340.000,00</u>

Codice
1.2.1.99.999.1

€ 350.000,00

1.3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI**1.3.2 - Acquisto di servizi****Prestazioni professionali e specialistiche****Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.**

Esponde l'ammontare presunto delle spese che si prevede di poter erogare per l'anno finanziario 2019, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

Codice
1.3.2.11.999

€ -

Servizi Amministrativi

<u>Pubblicazioni bandi di gara - Spese di pubblicità:</u> Esponde l'ammontare presunto delle spese che si prevede di erogare per l'anno finanziario 2019, per far fronte ai costi di pubblicità. <table><tr><td>competenza</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2018</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2019</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>-</td></tr></table>	competenza	-	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	-	Codice 1.3.2.16.1 € -
competenza	-								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	-								

Servizi finanziari

<u>Spese generali e commissioni per servizi finanziari:</u> Si riferiscono ad eventuali contributi ANAC e commissioni bancarie che si ipotizzano applicate all'esercizio finanziario 2019 per far fronte alle esigenze della gestione del conto corrente. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di: <table><tr><td>competenza</td><td>100,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>100,00</td></tr></table>	competenza	100,00	cassa	100,00	Codice 1.3.2.17.1 € 100,00
competenza	100,00				
cassa	100,00				

<u>Spese bancarie e postali</u> Si riferiscono a possibili spese di natura postale per l'invio di documentazione bancaria per l'anno 2019 <table><tr><td>competenza</td><td>100,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>100,00</td></tr></table>	competenza	100,00	cassa	100,00	Codice 1.3.2.17.2 € 100,00
competenza	100,00				
cassa	100,00				

1.4 - TRASFERIMENTI CORRENTI

1.4.2 - Trasferimenti correnti a Famiglie

Interventi Previdenziali

Altri sussidi e assegni

<u>Liquidazioni della Indennità supplementare:</u> Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per corrispondere l'indennità supplementare ai cessati nell'anno 2019 nel corso dell'anno finanziario. <table><tr><td></td><td>cessati dal servizio anno 2019-competenza</td><td>6.700.000,00</td><td rowspan="14">€ 6.700.000,00</td></tr><tr><td>1</td><td>cessati dal servizio anno 2015 - residui</td><td>-</td></tr><tr><td>2</td><td>cessati dal servizio anno 2016 - residui</td><td>-</td></tr><tr><td>3</td><td>cessati dal servizio anno 2017- residui</td><td>8.219.757,80</td></tr><tr><td>4</td><td>cessati dal servizio anno 2018 - residui</td><td>10.951.969,74</td></tr><tr><td></td><td>Totale residui al 31.12.2018 (1+2+3+4)</td><td>19.171.727,54</td></tr><tr><td>a</td><td>cessati dal servizio anno 2016 - residui</td><td>-</td></tr><tr><td>b</td><td>cessati dal servizio anno 2017 - residui</td><td>-</td></tr><tr><td>c</td><td>cessati dal servizio anno 2018 - residui</td><td>10.951.969,74</td></tr><tr><td>d</td><td>cessati dal servizio anno 2019 - residui</td><td>6.700.000,00</td></tr><tr><td></td><td>Totale residui al 31.12.2019 (a+b+c+d)</td><td>17.651.969,74</td></tr><tr><td></td><td>cassa</td><td>8.219.757,80</td></tr></table>		cessati dal servizio anno 2019-competenza	6.700.000,00	€ 6.700.000,00	1	cessati dal servizio anno 2015 - residui	-	2	cessati dal servizio anno 2016 - residui	-	3	cessati dal servizio anno 2017- residui	8.219.757,80	4	cessati dal servizio anno 2018 - residui	10.951.969,74		Totale residui al 31.12.2018 (1+2+3+4)	19.171.727,54	a	cessati dal servizio anno 2016 - residui	-	b	cessati dal servizio anno 2017 - residui	-	c	cessati dal servizio anno 2018 - residui	10.951.969,74	d	cessati dal servizio anno 2019 - residui	6.700.000,00		Totale residui al 31.12.2019 (a+b+c+d)	17.651.969,74		cassa	8.219.757,80	Codice 1.4.2.1.999.1
	cessati dal servizio anno 2019-competenza	6.700.000,00	€ 6.700.000,00																																			
1	cessati dal servizio anno 2015 - residui	-																																				
2	cessati dal servizio anno 2016 - residui	-																																				
3	cessati dal servizio anno 2017- residui	8.219.757,80																																				
4	cessati dal servizio anno 2018 - residui	10.951.969,74																																				
	Totale residui al 31.12.2018 (1+2+3+4)	19.171.727,54																																				
a	cessati dal servizio anno 2016 - residui	-																																				
b	cessati dal servizio anno 2017 - residui	-																																				
c	cessati dal servizio anno 2018 - residui	10.951.969,74																																				
d	cessati dal servizio anno 2019 - residui	6.700.000,00																																				
	Totale residui al 31.12.2019 (a+b+c+d)	17.651.969,74																																				
	cassa	8.219.757,80																																				

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2019, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2018.

competenza	400.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	<u>400.000,00</u>

Codice
1.4.2.1.999.2

€ 400.000,00

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2019, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

competenza	25.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	<u>25.000,00</u>

Codice
1.4.2.1.999.3

€ 25.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2019.

competenza	5.450.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	<u>5.450.000,00</u>

Codice
1.4.2.1.999.4

€ 5.450.000,00

Interventi Assistenziali**Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi**

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare a fini assistenziali ai soli appartenenti dei Fondi di Previdenza Sottufficiali dell'Esercito e dei Carabinieri e del Fondo Previdenza Appuntati e Carabinieri

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	<u>-</u>

Codice
1.4.2.2.999

€ -

1.7 - INTERESSI PASSIVI

1.7.6 - Altri interessi passivi

Interessi di mora

Interessi di mora ad altri soggetti - Interessi legali:		Codice 1.7.6.2.999
Si riferisce all'importo presunto per far fronte ad eventuali ritardi per il pagamento del premio di previdenza, per l'anno finanziario 2019.		
competenza	5.000,00	€ 5.000,00
residui al 31.12.2018	-	
residui al 31.12.2019	-	
cassa	<u>5.000,00</u>	

Altri interessi passivi

Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo: quota di competenza		Codice 1.7.6.999.1.1
Si riferisce alla quota di competenza delle perdite, relativo al solo esercizio finanziario 2019, che si presume di erogare a seguito dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sopra la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è superiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.		
competenza	50.000,00	€ 50.000,00
cassa	<u>50.000,00</u>	

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri):		Codice 1.7.6.999.1.2
Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2019, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.		
competenza	241.673,20	€ 241.673,20
cassa	<u>241.673,20</u>	

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (anni futuri):		Codice 1.7.6.999.1.2
Si riferisce alla quota di competenza, già accertata delle perdite da addebitare agli esercizi finanziari futuri, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti nell'anno 2019.		
competenza	1.000.000,00	€ 1.000.000,00
cassa	<u>1.000.000,00</u>	

1.9 -RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE

1.9.99 - Altri rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso

Rimborsi di parte corrente a famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso

Rimborsi di parte corrente a famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso

<u>Restituz. interessi per estinzioni anticipate e gestione degli interessi su prestiti accantonati per gli esercizi futuri:</u> Si riferisce alla gestione degli interessi degli esercizi futuri.	Codice 1.9.99.4.1.1
(aumento dell'accantonamento) - competenza -	€ -
residui al 31.12.2018 -	
residui al 31.12.2019 -	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa -	

<u>Restituzione contributi:</u> Trattasi di restituzioni di quote contributive, erroneamente versate dagli enti amministrativi.	Codice 1.9.99.4.1.2
competenza 5.000,00	€ 5.000,00
cassa 5.000,00	

1.10 - ALTRE SPESE CORRENTI

1.10.1 - Fondi di riserva e altri accantonamenti

Fondo di riserva

<u>Fondi di riserva (art.17 del D.P.R. n.97 del 2 febbraio 2003):</u> Si riferisce a possibili spese impreviste ed imprevedibili che potrebbero verificarsi nel corso dell'esercizio finanziario 2019. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti	Codice 1.10.1.1.1
competenza 213.530,60	€ 213.530,60
cassa 213.530,60	

1.10.4 - Premio di assicurazione

Premio di assicurazione contro i danni

<u>Premi assicurativi su beni immobili:</u> Si riferisce al pagamento per l'anno 2019 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.	Codice 1.10.4.1.2
competenza 4.000,00	€ 4.000,00
residui al 31.12.2018 -	
residui al 31.12.2019 -	
cassa 4.000,00	

1.10.5 - Spese dovute a sanzioni, risarcimenti ed indennizzi

Oneri da contenzioso

Oneri da contenzioso - uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori:

Si riferisce a possibili spese di carattere legale che si ritiene necessario evidenziare per l'esercizio finanziario 2019.

competenza	4.000,00
cassa	4.000,00

Codice
1.10.5.4.1

€ 4.000,00

1.10.99 - Altre spese correnti n.a.c.

Altre spese correnti n.a.c.

Altre spese correnti n.a.c. - Oneri vari straordinari:

Si riferisce a possibili spese a carattere straordinario che si ritiene necessario inserire per l'esercizio finanziario 2019.

competenza	500,00
cassa	500,00

Codice
1.10.99.99.999

€ 500,00

2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

2.2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI

2.2.1 - Beni Materiali

Beni immobili

Fabbricati Militari - Manutenz., ricostruz., ripristini e adattam. locali e relativi imp.:

Si riferisce all'importo complessivo previsto per l'esercizio finanziario 2019 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

Codice
2.2.1.9.6

€ -

3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE

3.1 - ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.1.4 - Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine

Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali

Acquisto titoli emessi dallo Stato:

Si riferisce all'ammontare dei titoli del debito pubblico (B.T.P.) che si presume di acquistare e rinnovare nel corso dell'anno 2019.

competenza	4.000.000,00
cassa	4.000.000,00

Codice
3.1.4.1.1

€ 4.000.000,00

3.3 - CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

3.3.2 - Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie

Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie

<u>Concessione di prestiti:</u> Si riferisce all'ammontare presunto dei prestiti che si ritiene di poter erogare nell'esercizio finanziario 2019, al personale iscritto al fondo. <table><tr><td>competenza</td><td>1.000.000,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	cassa	1.000.000,00	Codice 3.3.2.1.1 € 1.000.000,00
competenza	1.000.000,00				
cassa	1.000.000,00				

3.4 - ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.4.1 - Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche

Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

<u>Incremento di altre attività finanziarie verso Ammin. C. - Quote Sottoprezzo tit.:</u> Si riferisce all'ammontare complessivo dei fondi da accantonare, relativi agli interessi per sottoprezzo titoli esercizi futuri, per acquisto di titoli del debito pubblico con prezzo "sotto la pari". <table><tr><td>(aumento dell'accantonamento) - competenza</td><td>1.000.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2018</td><td>759.301,58</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2019</td><td>1.734.301,58</td></tr><tr><td>(diminuzione dell'accantonamento) - cassa</td><td>25.000,00</td></tr></table>	(aumento dell'accantonamento) - competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2018	759.301,58	residui al 31.12.2019	1.734.301,58	(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	25.000,00	Codice 3.4.1.1.999 € 1.000.000,00
(aumento dell'accantonamento) - competenza	1.000.000,00								
residui al 31.12.2018	759.301,58								
residui al 31.12.2019	1.734.301,58								
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	25.000,00								

7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

7.1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO

7.1.99 - Altre uscite per partite di giro

Spese non andate a buon fine

Spese non andate a buon fine

<u>Ritenute diverse (debiti diversi)</u> Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, devono ancora essere riemessi. <table><tr><td>competenza</td><td>2.500.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2018</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2019</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>2.500.000,00</td></tr></table>	competenza	2.500.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	2.500.000,00	Codice 7.1.99.1.1.1 € 2.500.000,00
competenza	2.500.000,00								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	2.500.000,00								

Indennità non riscossa

Si riferisce all'indennità Supplementare, destinata ad essere rimessa agli aventi diritto, a seguito di IBAN e/o procedure bancarie errate.

competenza	250.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	250.000,00

Codice
7.1.99.1.1.2

€ 250.000,00

Debiti per imposta su titoli

Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.

competenza	12.500,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	12.500,00

Codice
7.1.99.1.1.3

€ 12.500,00

Crediti diversi

Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo

competenza	1.000.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	1.000.000,00

Codice
7.1.99.1.1.4

€ 1.000.000,00

Crediti da 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.

competenza	100.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	100.000,00

Codice
7.1.99.1.1.5

€ 100.000,00



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2019			Anno finanziario 2018		
		Residui presunti alla fine del 2018	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto</i>		33.994.622,61	178.221,21		31.972.980,75	9.724.885,92
1.	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI						
1.2.1.	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lav. e dei lavoratori</i>		17.500.000,00	17.500.000,00		17.500.000,00	17.500.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3.1.	VEND. BENI E SERV. E PROV. DERIV. DA GEST. DEI BENI						
3.1.3.	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>						
3.3.	INTERESSI ATTIVI						
3.3.2.	<i>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine</i>						
3.3.3.	<i>Altri interessi attivi</i>	109.250,00	437.000,00	437.000,00	137.275,00	493.050,00	521.075,00
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	<i>Rimborsi in entrata</i>						
3.5.99.	<i>Altre entrate correnti n.c.c.</i>	33.523,20	60.000,00	60.244,27	33.767,47	60.100,00	60.344,27
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	707.248,99	20.732.000,00	20.716.720,06	696.711,43	20.387.451,58	20.376.914,02
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.4.	<i>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	50.900.000,00	4.000.000,00		43.100.000,00	7.800.000,00	
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie</i>		1.000.000,00	50.000,00			
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZ. DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.4.1.	<i>Altre entrate per riduz. di altre attiv. Finanz. verso Amm. Pubbl.</i>	2.225.181,53	1.000.000,00	241.673,20	1.890.121,35	402.566,60	67.506,42
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	53.125.181,53	6.000.000,00	291.673,20	44.990.121,35	8.202.566,60	67.506,42
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
9.1.99.	<i>Entrate aventi natura di partite di giro</i>		3.862.500,00	3.862.500,00	60.101,97	3.863.500,00	3.923.601,97
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		3.862.500,00	3.862.500,00	60.101,97	3.863.500,00	3.923.601,97
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	707.248,99	20.732.000,00	20.716.720,06	696.711,43	20.387.451,58	20.376.914,02
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	53.125.181,53	6.000.000,00	291.673,20	44.990.121,35	8.202.566,60	67.506,42
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		3.862.500,00	3.862.500,00	60.101,97	3.863.500,00	3.923.601,97
	TOTALE DELLE ENTRATE	53.832.430,52	30.594.500,00	24.870.893,26	45.746.934,75	32.453.518,18	24.368.022,41
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO						
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO						9.546.664,71
	TOTALE GENERALE	53.832.430,52	30.594.500,00	24.870.893,26	45.746.934,75	32.453.518,18	33.914.687,12



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2019			Anno finanziario 2018		
		Residui presunti alla fine del 2018	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui Iniziali al 01/01/2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>						
1.	SPESE CORRENTI						
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE						
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	85.000,00	350.000,00	340.000,00	81.676,03	285.000,00	281.676,03
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	200,00	200,00	-	4.430,00	4.430,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	19.171.727,54	12.575.000,00	14.094.757,80	21.540.225,36	16.905.000,00	19.273.497,82
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	1.296.673,20	1.296.673,20	-	525.073,02	525.073,02
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE						
1.9.99.	<i>Altri rimb. di parte corrente di somme non dovute o incass. in ecc.</i>	-	5.000,00	5.000,00	-	15.000,00	15.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	213.530,60	213.530,60	-	266.143,96	266.143,96
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	-	4.000,00	4.000,00	-	3.927,76	3.927,76
1.10.5.	<i>Spese dovute a sanzioni, risarcimento ed indennizzi</i>	-	4.000,00	4.000,00	-	4.000,00	4.000,00
1.10.99.	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	-	500,00	500,00	-	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	19.256.727,54	14.448.903,80	15.958.661,60	21.621.901,39	18.009.074,74	20.374.248,59
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>	-	-	-	-	-	-
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	-	4.000.000,00	4.000.000,00	-	7.800.000,00	7.800.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
3.3.2.	<i>Concessione di crediti di medio-lungo term. a tasso ag. a fam.</i>	-	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-	-
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE						
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	759.301,58	1.000.000,00	25.000,00	-	759.301,58	-
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	759.301,58	6.000.000,00	5.025.000,00	-	8.559.301,58	7.800.000,00
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO						
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	-	3.862.500,00	3.862.500,00	1.876.938,53	3.863.500,00	5.740.438,53
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	3.862.500,00	3.862.500,00	1.876.938,53	3.863.500,00	5.740.438,53
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	19.256.727,54	14.448.903,80	15.958.661,60	21.621.901,39	18.009.074,74	20.374.248,59
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	759.301,58	6.000.000,00	5.025.000,00	-	8.559.301,58	7.800.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	3.862.500,00	3.862.500,00	1.876.938,53	3.863.500,00	5.740.438,53
	TOTALE DELLE USCITE	20.016.029,12	24.311.403,80	24.846.161,60	23.498.839,92	30.431.876,32	33.914.687,12
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.		6.283.096,20			2.021.641,86	
	AUMENTO DEL FONDO CASSA			24.731,66			
	TOTALE GENERALE	20.016.029,12	30.594.500,00	24.870.893,26	23.498.839,92	32.453.518,18	33.914.687,12



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi	Previsioni definitive	Previsioni di	Previsioni di cassa
		presunti alla fine del 2018	del 2018	competenza del 2019	del 2019
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		31.972.980,75 9.724.885,92	33.994.622,61	178.221,21
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.				
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI				
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori				
1.2.1.3.	Contributi sociali a copertura di altri tratt.Fena. a carico datore lav. e lavoratori				
1.2.1.2.1	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori		17.500.000,00	17.500.000,00	17.500.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3.1.	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI				
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
3.1.3.2.	Fitti, noleggi e locazioni				
3.1.3.2.2	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	109.250,00	493.050,00	437.000,00	437.000,00
3.3.	INTERESSI ATTIVI				
3.3.2.	Interessi attivi da titoli a finanziamenti a medio - lungo termine				
3.3.2.1.	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
3.3.2.1.1	Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali	489.475,79	1.450.000,00	1.550.000,00	1.539.475,79
3.3.2.2.	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine				
3.3.2.2.999	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti				
3.3.2.2.999.1	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti			25.000,00	25.000,00
3.3.2.2.999.2	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti				
3.3.3.	Altri interessi attivi				
3.3.3.4.	Interessi attivi da depositi bancari e postali				
3.3.3.4.1	Interessi attivi da depositi bancari e postali	75.000,00	75.000,00	80.000,00	75.000,00
3.3.3.99.	Altri interessi attivi diversi				
3.3.3.99.1	Altri interessi attivi da Amministr. Centrali				
3.3.3.99.1.1	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo		50.000,00	50.000,00	50.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri			25.000,00	25.000,00
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri		759.301,58	1.000.000,00	1.000.000,00
3.3.3.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti				
3.3.3.99.999.1	Altri interessi attivi da personale impiegato alla PCM				
3.3.3.99.999.2	Altri interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73				
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI				
3.5.2.	Rimborsi in entrata				
3.5.2.3.	Entrate per rimborsi d'imposte				
3.5.2.3.3	Entrate da rimborsi di imposte dirette		100,00		
3.5.2.3.4.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in ecc.				
3.5.2.3.4.1	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.				
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero dell'assegno speciale		35.000,00	35.000,00	35.000,00
3.5.2.3.4.3	Entrate per recupero delle indennità non dovute	33.523,20	25.000,00	25.000,00	25.244,27
3.5.2.3.5	Entr. da rimb., recuper., restit. somme non dovute o incass. in eccesso da imprese (Comm. banc.)				
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia			5.000,00	5.000,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	707.248,99	20.387.451,58	20.732.000,00	20.716.720,06
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
5.1.4.1.	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.				
5.1.4.1.1	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali	50.900.000,00	7.800.000,00	4.000.000,00	
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.1	Riscossione di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)			1.000.000,00	50.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbliche				
5.4.1.1	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali				
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Amm. Centrali n.a.c.				
5.4.1.1.999.1	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie - mutui per sovrapprezzo titoli	2.225.181,53	402.566,60	1.000.000,00	241.673,20
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	53.125.181,53	8.202.566,60	6.000.000,00	291.673,20
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				
9.1.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999.1	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))		2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
9.1.99.99.999.2	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non rimosse)		250.000,00	250.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999.3	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)		13.500,00	12.500,00	12.500,00
9.1.99.99.999.4	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.5	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da debitori		100.000,00	100.000,00	100.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		3.863.500,00	3.862.500,00	3.862.500,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	707.248,99	20.387.451,58	20.732.000,00	20.716.720,06
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	53.125.181,53	8.202.566,60	6.000.000,00	291.673,20
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		3.863.500,00	3.862.500,00	3.862.500,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	53.832.430,52	32.453.518,18	30.594.500,00	24.870.893,26
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO				
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				
	TOTALE GENERALE	53.832.430,52	32.453.518,18	30.594.500,00	24.870.893,26



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2018	Previsioni definitive del 2018	Previsioni di competenza del 2019	Previsioni di cassa del 2019
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>				
1.	SPESE CORRENTI				
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE				
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>				
1.2.1.99.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.</i>				
1.2.1.99.999	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse</i>	85.000,00	285.000,00	350.000,00	340.000,00
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI				
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>				
1.3.2.11.	<i>Prestazioni professionali e specialistiche</i>				
1.3.2.11.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. Partic. incarichi)</i>		4.230,00		
1.3.2.11.999.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Accert. onorari e comp. Partic. incarichi)</i>				
1.3.2.16.	<i>Servizi amministrativi</i>				
1.3.2.16.1	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>				
1.3.2.17.	<i>Servizi finanziari</i>				
1.3.2.17.1	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>		100,00	100,00	100,00
1.3.2.17.2	<i>Spese bancarie e postali</i>		100,00	100,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>				
1.4.2.1.	<i>Interventi Previdenziali</i>				
1.4.2.1.999	<i>Altri sussidi e assegni</i>				
1.4.2.1.999.1	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	19.171.727,54	11.000.000,00	6.700.000,00	8.219.757,80
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>		100.000,00		
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2015</i>				
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2014</i>				
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2013</i>				
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>				
1.4.2.1.999.7	<i>liquidazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti</i>		200.000,00	400.000,00	400.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>		25.000,00	25.000,00	25.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Assegno Speciale</i>		5.450.000,00	5.450.000,00	5.450.000,00
1.4.2.1.999.10	<i>Accertamenti Assegno Speciale anni preced.</i>		130.000,00		
1.4.2.2.	<i>Interventi Assistenziali</i>				
1.4.2.2.999	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>				
1.7.	INTERESSI PASSIVI				
1.7.6.	<i>ALTRI INTERESSI PASSIVI</i>				
1.7.6.2.	<i>Interessi di mora</i>				
1.7.6.2.999	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>		5.000,00	5.000,00	5.000,00
1.7.6.999.	<i>Altri interessi passivi</i>				
1.7.6.999.1	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>				
1.7.6.999.1.1	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>		50.000,00	50.000,00	50.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - essere, fut.</i>		67.506,42	241.673,20	241.673,20
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni fut.</i>		402.566,60	1.000.000,00	1.000.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE				
1.9.99.	<i>ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN ECCESSO</i>				
1.9.99.4.	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>				
1.9.99.4.1	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>				
1.9.99.4.1.1	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>				
1.9.99.4.1.2	<i>Restituzione contributi</i>		15.000,00	5.000,00	5.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI				
1.10.1.	<i>FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI</i>				
1.10.1.1.	<i>Fondi di riserva</i>				
1.10.1.1.1	<i>Fondi di riserva</i>		206.143,96	213.530,60	213.530,60
1.10.4.	<i>PREMIO DI ASSICURAZIONE</i>				
1.10.4.1.	<i>Premi di Assicurazione contro i danni</i>				
1.10.4.1.2	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>		3.927,76	4.000,00	4.000,00
1.10.5.	<i>SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI</i>				
1.10.5.4.	<i>Oneri da contenzioso</i>				
1.10.5.4.1	<i>Oneri da contenzioso - (Uscite per lit. e arbitraggi)</i>		-4.000,00	4.000,00	4.000,00
1.10.99.	<i>ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.</i>				
1.10.99.99	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>				
1.10.99.99.999	<i>Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)</i>		500,00	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	19.256.727,54	18.009.074,74	14.448.903,80	15.958.661,60
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE				
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI				
2.2.1.	<i>BENI MATERIALI</i>				
2.2.1.9.	<i>Beni immobili</i>				
2.2.1.9.6	<i>Edifici Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>				
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>				
3.1.4.1.	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>				
3.1.4.1.1	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>		7.800.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
3.3.2.	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>				
3.3.2.1.	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>				
3.3.2.1.1	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>			1.000.000,00	1.000.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				

3.1.1.	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche				
3.1.1.1.	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali				
3.1.1.1.099	Incremento di altre att. finanziarie verso Amministraz. Centr. n.o.c. - quote sottoprezzo III	759.301,58	759.301,58	1.000.000,00	25.000,00
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	759.301,58	8.559.301,58	6.000.000,00	5.025.000,00
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO				
7.1.99.	Altre uscite per partite di giro				
7.1.99.1.	Spese non andate a buon fine				
7.1.99.1.1.	Spese non andate a buon fine				
7.1.99.1.1.1	Ritenute diverse (debiti diversi)	-	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
7.1.99.1.1.2	Incl. conto non riacasse	-	250.000,00	250.000,00	250.000,00
7.1.99.1.1.3	Debiti per imposte su titoli	-	13.500,00	13.500,00	13.500,00
7.1.99.1.1.4	Crediti diversi	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.5	Crediti da detenuti	-	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	3.863.500,00	3.862.500,00	3.862.500,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	19.230.727,54	18.009.074,74	14.448.903,80	13.958.661,00
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	759.301,58	8.559.301,58	6.000.000,00	5.025.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	3.863.500,00	3.862.500,00	3.862.500,00
	TOTALE DELLE USCITE	20.016.029,12	30.431.876,32	24.311.403,80	24.846.161,00
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO		2.021.641,86	6.283.096,20	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				24.731,66
	TOTALE GENERALE	20.016.029,12	32.453.518,18	30.594.500,00	24.870.893,26



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA				
ENTRATE	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	17.500.000,00	17.500.000,00	17.500.000,00	17.500.000,00
- Altre Entrate	3.232.000,00	3.216.720,06	2.887.451,58	2.876.914,02
A) Totale entrate correnti	20.732.000,00	20.716.720,06	20.387.451,58	20.376.914,02
- Entrate per lalienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	6.000.000,00	291.673,20	8.202.566,60	67.506,42
B) Totale entrate in conto capitale/riduz. di attività finanziarie	6.000.000,00	291.673,20	8.202.566,60	67.506,42
- Entrate per conto terzi e partite di giro	3.862.500,00	3.862.500,00	3.863.500,00	3.923.601,97
C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro	3.862.500,00	3.862.500,00	3.863.500,00	3.923.601,97
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	30.594.500,00	24.870.893,26	32.453.518,18	24.368.022,41
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	-	-	9.546.664,71
TOTALE A PAREGGIO	30.594.500,00	24.870.893,26	32.453.518,18	33.914.687,12

USCITE	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	200,00	200,00	4.430,00	4.430,00
- Altre spese correnti	14.448.703,80	15.958.461,60	18.004.644,74	20.369.818,59
A1) Totale uscite correnti	14.448.903,80	15.958.661,60	18.009.074,74	20.374.248,59
- Spese in conto capitale	-	-	-	-
- Spese per incremento attività finanziarie	6.000.000,00	5.025.000,00	8.559.301,58	7.800.000,00
B1) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.	6.000.000,00	5.025.000,00	8.559.301,58	7.800.000,00
C1) Uscite per conto terzi e partite di giro	3.862.500,00	3.862.500,00	3.863.500,00	5.740.438,53
(A1+B1+C1) TOTALE USCITE	24.311.403,80	24.846.161,60	30.431.876,32	33.914.687,12
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	6.283.096,20	24.731,66	2.021.641,86	-
TOTALE A PAREGGIO	30.594.500,00	24.870.893,26	32.453.518,18	33.914.687,12

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	6.283.096,20	4.758.058,46	2.378.376,84	2.665,43
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	-4.733.326,80	356.734,98	-7.732.493,58
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	6.283.096,20	24.731,66	2.021.641,86	-7.729.828,15
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	6.283.096,20	24.731,66	2.021.641,86	-7.729.828,15
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	6.283.096,20	24.731,66	2.021.641,86	-9.546.664,71



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

	2019		2018	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	17.500.000,00		17.500.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	60.000,00		60.100,00	
Totale valore della produzione (A)		17.560.000,00		17.560.100,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	4.200,00		8.357,76	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	7.125.000,00		11.225.000,00	
b) Assegno Speciale (vitalizio)	5.450.000,00		5.450.000,00	
c) Sussidi (per il solo Fondo Sott. EI e CC e Fondo Appuntati e CC)	-		-	
10) Ammortamento e svalutazioni:				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	208.391,36		208.390,36	
d) Accantonamento svalutazione dei crediti	-		-	
12) Accantonamenti per rischi:				
a) Accantonamenti per rischi e fondo di riserva	213.530,60		266.143,96	
b) Accantonamento del credito per dubbia esigibilità	-		-	
c) Accantonamenti per rischi su crediti	-		-	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	21.850,00		24.652,50	
14) Oneri diversi di gestione	4.500,00		4.500,00	
Totale costi (B)		13.027.470,96		17.187.044,58
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		4.532.529,04		373.055,42
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	2.142.000,00		2.068.050,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	25.000,00		-	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	60.000,00		70.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	241.673,20		67.506,42	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		1.865.326,80		1.930.543,58
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono ascrivibili al nr. 5	-		-	
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al nr. 14	-		-	
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui e rideterminazione debito	-		-	
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui e rideterminazione debito	-		230.000,00	
Totale delle partite straordinarie (D)		-	-	230.000,00
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		6.397.855,84		2.073.599,00
<i>Imposte dell'esercizio</i>	350.000,00		285.000,00	
AVANZO ECONOMICO		6.047.855,84		1.788.599,00

(*) Entrate correnti depurate dei proventi finanziari, lettera c), e dei proventi straordinari (di natura finanziaria), lettera d).

(**) Uscite correnti depurate degli oneri finanziari, lettera c), e degli oneri straordinari (di natura finanziaria), lettera d).



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri

PREVENTIVO PLURIENNALE - ANNO FINANZIARIO 2019-20-21

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONE		
		2019	2020	2021
1.	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA			
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI			
1.2.1.	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori</i>	17.500.000,00	17.500.000,00	17.500.000,00
3.	ENTRATE EXTRAURBANE			
3.1.	VEND.BENI E SERV. E PROV.DERIV. DA GEST. DEI BENI			
3.1.3.	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	437.000,00	440.000,00	440.000,00
3.3.	INTERESSI ATTIVI			
3.3.2.	<i>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine</i>	1.575.000,00	1.600.000,00	1.650.000,00
3.3.3.	<i>Altri interessi attivi</i>	1.155.000,00	1.160.000,00	1.170.000,00
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI			
3.5.2.	<i>Rimborsi in entrata</i>	60.000,00	60.000,00	60.000,00
3.5.99.	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	5.000,00	3.000,00	3.000,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	20.732.000,00	20.763.000,00	20.823.000,00
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.			
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
5.1.4.	<i>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	4.000.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE			
5.3.2.	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie</i>	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
5.4.1.	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbl.</i>	1.000.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	6.000.000,00	7.800.000,00	7.800.000,00
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO			
9.1.99.	<i>Entrate aventi natura di partite di giro</i>	3.862.500,00	4.000.000,00	4.000.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	3.862.500,00	4.000.000,00	4.000.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI			
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	20.732.000,00	20.763.000,00	20.823.000,00
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	6.000.000,00	7.800.000,00	7.800.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	3.862.500,00	4.000.000,00	4.000.000,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	30.594.500,00	32.563.000,00	32.623.000,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	-	-	-
	TOTALE GENERALE	30.594.500,00	32.563.000,00	32.623.000,00



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri

PREVENTIVO PLURIENNALE - ANNO FINANZIARIO 2019-20-21

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONE		
		2019	2020	2021
1.	SPESE CORRENTI			
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE			
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	350.000,00	375.000,00	400.000,00
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI			
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	200,00	200,00	200,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI			
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	12.575.000,00	13.000.000,00	13.000.000,00
1.7.	INTERESSI PASSIVI			
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	1.296.673,20	1.300.000,00	1.300.000,00
1.9.	RIMBORSI L POSTE CORRETTIVE DELLE I NTRATE			
1.9.99.	<i>Altri rimb. di parte corrente di somme non dovute o incass. in eccesso</i>	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI			
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	213.530,60	215.000,00	215.000,00
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	4.000,00	4.100,00	4.200,00
1.10.5.	<i>Spese dovute a sanzioni, risarcimento ed indennizzi</i>	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1.10.99.	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	500,00	500,00	500,00
	<u>TOTALE I - USCITE CORRENTI</u>	14.448.903,80	14.903.800,00	14.928.900,00
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE			
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI			
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>			
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE			
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	1.000.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE			
3.3.2.	<i>Concessione di crediti di medio-lungo termine a tasso ag. a famiglie</i>	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE			
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	1.000.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
	<u>TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.</u>	6.000.000,00	7.800.000,00	7.800.000,00
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO			
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	3.862.500,00	4.000.000,00	4.000.000,00
	<u>TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</u>	3.862.500,00	4.000.000,00	4.000.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI			
	<u>TOTALE I - USCITE CORRENTI</u>	14.448.903,80	14.903.800,00	14.928.900,00
	<u>TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.</u>	6.000.000,00	7.800.000,00	7.800.000,00
	<u>TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</u>	3.862.500,00	4.000.000,00	4.000.000,00
	<u>TOTALE DELLE USCITE</u>	24.311.403,80	26.703.800,00	26.728.900,00
	<i>AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO</i>	6.283.096,20	5.859.200,00	5.894.100,00
	<u>TOTALE GENERALE</u>	30.594.500,00	32.563.000,00	32.623.000,00



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL
TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2019)**

	Fondo cassa iniziale	9.724.885,92
+	Residui attivi iniziali	45.746.934,75
-	Residui passivi iniziali	23.498.839,92
=	Avanzo di Amministrazione iniziale	31.972.980,75
+	Entrate già accertate nell'esercizio	19.440.666,18
-	Uscite già impegnate nell'esercizio	7.907.943,79
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	-
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	-
=	Avanzo di Amministrazione alla data di redazione del Bilancio	43.505.703,14
+	Entrate presunte per il restante periodo	13.012.852,00
-	Uscite presunte per il restante periodo	22.523.932,53
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	-
-/+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	-
=	Avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2018 da applicare al bilancio del 2019	33.994.622,61

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2019 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	
ai Fondi per rischi e oneri	3.634.307,04
al Fondo ripristino investimenti	844.301,58
Totale parte vincolata	4.478.608,62

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	29.516.013,99
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	29.516.013,99
Totale risultato di amministrazione presunto	33.994.622,61



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

**PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2019**

Per l'anno finanziario 2019 è previsto un avanzo economico di €. 6.047.855,84

- a) Investimenti mobiliari
- per concessione prestiti e titoli di stato **5.000.000,00 €**
- b) Investimenti immobiliari
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65 € 0

Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti 5.000.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2019 saranno auspicabilmente oggetto di **investimento in titoli di stato e concessione prestiti**. L'opportunità di investire le eccedenze gestionali, anche per gli anni futuri, come appena indicato, discende dalla:

- necessità di salvaguardare la sostenibilità dei fondi;
- assicurare la pronta disponibilità di risorse per l'espletamento delle prioritarie attività istituzionali.

Si ritiene dunque, per le ragioni sopra indicate, di procedere negli investimenti .

Roma 30.10.2018

IL PRESIDENTE

Generale di C.A. Massimiliano Del Casale

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2019

Documenti allegati

- **Preventivo finanziario (distinto in decisionale e gestionale) comprensivo di:**
 - * Allegato tecnico
- **Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;**
- **Preventivo economico;**
- **Bilancio pluriennale suddiviso in:**
 - * Preventivo pluriennale entrate
 - * Preventivo pluriennale uscite
- **Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;**
- **Piano d'impiego dei fondi.**

PARTE I - ENTRATE -

Allegato Tecnico al
preventivo finanziario

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 dei lavoratori

Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pensionistici a carico del datore di lavoro e dei lavoratori

Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico del datore di lav. e dei lavoratori: Importo dei contributi obbligatori rapportati al 2% del 80% dello stipendio annuo lordo, compresa la tredicesima mensilità, che si presume di introitare per l'anno finanziario 2019, da parte degli iscritti. (Marescialli e Sergenti dell'Esercito Italiano e Marescialli dell'Arma dei Carabinieri).	Codice <u>1.2.1.2.1</u>								
<table><tr><td>competenza</td><td>23.250.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2018</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2019</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td><u>23.250.000,00</u></td></tr></table>	competenza	23.250.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	<u>23.250.000,00</u>	€ 23.250.000,00
competenza	23.250.000,00								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	<u>23.250.000,00</u>								

3. ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

3.1 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GEST. DEI BENI

3.1.3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni

Fitti, noleggi e locazioni

Noleggi e locazioni di altri beni immobili: Si riferisce all'importo complessivo del canone relativo agli immobili di proprietà: - nessun immobile in possesso di questo Fondo	Codice <u>3.1.3.2.2</u>								
<table><tr><td>competenza</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2018</td><td>-</td></tr><tr><td>8residui al 31.12.2019</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>-</td></tr></table>	competenza	-	residui al 31.12.2018	-	8residui al 31.12.2019	-	cassa	-	€ -
competenza	-								
residui al 31.12.2018	-								
8residui al 31.12.2019	-								
cassa	-								

3.3 - INTERESSI ATTIVI

3.3.2 - Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio-lungo termine

Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine

Interessi attivi da titoli obbligaz. A medio -lungo termine emessi da Ammin. Centr.: Si riferisce al rendimento che si presume di accertare, nel corso dell'anno finanziario 2019, per la maturazioni delle cedole dei titoli in portafoglio.	Codice <u>3.3.2.1.1</u>								
<table><tr><td>competenza</td><td>4.900.000,00</td></tr><tr><td>somme da incassare nel 2019 ma di competenza del 2018</td><td>1.461.684,18</td></tr><tr><td>somme da incassare nel 2020 ma di competenza dell'anno 2019</td><td><u>1.480.000,00</u></td></tr><tr><td>cassa</td><td><u>4.881.684,18</u></td></tr></table>	competenza	4.900.000,00	somme da incassare nel 2019 ma di competenza del 2018	1.461.684,18	somme da incassare nel 2020 ma di competenza dell'anno 2019	<u>1.480.000,00</u>	cassa	<u>4.881.684,18</u>	€ 4.900.000,00
competenza	4.900.000,00								
somme da incassare nel 2019 ma di competenza del 2018	1.461.684,18								
somme da incassare nel 2020 ma di competenza dell'anno 2019	<u>1.480.000,00</u>								
cassa	<u>4.881.684,18</u>								

Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine

Interessi attivi a medio-lungo termine concessi a altri soggetti

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti:

Rappresenta l'ammontare degli interessi calcolati sui prestiti che si presume di concedere, al personale iscritto al Fondo, nel solo esercizio finanziario 2019.

competenza	37.500,00
cassa	37.500,00

Codice
3.3.2.2.999.1

€ 37.500,00

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti:

Rappresenta la quota di interessi di competenza, calcolata sui prestiti concessi negli anni precedenti al personale iscritto al "Fondo".

competenza	-
cassa	-

Codice
3.3.2.2.999.2

€ -

3.3.3 - Altri interessi attivi**Interessi attivi da depositi bancari e postali****Interessi attivi da depositi bancari e postali:**

Espone l'ammontare degli interessi che si presume di accertare sul c/c bancario della gestione, per l'anno finanziario 2019.

competenza	80.000,00
residui al 31.12.2018	40.000,00
residui al 31.12.2019	80.000,00
cassa	40.000,00

Codice
3.3.3.4.1

€ 80.000,00

Altri interessi diversi

Altri Interessi attivi da Amministrazioni Centrali

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo: quota di competenza anno 2018

Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativo al solo esercizio finanziario 2019, che si presume di ricavare dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sotto la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è inferiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.

competenza	50.000,00
cassa	50.000,00

Codice
3.3.3.99.1.1

€ 50.000,00

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2019, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	437.354,55
cassa	437.354,55

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 437.354,55

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - da tit. acq. nell'anno per quote esercizi futuri	Codice 3.3.3.99.1.3
Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativi agli esercizi finanziari futuri, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti nell'anno 2019.	
competenza 1.800.000,00	
cassa 1.800.000,00	€ 1.800.000,00

Altri Interessi attivi da altri soggetti

Altri interessi attivi da personale impiegato al PCM:	Codice 3.3.3.99.999.1
Rappresenta l'ammontare degli interessi previsti da introitare da parte del personale.	
competenza _____	
cassa _____	€ -

Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73:	Codice 3.3.3.99.999.2
Rappresenta l'ammontare degli interessi previsti da introitare da parte del personale cosiddetto stabilizzato.	
competenza _____	
cassa _____	€ -

3.5 - RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI

3.5.2 - Rimborsi in entrata

Entrate per rimborso d'imposte

Entrate da rimborsi di imposte dirette	Codice 3.5.2.2.3
Si riferisce al recupero di somme relative ad imposte versate in eccesso o non dovute .	
competenza _____	
cassa _____	€ -

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso da famiglie

Recupero assegno speciale:	Codice 3.5.2.3.4.1
Si riferisce al recupero di somme relative al pagamento dell'assegno speciale, perchè non riscosse dagli aventi diritto, a seguito di decesso.	
competenza _____	
cassa _____	€ -

Recupero indennità non dovute:	Codice 3.5.2.3.4.2
Si riferisce al recupero di somme relative al pagamento dell'indennità supplementare, perchè non dovuto dagli aventi diritto.	
competenza 25.000,00	
residui al 31.12.2018 359.951,15	
residui al 31.12.2019 357.527,39	
cassa 27.423,76	€ 25.000,00

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso da imprese

<p>Entrate da rimb., recup., restituz. somme non dovute o incassate in eccesso da imprese:</p> <p>Si riferisce al recupero di somme relative a commissioni bancarie, perchè non dovute agli Istituto di credito.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	-	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	-	<p>Codice 3.5.2.3.5</p> <hr/> <p>€ -</p>
competenza	-								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	-								

3.5.99 - Altre entrate correnti n.a.c.

Altre entrate correnti n.a.c.

<p>Altre entrate n.a.c. - Fondo Garanzia:</p> <p>Costituito per far fronte ai rischi del credito, derivante dalle erogazioni di prestiti agli iscritti al Fondo medesimo. Il fondo è alimentato con le ritenute operate all'atto della erogazione del prestito, sulla base della presunta erogazione, per l'anno 2019, di circa C. 1.500.000,00.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">7.500,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">7.500,00</td> </tr> </table>	competenza	7.500,00	cassa	7.500,00	<p>Codice 3.5.99.99.999</p> <hr/> <p>€ 7.500,00</p>
competenza	7.500,00				
cassa	7.500,00				

5. ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1 ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1.4 - Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine

Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali

<p>Alienazioni di titoli obbligazionari di medio-lungo termine da Amministraz. Centrali</p> <p>Riguarda l'ammontare complessivo dei titoli del debito pubblico che si prevede di realizzare nell'anno finanziario 2019.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">104.500.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">98.000.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">6.500.000,00</td> </tr> </table>	competenza	-	residui al 31.12.2018	104.500.000,00	residui al 31.12.2019	98.000.000,00	cassa	6.500.000,00	<p>Codice 5.1.4.1.1</p> <hr/> <p>€ -</p>
competenza	-								
residui al 31.12.2018	104.500.000,00								
residui al 31.12.2019	98.000.000,00								
cassa	6.500.000,00								

5.3 RISCOSSIONE DI CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

5.3.2 - Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie

Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie

<p>Riscossione di mutui a medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie:</p> <p>Si riferisce alla riscossione delle rate a scomputo prestiti che si prevede di introitare, nel corso dell'anno 2019, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">1.500.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">1.425.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">75.000,00</td> </tr> </table>	competenza	1.500.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	1.425.000,00	cassa	75.000,00	<p>Codice 5.3.2.1.1</p> <hr/> <p>€ 1.500.000,00</p>
competenza	1.500.000,00								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	1.425.000,00								
cassa	75.000,00								

5.4 ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.4.1 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie verso Amministraz. Pubbliche

Altre entrate per riduzioni di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie verso altre Amministraz. Centrali n.a.c.

Quote per Sovraprezzo titoli:		Codice
Si riferisce all'ammontare complessivo del fondo relativo alle uscite per sovrapprezzo titoli esercizi futuri", per acquisto di titoli del debito pubblico con prezzo "sopra la pari"		5.4.1.1.999.1
(aumen o dell'accantonamento) - competenza	1.800.000,00	€ 1.800.000,00
residui al 31.12.2018	2.899.191,29	
residui al 31.12.2019	4.166.077,46	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	533.113,83	

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

Altre entrate per partite di giro diverse

Altre entrate per partite di giro diverse

Ritenute diverse (debiti diversi)		Codice
Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, dovranno essere riemessi		9.1.99.99,999,1
competenza	1.000.000,00	€ 1.000.000,00
residui al 31.12.2018	-	
residui al 31.12.2019	-	
cassa	1.000.000,00	

Indennità non riscossa		Codice
Si riferisce all'indennità Supplementare, destinata ad essere riemessa agli aventi diritto, a seguito di IBAN e/o procedure bancarie errate.		7.1.99.1.1.2
competenza	250.000,00	€ 250.000,00
residui al 31.12.2018	-	
residui al 31.12.2019	-	
cassa	250.000,00	

Debiti per imposta su titoli		Codice
Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.		7.1.99.1.1.3
competenza	-	€ -
residui al 31.12.2018	-	
residui al 31.12.2019	-	
cassa	-	

Crediti diversi	Codice 7.1.99.1.1.4
Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo	
competenza 1.000.000,00 residui al 31.12.2018 - residui al 31.12.2019 - cassa 1.000.000,00	€ 1.000.000,00

Crediti da dietimi	Codice 7.1.99.1.1.5
Si riferiscono ai ratei di interesse maturati dal giorno di scadenza dell'ultima cedola al giorno di ne goziazione dei titoli di Stato a medio e lungo termine, da conguagliare rispetto al periodo di godimento.	
competenza - residui al 31.12.2018 - residui al 31.12.2019 - cassa -	€ -

PARTE II - SPESE -

1 - SPESE CORRENTI -

1.2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE

1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente

Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente

Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.

Imposte e tasse	Codice 1.2.1.99.999.1
Si riferisce agli oneri derivanti dalla ritenuta fiscale calcolata sugli interessi maturati sul conto corrente bancario (26%), dall'imposta sostitutiva su acquisto titoli e sugli interessi maturati dalle cedole semestrali (12,5%), sull'eventuale imposta di disaggio a seguito di acquisto di tranches successive alla prima di titoli BTP che presentano variazioni di prezzo e dall'imposta di bollo gravante sul deposito titoli ai sensi della Legge 111 del 17 luglio 2011.	
competenza 700.000,00 residui al 31.12.2018 193.110,52 residui al 31.12.2019 200.000,00 cassa 693.110,52	€ 700.000,00

1.3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

1.3.2 - Acquisto di servizi

Prestazioni professionali e specialistiche

Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	Codice 1.3.2.11.999
Esponde l'ammontare presunto delle spese che si prevede di poter erogare per l'anno finanziario 2019, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.	
competenza - residui al 31.12.2018 - residui al 31.12.2019 - cassa -	€ -

Servizi Amministrativi

Publicazioni bandi di gara - Spese di pubblicità: Espone l'ammontare presunto delle spese che si prevede di erogare per l'anno finanziario 2019, per far fronte ai costi di pubblicità. <table><tr><td>competenza</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2018</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2019</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>-</td></tr></table>	competenza	-	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	-	Codice 1.3.2.16.1 € -
competenza	-								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	-								

Servizi finanziari

Spese generali e commissioni per servizi finanziari: Si riferiscono ad eventuale contributi ANAC e commissioni bancarie che si ipotizzano applicate all'esercizio finanziario 2019 per far fronte alle esigenze della gestione del conto corrente. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di: <table><tr><td>competenza</td><td>100,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>100,00</td></tr></table>	competenza	100,00	cassa	100,00	Codice 1.3.2.17.1 € 100,00
competenza	100,00				
cassa	100,00				

Spese bancarie e postali Si riferiscono a possibili spese di natura postale per l'invio di documentazione bancaria per l'anno 2019 <table><tr><td>competenza</td><td>100,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>100,00</td></tr></table>	competenza	100,00	cassa	100,00	Codice 1.3.2.17.2 € 100,00
competenza	100,00				
cassa	100,00				

1.4 - TRASFERIMENTI CORRENTI

1.4.2 - Trasferimenti correnti a Famiglie

Interventi Previdenziali

Altri sussidi e assegni

Liquidazioni della Indennità supplementare: Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per corrispondere l'indennità supplementare ai cessati nell'anno 2019 nel corso dell'anno finanziario. <table><tr><td></td><td>cessati dal servizio anno 2019-competenza</td><td>32.100.000,00</td><td rowspan="15">€ 32.100.000,00</td></tr><tr><td>1</td><td>cessati dal servizio anno 2015 - residui</td><td>-</td></tr><tr><td>2</td><td>cessati dal servizio anno 2016 - residui</td><td>-</td></tr><tr><td>3</td><td>cessati dal servizio anno 2017- residui</td><td>2.500.000,00</td></tr><tr><td>4</td><td>cessati dal servizio anno 2018 - residui</td><td>15.000.000,00</td></tr><tr><td></td><td>Totale residui al 31.12.2018 (1+2+3+4)</td><td>17.500.000,00</td></tr><tr><td>a</td><td>cessati dal servizio anno 2016 - residui</td><td>-</td></tr><tr><td>b</td><td>cessati dal servizio anno 2017 - residui</td><td>2.500.000,00</td></tr><tr><td>c</td><td>cessati dal servizio anno 2018 - residui</td><td>-</td></tr><tr><td>d</td><td>cessati dal servizio anno 2019 - residui</td><td>14.000.000,00</td></tr><tr><td></td><td>Totale residui al 31.12.2019 (a+b+c+d)</td><td>16.500.000,00</td></tr><tr><td></td><td>cassa</td><td>33.100.000,00</td></tr></table>		cessati dal servizio anno 2019-competenza	32.100.000,00	€ 32.100.000,00	1	cessati dal servizio anno 2015 - residui	-	2	cessati dal servizio anno 2016 - residui	-	3	cessati dal servizio anno 2017- residui	2.500.000,00	4	cessati dal servizio anno 2018 - residui	15.000.000,00		Totale residui al 31.12.2018 (1+2+3+4)	17.500.000,00	a	cessati dal servizio anno 2016 - residui	-	b	cessati dal servizio anno 2017 - residui	2.500.000,00	c	cessati dal servizio anno 2018 - residui	-	d	cessati dal servizio anno 2019 - residui	14.000.000,00		Totale residui al 31.12.2019 (a+b+c+d)	16.500.000,00		cassa	33.100.000,00	Codice 1.4.2.1.999.1
	cessati dal servizio anno 2019-competenza	32.100.000,00	€ 32.100.000,00																																			
1	cessati dal servizio anno 2015 - residui	-																																				
2	cessati dal servizio anno 2016 - residui	-																																				
3	cessati dal servizio anno 2017- residui	2.500.000,00																																				
4	cessati dal servizio anno 2018 - residui	15.000.000,00																																				
	Totale residui al 31.12.2018 (1+2+3+4)	17.500.000,00																																				
a	cessati dal servizio anno 2016 - residui	-																																				
b	cessati dal servizio anno 2017 - residui	2.500.000,00																																				
c	cessati dal servizio anno 2018 - residui	-																																				
d	cessati dal servizio anno 2019 - residui	14.000.000,00																																				
	Totale residui al 31.12.2019 (a+b+c+d)	16.500.000,00																																				
	cassa	33.100.000,00																																				

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2019, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2016.

competenza	400.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	400.000,00

Codice**1.4.2.1.999.2****€ 400.000,00****Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):**

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2019, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

competenza	25.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	25.000,00

Codice**1.4.2.1.999.3****€ 25.000,00****Assegno speciale:**

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2019.

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

Codice**1.4.2.1.999.4****€ -****Interventi Assistenziali****Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi**

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare a fini assistenziali ai soli appartenenti dei Fondi di Previdenza Sottufficiali dell'Esercito e dei Carabinieri e del Fondo Previdenza Appuntati e Carabinieri

competenza	75.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	75.000,00

Codice**1.4.2.2.999****€ 75.000,00**

1.7 - INTERESSI PASSIVI

1.7.6 - Altri interessi passivi

Interessi di mora

Interessi di mora ad altri soggetti - Interessi legali:		Codice
Si riferisce all'importo presunto per far fronte ad eventuali ritardi per il pagamento del premio di previdenza, per l'anno finanziario 2019.		1.7.6.2.999
competenza	5.000,00	€ 5.000,00
residui al 31.12.2018	-	
residui al 31.12.2019	-	
cassa	5.000,00	

Altri interessi passivi

Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo: quota di competenza		Codice
Si riferisce alla quota di competenza delle perdite, relativo al solo esercizio finanziario 2019, che si presume di erogare a seguito dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sopra la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è superiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascritto in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.		1.7.6.999.1.1
competenza	50.000,00	€ 50.000,00
cassa	50.000,00	

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri):		Codice
Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2019, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.		1.7.6.999.1.2
competenza	533.113,83	€ 533.113,83
cassa	533.113,83	

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (anni futuri):		Codice
Si riferisce alla quota di competenza, già accertata delle perdite da addebitare agli esercizi finanziari futuri, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti nell'anno 2019.		1.7.6.999.1.2
competenza	1.800.000,00	€ 1.800.000,00
cassa	1.800.000,00	

1.9 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE

1.9.99 - Altri rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso

Rimborsi di parte corrente a famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso

Rimborsi di parte corrente a famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso

<u>Restituz. interessi per estinzioni anticipate e gestione degli interessi su prestiti accantonati per gli esercizi futuri:</u> Si riferisce alla gestione degli interessi degli esercizi futuri.	Codice 1.9.99.4.1.1
(aumento dell'accantonamento) - competenza	€ -
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	-

<u>Restituzione contributi:</u> Trattasi di restituzioni di quote contributive, erroneamente versate dagli enti amministrativi.	Codice 1.9.99.4.1.2
competenza	5.000,00
cassa	5.000,00
	€ 5.000,00

1.10 - ALTRE SPESE CORRENTI

1.10.1 - Fondi di riserva e altri accantonamenti

Fondo di riserva

<u>Fondi di riserva (art.17 del D.P.R. n.97 del 2 febbraio 2003):</u> Si riferisce a possibili spese impreviste ed imprevedibili che potrebbero verificarsi nel corso dell'esercizio finanziario 2019. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti	Codice 1.10.1.1.1
competenza	535.467,21
cassa	535.467,21
	€ 535.467,21

1.10.4 - Premio di assicurazione

Premio di assicurazione contro i danni

<u>Premi assicurativi su beni immobili:</u> Si riferisce al pagamento per l'anno 2019 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.	Codice 1.10.4.1.2
competenza	€ -
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

1.10.5 - Spese dovute a sanzioni, risarcimenti ed indennizzi

Oneri da contenzioso

Oneri da contenzioso - uscite per liti , arbitraggi , risarcimenti ed accessori:

Si riferisce a possibili spese di carattere legale che si ritiene necessario evidenziare per l'esercizio finanziario 2019.

competenza	4.000,00
cassa	4.000,00

Codice
1.10.5.4.1

€ 4.000,00

1.10.99 - Altre spese correnti n.a.c.

Altre spese correnti n.a.c.

Altre spese correnti n.a.c. - Oneri vari straordinari:

Si riferisce a possibili spese a carattere straordinario che si ritiene necessario inserire per l'esercizio finanziario 2019.

competenza	500,00
cassa	500,00

Codice
1.10.99.99.999

€ 500,00

2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

2.2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI

2.2.1 - Beni Materiali

Beni immobili

Fabbricati Militari - Manutenz., ricostruz., ripristini e adattam. locali e relativi imp.:

Si riferisce all'importo complessivo previsto per l'esercizio finanziario 2019 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

Codice
2.2.1.9.6

€ -

3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE

3.1 - ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.1.4 - Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine

Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali

Acquisto titoli emessi dallo Stato:

Si riferisce all'ammontare dei titoli del debito pubblico (B.T.P.) che si presume di acquistare e rinnovare nel corso dell'anno 2019.

competenza	-
cassa	-

Codice
3.1.4.1.1

€ -

3.3 - CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

3.3.2 - Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie **Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie**

<u>Concessione di prestiti:</u> Si riferisce all'ammontare presunto dei prestiti che si ritiene di poter erogare nell'esercizio finanziario 2019, al personale iscritto al fondo. <table style="width: 100%;"><tr><td style="text-align: right;">competenza</td><td style="text-align: right;">1.500.000,00</td></tr><tr><td style="text-align: right;">cassa</td><td style="text-align: right;">1.500.000,00</td></tr></table>	competenza	1.500.000,00	cassa	1.500.000,00	Codice 3.3.2.1.1 € 1.500.000,00
competenza	1.500.000,00				
cassa	1.500.000,00				

3.4 - ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.4.1 - Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche **Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali**

<u>Incremento di altre attività finanziarie verso Ammin. C. - Quote Sottoprezzo tit.:</u> Si riferisce all'ammontare complessivo dei fondi da accantonare, relativi agli interessi per sottoprezzo titoli esercizi futuri", per acquisto di titoli del debito pubblico con prezzo "sotto la pari". <table style="width: 100%;"><tr><td style="text-align: right;">(aumento dell'accantonamento) - competenza</td><td style="text-align: right;">1.800.000,00</td></tr><tr><td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td><td style="text-align: right;">2.434.740,80</td></tr><tr><td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td><td style="text-align: right;">3.797.386,25</td></tr><tr><td style="text-align: right;">(diminuzione dell'accantonamento) - cassa</td><td style="text-align: right;">437.354,55</td></tr></table>	(aumento dell'accantonamento) - competenza	1.800.000,00	residui al 31.12.2018	2.434.740,80	residui al 31.12.2019	3.797.386,25	(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	437.354,55	Codice 3.4.1.1.999 € 1.800.000,00
(aumento dell'accantonamento) - competenza	1.800.000,00								
residui al 31.12.2018	2.434.740,80								
residui al 31.12.2019	3.797.386,25								
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	437.354,55								

7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

7.1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO

7.1.99 - Altre uscite per partite di giro

Spese non andate a buon fine

Spese non andate a buon fine

<u>Ritenute diverse (debiti diversi)</u> Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, devono ancora essere riemessi. <table style="width: 100%;"><tr><td style="text-align: right;">competenza</td><td style="text-align: right;">1.000.000,00</td></tr><tr><td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td><td style="text-align: right;">-</td></tr><tr><td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td><td style="text-align: right;">-</td></tr><tr><td style="text-align: right;">cassa</td><td style="text-align: right;">1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	1.000.000,00	Codice 7.1.99.1.1.1 € 1.000.000,00
competenza	1.000.000,00								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	1.000.000,00								

Indennità non riscossa

Si riferisce all'indennità Supplementare, destinata ad essere riemessa agli aventi diritto, a seguito di IBAN e/o procedure bancarie errate.

competenza	250.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	250.000,00

Codice
7.1.99.1.1.2

€ 250.000,00

Debiti per imposta su titoli

Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

Codice
7.1.99.1.1.3

€ -

Crediti diversi

Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo

competenza	1.000.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	1.000.000,00

Codice
7.1.99.1.1.4

€ 1.000.000,00

Crediti da 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.

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

Codice
7.1.99.1.1.5

€ -



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Esercito Italiano e dell'arma dei Carabinieri

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2019			Anno finanziario 2018		
		Residui presunti alla fine del 2018	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		91.224.906,81	2.091.931,51		98.834.408,30	3.250.165,87
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 lav. e dei lavoratori	-	23.250.000,00	23.250.000,00	-	23.220.000,00	23.220.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3.1.	VEND.BENI E SERV. E PROV.DERIV. DA GEST. DEI BENI						
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	-	-	-	-	-	-
3.3.	INTERESSI ATTIVI						
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	1.461.684,18	4.937.500,00	4.919.184,18	1.461.684,18	4.870.000,00	4.870.000,00
3.3.3.	Altri interessi attivi	40.000,00	2.367.354,55	2.327.354,55	79.401,37	2.427.354,55	2.466.755,92
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	Rimborsi in entrata	359.951,15	25.000,00	27.423,76	362.778,87	40.000,00	42.827,72
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.	-	7.500,00	7.500,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.861.635,33	30.587.354,55	30.531.462,49	1.903.864,42	30.557.354,55	30.599.583,64
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.1.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	104.500.000,00	-	6.500.000,00	106.000.000,00	-	1.500.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie	-	1.500.000,00	75.000,00	-	-	-
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZ. DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.4.1.	Altre entrate per riduz. di altre attiv. Finanz. verso Amm. Pubbl.	2.899.191,29	1.800.000,00	533.113,83	1.882.305,12	1.500.000,00	483.113,83
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	107.399.191,29	3.300.000,00	7.108.113,83	107.882.305,12	1.500.000,00	1.983.113,83
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
9.1.99	Entrate aventi natura di partite di giro	-	2.250.000,00	2.250.000,00	-	2.250.000,00	2.250.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.250.000,00	2.250.000,00	-	2.250.000,00	2.250.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.861.635,33	30.587.354,55	30.531.462,49	1.903.864,42	30.557.354,55	30.599.583,64
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	107.399.191,29	3.300.000,00	7.108.113,83	107.882.305,12	1.500.000,00	1.983.113,83
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.250.000,00	2.250.000,00	-	2.250.000,00	2.250.000,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	109.260.826,62	36.137.354,55	39.889.576,32	109.786.169,54	34.307.354,55	34.832.697,47
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		5.645.926,49			7.609.501,49	
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO			1.524.169,79			1.158.234,36
	TOTALE GENERALE	109.260.826,62	41.783.281,04	41.413.746,11	109.786.169,54	41.916.856,04	35.990.931,83



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2019			Anno finanziario 2018		
		Residui presunti alla fine del 2018	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>						
1.	SPESE CORRENTI						
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE						
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	193.110,52	700.000,00	693.110,52	205.354,88	670.000,00	682.244,36
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	200,00	200,00	-	200,00	200,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	17.500.000,00	32.600.000,00	33.600.000,00	12.636.985,74	34.425.000,00	29.581.985,74
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	2.388.113,83	2.388.113,83	-	2.488.113,83	2.488.113,83
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE						
1.9.99.	<i>Altri rimb. di parte corrente di somme non dovute o incass. in ecc.</i>	-	5.000,00	5.000,00	-	15.000,00	15.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	535.467,31	535.467,31	-	564.042,21	564.042,21
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	-	-	-	-	-	-
1.10.5.	<i>Spese dovute a sanzioni, risarcimento ed indennizzi</i>	-	4.000,00	4.000,00	-	4.000,00	4.000,00
1.10.99.	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	-	500,00	500,00	-	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	17.693.110,52	36.233.281,04	37.226.391,56	12.862.340,62	38.166.856,04	33.336.086,14
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>	-	-	-	-	-	-
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	-	-	-	-	-	-
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
3.3.2.	<i>Concessione di crediti di medio-lungo term. a tasso aq. a fum.</i>	-	1.500.000,00	1.500.000,00	-	-	-
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE						
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	2.434.740,80	1.800.000,00	437.354,55	1.322.095,35	1.500.000,00	187.354,55
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	2.434.740,80	3.300.000,00	1.937.354,55	1.322.095,35	1.500.000,00	187.354,55
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO						
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	-	2.250.000,00	2.250.000,00	17.491,14	2.250.000,00	2.267.491,14
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.250.000,00	2.250.000,00	17.491,14	2.250.000,00	2.267.491,14
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	17.693.110,52	36.233.281,04	37.226.391,56	12.862.340,62	38.166.856,04	33.336.086,14
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	2.434.740,80	3.300.000,00	1.937.354,55	1.322.095,35	1.500.000,00	187.354,55
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.250.000,00	2.250.000,00	17.491,14	2.250.000,00	2.267.491,14
	TOTALE DELLE USCITE	20.127.851,32	41.783.281,04	41.413.746,11	14.201.927,11	41.916.856,04	35.990.931,83
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.						
	AUMENTO DEL FONDO CASSA						
	TOTALE GENERALE	20.127.851,32	41.783.281,04	41.413.746,11	14.201.927,11	41.916.856,04	35.990.931,83



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Esercito Italiano e dell'arma dei Carabinieri

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi	Previsioni definitive	Previsioni di	Previsioni di cassa
		presunti alla fine del 2018	del 2018	competenza del 2019	del 2019
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		98.834.408,30	91.224.906,81	
			3.250.166,87		2.091.931,51
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.				
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI				
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori				
1.2.1.2.	Contributi sociali a copertura di altri tratt.Pens. a carico datore lav. e lavoratori				
1.2.1.2.1	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori		23.220.000,00	23.250.000,00	23.250.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3.1.	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI				
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
3.1.3.2.	Fitti, noleggi e locazioni				
3.1.3.2.2	Noleggi e locazioni di altri beni immobili				
3.3.	INTERESSI ATTIVI				
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine				
3.3.2.1.	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
3.3.2.1.1	Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessa da Amministr. Centrali	1.461.684,18	1.870.000,00	4.900.000,00	4.881.684,18
3.3.2.2.	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine				
3.3.2.2.999	Interessi attivi da finanziamenti a medio-lungo termine concessi a terzi				
3.3.2.2.999.1	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti			37.500,00	37.500,00
3.3.2.2.999.2	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti				
3.3.3.	Altri interessi attivi				
3.3.3.4.	Interessi attivi da depositi bancari e postali				
3.3.3.4.1	Interessi attivi da depositi bancari e postali	40.000,00	40.000,00	80.000,00	40.000,00
3.3.3.99.	Altri interessi attivi diversi				
3.3.3.99.1	Altri interessi attivi da Amministr. Centrali				
3.3.3.99.1.1	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo		500.000,00	50.000,00	50.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri		387.354,55	437.354,55	437.354,55
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri		1.500.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
3.3.3.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti				
3.3.3.99.999.1	Altri interessi attivi da personale impiegato alla PCM				
3.3.3.99.999.2	Altri interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73				
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI				
3.5.2.	Rimborsi in entrata				
3.5.2.2.	Entrate per rimborsi d'imposte				
3.5.2.2.3	Entrate da rimborsi di imposte dirette				
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in ecc.				
3.5.2.3.4	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.				
3.5.2.3.4.1	Entrate per recupero dell'assegno speciale				
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle indennità non dovute	159.951,15	40.000,00	25.000,00	27.423,76
3.5.2.3.5	Entr. da rimb., recuper., restit. somme non dovute o incass. in eccesso da Imprese (Comm. banc.)				
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.	Altre entrate correnti n.a.c.			7.500,00	7.500,00
3.5.99.99.99	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.861.635,33	30.587.354,55	30.687.354,55	30.531.462,49
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
5.1.4.1.	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.				
5.1.4.1.1	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessa da Amministrazioni Centrali	104.500.000,00			6.500.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.1	Riscossione di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)			1.500.000,00	75.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbliche				
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali				
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Amm. Centrali n.a.c.				
5.4.1.1.999.1	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie...quote per sovrapprezzo titoli	3.899.191,29	1.500.000,00	1.800.000,00	533.113,83
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	107.399.191,29	1.500.000,00	3.300.000,00	7.108.113,83
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				
9.1.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999.1	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.2	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)		250.000,00	250.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999.3	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)				
9.1.99.99.999.4	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscoss. crediti diversi		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.5	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da clienti				
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.861.635,33	30.587.354,55	30.587.354,55	30.531.462,49
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	107.399.191,29	1.500.000,00	3.300.000,00	7.108.113,83
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	109.260.826,62	34.307.354,55	36.137.354,55	39.889.576,32
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		7.609.501,49		
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				1.524.160,79
	TOTALE GENERALE	109.260.826,62	41.916.856,04	36.137.354,55	41.413.746,11



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Esercito Italiano e dell'arma dei Carabinieri

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2018	Previsioni definitive del 2018	Previsioni di competenza del 2019	Previsioni di cassa del 2019
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>				
1.	SPESE CORRENTI				
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE				
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>				
1.2.1.99.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.</i>				
1.2.1.99.999	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse</i>	193.110,52	670.000,00	700.000,00	693.110,52
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI				
1.3.2.	<i>Acquisti di servizi</i>				
1.3.2.11.	Prestazioni professionali e specialistiche				
1.3.2.11.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. Partic. incarichi)</i>	-	-	-	-
1.3.2.11.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Accert. onorari e comp. Partic. incarichi)</i>	-	-	-	-
1.3.2.16.	Servizi amministrativi				
1.3.2.16.1	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>	-	-	-	-
1.3.2.17.	Servizi finanziari				
1.3.2.17.1	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	-	100,00	100,00	100,00
1.3.2.17.2	<i>Spese bancarie e postali</i>	-	100,00	100,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.4.2.	Trasferimenti correnti a Famiglie				
1.4.2.1.	Interventi Previdenziali				
1.4.2.1.999	<i>Altri sussidi e assegni</i>				
1.4.2.1.999.1	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	17.500.000,00	34.000.000,00	32.100.000,00	33.100.000,00
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2015</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2014</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2013</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.7	<i>Riliquidazioni e liq. della Indennità supplem. anni precedenti</i>	-	400.000,00	400.000,00	400.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	25.000,00	25.000,00	25.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Assegno Speciale</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.10	<i>Accertamenti Assegno Speciale anni preced.</i>	-	-	-	-
1.4.2.2.	Interventi Assistenziali				
1.4.2.2.999	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	-	-	75.000,00	75.000,00
1.7.	INTERESSI PASSIVI				
1.7.6.	ALTRI INTERESSI PASSIVI				
1.7.6.2.	Interessi di mora				
1.7.6.2.999	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1.7.6.999	Altri interessi passivi				
1.7.6.999.1	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	-	-	-	-
1.7.6.999.1.1	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	-	500.000,00	50.000,00	50.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - essere, Fut.</i>	-	483.113,83	533.113,83	533.113,83
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	1.500.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE				
1.9.99.	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN ECCESSO				
1.9.99.4.	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incass. in eccesso				
1.9.99.4.1	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>				
1.9.99.4.1.1	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>	-	-	-	-
1.9.99.4.1.2	<i>Restituzione contributi</i>	-	15.000,00	5.000,00	5.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI				
1.10.1.	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI				
1.10.1.1.	Fondi di riserva				
1.10.1.1.1	<i>Fondi di riserva</i>	-	564.042,21	535.467,21	535.467,21
1.10.4.	PREMIO DI ASSICURAZIONE				
1.10.4.1.	Premi di Assicurazione contro i danni				
1.10.4.1.2	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>	-	-	-	-
1.10.5.	SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI				
1.10.5.4.	Oneri da contenzioso				
1.10.5.4.1	<i>Oneri da contenzioso - (Uscite per lit e arbitraggi)</i>	-	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1.10.99	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.				
1.10.99.99	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	-	-	-	-
1.10.99.99.999	<i>Altre spese correnti n.a.c. (oneri van straordinari)</i>	-	500,00	500,00	300,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	17.693.110,52	38.166.856,04	36.233.281,04	37.226.391,56
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE				
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI				
2.2.1.	BENI MATERIALI				
2.2.1.9.	Beni immobili				
2.2.1.9.6	<i>Pubblicati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>				
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.1.4.	Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine				
3.1.4.1.	Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali				
3.1.4.1.1	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessa da Amministr. Centrali</i>				
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
3.3.2.	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie				
3.3.2.1.	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie				
3.3.2.1.1	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>			1.300.000,00	1.300.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				

3.4.1.	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministraz. Pubbliche				
3.4.1.1.	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministraz. Centrali				
3.4.1.1.999	Incremento di altre att. finanziarie verso Amministraz. Centr. n.u.c. - quote sottoprezzo lit.	2.134.740,80	1.500.000,00	1.800.000,00	137.134,55
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	2.134.740,80	1.500.000,00	3.300.000,00	1.937.354,55
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO				
7.1.99.	<i>Altre uscite per partite di giro</i>				
7.1.99.1.	<i>Spese non andate a buon fine</i>				
7.1.99.1.1	<i>Spese non andate a buon fine</i>				
7.1.99.1.1.1	<i>Ritenute diverse (delitti diversi)</i>	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.2	<i>Ir- di nota non riscosse</i>	-	250.000,00	250.000,00	250.000,00
7.1.99.1.1.3	<i>Daliti per imposte su titoli</i>	-	-	-	-
7.1.99.1.1.4	<i>Crediti diversi</i>	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.5	<i>Crediti da dietimi</i>	-	-	-	-
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	17.693.110,52	38.166.856,04	36.233.281,04	37.236.391,56
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	2.134.740,80	1.500.000,00	3.300.000,00	1.937.354,55
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	TOTALE DELLE USCITE	20.127.851,32	41.916.856,04	41.783.281,04	41.413.746,11
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO				
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				
	TOTALE GENERALE	20.127.851,32	41.916.856,04	41.783.281,04	41.413.746,11



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Esercito Italiano e dell'arma dei Carabinieri

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	23.250.000,00	23.250.000,00	23.220.000,00	23.220.000,00
- Altre Entrate	7.337.354,55	7.281.462,49	7.337.354,55	7.379.583,64
<i>A) Totale entrate correnti</i>	30.587.354,55	30.531.462,49	30.557.354,55	30.599.583,64
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	3.300.000,00	7.108.113,83	1.500.000,00	1.983.113,83
<i>B) Totale entrate in conto capitale-riduz. di attività finanziarie</i>	3.300.000,00	7.108.113,83	1.500.000,00	1.983.113,83
- Entrate per conto terzi e partite di giro	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00
<i>C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro</i>	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00
<i>(A+B+C) TOTALE ENTRATE</i>	36.137.354,55	39.889.576,32	34.307.354,55	34.832.697,47
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	5.645.926,49	1.524.169,79	7.609.501,49	1.158.234,36
TOTALE A PAREGGIO	41.783.281,04	41.413.746,11	41.916.856,04	35.990.931,83

USCITE	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	200,00	200,00	200,00	200,00
- Altre spese correnti	36.233.081,04	37.226.191,56	38.166.656,04	33.335.886,14
<i>A) Totale uscite correnti</i>	36.233.281,04	37.226.391,56	38.166.856,04	33.336.086,14
- Spese in conto capitale	-	-	-	-
- Spese per incremento attività finanziarie	3.300.000,00	1.937.354,55	1.500.000,00	387.354,55
<i>B) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.</i>	3.300.000,00	1.937.354,55	1.500.000,00	387.354,55
C) Uscite per conto terzi e partite di giro	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00	2.267.491,14
<i>(A+B+C) TOTALE USCITE</i>	41.783.281,04	41.413.746,11	41.916.856,04	35.990.931,83
D) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	-	-	-
TOTALE A PAREGGIO	41.783.281,04	41.413.746,11	41.916.856,04	35.990.931,83

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	- 5.645.926,49	- 6.694.929,07	- 7.609.501,49	- 2.736.502,50
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	5.170.759,28	-	1.595.759,28
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	- 5.645.926,49	- 1.524.169,79	- 7.609.501,49	- 1.140.743,22
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	- 5.645.926,49	- 1.524.169,79	- 7.609.501,49	- 1.140.743,22
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	- 5.645.926,49	- 1.524.169,79	- 7.609.501,49	- 1.158.234,36



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

	2019		2018	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	23.250.000,00		23.220.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	25.000,00		40.000,00	
Totale valore della produzione (A)		23.275.000,00		23.260.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	200,00		200,00	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	32.525.000,00		34.425.000,00	
b) Assegno Speciale (vitalizio)	-		-	
c) Sussidi (per il solo Fondo Sott. EI e CC e Fondo Appuntati e CC)	75.000,00		-	
10) Ammortamento e svalutazioni:				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-		-	
d) Accantonamento svalutazione dei crediti	-		-	
12) Accantonamenti per rischi:				
a) Accantonamenti per rischi e fondo di riserva	535.467,21		564.042,21	
b) Accantonamento del credito per dubbia esigibilità	-		-	
c) Accantonamenti per rischi su crediti	-		-	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	-		-	
14) Oneri diversi di gestione	4.500,00		4.500,00	
Totale costi (B)		33.140.167,21		34.993.742,21
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 9.865.167,21		- 11.733.742,21
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	5.067.500,00		5.410.000,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	437.354,55		387.354,55	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	60.000,00		520.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	533.113,83		483.113,83	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		4.911.740,72		4.794.240,72
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono ascrivibili al nr. 5	-		-	
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al nr. 14	-		-	
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui e rideterminazione debito	-		-	
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui e rideterminazione debito	-		-	
Totale delle partite straordinarie (D)		-		-
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)		- 4.953.426,49		- 6.939.501,49
<i>Imposte dell'esercizio</i>	700.000,00		670.000,00	
DISAVANZO ECONOMICO		- 5.653.426,49		- 7.609.501,49

*) Entrate correnti depurate dei proventi finanziari, lettera c), e dei proventi straordinari (di natura finanziaria), lettera d).

**) Uscite correnti depurate degli oneri finanziari, lettera c), e degli oneri straordinari (di natura finanziaria), lettera d).



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Esercito Italiano e dell'arma dei Carabinieri

PREVENTIVO PLURIENNALE - ANNO FINANZIARIO 2019-20-21

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONE		
		2019	2020	2021
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 dei lavoratori	23.250.000,00	23.250.000,00	23.250.000,00
3.	ENTRATE EXTRAURBANE			
3.1.	VEND.BENI E SERV. E PROV.DERIV. DA GEST. DEI BENI			
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni		540.000,00	545.000,00
3.3.	INTERESSI ATTIVI			
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	4.937.500,00	4.950.000,00	4.950.000,00
3.3.3.	Altri interessi attivi	2.367.354,55	2.370.000,00	2.370.000,00
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI			
3.5.2.	Rimborsi in entrata	25.000,00	25.000,00	25.000,00
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	30.587.354,55	31.142.500,00	31.147.500,00
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.			
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine		2.500.000,00	2.500.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE			
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbl.	1.800.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	3.300.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO			
9.1.99	Entrate aventi natura di partite di giro	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI			
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	30.587.354,55	31.142.500,00	31.147.500,00
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	3.300.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	36.137.354,55	38.392.500,00	38.397.500,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	5.645.926,49	-	-
	TOTALE GENERALE	41.783.281,04	38.392.500,00	38.397.500,00



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Esercito Italiano e dell'arma dei Carabinieri

PREVENTIVO PLURIENNALE - ANNO FINANZIARIO 2019-20-21

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONE		
		2019	2020	2021
1.	SPESE CORRENTI			
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE			
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	700.000,00	700.000,00	700.000,00
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI			
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	200,00	200,00	200,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI			
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	32.600.000,00	25.000.000,00	25.000.000,00
1.7.	INTERESSI PASSIVI			
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	2.388.113,83	2.400.000,00	2.400.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE			
1.9.99.	<i>Altri rimb. di parte corrente di somme non dovute o incass. in eccesso</i>	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI			
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	535.467,21	500.000,00	500.000,00
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	-	-	-
1.10.5.	<i>Spese dovute a sanzioni, risarcimento ed indennizzi</i>	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1.10.99.	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	500,00	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	36.233.281,04	28.609.700,00	28.609.700,00
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE			
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI			
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>	-	-	-
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE			
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	-	2.500.000,00	2.500.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE			
3.3.2.	<i>Concessione di crediti di medio-lungo termine a tasso ag. a famiglie</i>	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE			
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	1.800.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	3.300.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO			
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI			
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	36.233.281,04	28.609.700,00	28.609.700,00
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	3.300.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	TOTALE DELLE USCITE	41.783.281,04	35.859.700,00	35.859.700,00
	<i>AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO</i>	-	2.532.800,00	2.537.800,00
	TOTALE GENERALE	41.783.281,04	38.392.500,00	38.397.500,00



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL
TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2019)**

	Fondo cassa iniziale	3.250.165,87
+	Residui attivi iniziali	109.786.169,54
-	Residui passivi iniziali	14.201.927,11
=	Avanzo di Amministrazione iniziale	98.834.408,30
+	Entrate già accertate nell'esercizio	17.322.424,42
-	Uscite già impegnate nell'esercizio	9.721.444,98
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	-
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	-
=	Avanzo di Amministrazione alla data di redazione del Bilancio	106.435.387,74
+	Entrate presunte per il restante periodo	16.984.930,13
-	Uscite presunte per il restante periodo	32.195.411,06
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	-
-/+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	0,00
=	Avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2018 da applicare al bilancio del 2019	91.224.906,81

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2019 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	
ai Fondi per rischi e oneri	0,00
al Fondo ripristino investimenti	2.891.780,23
Totale parte vincolata	2.891.780,23

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	88.333.126,58
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	88.333.126,58

Totale risultato di amministrazione presunto 91.224.906,81



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2019

Per l'anno finanziario 2019 è previsto un disavanzo economico di €. -5.653.426,49

- | | |
|--|-----------------------|
| a) Investimenti mobiliari | |
| - per concessione prestiti e titoli di stato | 1.500.000,00 € |
| b) Investimenti immobiliari | |
| - ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65 | € 0 |

Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti **1.500.000,00 €**

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2019 saranno auspicabilmente oggetto di **investimento in titoli di stato e concessione prestiti**. L'opportunità di investire le eccedenze gestionali, anche per gli anni futuri, come appena indicato, discende dalla:

- necessità di salvaguardare la sostenibilità dei fondi;
- assicurare la pronta disponibilità di risorse per l'espletamento delle prioritarie attività istituzionali.

Si ritiene dunque, per le ragioni sopra indicate, di procedere negli investimenti .

Roma 30.10.2018

IL PRESIDENTE

Generale di C.A. **Massimiliano Del Casale**

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Appuntati e Carabinieri

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Appuntati e Carabinieri

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2019

Documenti allegati

- **Preventivo finanziario (distinto in decisionale e gestionale) comprensivo di:**
 - * Allegato tecnico
- **Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;**
- **Preventivo economico;**
- **Bilancio pluriennale suddiviso in:**
 - * Preventivo pluriennale entrate
 - * Preventivo pluriennale uscite
- **Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;**
- **Piano d'impiego dei fondi.**

PARTE I - ENTRATE -

Allegato Tecnico al
preventivo finanziario

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 dei lavoratori

Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pensionistici a carico del datore di lavoro e dei lavoratori

Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico del datore di lav. e dei lavoratori: Importo dei contributi obbligatori rapportati al 2% del 80% dello stipendio annuo lordo, compresa la tredicesima mensilità, che si presume di introitare per l'anno finanziario 2019, da parte degli iscritti. (Ruolo Sovrintendenti, Appuntati e Carabinieri). <table><tr><td>competenza</td><td>29.650.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2018</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2019</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>29.650.000,00</td></tr></table>	competenza	29.650.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	29.650.000,00	Codice <u>1.2.1.2.1</u> € 29.650.000,00
competenza	29.650.000,00								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	29.650.000,00								

3. ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

3.1 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GEST. DEI BENI

3.1.3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni

Fitti, noleggi e locazioni

Noleggi e locazioni di altri beni immobili: Si riferisce all'importo complessivo del canone relativo agli immobili di proprietà: - nessun immobile in possesso di questo Fondo <table><tr><td>competenza</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2018</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2019</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>-</td></tr></table>	competenza	-	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	-	Codice <u>3.1.3.2.2</u> € -
competenza	-								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	-								

3.3 - INTERESSI ATTIVI

3.3.2 - Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio-lungo termine

Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine

Interessi attivi da titoli obbligaz. A medio -lungo termine emessi da Ammin. Centr.: Si riferisce al rendimento che si presume di accertare, nel corso dell'anno finanziario 2019, per la maturazioni delle cedole dei titoli in portafoglio. <table><tr><td>competenza</td><td>21.000.000,00</td></tr><tr><td>somme da incassare nel 2019 ma di competenza del 2018</td><td>5.504.901,69</td></tr><tr><td>somme da incassare nel 2020 ma di competenza dell'anno 2019</td><td>5.700.000,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>20.804.901,69</td></tr></table>	competenza	21.000.000,00	somme da incassare nel 2019 ma di competenza del 2018	5.504.901,69	somme da incassare nel 2020 ma di competenza dell'anno 2019	5.700.000,00	cassa	20.804.901,69	Codice <u>3.3.2.1.1</u> € 21.000.000,00
competenza	21.000.000,00								
somme da incassare nel 2019 ma di competenza del 2018	5.504.901,69								
somme da incassare nel 2020 ma di competenza dell'anno 2019	5.700.000,00								
cassa	20.804.901,69								

Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine

Interessi attivi a medio-lungo termine concessi a altri soggetti

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti:

Rappresenta l'ammontare degli interessi calcolati sui prestiti che si presume di concedere, al personale iscritto al Fondo, nel solo esercizio finanziario 2019.

competenza	112.500,00
cassa	112.500,00

Codice
3.3.2.2.999.1

€ 112.500,00

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti:

Rappresenta la quota di interessi di competenza, calcolata sui prestiti concessi negli anni precedenti al personale iscritto al "Fondo".

competenza	-
cassa	-

Codice
3.3.2.2.999.2

€ -

3.3.3 - Altri interessi attivi**Interessi attivi da depositi bancari e postali****Interessi attivi da depositi bancari e postali:**

Espone l'ammontare degli interessi che si presume di accertare sul c/c bancario della gestione, per l'anno finanziario 2019.

competenza	250.000,00
residui al 31.12.2018	125.000,00
residui al 31.12.2019	250.000,00
cassa	125.000,00

Codice
3.3.3.4.1

€ 250.000,00

Altri interessi diversi

Altri Interessi attivi da Amministrazioni Centrali

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo: quota di competenza anno 2018

Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativo al solo esercizio finanziario 2019, che si presume di ricavare dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sotto la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è inferiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.

competenza	100.000,00
cassa	100.000,00

Codice
3.3.3.99.1.1

€ 100.000,00

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2019, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	674.397,49
cassa	674.397,49

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 674.397,49

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - da tit. acq. nell'anno per quote esercizi futuri		Codice 3.3.3.99.1.3
Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativi agli esercizi finanziari futuri, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti nell'anno 2019.		
competenza	2.500.000,00	€ 2.500.000,00
cassa	2.500.000,00	

Altri Interessi attivi da altri soggetti

Altri interessi attivi da personale impiegato all PCM:		Codice 3.3.3.99.999.1
Rappresenta l'ammontare degli interessi previsti da introitare da parte del personale.		
competenza	-	€ -
cassa	-	

Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73:		Codice 3.3.3.99.999.2
Rappresenta l'ammontare degli interessi previsti da introitare da parte del personale cosiddetto stabilizzato.		
competenza	-	€ -
cassa	-	

3.5 - RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI

3.5.2 - Rimborsi in entrata

Entrate per rimborso d'imposte

Entrate da rimborsi di imposte dirette		Codice 3.5.2.2.3
Si riferisce al recupero di somme relative ad imposte versate in eccesso o non dovute .		
competenza	-	€ -
cassa	-	

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso da famiglie

Recupero assegno speciale:		Codice 3.5.2.3.4.1
Si riferisce al recupero di somme relative al pagamento dell'assegno speciale, perchè non riscosse dagli aventi diritto, a seguito di decesso.		
competenza	-	€ -
cassa	-	

Recupero indennità non dovute:		Codice 3.5.2.3.4.2
Si riferisce al recupero di somme relative al pagamento dell'indennità supplementare, perchè non dovuto dagli aventi diritto.		
competenza	25.000,00	€ 25.000,00
residui al 31.12.2018	54.979,34	
residui al 31.12.2019	54.578,68	
cassa	25.400,66	
	-	

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso da imprese

<p>Entrate da rimb., recup., restituz. somme non dovute o incassate in eccesso da imprese:</p> <p>Si riferisce al recupero di somme relative a commissioni bancarie, perchè non dovute agli Istituti di credito.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	-	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	-	<p>Codice 3.5.2.3.5</p> <hr/> <p>€ -</p>
competenza	-								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	-								

3.5.99 - Altre entrate correnti n.a.c.

Altre entrate correnti n.a.c.

<p>Altre entrate n.a.c. - Fondo Garanzia:</p> <p>Costituito per far fronte ai rischi del credito, derivante dalle erogazioni di prestiti agli iscritti al Fondo medesimo. Il fondo è alimentato con le ritenute operate all'atto della erogazione del prestito, sulla base della presunta erogazione, per l'anno 2019, di circa € 4.500.000,00.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">22.500,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">22.500,00</td> </tr> </table>	competenza	22.500,00	cassa	22.500,00	<p>Codice 3.5.99.99.999</p> <hr/> <p>€ 22.500,00</p>
competenza	22.500,00				
cassa	22.500,00				

5. ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1 ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1.4 - Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine

Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali

<p>Alienazioni di titoli obbligazionari di medio-lungo termine da Amministraz. Centrali</p> <p>Riguarda l'ammontare complessivo dei titoli del debito pubblico che si prevede di realizzare nell'anno finanziario 2019.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">9.000.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">458.500.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">467.500.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	9.000.000,00	residui al 31.12.2018	458.500.000,00	residui al 31.12.2019	467.500.000,00	cassa	-	<p>Codice 5.1.4.1.1</p> <hr/> <p>€ 9.000.000,00</p>
competenza	9.000.000,00								
residui al 31.12.2018	458.500.000,00								
residui al 31.12.2019	467.500.000,00								
cassa	-								

5.3 RISCOSSIONE DI CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

5.3.2 - Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie

Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie

<p>Riscossione di mutui a medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie:</p> <p>Si riferisce alla riscossione delle rate a scomputo prestiti che si prevede di introitare, nel corso dell'anno 2019, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">4.500.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">4.275.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">225.000,00</td> </tr> </table>	competenza	4.500.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	4.275.000,00	cassa	225.000,00	<p>Codice 5.3.2.1.1</p> <hr/> <p>€ 4.500.000,00</p>
competenza	4.500.000,00								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	4.275.000,00								
cassa	225.000,00								

5.4 ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.4.1 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie verso Amministraz. Pubbliche

Altre entrate per riduzioni di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie verso altre Amministraz. Centrali n.a.c.

Quote per Sovraprezzo titoli:

Si riferisce all'ammontare complessivo del fondo relativo alle uscite per sovrapprezzo titoli esercizi futuri", per acquisto di titoli del debito pubblico con prezzo "sopra la pari".

(aumento dell'accantonamento) - competenza	2.500.000,00
residui al 31.12.2018	18.057.509,31
residui al 31.12.2019	18.605.428,64
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	1.952.080,67

Codice
5.4.1.1.999.1

€ 2.500.000,00

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

Altre entrate per partite di giro diverse

Altre entrate per partite di giro diverse

Ritenute diverse (debiti diversi)

Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, dovranno essere riemessi

competenza	1.000.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	1.000.000,00

Codice
9.1.99.99.999.1

€ 1.000.000,00

Indennità non riscossa

Si riferisce all'indennità Supplementare, destinata ad essere riemessa agli aventi diritto, a seguito di IBAN e/o procedure bancarie errate.

competenza	250.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	250.000,00

Codice
7.1.99.1.1.2

€ 250.000,00

Debiti per imposta su titoli

Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.

competenza	7.500,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	7.500,00

Codice
7.1.99.1.1.3

€ 7.500,00

Crediti diversi Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo	competenza 1.000.000,00 residui al 31.12.2018 - residui al 31.12.2019 - cassa 1.000.000,00	Codice 7.1.99.1.1.4
		€ 1.000.000,00

Crediti da 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.	competenza 60.000,00 residui al 31.12.2018 - residui al 31.12.2019 - cassa 60.000,00	Codice 7.1.99.1.1.5
		€ 60.000,00

PARTE II - SPESE -

1 - SPESE CORRENTI -

1.2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE

1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente

Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente

Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.

Imposte e tasse Si riferisce agli oneri derivanti dalla ritenuta fiscale calcolata sugli interessi maturati sul conto corrente bancario (26%), dall'imposta sostitutiva su acquisto titoli e sugli interessi maturati dalle cedole semestrali (12,5%), sull'eventuale imposta di disaggio a seguito di acquisto di tranches successive alla prima di titoli BTP che presentano variazioni di prezzo e dall'imposta di bollo gravante sul deposito titoli ai sensi della Legge 111 del 17 luglio 2011.	competenza 2.800.000,00 residui al 31.12.2018 735.000,00 residui al 31.12.2019 770.000,00 cassa 2.765.000,00	Codice 1.2.1.99.999.1
		€ 2.800.000,00

1.3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

1.3.2 - Acquisto di servizi

Prestazioni professionali e specialistiche

Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. Espone l'ammontare presunto delle spese che si prevede di poter erogare per l'anno finanziario 2019, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.	competenza - residui al 31.12.2018 - residui al 31.12.2019 - cassa -	Codice 1.3.2.11.999
		€ -

Servizi Amministrativi

Pubblicazioni bandi di gara - Spese di pubblicità:		Codice
Esponde l'ammontare presunto delle spese che si prevede di erogare per l'anno finanziario 2019, per far fronte ai costi di pubblicità.		1.3.2.16.1
	competenza -	€ -
	residui al 31.12.2018 -	
	residui al 31.12.2019 -	
	cassa -	

Servizi finanziari

Spese generali e commissioni per servizi finanziari:		Codice
Si riferiscono ad eventuali contributi ANAC e commissioni bancarie che si ipotizzano applicate all'esercizio finanziario 2019 per far fronte alle esigenze della gestione del conto corrente. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:		1.3.2.17.1
	competenza 100,00	€ 100,00
	cassa 100,00	

Spese bancarie e postali		Codice
Si riferiscono a possibili spese di natura postale per l'invio di documentazione bancaria per l'anno 2019		1.3.2.17.2
	competenza 100,00	€ 100,00
	cassa 100,00	

1.4 - TRASFERIMENTI CORRENTI

1.4.2 - Trasferimenti correnti a Famiglie

Interventi Previdenziali

Altri sussidi e assegni

Liquidazioni della Indennità supplementare:		Codice
Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per corrispondere l'indennità supplementare ai cessati nell'anno 2019 nel corso dell'anno finanziario.		1.4.2.1.999.1
	cessati dal servizio anno 2019-competenza 35.300.000,00	€ 35.300.000,00
1	cessati dal servizio anno 2015 - residui -	
2	cessati dal servizio anno 2016 - residui -	
3	cessati dal servizio anno 2017- residui 1.700.000,00	
4	cessati dal servizio anno 2018 - residui 11.500.000,00	
	Totale residui al 31.12.2018 (1+2+3+4) 13.200.000,00	
a	cessati dal servizio anno 2016 - residui -	
b	cessati dal servizio anno 2017 - residui 1.700.000,00	
c	cessati dal servizio anno 2018 - residui -	
d	cessati dal servizio anno 2019 - residui 13.000.000,00	
	Totale residui al 31.12.2019 (a+b+c+d) 14.700.000,00	
	cassa 33.800.000,00	

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2019, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2016.

competenza	500.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	500.000,00

Codice
1.4.2.1.999.2

€ 500.000,00

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2019, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

competenza	25.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	25.000,00

Codice
1.4.2.1.999.3

€ 25.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2019.

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

Codice
1.4.2.1.999.4

€ -

Interventi Assistenziali**Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi**

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare a fini assistenziali ai soli appartenenti dei Fondi di Previdenza Sottufficiali dell'Esercito e dei Carabinieri e del Fondo Previdenza Appuntati e Carabinieri

competenza	100.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	100.000,00

Codice
1.4.2.2.999

€ 100.000,00

1.7 - INTERESSI PASSIVI

1.7.6 - Altri interessi passivi

Interessi di mora

Interessi di mora ad altri soggetti - Interessi legali:

Si riferisce all'importo presunto per far fronte ad eventuali ritardi per il pagamento del premio di previdenza, per l'anno finanziario 2019.

competenza	5.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	<u>5.000,00</u>

Codice
1.7.6.2.999

€ 5.000,00

Altri interessi passivi

Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo: quota di competenza

Si riferisce alla quota di competenza delle perdite, relativo al solo esercizio finanziario 2019, che si presume di erogare a seguito dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sopra la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è superiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.

competenza	100.000,00
cassa	<u>100.000,00</u>

Codice
1.7.6.999.1.1

€ 100.000,00

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2019, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	1.952.080,67
cassa	<u>1.952.080,67</u>

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 1.952.080,67

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (anni futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata delle perdite da addebitare agli esercizi finanziari futuri, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti nell'anno 2019.

competenza	2.500.000,00
cassa	<u>2.500.000,00</u>

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 2.500.000,00

1.9 -RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE

1.9.99 - Altri rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso

Rimborsi di parte corrente a famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso

Rimborsi di parte corrente a famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso

<u>Restituz. interessi per estinzioni anticipate e gestione degli interessi su prestiti accantonati per gli esercizi futuri:</u> Si riferisce alla gestione degli interessi degli esercizi futuri.	Codice 1.9.99.4.1.1
(aumento dell'accantonamento) - competenza - residui al 31.12.2018 - residui al 31.12.2019 - (diminuzione dell'accantonamento) - cassa -	€ -

<u>Restituzione contributi:</u> Trattasi di restituzioni di quote contributive, erroneamente versate dagli enti amministrativi.	Codice 1.9.99.4.1.2
competenza 5.000,00 cassa 5.000,00	€ 5.000,00

1.10 - ALTRE SPESE CORRENTI

1.10.1 - Fondi di riserva e altri accantonamenti

Fondo di riserva

<u>Fondi di riserva (art.17 del D.P.R. n.97 del 2 febbraio 2003):</u> Si riferisce a possibili spese imprevedute ed imprevedibili che potrebbero verificarsi nel corso dell'esercizio finanziario 2019. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti	Codice 1.10.1.1.1
competenza 649.376,71 cassa 649.376,71	€ 649.376,71

1.10.4 - Premio di assicurazione

Premio di assicurazione contro i danni

<u>Premi assicurativi su beni immobili:</u> Si riferisce al pagamento per l'anno 2019 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.	Codice 1.10.4.1.2
competenza - residui al 31.12.2018 - residui al 31.12.2019 - cassa -	€ -

1.10.5 - Spese dovute a sanzioni, risarcimenti ed indennizzi

Oneri da contenzioso

Oneri da contenzioso - uscite per liti , arbitraggi , risarcimenti ed accessori:	Codice 1.10.5.4.1
Si riferisce a possibili spese di carattere legale che si ritiene necessario evidenziare per l'esercizio finanziario 2019.	
competenza <u>4.000,00</u>	€ 4.000,00
cassa <u>4.000,00</u>	

1.10.99 - Altre spese correnti n.a.c.

Altre spese correnti n.a.c.

Altre spese correnti n.a.c. - Oneri vari straordinari:	Codice 1.10.99.99.999
Si riferisce a possibili spese a carattere straordinario che si ritiene necessario inserire per l'esercizio finanziario 2019.	
competenza <u>500,00</u>	€ 500,00
cassa <u>500,00</u>	

2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

2.2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI

2.2.1 - Beni Materiali

Beni immobili

Fabbricati Militari - Manutenz., ricostruz., ripristini e adattam. locali e relativi imp.:	Codice 2.2.1.9.6
Si riferisce all'importo complessivo previsto per l'esercizio finanziario 2019 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.	
competenza -	€ -
residui al 31.12.2018 -	
residui al 31.12.2019 <u>-</u>	
cassa -	

3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE

3.1 - ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.1.4 - Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine

Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali

Acquisto titoli emessi dallo Stato:	Codice 3.1.4.1.1
Si riferisce all'ammontare dei titoli del debito pubblico (B.T.P.) che si presume di acquistare e rinnovare nel corso dell'anno 2019.	
competenza <u>9.000.000,00</u>	€ 9.000.000,00
cassa <u>9.000.000,00</u>	

3.3 - CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

3.3.2 - Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie

Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie

<u>Concessione di prestiti:</u> Si riferisce all'ammontare presunto dei prestiti che si ritiene di poter erogare nell'esercizio finanziario 2019, al personale iscritto al fondo. <table style="width: 100%;"><tr><td style="text-align: right;">competenza</td><td style="text-align: right;">4.500.000,00</td></tr><tr><td style="text-align: right;">cassa</td><td style="text-align: right;">4.500.000,00</td></tr></table>	competenza	4.500.000,00	cassa	4.500.000,00	Codice 3.3.2.1.1 € 4.500.000,00
competenza	4.500.000,00				
cassa	4.500.000,00				

3.4 - ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.4.1 - Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche

Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

<u>Incremento di altre attività finanziarie verso Ammin. C. - Quote Sottoprezzo tit.:</u> Si riferisce all'ammontare complessivo dei fondi da accantonare, relativi agli interessi per sottoprezzo titoli esercizi futuri, per acquisto di titoli del debito pubblico con prezzo "sotto la pari". <table style="width: 100%;"><tr><td style="text-align: right;">(aumento dell'accantonamento) - competenza</td><td style="text-align: right;">2.500.000,00</td></tr><tr><td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td><td style="text-align: right;">7.402.715,08</td></tr><tr><td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td><td style="text-align: right;">9.228.317,59</td></tr><tr><td style="text-align: right;">(diminuzione dell'accantonamento) - cassa</td><td style="text-align: right;">674.397,49</td></tr></table>	(aumento dell'accantonamento) - competenza	2.500.000,00	residui al 31.12.2018	7.402.715,08	residui al 31.12.2019	9.228.317,59	(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	674.397,49	Codice 3.4.1.1.999 € 2.500.000,00
(aumento dell'accantonamento) - competenza	2.500.000,00								
residui al 31.12.2018	7.402.715,08								
residui al 31.12.2019	9.228.317,59								
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	674.397,49								

7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

7.1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO

7.1.99 - Altre uscite per partite di giro

Spese non andate a buon fine

Spese non andate a buon fine

<u>Ritenute diverse (debiti diversi)</u> Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, devono ancora essere rimessi. <table style="width: 100%;"><tr><td style="text-align: right;">competenza</td><td style="text-align: right;">1.000.000,00</td></tr><tr><td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td><td style="text-align: right;">-</td></tr><tr><td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td><td style="text-align: right;">-</td></tr><tr><td style="text-align: right;">cassa</td><td style="text-align: right;">1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	1.000.000,00	Codice 7.1.99.1.1.1 € 1.000.000,00
competenza	1.000.000,00								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	1.000.000,00								

Indennità non riscossa

Si riferisce all'indennità Supplementare, destinata ad essere riemessa agli aventi diritto, a seguito di IBAN e/o procedure bancarie errate.

competenza	250.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	<u>250.000,00</u>

Codice
7.1.99.1.1.2

€ 250.000,00

Debiti per imposta su titoli

Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.

competenza	7.500,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	<u>7.500,00</u>

Codice
7.1.99.1.1.3

€ 7.500,00

Crediti diversi

Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo

competenza	1.000.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	<u>1.000.000,00</u>

Codice
7.1.99.1.1.4

€ 1.000.000,00

Crediti da 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.

competenza	60.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	<u>60.000,00</u>

Codice
7.1.99.1.1.5

€ 60.000,00



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Appuntati e Carabinieri

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2019			Anno finanziario 2018		
		Residui presunti alla fine del 2018	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto</i>		461.751.647,84	846.972,58		451.070.354,08	14.098.544,96
1.	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI						
1.2.1.	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lav. e dei lavoratori</i>		29.650.000,00	29.650.000,00		29.620.000,00	29.620.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3.1.	VEND.BENI E SERV. E PROV.DERIV. DA GEST. DEI BENI						
3.1.3.	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>						
3.3.	INTERESSI ATTIVI						
3.3.2.	<i>Interessi attivi da titoli a finanziamenti a medio - lungo termine</i>	5.504.901,69	21.112.500,00	20.917.401,69	5.112.981,97	20.600.000,00	20.208.080,28
3.3.3.	<i>Altri interessi attivi</i>	125.000,00	3.524.397,49	3.399.397,49	231.149,21	4.709.582,94	4.815.732,15
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	<i>Rimborsi in entrata</i>	54.979,34	25.000,00	25.400,66	55.380,00	28.500,00	28.900,66
3.5.99.	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>		22.500,00	22.500,00			
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	5.684.881,03	54.334.397,49	54.014.699,84	5.399.511,18	54.958.082,94	54.672.713,09
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.4.	<i>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	458.500.000,00	0.000.000,00		428.700.000,00	29.800.000,00	
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie</i>		4.500.000,00	225.000,00			
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZ. DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.4.1.	<i>Altre entrate per riduz. di altre attiv. Finanz. verso Amm. Pubbl.</i>	18.057.509,31	2.500.000,00	1.952.080,67	15.883.956,29	1.750.000,00	1.576.446,98
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	476.557.509,31	16.000.000,00	2.177.080,67	444.583.956,29	33.550.000,00	1.576.446,98
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
9.1.99.	<i>Entrate aventi natura di partite di giro</i>		2.317.500,00	2.317.500,00	75.116,00	2.790.000,00	2.865.116,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.317.500,00	2.317.500,00	75.116,00	2.790.000,00	2.865.116,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	5.684.881,03	54.334.397,49	54.014.699,84	5.399.511,18	54.958.082,94	54.672.713,09
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	476.557.509,31	16.000.000,00	2.177.080,67	444.583.956,29	33.550.000,00	1.576.446,98
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.317.500,00	2.317.500,00	75.116,00	2.790.000,00	2.865.116,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	482.242.390,34	72.651.897,49	58.509.280,51	450.058.583,47	91.298.082,94	59.114.276,07
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO						
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO			388.774,36			13.251.572,38
	TOTALE GENERALE	482.242.390,34	72.651.897,49	58.898.054,87	450.058.583,47	91.298.082,94	72.365.848,45



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Appuntati e Carabinieri

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2019			Anno finanziario 2018		
		Residui presunti alla fine del 2018	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>						
1.	SPESE CORRENTI						
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE						
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	735.000,00	2.800.000,00	2.765.000,00	701.221,57	2.700.000,00	2.666.221,57
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	200,00	200,00	-	200,00	200,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	13.200.000,00	35.925.000,00	34.425.000,00	8.467.290,95	35.225.000,00	30.492.290,95
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	4.557.080,67	4.557.080,67	-	5.431.446,98	5.431.446,98
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE						
1.9.99.	<i>Altri rimb. di parte corrente di somme non dovute o incass. in ecc.</i>	-	5.000,00	5.000,00	-	15.000,00	15.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	649.376,71	649.376,71	-	650.642,20	650.642,20
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	-	-	-	-	-	-
1.10.5.	<i>Spese dovute a sanzioni, risarcimento ed indennizzi</i>	-	1.000,00	1.000,00	-	1.000,00	1.000,00
1.10.99.	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	-	500,00	500,00	-	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	13.935.000,00	43.941.157,38	42.406.157,38	9.168.512,52	44.026.789,18	39.260.301,70
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>	-	-	-	-	-	-
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	-	9.000.000,00	9.000.000,00	-	29.800.000,00	29.800.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
3.3.2.	<i>Concessione di crediti di medio-lungo term. a tasso ag. a fam.</i>	-	1.500.000,00	1.500.000,00	-	-	-
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE						
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	7.402.715,08	2.500.000,00	674.397,49	3.887.298,02	4.000.000,00	184.582,94
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	7.402.715,08	16.000.000,00	14.174.397,49	3.887.298,02	33.800.000,00	30.284.582,94
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO						
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	-	2.317.500,00	2.317.500,00	30.963,81	2.790.000,00	2.820.963,81
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.317.500,00	2.317.500,00	30.963,81	2.790.000,00	2.820.963,81
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	13.935.000,00	43.941.157,38	42.406.157,38	9.168.512,52	44.026.789,18	39.260.301,70
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	7.402.715,08	16.000.000,00	14.174.397,49	3.887.298,02	33.800.000,00	30.284.582,94
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.317.500,00	2.317.500,00	30.963,81	2.790.000,00	2.820.963,81
	TOTALE DELLE USCITE	21.337.715,08	62.258.657,38	58.898.054,87	13.086.774,35	80.616.789,18	72.365.848,45
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.		10.393.240,11			10.681.293,76	
	AUMENTO DEL FONDO CASSA						
	TOTALE GENERALE	21.337.715,08	72.651.897,49	58.898.054,87	13.086.774,35	91.298.082,94	72.365.848,45



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Appuntati e Carabinieri

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2018	Previsioni definitive del 2018	Previsioni di competenza del 2019	Previsioni di cassa del 2019
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		451.070.354,08 14.098.544,96	461.751.647,84	846.972,58
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.				
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI				
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori				
1.2.1.3.	Contributi sociali a copertura di altri trat.Pens. a carico datore lav. e lavoratori				
1.2.1.2.1	L'contrib. sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori		29.620.000,00	29.650.000,00	29.650.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3.1.	 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI				
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
3.1.3.2.	Fitti, noleggi e locazioni				
3.1.3.2.2	Noleggi e locazioni di altri beni immobili				
3.3.	INTERESSI ATTIVI				
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine				
3.3.2.1.	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
3.3.2.1.1	Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali	5.504.901,69	20.600.000,00	21.000.000,00	20.804.901,69
3.3.2.2.	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine				
3.3.2.2.999	Interessi attivi da finanziamenti a medio-lungo termine concessi a altri soggetti				
3.3.2.2.999.1	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti			112.500,00	112.500,00
3.3.2.2.999.2	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti				
3.3.3.	Altri interessi attivi				
3.3.3.4.	Interessi attivi da depositi bancari e postali				
3.3.3.4.1	Interessi attivi da depositi bancari e postali	1.25.000,00	125.000,00	130.000,00	125.000,00
3.3.3.99.	Altri interessi attivi diversi				
3.3.3.99.1	Altri interessi attivi da Amministr. Centrali				
3.3.3.99.1.1	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo		100.000,00	100.000,00	100.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri		484.582,94	674.397,49	674.397,49
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri		4.000.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
3.3.3.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti				
3.3.3.99.999.1	Altri interessi attivi da personale impiegato alla FCM				
3.3.3.99.999.2	Altri interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73				
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI				
3.5.2.	Rimborsi in entrata				
3.5.2.2.	Entrate per rimborsi d'imposte				
3.5.2.2.3	Entrate da rimborsi di imposte dirette		3.500,00		
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in ecc.				
3.5.2.3.4	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.				
3.5.2.3.4.1	Entrate per recupero dell'assegno speciale				
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle indennità non dovute	54.979,34	25.000,00	25.000,00	25.400,66
3.5.2.3.5	Entr. da rimb. recuper. restit. somme non dovute o incass. in eccesso da imprese (Comm. banc.)				
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia			12.500,00	12.500,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	5.684.881,03	54.958.082,94	54.334.397,49	54.014.699,84
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
5.1.4.1.	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.				
5.1.4.1.1	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali	458.500.000,00	29.800.000,00	9.000.000,00	
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.1	Riscossione di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)			4.500.000,00	225.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbliche				
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali				
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Amm. Centrali n.a.c.				
5.4.1.1.999.1	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie - quote per sicurezza titoli	18.057.509,31	3.750.000,00	2.500.000,00	1.952.080,67
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	476.557.509,31	33.550.000,00	16.000.000,00	2.177.080,67
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				
9.1.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999.1	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.2	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)		250.000,00	250.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999.3	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)		60.000,00	7.500,00	7.500,00
9.1.99.99.999.4	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscoss. crediti diversi		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.5	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietmi		180.000,00	60.000,00	60.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.790.000,00	2.317.500,00	2.317.500,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	5.684.881,03	54.958.082,94	54.334.397,49	54.014.699,84
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	476.557.509,31	33.550.000,00	16.000.000,00	2.177.080,67
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.790.000,00	2.317.500,00	2.317.500,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	482.242.390,34	91.298.082,94	72.651.897,49	58.509.280,51
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO				
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				188.774,36
	TOTALE GENERALE	482.242.390,34	91.298.082,94	72.651.897,49	58.898.054,87



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Appuntati e Carabinieri

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019
 PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla	Previsioni definitive	Previsioni di	Previsioni di cassa
		fine del 2018	del 2018	competenza del 2019	del 2019
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>				
1.	SPESE CORRENTI				
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE				
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>				
1.2.1.99.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.</i>				
1.2.1.99.999	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse</i>	735.000,00	2.700.000,00	2.800.000,00	2.765.000,00
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI				
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>				
1.3.2.11.	<i>Prestazioni professionali e specialistiche</i>				
1.3.2.11.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. Parte, incarichi)</i>				
1.3.2.11.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Accert. onorari e comp. Parte, incarichi)</i>				
1.3.2.16.	<i>Servizi amministrativi</i>				
1.3.2.16.1	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>				
1.3.2.17.	<i>Servizi finanziari</i>				
1.3.2.17.1	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>		100,00	100,00	100,00
1.3.2.17.2	<i>Spese bancarie e postali</i>		100,00	100,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>				
1.4.2.1.	Interventi Previdenziali				
1.4.2.1.999	<i>Altri sussidi e assegni</i>				
1.4.2.1.999.1	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	13.200.000,00	34.800.000,00	35.300.000,00	33.800.000,00
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>				
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2015</i>				
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2014</i>				
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2013</i>				
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>				
1.4.2.1.999.7	<i>Riliquidazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti</i>		400.000,00	500.000,00	500.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>		25.000,00	25.000,00	25.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Assegno Speciale</i>				
1.4.2.1.999.10	<i>Accertamenti Assegno Speciale anni preced.</i>				
1.4.2.2.	Interventi Assistenziali				
1.4.2.2.999	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>			100.000,00	100.000,00
1.7.	INTERESSI PASSIVI				
1.7.6.	ALTRI INTERESSI PASSIVI				
1.7.6.2.	Interessi di mora				
1.7.6.2.999	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>		5.000,00	5.000,00	5.000,00
1.7.6.999.	Altri interessi passivi				
1.7.6.999.1	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>				
1.7.6.999.1.1	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>		100.000,00	100.000,00	100.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - esere. Fut.</i>		1.376.446,98	1.952.080,67	1.952.080,67
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>		3.750.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE				
1.9.99.	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN ECCESSO				
1.9.99.4.	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incass. in eccesso				
1.9.99.4.1	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>				
1.9.99.4.1.1	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>				
1.9.99.4.1.2	<i>Restituzione contributi</i>		15.000,00	5.000,00	5.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI				
1.10.1.	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI				
1.10.1.1.	Fondi di riserva				
1.10.1.1.1	<i>Fondi di riserva</i>		650.642,20	649.376,71	649.376,71
1.10.4.	PREMIO DI ASSICURAZIONE				
1.10.4.1.	Premi di Assicurazione contro i danni				
1.10.4.1.2	<i>Premia di Assicurazione su beni immobili</i>				
1.10.5.	SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI				
1.10.5.4	Oneri da contenzioso				
1.10.5.4.1	<i>Oneri da contenzioso - (Uscite per lit. e arbitraggi)</i>		4.000,00	4.000,00	4.000,00
1.10.99	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.				
1.10.99.99	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>				
1.10.99.99.999	<i>Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)</i>		500,00	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	13.935.000,00	44.026.789,18	43.941.157,38	42.406.157,38
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE				
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI				
2.2.1.	BENI MATERIALI				
2.2.1.9	Beni immobili				
2.2.1.9.6	<i>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>				
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.1.4	Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine				
3.1.4.1	Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali				
3.1.4.1.1	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>		29.800.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
3.3.2.	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie				
3.3.2.1	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie				
3.3.2.1.1	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>			1.500.000,00	1.500.000,00

3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.4.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche</i>				
3.4.1.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali</i>				
3.4.1.1.000	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amministrazioni Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo It.</i>	7.402.715,08	1.000.000,00	1.500.000,00	674.197,49
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	7.402.715,08	33.800.000,00	16.000.000,00	14.174.397,49
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO				
7.1.99.	<i>Altre uscite per partite di giro</i>				
7.1.99.1.	<i>Spese non andate a buon fine</i>				
7.1.99.1.1	<i>Spese non andate a buon fine</i>				
7.1.99.1.1.1	<i>Ratei e riserve (debiti diversi)</i>		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.2	<i>Indennità non riscosse</i>		250.000,00	250.000,00	250.000,00
7.1.99.1.1.3	<i>Debiti per imposte su titoli</i>		60.000,00	7.500,00	7.500,00
7.1.99.1.1.4	<i>Crediti diversi</i>		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.5	<i>Crediti da debiti</i>		-180.000,00	60.000,00	60.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.790.000,00	2.317.500,00	2.317.500,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	11.935.000,00	44.026.789,18	13.941.157,38	42.406.157,38
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	7.402.715,08	33.800.000,00	16.000.000,00	14.174.397,49
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.790.000,00	2.317.500,00	2.317.500,00
	TOTALE DELLE USCITE	21.337.715,08	80.616.789,18	62.258.657,38	58.898.054,87
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO		10.681.293,76	10.393.240,11	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				
	TOTALE GENERALE	21.337.715,08	91.298.082,94	72.651.897,49	58.898.054,87



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Appuntati e Carabinieri

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA				
ENTRATE	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	29.650.000,00	29.650.000,00	29.620.000,00	29.620.000,00
- Altre Entrate	24.684.397,49	24.364.699,84	25.338.082,94	25.052.713,09
A) Totale entrate correnti	54.334.397,49	54.014.699,84	54.958.082,94	54.672.713,09
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	16.000.000,00	2.177.080,67	33.550.000,00	1.576.446,98
B) Totale entrate in conto capitale/riduz. di attività finanziarie	16.000.000,00	2.177.080,67	33.550.000,00	1.576.446,98
- Entrate per conto terzi e partite di giro	2.317.500,00	2.317.500,00	2.790.000,00	2.865.116,00
C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro	2.317.500,00	2.317.500,00	2.790.000,00	2.865.116,00
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	72.651.897,49	58.509.280,51	91.298.082,94	59.114.276,07
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	388.774,36	-	13.251.572,38
TOTALE A PAREGGIO	72.651.897,49	58.898.054,87	91.298.082,94	72.365.848,45

USCITE	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	200,00	200,00	200,00	200,00
- Altre spese correnti	43.940.957,38	42.405.957,38	44.026.589,18	39.260.101,70
A) Totale uscite correnti	43.941.157,38	42.406.157,38	44.026.789,18	39.260.301,70
- Spese in conto capitale	-	-	-	-
- Spese per incremento attività finanziarie	16.000.000,00	14.174.397,49	33.800.000,00	30.284.582,94
B) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.	16.000.000,00	14.174.397,49	33.800.000,00	30.284.582,94
C1) Uscite per conto terzi e partite di giro	2.317.500,00	2.317.500,00	2.790.000,00	2.820.963,81
(A1+B1+C1) TOTALE USCITE	62.258.657,38	58.898.054,87	80.616.789,18	72.365.848,45
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	10.393.240,11	-	10.681.293,76	-
TOTALE A PAREGGIO	72.651.897,49	58.898.054,87	91.298.082,94	72.365.848,45

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	10.393.240,11	11.608.542,46	10.931.293,76	15.412.411,39
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	11.997.316,82	250.000,00	28.708.135,96
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	10.393.240,11	388.774,36	10.681.293,76	13.295.724,57
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	10.393.240,11	388.774,36	10.681.293,76	13.295.724,57
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	10.393.240,11	388.774,36	10.681.293,76	13.251.572,38



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Appuntati e Carabinieri

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

	2019		2018	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	29.650.000,00		29.620.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	25.000,00		28.500,00	
Totale valore della produzione (A)		29.675.000,00		29.648.500,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	200,00		200,00	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	35.825.000,00		35.225.000,00	
b) Assegno Speciale (vitalizio)	-		-	
c) Sussidi (per il solo Fondo Sott. EI e CC e Fondo Appuntati e CC)	100.000,00		-	
10) Ammortamento e svalutazioni:				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-		-	
d) Accantonamento svalutazione dei crediti	-		-	
12) Accantonamenti per rischi:				
a) Accantonamenti per rischi e fondo di riserva	649.376,71		650.642,20	
b) Accantonamento del credito per dubbia esigibilità	-		-	
c) Accantonamenti per rischi su crediti	-		-	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	-		-	
14) Oneri diversi di gestione	4.500,00		4.500,00	
Totale costi (B)		36.579.076,71		35.880.342,20
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 6.904.076,71		- 6.231.842,20
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	21.462.500,00		20.825.000,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	674.397,49		484.582,94	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	110.000,00		120.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	1.952.080,67		1.576.446,98	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		20.074.816,82		19.613.135,96
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono ascrivibili al nr. 5	-		-	
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al nr. 14	-		-	
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui e rideterminazione debito	-		-	
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui e rideterminazione debito	-		-	
Totale delle partite straordinarie (D)		-		-
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		13.170.740,11		13.381.293,76
<i>Imposte dell'esercizio</i>	2.800.000,00		2.700.000,00	
AVANZO ECONOMICO		10.370.740,11		10.681.293,76

(*) Entrate correnti depurate dei proventi finanziari, lettera c), e dei proventi straordinari (di natura finanziaria), lettera d).

(**) Uscite correnti depurate degli oneri finanziari, lettera c), e degli oneri straordinari (di natura finanziaria), lettera d).



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Appuntati e Carabinieri

PREVENTIVO PLURIENNALE - ANNO FINANZIARIO 2019-20-21

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONE		
		2019	2020	2021
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 dei lavoratori	29.650.000,00	29.650.000,00	29.650.000,00
3.	ENTRATE EXTRAURBANE			
3.1.	VEND.BENI E SERV. E PROV.DERIV. DA GEST. DEI BENI			
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	-	-	-
3.3.	INTERESSI ATTIVI			
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	21.112.500,00	21.250.000,00	21.500.000,00
3.3.3.	Altri interessi attivi	3.524.397,49	3.550.000,00	3.600.000,00
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI			
3.5.2.	Rimborsi in entrata	25.000,00	25.000,00	25.000,00
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.	22.500,00	22.500,00	22.500,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	54.334.397,49	54.497.500,00	54.797.500,00
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.			
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	9.000.000,00	19.000.000,00	19.500.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE			
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbl.	2.500.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	16.000.000,00	27.500.000,00	28.000.000,00
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO			
9.1.99.	Entrate aventi natura di partite di giro	2.317.500,00	2.350.000,00	2.350.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.317.500,00	2.350.000,00	2.350.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI			
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	54.334.397,49	54.497.500,00	54.797.500,00
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	16.000.000,00	27.500.000,00	28.000.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.317.500,00	2.350.000,00	2.350.000,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	72.651.897,49	84.347.500,00	85.147.500,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	-	-	-
	TOTALE GENERALE	72.651.897,49	84.347.500,00	85.147.500,00



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Appuntati e Carabinieri

PREVENTIVO PLURIENNALE - ANNO FINANZIARIO 2019-20-21

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONE		
		2019	2020	2021
1.	SPESE CORRENTI			
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE			
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	2.800.000,00	2.850.000,00	2.900.000,00
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI			
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	200,00	200,00	200,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI			
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	35.925.000,00	27.000.000,00	27.000.000,00
1.7.	INTERESSI PASSIVI			
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	4.557.080,67	4.600.000,00	4.600.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE			
1.9.99.	<i>Altri rimb. di parte corrente di somme non dovute o incass. in eccesso</i>	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI			
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	649.376,71	650.000,00	650.000,00
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>			
1.10.5.	<i>Spese dovute a sanzioni, risarcimento ed indennizzi</i>	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1.10.99.	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	500,00	500,00	500,00
	<u>TOTALE I - USCITE CORRENTI</u>	43.941.157,38	35.109.700,00	35.159.700,00
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE			
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI			
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>			
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE			
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	9.000.000,00	19.000.000,00	19.500.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE			
3.3.2.	<i>Concessione di crediti di medio-lungo termine a tasso ag. a famiglie</i>	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE			
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	2.500.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
	<u>TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.</u>	16.000.000,00	27.500.000,00	28.000.000,00
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO			
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	2.317.500,00	2.350.000,00	2.350.000,00
	<u>TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</u>	2.317.500,00	2.350.000,00	2.350.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI			
	<u>TOTALE I - USCITE CORRENTI</u>	43.941.157,38	35.109.700,00	35.159.700,00
	<u>TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.</u>	16.000.000,00	27.500.000,00	28.000.000,00
	<u>TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</u>	2.317.500,00	2.350.000,00	2.350.000,00
	<u>TOTALE DELLE USCITE</u>	62.258.657,38	64.959.700,00	65.509.700,00
	<u>AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO</u>	10.393.240,11	19.387.800,00	19.637.800,00
	<u>TOTALE GENERALE</u>	72.651.897,49	84.347.500,00	85.147.500,00



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Appuntati e Carabinieri

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL
TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2019)**

	Fondo cassa iniziale	14.098.544,96
+	Residui attivi iniziali	450.058.583,47
-	Residui passivi iniziali	13.086.774,35
=	Avanzo di Amministrazione iniziale	451.070.354,08
+	Entrate già accertate nell'esercizio	49.663.284,60
-	Uscite già impegnate nell'esercizio	33.752.353,70
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	-
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	-
=	Avanzo di Amministrazione alla data di redazione del Bilancio	466.981.284,98
+	Entrate presunte per il restante periodo	41.634.798,34
-	Uscite presunte per il restante periodo	46.864.435,48
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	-
-/+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	0,00
=	Avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2018 da applicare al bilancio del 2019	461.751.647,84

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2019 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	
ai Fondi per rischi e oneri	0,00
al Fondo ripristino investimenti	8.264.406,59
Totale parte vincolata	8.264.406,59

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	453.487.241,25
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	453.487.241,25

Totale risultato di amministrazione presunto

461.751.647,84



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Appuntati e Carabinieri

**PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2019**

Per l'anno finanziario 2019 è previsto un avanzo economico di €. 10.370.740,11

- a) Investimenti mobiliari
- per concessione prestiti e titoli di stato **13.500.000,00 €**
- b) Investimenti immobiliari
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65 € 0

Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti 13.500.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2019 saranno auspicabilmente oggetto di **investimento in titoli di stato e concessione prestiti**. L'opportunità di investire le eccedenze gestionali, anche per gli anni futuri, come appena indicato, discende dalla:

- necessità di salvaguardare la sostenibilità dei fondi;
- assicurare la pronta disponibilità di risorse per l'espletamento delle prioritarie attività istituzionali.

Si ritiene dunque, per le ragioni sopra indicate, di procedere negli investimenti .

Roma 30.10.2018

IL PRESIDENTE

Generale di C.A. Massimiliano Del Casale

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali della Marina Militare

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali della Marina Militare

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2019

Documenti allegati

- **Preventivo finanziario (distinto in decisionale e gestionale) comprensivo di:**
 - * Allegato tecnico
- **Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;**
- **Preventivo economico;**
- **Bilancio pluriennale suddiviso in:**
 - * Preventivo pluriennale entrate
 - * Preventivo pluriennale uscite
- **Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;**
- **Piano d'impiego dei fondi.**

PARTE I - ENTRATE -

Allegato Tecnico al
preventivo finanziario

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 dei lavoratori

Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pensionistici a carico del datore di lavoro e dei lavoratori

Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico del datore di lav. e dei lavoratori:	Codice 1.2.1.2.1								
Importo dei contributi obbligatori rapportati al 2% del 80% dello stipendio annuo lordo, compresa la tredicesima mensilità, che si presume di introitare per l'anno finanziario 2019, da parte degli iscritti, (Ufficiali della Marina Militare e Capitaneria di Porto).									
<table><tr><td>competenza</td><td>2.950.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2018</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2019</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td><u>2.950.000,00</u></td></tr></table>	competenza	2.950.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	<u>2.950.000,00</u>	€ 2.950.000,00
competenza	2.950.000,00								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	<u>2.950.000,00</u>								

3. ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

3.1 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GEST. DEI BENI

3.1.3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni

Fitti, noleggi e locazioni

Noleggi e locazioni di altri beni immobili:	Codice 3.1.3.2.2								
Si riferisce all'importo complessivo del canone relativo agli immobili di proprietà: - 100% dell'immobile sito in Cortina d'Ampezzo; - 50% dell'immobile sito in Terminillo									
<table><tr><td>competenza</td><td>537.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2018</td><td>131.433,90</td></tr><tr><td>8residui al 31.12.2019</td><td><u>134.250,00</u></td></tr><tr><td>cassa</td><td>534.183,90</td></tr></table>	competenza	537.000,00	residui al 31.12.2018	131.433,90	8residui al 31.12.2019	<u>134.250,00</u>	cassa	534.183,90	€ 537.000,00
competenza	537.000,00								
residui al 31.12.2018	131.433,90								
8residui al 31.12.2019	<u>134.250,00</u>								
cassa	534.183,90								

3.3 - INTERESSI ATTIVI

3.3.2 - Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio-lungo termine

Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine

Interessi attivi da titoli obbligaz. A medio -lungo termine emessi da Ammin. Centr.:	Codice 3.3.2.1.1								
Si riferisce al rendimento che si presume di accertare, nel corso dell'anno finanziario 2019, per la maturazioni delle cedole dei titoli in portafoglio.									
<table><tr><td>competenza</td><td>300.000,00</td></tr><tr><td>somme da incassare nel 2019 ma di competenza del 2018</td><td>98.309,64</td></tr><tr><td>somme da incassare nel 2020 ma di competenza dell'anno 2019</td><td><u>102.000,00</u></td></tr><tr><td>cassa</td><td>296.309,64</td></tr></table>	competenza	300.000,00	somme da incassare nel 2019 ma di competenza del 2018	98.309,64	somme da incassare nel 2020 ma di competenza dell'anno 2019	<u>102.000,00</u>	cassa	296.309,64	€ 300.000,00
competenza	300.000,00								
somme da incassare nel 2019 ma di competenza del 2018	98.309,64								
somme da incassare nel 2020 ma di competenza dell'anno 2019	<u>102.000,00</u>								
cassa	296.309,64								

Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine

Interessi attivi a medio-lungo termine concessi a altri soggetti

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti:

Rappresenta l'ammontare degli interessi calcolati sui prestiti che si presume di concedere, al personale iscritto al Fondo, nel solo esercizio finanziario 2019.

competenza	6.250,00
cassa	6.250,00

Codice
3.3.2.2.999.1

€ 6.250,00

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti:

Rappresenta la quota di interessi di competenza, calcolata sui prestiti concessi negli anni precedenti al personale iscritto al "Fondo".

competenza	-
cassa	-

Codice
3.3.2.2.999.2

€ -

3.3.3 - Altri interessi attivi**Interessi attivi da depositi bancari e postali****Interessi attivi da depositi bancari e postali:**

Esprime l'ammontare degli interessi che si presume di accertare sul c/c bancario della gestione, per l'anno finanziario 2019.

competenza	80.000,00
residui al 31.12.2018	35.000,00
residui al 31.12.2019	80.000,00
cassa	35.000,00

Codice
3.3.3.4.1

€ 80.000,00

Altri interessi diversi

Altri Interessi attivi da Amministrazioni Centrali

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo: quota di competenza anno 2018

Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativo al solo esercizio finanziario 2019, che si presume di ricavare dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sotto la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è inferiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.

competenza	-
cassa	-

Codice
3.3.3.99.1.1

€ -

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2019, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	31.661,83
cassa	31.661,83

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 31.661,83

<p>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - da tit. acq. nell'anno per quote esercizi futuri</p> <p>Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativi agli esercizi finanziari futuri, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti nell'anno 2019.</p> <p style="text-align: right;">competenza _____ - cassa _____ -</p>	<p style="text-align: center;">Codice 3.3.3.99.1.3</p> <hr/> <p>€ -</p>
---	---

Altri Interessi attivi da altri soggetti

<p>Altri interessi attivi da personale impiegato alla PCM:</p> <p>Rappresenta l'ammontare degli interessi previsti da introitare da parte del personale</p> <p style="text-align: right;">competenza _____ - cassa _____ -</p>	<p style="text-align: center;">Codice 3.3.3.99.999.1</p> <hr/> <p>€ -</p>
---	---

<p>Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73:</p> <p>Rappresenta l'ammontare degli interessi previsti da introitare da parte del personale cosiddetto stabilizzato.</p> <p style="text-align: right;">competenza _____ - cassa _____ -</p>	<p style="text-align: center;">Codice 3.3.3.99.999.2</p> <hr/> <p>€ -</p>
---	---

3.5 - RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI

3.5.2 - Rimborsi in entrata

Entrate per rimborso d'imposte

<p>Entrate da rimborsi di imposte dirette</p> <p>Si riferisce al recupero di somme relative ad imposte versate in eccesso o non dovute .</p> <p style="text-align: right;">competenza _____ - cassa _____ -</p>	<p style="text-align: center;">Codice 3.5.2.2.3</p> <hr/> <p>€ -</p>
--	--

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso da famiglie

<p>Recupero assegno speciale:</p> <p>Si riferisce al recupero di somme relative al pagamento dell'assegno speciale, perchè non riscosse dagli aventi diritto, a seguito di decesso.</p> <p style="text-align: right;">competenza _____ - cassa _____ -</p>	<p style="text-align: center;">Codice 3.5.2.3.4.1</p> <hr/> <p>€ -</p>
---	--

<p>Recupero indennità non dovute:</p> <p>Si riferisce al recupero di somme relative al pagamento dell'indennità supplementare, perchè non dovuto dagli aventi diritto.</p> <p style="text-align: right;">competenza 25.000,00 residui al 31.12.2018 - residui al 31.12.2019 - cassa 25.000,00</p>	<p style="text-align: center;">Codice 3.5.2.3.4.2</p> <hr/> <p>€ 25.000,00</p>
--	--

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso da imprese

Entrate da rimb., recup., restituz. somme non dovute o incassate in eccesso da imprese:

Si riferisce al recupero di somme relative a commissioni bancarie, perchè non dovute agli Istituti di credito.

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

Codice
3.5.2.3.5

€ -

3.5.99 - Altre entrate correnti n.s.c.

Altre entrate correnti n.a.c.

Altre entrate n.a.c. - Fondo Garanzia:

Costituito per far fronte ai rischi del credito, derivante dalle erogazioni di prestiti agli iscritti al Fondo medesimo. Il fondo è alimentato con le ritenute operate all'atto della erogazione del prestito, sulla base della presunta erogazione, per l'anno 2019, di circa € 250.000,00.

competenza	1.250,00
cassa	1.250,00

Codice
3.5.99.99.999

€ 1.250,00

5. ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1 ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1.4 - Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine

Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali

Alienazioni di titoli obbligazionari di medio-lungo termine da Amministraz. Centrali

Riguarda l'ammontare complessivo dei titoli del debito pubblico che si prevede di realizzare nell'anno finanziario 2019.

competenza	-
residui al 31.12.2018	8.950.000,00
residui al 31.12.2019	8.950.000,00
cassa	-

Codice
5.1.4.1.1

€ -

5.3 RISCOSSIONE DI CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

5.3.2 - Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie

Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie

Riscossione di mutui a medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie:

Si riferisce alla riscossione delle rate a scampo prestiti che si prevede di introitare, nel corso dell'anno 2019, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.

competenza	250.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	237.500,00
cassa	12.500,00

Codice
5.3.2.1.1

€ 250.000,00

5.4 ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.4.1 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche

Altre entrate per riduzioni di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie verso altre Amministr. Centrali n.a.c.

<u>Quote per Sovraprezzo titoli:</u>		<u>Codice</u>
Si riferisce all'ammontare complessivo del fondo relativo alle uscite per sovrapprezzo titoli esercizi futuri", per acquisto di titoli del debito pubblico con prezzo "sopra la nari"		<u>5.4.1.1.999.1</u>
(aumento dell'accantonamento) - competenza	-	€ -
residui al 31.12.2018	215.855,23	
residui al 31.12.2019	182.196,91	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	33.658,32	

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

Altre entrate per partite di giro diverse

Altre entrate per partite di giro diverse

<u>Ritenute diverse (debiti diversi)</u>		<u>Codice</u>
Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, dovranno essere riemessi		<u>9.1.99.99.999.1</u>
competenza	1.000.000,00	€ 1.000.000,00
residui al 31.12.2018	-	
residui al 31.12.2019	-	
cassa	1.000.000,00	

<u>Indennità non riscossa</u>		<u>Codice</u>
Si riferisce all'indennità Supplementare, destinata ad essere riemessa agli aventi diritto, a seguito di IBAN e/o procedure bancarie errate.		<u>7.1.99.1.1.2</u>
competenza	250.000,00	€ 250.000,00
residui al 31.12.2018	-	
residui al 31.12.2019	-	
cassa	250.000,00	

<u>Debiti per imposta su titoli</u>		<u>Codice</u>
Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.		<u>7.1.99.1.1.3</u>
competenza	-	€ -
residui al 31.12.2018	-	
residui al 31.12.2019	-	
cassa	-	

Crediti diversi Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo			Codice	
			7.1.99.1.1.4	
	competenza	1.000.000,00	€	1.000.000,00
	residui al 31.12.2018	-		
	residui al 31.12.2019	-		
cassa	1.000.000,00			

Crediti da 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.			Codice	
			7.1.99.1.1.5	
	competenza	-	€	-
	residui al 31.12.2018	-		
	residui al 31.12.2019	-		
cassa	-			

PARTE II - SPESE -

1 - SPESE CORRENTI -

1.2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE

1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente

Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente

Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.

Imposte e tasse Si riferisce agli oneri derivanti dalla ritenuta fiscale calcolata sugli interessi maturati sul conto corrente bancario (26%), dall'imposta sostitutiva su acquisto titoli e sugli interessi maturati dalle cedole semestrali (12,5%), sull'eventuale imposta di disaggio a seguito di acquisto di tranches successive alla prima di titoli BTP che presentano variazioni di prezzo e dall'imposta di bollo gravante sul deposito titoli ai sensi della Legge 111 del 17 luglio 2011.			Codice	
			1.2.1.99.999.1	
	competenza	75.000,00	€	75.000,00
	residui al 31.12.2018	21.888,71		
	residui al 31.12.2019	23.000,00		
cassa	73.888,71			

1.3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

1.3.2 - Acquisto di servizi

Prestazioni professionali e specialistiche

Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. Espone l'ammontare presunto delle spese che si prevede di poter erogare per l'anno finanziario 2019, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.			Codice	
			1.3.2.11.999	
	competenza	-	€	-
	residui al 31.12.2018	-		
	residui al 31.12.2019	-		
cassa	-			

Servizi Amministrativi

Pubblicazioni bandi di gara - Spese di pubblicità:		Codice
Esponde l'ammontare presunto delle spese che si prevede di erogare per l'anno finanziario 2019, per far fronte ai costi di pubblicità.		1.3.2.16.1
	competenza -	€ -
	residui al 31.12.2018 -	
	residui al 31.12.2019 -	
	cassa -	

Servizi finanziari

Spese generali e commissioni per servizi finanziari:		Codice
Si riferiscono ad eventuali contributi ANAC e commissioni bancarie che si ipotizzano applicate all'esercizio finanziario 2019 per far fronte alle esigenze della gestione del conto corrente. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:		1.3.2.17.1
	competenza 100,00	€ 100,00
	cassa 100,00	

Spese bancarie e postali		Codice
Si riferiscono a possibili spese di natura postale per l'invio di documentazione bancaria per l'anno 2019		1.3.2.17.2
	competenza 100,00	€ 100,00
	cassa 100,00	

1.4 - TRASFERIMENTI CORRENTI

1.4.2 - Trasferimenti correnti a Famiglie

Interventi Previdenziali

Altri sussidi e assegni

Liquidazioni della Indennità supplementare:		Codice
Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per corrispondere l'indennità supplementare ai cessati nell'anno 2019 nel corso dell'anno finanziario.		1.4.2.1.999.1
	cessati dal servizio anno 2019-competenza 1.450.000,00	€ 1.450.000,00
1	cessati dal servizio anno 2015 - residui -	
2	cessati dal servizio anno 2016 - residui 2.054.134,86	
3	cessati dal servizio anno 2017- residui 2.229.137,84	
4	cessati dal servizio anno 2018 - residui 3.500.000,00	
	Totale residui al 31.12.2018 (1+2+3+4) 7.783.272,70	
a	cessati dal servizio anno 2016 - residui 120.000,00	
b	cessati dal servizio anno 2017 - residui 1.114.568,92	
c	cessati dal servizio anno 2018 - residui 3.500.000,00	
d	cessati dal servizio anno 2019 - residui 1.450.000,00	
	Totale residui al 31.12.2019 (a+b+c+d) 6.184.568,92	
	cassa 3.048.703,78	

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2019, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2017.

competenza	400.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	400.000,00

Codice**1.4.2.1.999.2****€ 400.000,00****Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):**

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2019, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

competenza	25.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	25.000,00

Codice**1.4.2.1.999.3****€ 25.000,00****Assegno speciale:**

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2019.

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

Codice**1.4.2.1.999.4****€ -****Interventi Assistenziali****Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi**

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare a fini assistenziali ai soli appartenenti dei Fondi di Previdenza Sottufficiali dell'Esercito e dei Carabinieri e del Fondo Previdenza Appuntati e Carabinieri

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

Codice**1.4.2.2.999****€ -**

1.7 - INTERESSI PASSIVI

1.7.6 - Altri interessi passivi

Interessi di mora

Interessi di mora ad altri soggetti - Interessi legali: Si riferisce all'importo presunto per far fronte ad eventuali ritardi per il pagamento del premio di previdenza, per l'anno finanziario 2019. <table style="margin-left: auto; margin-right: auto;"><tr><td style="text-align: right;">competenza</td><td style="text-align: right;">5.000,00</td></tr><tr><td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td><td style="text-align: right;">-</td></tr><tr><td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td><td style="text-align: right;">-</td></tr><tr><td style="text-align: right;">cassa</td><td style="text-align: right;">5.000,00</td></tr></table>	competenza	5.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	5.000,00	Codice 1.7.6.2.999 € 5.000,00
competenza	5.000,00								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	5.000,00								

Altri interessi passivi

Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo: quota di competenza Si riferisce alla quota di competenza delle perdite, relativo al solo esercizio finanziario 2019, che si presume di erogare a seguito dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sopra la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è superiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo. <table style="margin-left: auto; margin-right: auto;"><tr><td style="text-align: right;">competenza</td><td style="text-align: right;">-</td></tr><tr><td style="text-align: right;">cassa</td><td style="text-align: right;">-</td></tr></table>	competenza	-	cassa	-	Codice 1.7.6.999.1.1 € -
competenza	-				
cassa	-				

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri): Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2019, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti. <table style="margin-left: auto; margin-right: auto;"><tr><td style="text-align: right;">competenza</td><td style="text-align: right;">33.658,32</td></tr><tr><td style="text-align: right;">cassa</td><td style="text-align: right;">33.658,32</td></tr></table>	competenza	33.658,32	cassa	33.658,32	Codice 1.7.6.999.1.2 € 33.658,32
competenza	33.658,32				
cassa	33.658,32				

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (anni futuri): Si riferisce alla quota di competenza, già accertata delle perdite da addebitare agli esercizi finanziari futuri, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti nell'anno 2019. <table style="margin-left: auto; margin-right: auto;"><tr><td style="text-align: right;">competenza</td><td style="text-align: right;">-</td></tr><tr><td style="text-align: right;">cassa</td><td style="text-align: right;">-</td></tr></table>	competenza	-	cassa	-	Codice 1.7.6.999.1.2 € -
competenza	-				
cassa	-				

1.9 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE

1.9.99 - Altri rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso

Rimborsi di parte corrente a famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso

Rimborsi di parte corrente a famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso

<u>Restituz. interessi per estinzioni anticipate e gestione degli interessi su prestiti accantonati per gli esercizi futuri:</u> Si riferisce alla gestione degli interessi degli esercizi futuri.	Codice 1.9.99.4.1.1
(aumento dell'accantonamento) - competenza -	€
residui al 31.12.2018 -	
residui al 31.12.2019 -	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa -	

<u>Restituzione contributi:</u> Trattasi di restituzioni di quote contributive, erroneamente versate dagli enti amministrativi.	Codice 1.9.99.4.1.2
competenza 5.000,00	€ 5.000,00
cassa 5.000,00	

1.10 - ALTRE SPESE CORRENTI

1.10.1 - Fondi di riserva e altri accantonamenti

Fondo di riserva

<u>Fondi di riserva (art.17 del D.P.R. n.97 del 2 febbraio 2003):</u> Si riferisce a possibili spese impreviste ed imprevedibili che potrebbero verificarsi nel corso dell'esercizio finanziario 2019. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti	Codice 1.10.1.1.1
competenza 30.035,37	€ 30.035,37
cassa 30.035,37	

1.10.4 - Premio di assicurazione

Premio di assicurazione contro i danni

<u>Premi assicurativi su beni immobili:</u> Si riferisce al pagamento per l'anno 2019 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.	Codice 1.10.4.1.2
competenza 4.000,00	€ 4.000,00
residui al 31.12.2018 -	
residui al 31.12.2019 -	
cassa 4.000,00	

1.10.5 - Spese dovute a sanzioni, risarcimenti ed indennizzi

Oneri da contenzioso

<u>Oneri da contenzioso - uscite per liti , arbitraggi , risarcimenti ed accessori:</u>	Codice 1.10.5.4.1
Si riferisce a possibili spese di carattere legale che si ritiene necessario evidenziare per l'esercizio finanziario 2019.	
competenza _____ 4.000,00	€ 4.000,00
cassa _____ 4.000,00	

1.10.99 - Altre spese correnti n.a.c.

Altre spese correnti n.a.c.

<u>Altre spese correnti n.a.c. - Oneri vari straordinari:</u>	Codice 1.10.99.99.999
Si riferisce a possibili spese a carattere straordinario che si ritiene necessario inserire per l'esercizio finanziario 2019.	
competenza _____ 500,00	€ 500,00
cassa _____ 500,00	

2 - SPFSE IN CONTO CAPITALE

2.2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI

2.2.1 - Beni Materiali

Beni immobili

<u>Fabbricati Militari - Manutenz., ricostruz., ripristini e adattam. locali e relativi imp.:</u>	Codice 2.2.1.9.6
Si riferisce all'importo complessivo previsto per l'esercizio finanziario 2019 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.	
competenza _____ -	€ -
residui al 31.12.2018 _____ -	
residui al 31.12.2019 _____ -	
cassa _____ -	

3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE

3.1 - ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.1.4 - Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine

Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine emessi da Amministraz. Centrali

<u>Acquisto titoli emessi dallo Stato:</u>	Codice 3.1.4.1.1
Si riferisce all'ammontare dei titoli del debito pubblico (B.T.P.) che si presume di acquistare e rinnovare nel corso dell'anno 2019.	
competenza _____	€ -
cassa _____	

3.3 - CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

3.3.2 - Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie

Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie

<u>Concessione di prestiti:</u> Si riferisce all'ammontare presunto dei prestiti che si ritiene di poter erogare nell'esercizio finanziario 2019, al personale iscritto al fondo. <table><tr><td>competenza</td><td>250.000,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>250.000,00</td></tr></table>	competenza	250.000,00	cassa	250.000,00	Codice 3.3.2.1.1 € 250.000,00
competenza	250.000,00				
cassa	250.000,00				

3.4 - ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.4.1 - Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche

Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

<u>Incremento di altre attività finanziarie verso Ammin. C. - Quote Sottoprezzo tit.:</u> Si riferisce all'ammontare complessivo dei fondi da accantonare, relativi agli interessi per sottoprezzo titoli esercizi futuri, per acquisto di titoli del debito pubblico con prezzo "sotto la pari". <table><tr><td>(aumento dell'accantonamento) - competenza</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2018</td><td>211.735,47</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2019</td><td>180.073,64</td></tr><tr><td>(diminuzione dell'accantonamento) - cassa</td><td>31.661,83</td></tr></table>	(aumento dell'accantonamento) - competenza	-	residui al 31.12.2018	211.735,47	residui al 31.12.2019	180.073,64	(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	31.661,83	Codice 3.4.1.1.999 € -
(aumento dell'accantonamento) - competenza	-								
residui al 31.12.2018	211.735,47								
residui al 31.12.2019	180.073,64								
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	31.661,83								

7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

7.1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO

7.1.99 - Altre uscite per partite di giro

Spese non andate a buon fine

Spese non andate a buon fine

<u>Ritenute diverse (debiti diversi)</u> Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, devono ancora essere riemessi. <table><tr><td>competenza</td><td>1.000.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2018</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2019</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	1.000.000,00	Codice 7.1.99.1.1.1 € 1.000.000,00
competenza	1.000.000,00								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	1.000.000,00								

Indennità non riscossa

Si riferisce all'indennità Supplementare, destinata ad essere riemessa agli aventi diritto, a seguito di IBAN e/o procedure bancarie errate.

competenza	250.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	250.000,00

Codice
7.1.99.1.1.2

€ 250.000,00

Debiti per imposta su titoli

Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

Codice
7.1.99.1.1.3

€ -

Crediti diversi

Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo

competenza	1.000.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	1.000.000,00

Codice
7.1.99.1.1.4

€ 1.000.000,00

Crediti da 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.

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

Codice
7.1.99.1.1.5

€ -



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Ufficiali della Marina Militare

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2019			Anno finanziario 2018		
		Residui presunti alla fine del 2018	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Avanzo di amministrazione presunto</i> <i>Fondo iniziale di cassa presunto</i>		1.416.576,61	2.874,72		1.508.750,51	2.565.539,52
1.	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI						
1.2.1.	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lav. e dei lavoratori</i>		2.950.000,00	2.950.000,00		2.900.000,00	2.900.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3.1.	VEND. BENI E SERV. E PROV. DERIV. DA GEST. DEI BENI						
3.1.3.	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	131.433,90	537.000,00	534.183,90	113.519,18	525.735,60	507.820,88
3.3.	INTERESSI ATTIVI						
3.3.2.	<i>Interessi attivi da titoli a finanziamenti a medio - lungo termine</i>	98.309,64	106.250,00	302.559,64	86.048,77	285.000,00	272.739,13
3.3.3.	<i>Altri interessi attivi</i>	35.000,00	111.661,83	60.061,83	23.735,08	275.166,78	263.901,86
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	<i>Rimborsi in entrata</i>		25.000,00	25.000,00		25.050,00	25.050,00
3.5.99.	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>		1.250,00	1.250,00			
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	264.743,54	3.931.161,83	3.879.655,37	223.303,03	4.010.952,38	3.969.511,87
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.4.	<i>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	8.950.000,00			7.450.000,00	1.500.000,00	
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie</i>		250.000,00	12.500,00			
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZ. DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.4.1.	<i>Altre entrate per riduz. di altre attiv. Finanz. verso Amm., Pubbl.</i>	215.855,23		33.658,32	74.513,55	150.000,00	8.658,32
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	9.165.855,23	250.000,00	46.158,32	7.524.513,55	1.650.000,00	8.658,32
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
9.1.99.	<i>Entrate aventi natura di partite di giro</i>		2.250.000,00	2.250.000,00		2.292.200,00	2.292.200,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.250.000,00	2.250.000,00		2.292.200,00	2.292.200,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	264.743,54	3.931.161,83	3.879.655,37	223.303,03	4.010.952,38	3.969.511,87
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	9.165.855,23	250.000,00	46.158,32	7.524.513,55	1.650.000,00	8.658,32
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.250.000,00	2.250.000,00		2.292.200,00	2.292.200,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	9.430.598,77	6.431.161,83	6.175.813,69	7.747.816,58	7.953.152,38	6.270.370,19
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO					92.173,90	
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO						2.562.664,80
	TOTALE GENERALE	9.430.598,77	6.431.161,83	6.175.813,69	7.747.816,58	8.045.326,28	8.833.034,99



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Ufficiali della Marina Militare

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2019			Anno finanziario 2018		
		Residui presunti alla fine del 2018	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>						
1.	SPESE CORRENTI						
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE						
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	21.888,71	75.000,00	73.888,71	18.947,22	68.000,00	65.038,51
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	200,00	200,00	-	200,00	200,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	7.783.272,70	1.875.000,00	3.473.703,78	8.774.373,23	3.700.000,00	4.691.100,53
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	38.658,32	38.658,32	-	188.658,32	188.658,32
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE						
1.9.99.	<i>Altri rimb. di parte corrente di somme non dovute o incass. in ecc.</i>	-	5.000,00	5.000,00	-	15.000,00	15.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	30.035,37	30.035,37	-	59.724,99	59.724,99
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	-	4.000,00	4.000,00	-	5.307,50	5.307,50
1.10.5.	<i>Spese dovute a sanzioni, risarcimento ed indennizzi</i>	-	4.000,00	4.000,00	-	4.000,00	4.000,00
1.10.99.	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	-	500,00	500,00	-	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	7.805.161,41	2.032.393,69	3.629.986,18	8.793.300,45	4.041.390,81	5.029.529,85
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>	-	-	-	-	-	-
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	-	-	-	-	1.500.000,00	1.500.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
3.3.2.	<i>Concessione di crediti di medio-lungo term. a tasso ag. a fam.</i>	-	250.000,00	250.000,00	-	-	-
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE						
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	211.735,47	-	31.661,83	211.735,47	-	-
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	211.735,47	250.000,00	281.661,83	1.711.735,47	1.500.000,00	
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO						
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	-	2.250.000,00	2.250.000,00	11.305,14	2.292.200,00	2.303.505,14
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.250.000,00	2.250.000,00	11.305,14	2.292.200,00	2.303.505,14
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	7.805.161,41	2.032.393,69	3.629.986,18	8.793.300,45	4.041.390,81	5.029.529,85
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	211.735,47	250.000,00	281.661,83	1.711.735,47	1.500.000,00	
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.250.000,00	2.250.000,00	11.305,14	2.292.200,00	2.303.505,14
	TOTALE DELLE USCITE	8.016.896,88	4.532.393,69	6.161.648,01	8.804.605,59	8.045.326,28	8.833.034,99
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.		1.898.768,14				
	AUMENTO DEL FONDO CASSA			14.165,68			
	TOTALE GENERALE	8.016.896,88	6.431.161,83	6.176.813,69	8.804.605,59	8.045.326,28	8.833.034,99



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Ufficiali della Marina Militare

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019
 PARTE I - ENTRATE

CODICES	DENOMINAZIONE	Residui attivi	Previsioni definitive	Previsioni di	Previsioni di cassa
		presunti alla fine del 2018	del 2018	competenza del 2019	del 2019
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		1.508.750,51 2.565.539,52	1.416.576,61	2.874,72
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.				
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI				
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori				
1.2.1.2.	Contributi sociali a copertura di altri tratt.Pens. a carico datore lav. e lavoratori				
1.2.1.2.1	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori		2.900.000,00	2.950.000,00	2.950.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3.1.	 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI				
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
3.1.3.2.	Fitti, noleggi e locazioni				
3.1.3.2.2	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	131.433,90	525.735,60	537.000,00	534.183,90
3.3.	INTERESSI ATTIVI				
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine				
3.3.2.1.	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
3.3.2.1.1	Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministrat. Centrali	98.309,64	285.000,00	300.000,00	296.309,64
3.3.2.2.	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine				
3.3.2.2.999	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti				
3.3.2.2.999.1	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti			6.250,00	6.250,00
3.3.2.2.999.2	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti				
3.3.3.	Altri interessi attivi				
3.3.3.4.	Interessi attivi da depositi bancari e postali				
3.3.3.4.1	Interessi attivi da depositi bancari e postali	35.000,00	35.000,00	80.000,00	35.000,00
3.3.3.99.	Altri interessi attivi diversi				
3.3.3.99.1	Altri interessi attivi da Amministrat. Centrali				
3.3.3.99.1.1	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo		28.431,31		
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri			31.661,83	31.661,83
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri		211.735,47		
3.3.3.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti				
3.3.3.99.999.1	Altri interessi attivi da personale impiegato alla PCM				
3.3.3.99.999.2	Altri interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73				
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI				
3.5.2.	Rimborsi in entrata				
3.5.2.2.	Entrate per rimborsi d'imposte				
3.5.2.2.3	Entrate da rimborsi di imposte dirette		30,00		
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in ecc.				
3.5.2.3.4	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Pam.				
3.5.2.3.4.1	Entrate per recupero dell'assegno speciale				
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle indennità non dovute		25.000,00	25.000,00	25.000,00
3.5.2.3.5	Entr. da rimb.,recup.,restit. somme non dovute o incass. in eccesso da imprese (Comm.banc.)				
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia			1.250,00	1.250,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	264.743,54	4.010.952,38	3.931.161,83	3.879.655,37
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.1.4	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
5.1.4.1.	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.				
5.1.4.1.1	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministrazione Centrali	8.950.000,00	1.500.000,00		
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.1	Riscossione di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)			250.000,00	12.500,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbliche				
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali				
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Amm. Centrali n.a.c.				
5.4.1.1.999.1	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie... quote per sovrapprezzo titoli	315.855,23	150.000,00		33.658,32
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	9.165.855,23	1.650.000,00	250.000,00	46.158,32
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				
9.1.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999.1	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.2	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)		250.000,00	250.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999.3	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)		1.700,00		
9.1.99.99.999.4	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscoss. crediti diversi		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.5	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da debiti		37.500,00		
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.292.200,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	264.743,54	4.010.952,38	3.931.161,83	3.879.655,37
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	9.165.855,23	1.650.000,00	250.000,00	46.158,32
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.292.200,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	9.430.598,77	7.953.152,38	6.431.161,83	6.175.813,69
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		92.173,90		
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				
	TOTALE GENERALE	9.430.598,77	8.045.326,28	6.431.161,83	6.175.813,69



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Ufficiali della Marina Militare

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2018	Previsioni definitive del 2018	Previsioni di competenza del 2019	Previsioni di cassa del 2019
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>				
1.	SPESE CORRENTI				
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE				
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>				
1.2.1.99.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.</i>				
1.2.1.99.999	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse</i>	21.888,71	68.000,00	75.000,00	71.888,71
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI				
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>				
1.3.2.11.	<i>Prestazioni professionali e specialistiche</i>				
1.3.2.11.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Onoran. e comp. Partic. incarichi)</i>	-	-	-	-
1.3.2.11.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Accert. onoran. e comp. Partic. incarichi)</i>	-	-	-	-
1.3.2.16.	<i>Servizi amministrativi</i>				
1.3.2.16.1	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>	-	-	-	-
1.3.2.17.	<i>Servizi finanziari</i>				
1.3.2.17.1	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	-	100,00	100,00	100,00
1.3.2.17.2	<i>Spese bancarie e postali</i>	-	100,00	100,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>				
1.4.2.1.	Interventi Previdenziali				
1.4.2.1.999	<i>Altri sussidi e assegni</i>				
1.4.2.1.999.1	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	7.783.272,70	3.500.000,00	1.450.000,00	1.048.703,78
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2015</i>	-	100.000,00	-	-
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2014</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2013</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.7	<i>Ritirazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti</i>	-	80.000,00	400.000,00	400.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (rimborso contributi)</i>	-	20.000,00	25.000,00	25.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Assegno Speciale</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.10	<i>Accertamenti Assegno Speciale anni preced.</i>	-	-	-	-
1.4.2.2.	Interventi Assistenziali				
1.4.2.2.999	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	-	-	-	-
1.7.	INTERESSI PASSIVI				
1.7.6.	ALTRI INTERESSI PASSIVI				
1.7.6.2	<i>Interessi di mora</i>				
1.7.6.2.999	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>	-	3.000,00	5.000,00	5.000,00
1.7.6.999.	Altri interessi passivi				
1.7.6.999.1	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>				
1.7.6.999.1.1	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	-	25.000,00	-	-
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - exerc. Fut.</i>	-	8.658,32	33.658,32	33.658,32
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	150.000,00	-	-
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE				
1.9.99.	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN ECCESSO				
1.9.99.4.	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incass. in eccesso</i>				
1.9.99.4.1	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>				
1.9.99.4.1.1	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>	-	-	-	-
1.9.99.4.1.2	<i>Restituzione contributi</i>	-	15.000,00	3.000,00	3.000,00
1.10.	ALTRE SPESSE CORRENTI				
1.10.1.	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI				
1.10.1.1.	<i>Fondi di riserva</i>				
1.10.1.1.1	<i>Fondi di riserva</i>	-	9.724,99	30.035,37	30.035,37
1.10.4.	PREMIO DI ASSICURAZIONE				
1.10.4.1.	Premi di Assicurazione contro i danni				
1.10.4.1.2	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>	-	5.307,30	1.000,00	1.000,00
1.10.5.	SPESSE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI				
1.10.5.4.	Oneri da contenzioso				
1.10.5.4.1	<i>Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitraggi)</i>	-	1.000,00	4.000,00	4.000,00
1.10.99.	ALTRE SPESSE CORRENTI N.A.C.				
1.10.99.99	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>				
1.10.99.99.999	<i>Altre spese correnti n.a.c. - (oneri non straordinari)</i>	-	500,00	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	7.805.161,41	4.041.390,81	2.032.393,69	3.629.986,18
2.	SPESSE IN CONTO CAPITALE				
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI				
2.2.1.	BENI MATERIALI				
2.2.1.9.	<i>Beni immobili</i>				
2.2.1.9.6	<i>Edifici Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	-	-	-	-
3.	SPESSE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>				
3.1.4.1.	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>				
3.1.4.1.1	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	-	1.500.000,00	-	-
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
3.3.2.	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>				
3.3.2.1.	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>				
3.3.2.1.1	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	-	-	250.000,00	250.000,00
3.4.	ALTRE SPESSE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				

3.4.1.1.	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministraz. Centrali	211.735,47	211.735,47	-	11.661,83
3.4.1.1.999	Incremento di altre att. finanziarie verso Amministraz. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo RI.	-	-	-	-
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	211.735,47	1.711.735,47	250.000,00	281.661,83
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO				
7.1.99.	Altre uscite per partite di giro				
7.1.99.1.	Spese non andate a buon fine				
7.1.99.1.1	Spese non andate a buon fine				
7.1.99.1.1.1	Ritenute diverse (debiti diversi)	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.2	Indennità non riscosse	-	250.000,00	250.000,00	250.000,00
7.1.99.1.1.3	Debiti per imposte su titoli	-	1.700,00	-	-
7.1.99.1.1.4	Crediti diversi	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.5	Crediti da difetti	-	17.500,00	-	-
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.292.200,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	7.805.161,41	4.041.390,81	2.032.393,69	1.629.986,18
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	211.735,47	1.711.735,47	250.000,00	281.661,83
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.292.200,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	TOTALE DELLE USCITE	8.016.896,88	8.045.326,28	4.532.393,69	6.161.648,01
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO			1.898.768,14	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				14.165,98
	TOTALE GENERALE	8.016.896,88	8.045.326,28	6.431.161,83	6.175.813,99



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Ufficiali della Marina Militare

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA				
ENTRATE	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	2.950.000,00	2.950.000,00	2.900.000,00	2.900.000,00
- Altre Entrate	981.161,83	929.655,37	1.110.952,38	1.069.511,87
A) Totale entrate correnti	3.931.161,83	3.879.655,37	4.010.952,38	3.969.511,87
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	250.000,00	46.158,32	1.650.000,00	8.658,32
B) Totale entrate in conto capitale-riduz. di attività finanziarie	250.000,00	46.158,32	1.650.000,00	8.658,32
- Entrate per conto terzi e partite di giro	2.250.000,00	2.250.000,00	2.292.200,00	2.292.200,00
C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro	2.250.000,00	2.250.000,00	2.292.200,00	2.292.200,00
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	6.431.161,83	6.175.813,69	7.953.152,38	6.270.370,19
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	-	92.173,90	2.562.664,80
TOTALE A PAREGGIO	6.431.161,83	6.175.813,69	8.045.326,28	8.833.034,99

USCITE	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	200,00	200,00	200,00	200,00
- Altre spese correnti	2.032.193,69	3.629.786,18	4.041.190,81	5.029.329,85
A) Totale uscite correnti	2.032.393,69	3.629.986,18	4.041.390,81	5.029.529,85
- Spese in conto capitale	-	-	-	-
- Spese per incremento attività finanziarie	250.000,00	281.661,83	1.711.735,47	1.500.000,00
B) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.	250.000,00	281.661,83	1.711.735,47	1.500.000,00
C1) Uscite per conto terzi e partite di giro	2.250.000,00	2.250.000,00	2.292.200,00	2.303.505,14
(A1+B1+C1) TOTALE USCITE	4.532.393,69	6.161.648,01	8.045.326,28	8.833.034,99
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	1.898.768,14	14.165,68	-	-
TOTALE A PAREGGIO	6.431.161,83	6.175.813,69	8.045.326,28	8.833.034,99

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	1.898.768,14	249.669,19	30.438,43	1.060.017,98
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	235.503,51	61.735,47	1.491.341,68
(A+B-P)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	1.898.768,14	14.165,68	92.173,90	2.551.359,66
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	1.898.768,14	14.165,68	92.173,90	2.551.359,66
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	1.898.768,14	14.165,68	92.173,90	2.562.664,80



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Ufficiali della Marina Militare

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

	2019		2018	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	2.950.000,00		2.900.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	25.000,00		25.050,00	
Totale valore della produzione (A)		2.975.000,00		2.925.050,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	5.507,50		5.507,68	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	1.875.000,00		3.600.000,00	
b) Assegno Speciale (vitalizio)	-		-	
c) Sussidi (per il solo Fondo Sott. EI e CC e Fondo Appuntati e CC)	-		-	
10) Ammortamento e svalutazioni:				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	252.927,37		252.927,37	
d) Accantonamento svalutazione dei crediti	-		-	
12) Accantonamenti per rischi:				
a) Accantonamenti per rischi e fondo di riserva	30.035,37		59.724,99	
b) Accantonamento del credito per dubbia esigibilità	-		-	
c) Accantonamenti per rischi su crediti	-		-	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	26.850,00		26.286,78	
14) Oneri diversi di gestione	4.500,00		4.500,00	
Totale costi (B)		2.194.820,24		3.948.946,82
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		780.179,76		- 1.023.896,82
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	923.250,00		874.166,91	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	31.661,83		-	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	10.000,00		45.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	33.658,32		8.658,32	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		911.253,51		820.508,59
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono ascrivibili al nr. 5	-		-	
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al nr. 14	-		-	
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui e rideterminazione debito	-		-	
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui e rideterminazione debito	-		100.000,00	
Totale delle partite straordinarie (D)		-	-	100.000,00
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		1.691.433,27		- 303.388,23
<i>Imposte dell'esercizio</i>	75.000,00		68.000,00	
AVANZO ECONOMICO		1.616.433,27		- 371.388,23

(*) Entrate correnti depurate dei proventi finanziari, lettera c), e dei proventi straordinari (di natura finanziaria), lettera d).

(**) Uscite correnti depurate degli oneri finanziari, lettera c), e degli oneri straordinari (di natura finanziaria), lettera d).



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Ufficiali della Marina Militare

PREVENTIVO PLURIENNALE - ANNO FINANZIARIO 2019-20-21

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONE		
		2019	2020	2021
1.	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PREQUATIVA			
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI			
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	2.950.000,00	2.950.000,00	2.950.000,00
3.	ENTRATE EXTRAURBANE			
3.1.	VEND.BENI E SERV. E PROV.DERIV. DA GEST. DEI BENI			
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	537.000,00	540.000,00	545.000,00
3.3.	INTERESSI ATTIVI			
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	306.250,00	310.000,00	310.000,00
3.3.3.	Altri interessi attivi	111.661,83	115.000,00	115.000,00
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI			
3.5.2.	Rimborsi in entrata	25.000,00	25.000,00	25.000,00
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.	1.250,00	1.250,00	1.250,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	3.931.161,83	3.941.250,00	3.946.250,00
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.			
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	-	1.750.000,00	1.750.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE			
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie	250.000,00	250.000,00	250.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm., Pubbl.	-	500.000,00	500.000,00
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	250.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO			
9.1.99	Entrate aventi natura di partite di giro	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI			
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	3.931.161,83	3.941.250,00	3.946.250,00
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	250.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	6.431.161,83	8.691.250,00	8.696.250,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	-	-	-
	TOTALE GENERALE	6.431.161,83	8.691.250,00	8.696.250,00



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Ufficiali della Marina Militare

PREVENTIVO PLURIENNALE - ANNO FINANZIARIO 2019-20-21

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONE		
		2019	2020	2021
1.	SPESE CORRENTI			
1.2.	I IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE			
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	75.000,00	77.000,00	79.000,00
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI			
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	200,00	200,00	200,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI			
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	1.875.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
1.7.	INTERESSI PASSIVI			
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	38.658,32	40.000,00	40.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE			
1.9.99.	<i>Altri rimb. di parte corrent. di somme non dovute o incass. in eccesso</i>	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI			
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	30.035,37	30.000,00	30.000,00
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	4.000,00	4.100,00	4.200,00
1.10.5.	<i>Spese dovute a sanzioni, risarcimento ed indennizzi</i>	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1.10.99.	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	500,00	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	2.032.393,69	2.160.800,00	2.162.900,00
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE			
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI			
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>			
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE			
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>		1.750.000,00	1.750.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE			
3.3.2.	<i>Concessione di crediti di medio-lungo termine a tasso ag. a famiglie</i>	250.000,00	250.000,00	250.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCR. DI ATT. FINANZIARIE			
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>		500.000,00	500.000,00
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	250.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO			
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI			
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	2.032.393,69	2.160.800,00	2.162.900,00
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	250.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	TOTALE DELLE USCITE	4.532.393,69	6.910.800,00	6.912.900,00
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO	1.898.768,14	1.780.450,00	1.783.350,00
	TOTALE GENERALE	6.431.161,83	8.691.250,00	8.696.250,00



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Ufficiali della Marina Militare

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL
TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2019)**

	Fondo cassa iniziale	2.565.539,52
+	Residui attivi iniziali	7.747.816,58
-	Residui passivi iniziali	8.804.605,59
=	Avanzo di Amministrazione iniziale	1.508.750,51
+	Entrate già accertate nell'esercizio	3.282.334,78
-	Uscite già impegnate nell'esercizio	1.163.685,14
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	-
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	-
=	Avanzo di Amministrazione alla data di redazione del Bilancio	3.627.400,15
+	Entrate presunte per il restante periodo	4.670.817,60
-	Uscite presunte per il restante periodo	6.881.641,14
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	-
-/+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	0,00
=	Avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2018 da applicare al bilancio del 2019	1.416.576,61

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2019 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	
ai Fondi per rischi e oneri	3.896.114,05
al Fondo ripristino investimenti	233.624,18
Totale parte vincolata	4.129.738,23

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	-2.713.161,62
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	-2.713.161,62
Totale risultato di amministrazione presunto	1.416.576,61



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali della Marina Militare

**PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2019**

Per l'anno finanziario 2019 è previsto un avanzo economico di €. 1.616.433,27

- a) Investimenti mobiliari
- per concessione prestiti e titoli di stato **250.000,00 €**
- b) Investimenti immobiliari
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65 € 0

Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti 250.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2019 saranno auspicabilmente oggetto di **investimento in titoli di stato e concessione prestiti**. L'opportunità di investire le eccedenze gestionali, anche per gli anni futuri, come appena indicato, discende dalla:

- necessità di salvaguardare la sostenibilità dei fondi;
- assicurare la pronta disponibilità di risorse per l'espletamento delle prioritarie attività istituzionali.

Si ritiene dunque, per le ragioni sopra indicate, di procedere negli investimenti .

Roma 30.10.2018

IL PRESIDENTE
Generale di C.A. Massimiliano Del Casale

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2019

Documenti allegati

- Preventivo finanziario (distinto in decisionale e gestionale) comprensivo di:
 - * Allegato tecnico
- Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- Preventivo economico;
- Bilancio pluriennale suddiviso in:
 - * Preventivo pluriennale entrate
 - * Preventivo pluriennale uscite
- Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
- Piano d'impiego dei fondi.

PARTE I - ENTRATE -

Allegato Tecnico al
preventivo finanziario

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 dei lavoratori Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pensionistici a carico del datore di lavoro e dei lavoratori

Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico del datore di lav. e dei lavoratori: Importo dei contributi obbligatori rapportati al 2% del 80% dello stipendio annuo lordo, compresa la tredicesima mensilità, che si presume di introitare per l'anno finanziario 2019, da parte degli iscritti. (Sottufficiali della Marina Militare).	Codice <u>1.2.1.2.1</u>								
<table><tr><td>competenza</td><td>9.000.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2018</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2019</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td><u>9.000.000,00</u></td></tr></table>	competenza	9.000.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	<u>9.000.000,00</u>	€ 9.000.000,00
competenza	9.000.000,00								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	<u>9.000.000,00</u>								

3. ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

3.1 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GEST. DEI BENI

3.1.3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni

Fitti, noleggi e locazioni

Noleggi e locazioni di altri beni immobili: Si riferisce all'importo complessivo del canone relativo agli immobili di proprietà: - al 100% immobili siti in Chianciano Terme e Levico Terme; - al 50% immobile sito in Terminillo	Codice <u>3.1.3.2.2</u>								
<table><tr><td>competenza</td><td>217.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2018</td><td>-</td></tr><tr><td>8residui al 31.12.2019</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td><u>217.000,00</u></td></tr></table>	competenza	217.000,00	residui al 31.12.2018	-	8residui al 31.12.2019	-	cassa	<u>217.000,00</u>	€ 217.000,00
competenza	217.000,00								
residui al 31.12.2018	-								
8residui al 31.12.2019	-								
cassa	<u>217.000,00</u>								

3.3 - INTERESSI ATTIVI

3.3.2 - Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio-lungo termine

Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine

Interessi attivi da titoli obbligaz. A medio -lungo termine emessi da Ammin. Centr.: Si riferisce al rendimento che si presume di accertare, nel corso dell'anno finanziario 2019, per la maturazioni delle cedole dei titoli in portafoglio.	Codice <u>3.3.2.1.1</u>								
<table><tr><td>competenza</td><td>3.850.000,00</td></tr><tr><td>somme da incassare nel 2019 ma di competenza del 2018</td><td>1.315.000,00</td></tr><tr><td>somme da incassare nel 2020 ma di competenza dell'anno 2019</td><td><u>1.400.000,00</u></td></tr><tr><td>cassa</td><td><u>3.765.000,00</u></td></tr></table>	competenza	3.850.000,00	somme da incassare nel 2019 ma di competenza del 2018	1.315.000,00	somme da incassare nel 2020 ma di competenza dell'anno 2019	<u>1.400.000,00</u>	cassa	<u>3.765.000,00</u>	€ 3.850.000,00
competenza	3.850.000,00								
somme da incassare nel 2019 ma di competenza del 2018	1.315.000,00								
somme da incassare nel 2020 ma di competenza dell'anno 2019	<u>1.400.000,00</u>								
cassa	<u>3.765.000,00</u>								

Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine

Interessi attivi a medio-lungo termine concessi a altri soggetti

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti:

Rappresenta l'ammontare degli interessi calcolati sui prestiti che si presume di concedere, al personale iscritto al Fondo, nel solo esercizio finanziario 2019.

competenza 30.000,00
cassa 30.000,00

Codice
3.3.2.2.999.1

€ 30.000,00

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti:

Rappresenta la quota di interessi di competenza, calcolata sui prestiti concessi negli anni precedenti al personale iscritto al "Fondo".

competenza -
cassa -

Codice
3.3.2.2.999.2

€ -

3.3.3 - Altri interessi attivi

Interessi attivi da depositi bancari e postali

Interessi attivi da depositi bancari e postali:

Esprime l'ammontare degli interessi che si presume di accertare sul c/c bancario della gestione, per l'anno finanziario 2019.

competenza 80.000,00
residui al 31.12.2018 65.000,00
residui al 31.12.2019 80.000,00
cassa 65.000,00

Codice
3.3.3.4.1

€ 80.000,00

Altri interessi diversi

Altri Interessi attivi da Amministrazioni Centrali

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo: quota di competenza anno 2018

Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativo al solo esercizio finanziario 2019, che si presume di ricavare dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sotto la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è inferiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.

competenza 50.000,00
cassa 50.000,00

Codice
3.3.3.99.1.1

€ 50.000,00

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2019, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza 117.950,46
cassa 117.950,46

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 117.950,46

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - da tit. acq. nell'anno per quote esercizi futuri		Codice 3.3.3.99.1.3
Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativi agli esercizi finanziari futuri, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti nell'anno 2019.		
competenza	250.000,00	€ 250.000,00
cassa	250.000,00	

Altri interessi attivi da altri soggetti

Altri interessi attivi da personale impiegato al PCM:		Codice 3.3.3.99.999.1
Rappresenta l'ammontare degli interessi previsti da introitare da parte del personale		
competenza	-	€ -
cassa	-	

Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73:		Codice 3.3.3.99.999.2
Rappresenta l'ammontare degli interessi previsti da introitare da parte del personale cosiddetto stabilizzato.		
competenza	-	€ -
cassa	-	

3.5 - RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI

3.5.2 - Rimborsi in entrata

Entrate per rimborso d'imposte

Entrate da rimborsi di imposte dirette		Codice 3.5.2.2.3
Si riferisce al recupero di somme relative ad imposte versate in eccesso o non dovute .		
competenza	-	€ -
cassa	-	

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso da famiglie

Recupero assegno speciale:		Codice 3.5.2.3.4.1
Si riferisce al recupero di somme relative al pagamento dell'assegno speciale, perché non riscosse dagli aventi diritto, a seguito di decesso.		
competenza	-	€ -
cassa	-	

Recupero indennità non dovute:		Codice 3.5.2.3.4.2
Si riferisce al recupero di somme relative al pagamento dell'indennità supplementare, perché non dovuto dagli aventi diritto.		
competenza	25.000,00	€ 25.000,00
residui al 31.12.2018	-	
residui al 31.12.2019	-	
cassa	25.000,00	

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso da imprese

Entrate da rimb., recup., restituz. somme non dovute o incassate in eccesso da imprese:	Codice 3.5.2.3.5								
Si riferisce al recupero di somme relative a commissioni bancarie, perchè non dovute agli Istituti di credito.									
<table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">competenza</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	-	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	-	€ -
competenza	-								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	-								

3.5.99 - Altre entrate correnti n.a.c.

Altre entrate correnti n.a.c.

Altre entrate n.a.c. - Fondo Garanzia:	Codice 3.5.99.99.999				
Costituito per far fronte ai rischi del credito, derivante dalle erogazioni di prestiti agli iscritti al Fondo medesimo. Il fondo è alimentato con le ritenute operate all'atto della erogazione del prestito, sulla base della presunta erogazione, per l'anno 2019, di circa C. 1.200.000,00.					
<table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">competenza</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">6.000,00</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">6.000,00</td> </tr> </table>	competenza	6.000,00	cassa	6.000,00	€ 6.000,00
competenza	6.000,00				
cassa	6.000,00				

5. ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1 ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1.4 - Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine

Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali

Alienazioni di titoli obbligazionari di medio-lungo termine da Amministraz. Centrali	Codice 5.1.4.1.1								
Riguarda l'ammontare complessivo dei titoli del debito pubblico che si prevede di realizzare nell'anno finanziario 2019.									
<table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">competenza</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">1.000.000,00</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">85.850.000,00</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">86.850.000,00</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2018	85.850.000,00	residui al 31.12.2019	86.850.000,00	cassa	-	€ 1.000.000,00
competenza	1.000.000,00								
residui al 31.12.2018	85.850.000,00								
residui al 31.12.2019	86.850.000,00								
cassa	-								

5.3 RISCOSSIONE DI CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

5.3.2 - Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie

Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie

Riscossione di mutui a medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie:	Codice 5.3.2.1.1								
Si riferisce alla riscossione delle rate a scampo prestiti che si prevede di introitare, nel corso dell'anno 2019, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.									
<table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">competenza</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">1.200.000,00</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">21.028,08</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">1.140.240,00</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">80.788,08</td> </tr> </table>	competenza	1.200.000,00	residui al 31.12.2018	21.028,08	residui al 31.12.2019	1.140.240,00	cassa	80.788,08	€ 1.200.000,00
competenza	1.200.000,00								
residui al 31.12.2018	21.028,08								
residui al 31.12.2019	1.140.240,00								
cassa	80.788,08								

5.4 ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.4.1 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche

Altre entrate per riduzioni di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie verso altre Amministr. Centrali n.a.c.

Quote per Sovraprezzo titoli:		Codice
Si riferisce all'ammontare complessivo del fondo relativo alle uscite per sovrapprezzo titoli esercizi futuri, per acquisto di titoli del debito pubblico con prezzo "sopra la pari" (aumento dell'accantonamento) - competenza 250.000,00		5.4.1.1.999.1
residui al 31.12.2018	3.673.208,47	€ 250.000,00
residui al 31.12.2019	3.572.087,89	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	351.120,58	

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

Altre entrate per partite di giro diverse

Altre entrate per partite di giro diverse

Ritenute diverse (debiti diversi)		Codice
Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, dovranno essere riemessi		9.1.99.99.999.1
competenza	1.000.000,00	€ 1.000.000,00
residui al 31.12.2018	-	
residui al 31.12.2019	-	
cassa	1.000.000,00	

Indennità non riscossa		Codice
Si riferisce all'indennità Supplementare, destinata ad essere riemessa agli aventi diritto, a seguito di IBAN e/o procedure bancarie errate.		7.1.99.1.1.2
competenza	250.000,00	€ 250.000,00
residui al 31.12.2018	-	
residui al 31.12.2019	-	
cassa	250.000,00	

Debiti per imposta su titoli		Codice
Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.		7.1.99.1.1.3
competenza	6.250,00	€ 6.250,00
residui al 31.12.2018	-	
residui al 31.12.2019	-	
cassa	6.250,00	

Crediti diversi Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo		Codice
		7.1.99.1.1.4
	competenza	1.000.000,00
	residui al 31.12.2018	-
	residui al 31.12.2019	-
	cassa	1.000.000,00
	€	1.000.000,00

Crediti da 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.		Codice
		7.1.99.1.1.5
	competenza	50.000,00
	residui al 31.12.2018	-
	residui al 31.12.2019	-
	cassa	50.000,00
	€	50.000,00

PARTE II - SPESE -

1 - SPESE CORRENTI -

1.2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE

1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente

Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente

Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.

Imposte e tasse Si riferisce agli oneri derivanti dalla ritenuta fiscale calcolata sugli interessi maturati sul conto corrente bancario (26%), dall'imposta sostitutiva su acquisto titoli e sugli interessi maturati dalle cedole semestrali (12,5%), sull'eventuale imposta di disaggio a seguito di acquisto di tranche successive alla prima di titoli BTP che presentano variazioni di prezzo e dall'imposta di bollo gravante sul deposito titoli ai sensi della Legge 111 del 17 luglio 2011.		Codice
		1.2.1.99.999.1
	competenza	550.000,00
	residui al 31.12.2018	193.000,00
	residui al 31.12.2019	205.000,00
	cassa	538.000,00
	€	550.000,00

1.3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

1.3.2 - Acquisto di servizi

Prestazioni professionali e specialistiche

Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. Espone l'ammontare presunto delle spese che si prevede di poter erogare per l'anno finanziario 2019, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.		Codice
		1.3.2.11.999
	competenza	-
	residui al 31.12.2018	-
	residui al 31.12.2019	-
	cassa	-
	€	-

Servizi Amministrativi

Publicazioni bandi di gara - Spese di pubblicità: Esponde l'ammontare presunto delle spese che si prevede di erogare per l'anno finanziario 2019, per far fronte ai costi di pubblicità. <table><tr><td>competenza</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2018</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2019</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>-</td></tr></table>	competenza	-	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	-	Codice 1.3.2.16.1 € -
competenza	-								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	-								

Servizi finanziari

Spese generali e commissioni per servizi finanziari: Si riferiscono ad eventuali contributi ANAC e commissioni bancarie che si ipotizzano applicate all'esercizio finanziario 2019 per far fronte alle esigenze della gestione del conto corrente. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di: <table><tr><td>competenza</td><td>100,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>100,00</td></tr></table>	competenza	100,00	cassa	100,00	Codice 1.3.2.17.1 € 100,00
competenza	100,00				
cassa	100,00				

Spese bancarie e postali Si riferiscono a possibili spese di natura postale per l'invio di documentazione bancaria per l'anno 2019 <table><tr><td>competenza</td><td>100,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>100,00</td></tr></table>	competenza	100,00	cassa	100,00	Codice 1.3.2.17.2 € 100,00
competenza	100,00				
cassa	100,00				

1.4 - TRASFERIMENTI CORRENTI

1.4.2 - Trasferimenti correnti a Famiglie

Interventi Previdenziali

Altri sussidi e assegni

Liquidazioni della Indennità supplementare: Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per corrispondere l'indennità supplementare ai cessati nell'anno 2019 nel corso dell'anno finanziario. <table><tr><td></td><td>cessati dal servizio anno 2019-competenza</td><td>7.600.000,00</td><td rowspan="15">€ 7.600.000,00</td></tr><tr><td>1</td><td>cessati dal servizio anno 2015 - residui</td><td>-</td></tr><tr><td>2</td><td>cessati dal servizio anno 2016 - residui</td><td>-</td></tr><tr><td>3</td><td>cessati dal servizio anno 2017 - residui</td><td>-</td></tr><tr><td>4</td><td>cessati dal servizio anno 2018 - residui</td><td>6.000.000,00</td></tr><tr><td></td><td>Totale residui al 31.12.2018 (1+2+3+4)</td><td>6.000.000,00</td></tr><tr><td>a</td><td>cessati dal servizio anno 2016 - residui</td><td>-</td></tr><tr><td>b</td><td>cessati dal servizio anno 2017 - residui</td><td>-</td></tr><tr><td>c</td><td>cessati dal servizio anno 2018 - residui</td><td>-</td></tr><tr><td>d</td><td>cessati dal servizio anno 2019 - residui</td><td>3.800.000,00</td></tr><tr><td></td><td>Totale residui al 31.12.2019 (a+b+c+d)</td><td>3.800.000,00</td></tr><tr><td></td><td>cassa</td><td>9.800.000,00</td></tr></table>		cessati dal servizio anno 2019-competenza	7.600.000,00	€ 7.600.000,00	1	cessati dal servizio anno 2015 - residui	-	2	cessati dal servizio anno 2016 - residui	-	3	cessati dal servizio anno 2017 - residui	-	4	cessati dal servizio anno 2018 - residui	6.000.000,00		Totale residui al 31.12.2018 (1+2+3+4)	6.000.000,00	a	cessati dal servizio anno 2016 - residui	-	b	cessati dal servizio anno 2017 - residui	-	c	cessati dal servizio anno 2018 - residui	-	d	cessati dal servizio anno 2019 - residui	3.800.000,00		Totale residui al 31.12.2019 (a+b+c+d)	3.800.000,00		cassa	9.800.000,00	Codice 1.4.2.1.999.1
	cessati dal servizio anno 2019-competenza	7.600.000,00	€ 7.600.000,00																																			
1	cessati dal servizio anno 2015 - residui	-																																				
2	cessati dal servizio anno 2016 - residui	-																																				
3	cessati dal servizio anno 2017 - residui	-																																				
4	cessati dal servizio anno 2018 - residui	6.000.000,00																																				
	Totale residui al 31.12.2018 (1+2+3+4)	6.000.000,00																																				
a	cessati dal servizio anno 2016 - residui	-																																				
b	cessati dal servizio anno 2017 - residui	-																																				
c	cessati dal servizio anno 2018 - residui	-																																				
d	cessati dal servizio anno 2019 - residui	3.800.000,00																																				
	Totale residui al 31.12.2019 (a+b+c+d)	3.800.000,00																																				
	cassa	9.800.000,00																																				

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2019, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2018.

competenza	500.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	500.000,00

Codice
1.4.2.1.999.2

€ 500.000,00

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2019, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

competenza	25.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	25.000,00

Codice
1.4.2.1.999.3

€ 25.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2019.

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

Codice
1.4.2.1.999.4

€ -

Interventi Assistenziali**Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi**

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare a fini assistenziali ai soli appartenenti dei Fondi di Previdenza Sottufficiali dell'Esercito e dei Carabinieri e del Fondo Previdenza Appuntati e Carabinieri

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

Codice
1.4.2.2.999

€ -

1.7 - INTERESSI PASSIVI

1.7.6 - Altri interessi passivi

Interessi di mora

Interessi di mora ad altri soggetti - Interessi legali:		Codice
Si riferisce all'importo presunto per far fronte ad eventuali ritardi per il pagamento del premio di previdenza, per l'anno finanziario 2019.		1.7.6.2.999
competenza	5.000,00	€ 5.000,00
residui a' 31.12.2018	-	
residui al 31.12.2019	-	
cassa	<u>5.000,00</u>	

Altri interessi passivi

Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo: quota di competenza		Codice
Si riferisce alla quota di competenza delle perdite, relativo al solo esercizio finanziario 2019, che si presume di erogare a seguito dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sopra la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è superiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.		1.7.6.999.1.1
competenza	50.000,00	€ 50.000,00
cassa	<u>50.000,00</u>	

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri):		Codice
Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2019, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.		1.7.6.999.1.2
competenza	351.120,58	€ 351.120,58
cassa	<u>351.120,58</u>	

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (anni futuri):		Codice
Si riferisce alla quota di competenza, già accertata delle perdite da addebitare agli esercizi finanziari futuri, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti nell'anno 2019.		1.7.6.999.1.2
competenza	250.000,00	€ 250.000,00
cassa	<u>250.000,00</u>	

1.9 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE

1.9.99 - Altri rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso

Rimborsi di parte corrente a famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso

Rimborsi di parte corrente a famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso

<u>Restitut. interessi per estinzioni anticipate e gestione degli interessi su prestiti accantonati per gli esercizi futuri:</u> Si riferisce alla gestione degli interessi degli esercizi futuri.	Codice 1.9.99.4.1.1
(aumento dell'accantonamento) - competenza -	€ -
residui al 31.12.2018 -	
residui al 31.12.2019 -	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa -	

<u>Restituzione contributi:</u> Trattasi di restituzioni di quote contributive, erroneamente versate dagli enti amministrativi.	Codice 1.9.99.4.1.2
competenza 5.000,00	€ 5.000,00
cassa 5.000,00	

1.10 - ALTRE SPESE CORRENTI

1.10.1 - Fondi di riserva e altri accantonamenti

Fondo di riserva

<u>Fondi di riserva (art.17 del D.P.R. n.97 del 2 febbraio 2003):</u> Si riferisce a possibili spese impreviste ed imprevedibili che potrebbero verificarsi nel corso dell'esercizio finanziario 2019. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti	Codice 1.10.1.1.1
competenza 140.185,81	€ 140.185,81
cassa 140.185,81	

1.10.4 - Premio di assicurazione

Premio di assicurazione contro i danni

<u>Premi assicurativi su beni immobili:</u> Si riferisce al pagamento per l'anno 2019 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.	Codice 1.10.4.1.2
competenza 4.900,00	€ 4.900,00
residui al 31.12.2018 -	
residui al 31.12.2019 -	
cassa 4.900,00	

1.10.5 - Spese dovute a sanzioni, risarcimenti ed indennizzi

Oneri da contenzioso

Oneri da contenzioso - uscite per liti , arbitraggi , risarcimenti ed accessori:

Si riferisce a possibili spese di carattere legale che si ritiene necessario evidenziare per l'esercizio finanziario 2019.

competenza	4.000,00
cassa	4.000,00

Codice
1.10.5.4.1

€ 4.000,00

1.10.99 - Altre spese correnti n.a.c.

Altre spese correnti n.a.c.

Altre spese correnti n.a.c. - Oneri vari straordinari:

Si riferisce a possibili spese a carattere straordinario che si ritiene necessario inserire per l'esercizio finanziario 2019.

competenza	500,00
cassa	500,00

Codice
1.10.99.99.999

€ 500,00

2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

2.2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI

2.2.1 - Beni Materiali

Beni immobili

Fabbricati Militari - Manutenz., ricostruz., ripristini e adattam. locali e relativi imp.:

Si riferisce all'importo complessivo previsto per l'esercizio finanziario 2019 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

Codice
2.2.1.9.6

€ -

3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE

3.1 - ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.1.4 - Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine

Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali

Acquisto titoli emessi dallo Stato:

Si riferisce all'ammontare dei titoli del debito pubblico (B.T.P.) che si presume di acquistare e rinnovare nel corso dell'anno 2019.

competenza	1.000.000,00
cassa	1.000.000,00

Codice
3.1.4.1.1

€ 1.000.000,00

3.3 - CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

3.3.2 - Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie

Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie

Concessione di prestiti: Si riferisce all'ammontare presunto dei prestiti che si ritiene di poter erogare nell'esercizio finanziario 2019, al personale iscritto al fondo. <table><tr><td>competenza</td><td>1.200.000,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.200.000,00</td></tr></table>	competenza	1.200.000,00	cassa	1.200.000,00	Codice 3.3.2.1.1 € 1.200.000,00
competenza	1.200.000,00				
cassa	1.200.000,00				

3.4 - ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.4.1 - Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche

Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

Incremento di altre attività finanziarie verso Ammin. C. - Quote Sottoprezzo tit.: Si riferisce all'ammontare complessivo dei fondi da accantonare, relativi agli interessi per sottoprezzo titoli esercizi futuri, per acquisto di titoli del debito pubblico con prezzo "sotto la pari". <table><tr><td>(aumento dell'accantonamento) - competenza</td><td>250.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2018</td><td>1.128.538,46</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2019</td><td>1.260.588,00</td></tr><tr><td>(diminuzione dell'accantonamento) - cassa</td><td>117.950,46</td></tr></table>	(aumento dell'accantonamento) - competenza	250.000,00	residui al 31.12.2018	1.128.538,46	residui al 31.12.2019	1.260.588,00	(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	117.950,46	Codice 3.4.1.1.999 € 250.000,00
(aumento dell'accantonamento) - competenza	250.000,00								
residui al 31.12.2018	1.128.538,46								
residui al 31.12.2019	1.260.588,00								
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	117.950,46								

7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

7.1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO

7.1.99 - Altre uscite per partite di giro

Spese non andate a buon fine

Spese non andate a buon fine

Ritenute diverse (debiti diversi) Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, devono ancora essere riemessi. <table><tr><td>competenza</td><td>1.000.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2018</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2019</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	1.000.000,00	Codice 7.1.99.1.1.1 € 1.000.000,00
competenza	1.000.000,00								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	1.000.000,00								

Indennità non riscossa

Si riferisce all'indennità Supplementare, destinata ad essere riemessa agli aventi diritto, a seguito di IBAN e/o procedure bancarie errate.

competenza	250.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	<u>250.000,00</u>

Codice
7.1.99.1.1.2

€ 250.000,00

Debiti per imposta su titoli

Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.

competenza	6.250,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	<u>6.250,00</u>

Codice
7.1.99.1.1.3

€ 6.250,00

Crediti diversi

Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo

competenza	1.000.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	<u>1.000.000,00</u>

Codice
7.1.99.1.1.4

€ 1.000.000,00

Crediti da 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.

competenza	50.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	<u>50.000,00</u>

Codice
7.1.99.1.1.5

€ 50.000,00



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2019			Anno finanziario 2018		
		Residui presunti alla fine del 2018	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Avanzo di amministrazione presunto</i> <i>Fondo iniziale di cassa presunto</i>		83.691.333,51	88.635,42		85.371.696,59	4.290.429,29
1.	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI						
1.2.1.	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lav. e dei lavoratori</i>		9.000.000,00	9.000.000,00		9.000.000,00	9.000.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3.1.	VEND.BENI E SERV. E PROV.DERIV. DA GEST. DEI BENI						
3.1.3.	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>		217.000,00	217.000,00		211.837,60	211.837,60
3.3.	INTERESSI ATTIVI						
3.3.2.	<i>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine</i>	1.315.000,00	3.880.000,00	3.795.000,00	1.271.952,15	3.850.000,00	3.806.952,15
3.3.3.	<i>Altri interessi attivi</i>	65.000,00	497.950,46	482.950,46	45.724,76	935.007,12	915.731,88
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	<i>Rimborsi in entrata</i>		25.000,00	25.000,00		25.500,00	25.500,00
3.5.99.	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>		6.000,00	6.000,00			
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.380.000,00	13.625.950,46	13.525.950,46	1.317.676,91	14.022.344,72	13.960.021,63
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.1.	<i>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	85.850.000,00	1.000.000,00	-	81.650.000,00	4.700.000,00	500.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie</i>	31.028,08	1.200.000,00	80.788,08	38.865,03		17.836,95
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZ. DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.4.1.	<i>Altre entrate per riduz. di altre attiv. Finanz. verso Amm. Pubbl.</i>	3.673.208,47	250.000,00	351.120,58	3.249.329,05	750.000,00	326.120,58
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	89.544.236,55	2.450.000,00	431.908,66	84.938.194,08	5.450.000,00	843.957,53
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
9.1.99	<i>Entrate aventi natura di partite di giro</i>		2.306.250,00	2.306.250,00	1.655,23	2.334.500,00	2.336.155,23
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.306.250,00	2.306.250,00	1.655,23	2.334.500,00	2.336.155,23
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.380.000,00	13.625.950,46	13.525.950,46	1.317.676,91	14.022.344,72	13.960.021,63
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	89.544.236,55	2.450.000,00	431.908,66	84.938.194,08	5.450.000,00	843.957,53
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.306.250,00	2.306.250,00	1.655,23	2.334.500,00	2.336.155,23
	TOTALE DELLE ENTRATE	90.924.236,55	18.382.200,46	16.264.109,12	86.257.526,22	21.806.844,72	17.140.134,39
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO					1.080.363,08	
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO			33.997,73			4.201.793,87
	TOTALE GENERALE	90.924.236,55	18.382.200,46	16.298.106,85	86.257.526,22	23.487.207,80	21.341.928,26



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2019			Anno finanziario 2018		
		Residui presunti alla fine del 2018	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto</i>		83.691.333,51	88.635,42		85.371.696,59	4.290.429,29
1.	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI						
1.2.1.	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lav. e dei lavorat. ri</i>		9.000.000,00	9.000.000,00		9.000.000,00	9.000.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3.1.	VEND. BENI E SERV. E PROV. DERIV. DA GEST. DEI BENI						
3.1.3.	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>		217.000,00	217.000,00		211.837,60	211.837,60
3.3.	INTERESSI ATTIVI						
3.3.2.	<i>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine</i>	1.315.000,00	3.880.000,00	3.795.000,00	1.271.952,15	3.850.000,00	3.806.952,15
3.3.3.	<i>Altri interessi attivi</i>	65.000,00	497.950,46	482.950,46	45.724,76	935.007,12	915.731,88
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	<i>Rimborsi in entrata</i>		25.000,00	25.000,00		25.500,00	25.500,00
3.5.99.	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>		6.000,00	6.000,00			
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.380.000,00	13.625.950,46	13.525.950,46	1.317.676,91	14.022.344,72	13.960.021,63
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.4.	<i>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	85.850.000,00	1.000.000,00		81.650.000,00	4.700.000,00	500.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie</i>	21.028,08	1.200.000,00	80.788,08	38.865,03		17.836,95
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZ. DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.4.1.	<i>Altre entrate per riduz. di altre attiv. Finanz. verso Anm., Pubbl.</i>	3.673.208,47	250.000,00	351.120,58	3.249.329,05	750.000,00	326.120,58
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	89.544.236,55	2.450.000,00	431.908,66	84.938.194,08	5.450.000,00	843.957,53
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
9.1.99.	<i>Entrate aventi natura di partite di giro</i>		2.306.250,00	2.306.250,00	1.655,23	2.334.500,00	2.336.155,23
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.306.250,00	2.306.250,00	1.655,23	2.334.500,00	2.336.155,23
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.380.000,00	13.625.950,46	13.525.950,46	1.317.676,91	14.022.344,72	13.960.021,63
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	89.544.236,55	2.450.000,00	431.908,66	84.938.194,08	5.450.000,00	843.957,53
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.306.250,00	2.306.250,00	1.655,23	2.334.500,00	2.336.155,23
	TOTALE DELLE ENTRATE	90.924.236,55	18.382.200,46	16.264.109,12	86.257.526,22	21.806.844,72	17.140.134,39
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO					1.680.363,08	
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO			43.997,73			4.201.793,87
	TOTALE GENERALE	90.924.236,55	18.382.200,46	16.298.106,85	86.257.526,22	23.487.207,80	21.341.928,26



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2019			Anno finanziario 2018		
		Residui presunti alla fine del 2018	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>						
1.	SPESE CORRENTI						
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE						
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	193.000,00	550.000,00	538.000,00	172.882,46	500.000,00	479.882,46
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	300,00	200,00	4.230,00	200,00	4.430,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	6.000.000,00	8.125.000,00	10.325.000,00	4.498.005,96	13.825.000,00	12.323.095,96
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	656.120,58	656.120,58	-	1.131.120,58	1.131.120,58
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE						
1.9.99.	<i>Altri rimb. di parte corrente di somme non dovute o incass. in ecc.</i>	-	5.000,00	5.000,00	-	5.000,00	5.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	140.185,81	140.185,81	-	232.059,72	232.059,72
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	-	4.900,00	4.900,00	-	4.827,50	4.827,50
1.10.5.	<i>Spese dovute a sanzioni, risarcimento ed indennizzi</i>	-	4.000,00	4.000,00	-	4.000,00	4.000,00
1.10.99.	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	-	500,00	500,00	-	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	6.193.000,00	9.485.906,39	11.673.906,39	4.675.118,42	15.702.707,80	14.184.826,22
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>	-	-	-	-	-	-
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	-	1.000.000,00	1.000.000,00	-	4.700.000,00	4.700.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
3.3.2.	<i>Concessione di crediti di medio-lungo term. a tasso ag. a fam.</i>	-	1.200.000,00	1.200.000,00	-	-	-
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE						
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	1.128.538,46	250.000,00	117.950,46	448.545,58	750.000,00	70.007,12
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	1.128.538,46	2.450.000,00	2.317.950,46	448.545,58	5.450.000,00	4.770.007,12
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO						
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	-	2.306.250,00	2.306.250,00	52.594,92	2.334.500,00	2.387.094,92
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.306.250,00	2.306.250,00	52.594,92	2.334.500,00	2.387.094,92
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	6.193.000,00	9.485.906,39	11.673.906,39	4.675.118,42	15.702.707,80	14.184.826,22
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	1.128.538,46	2.450.000,00	2.317.950,46	448.545,58	5.450.000,00	4.770.007,12
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.306.250,00	2.306.250,00	52.594,92	2.334.500,00	2.387.094,92
	TOTALE DELLE USCITE	7.321.538,46	14.242.156,39	16.298.106,85	5.176.258,92	23.487.207,80	21.341.928,26
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.		-1.140.044,07				
	AUMENTO DEL FONDO CASSA						
	TOTALE GENERALE	7.321.538,46	13.102.112,32	16.298.106,85	5.176.258,92	23.487.207,80	21.341.928,26



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2018	Previsioni definitive del 2018	Previsioni di competenza del 2019	Previsioni di cassa del 2019
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		85.371.696,59 4.290.429,29	83.691.333,51	85.635,42
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.				
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI				
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori				
1.2.1.2.	Contributi sociali a copertura di altri tratt.Pens. a carico datore lav. e lavoratori				
1.2.1.2.1	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dai lavoratori		9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3.1.	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI				
3.1.1.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
3.1.1.2.	Fitti, noleggi e locazioni				
3.1.1.2.2	Noleggi e locazioni di altri beni immobili		211.837,00	217.000,00	217.000,00
3.3.	INTERESSI ATTIVI				
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine				
3.3.2.1.	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
3.3.2.1.1	Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali	1.315.000,00	1.850.000,00	1.850.000,00	1.765.000,00
3.3.2.2.	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine				
3.3.2.2.999	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti				
3.3.2.2.999.1	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti			30.000,00	30.000,00
3.3.2.2.999.2	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti				
3.3.3.	Altri interessi attivi				
3.3.3.4.	Interessi attivi da depositi bancari e postali				
3.3.3.4.1	Interessi attivi da depositi bancari e postali	65.000,00	65.000,00	80.000,00	65.000,00
3.3.3.99.	Altri interessi attivi diversi				
3.3.3.99.1	Altri interessi attivi da Amministrazioni Centrali				
3.3.3.99.1.1	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo		50.000,00	50.000,00	50.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri		70.007,12	117.950,46	117.950,46
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri		750.000,00	250.000,00	250.000,00
3.3.3.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti				
3.3.3.99.999.1	Altri interessi attivi da personale impiegato alla PCM				
3.3.3.99.999.2	Altri interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73				
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI				
3.5.2.	Rimborsi in entrata				
3.5.2.2.	Entrate per rimborsi d'imposte				
3.5.2.2.3	Entrate da rimborsi di imposte dirette		300,00		
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in ecc.				
3.5.2.3.4	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.				
3.5.2.3.4.1	Entrate per recupero dell'assegno speciale				
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle indennità non dovute		25.000,00	25.000,00	25.000,00
3.5.2.3.5	Entr. da rimb., recup., restit. somme non dovute o incass. in eccesso da Imprese (Comm.banc.)				
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia			6.000,00	6.000,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.380.000,00	14.022.344,72	13.628.950,46	13.525.950,46
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
5.1.4.1.	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.				
5.1.4.1.1	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali	85.850.000,00	4.700.000,00	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				
5.3.2.1.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.1	(Riscossione di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti))	21.028,08		1.200.000,00	80.788,08
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbliche				
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali				
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Amm. Centrali n.a.c.				
5.4.1.1.999.1	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie - quote per sovrapprezzo titoli	1.673.208,47	750.000,00	250.000,00	351.120,58
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	89.544.236,55	5.450.000,00	2.450.000,00	431.908,66
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				
9.1.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999.1	Altre entrate per partite di giro diverse - (titolazioni diverse (debiti diversi))		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.2	Altre entrate per partite di giro diverse - (indennità non riscosse)		250.000,00	250.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999.3	Altre entrate per partite di giro diverse - (debiti per imposte su titoli)		9.500,00	6.250,00	6.250,00
9.1.99.99.999.4	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.5	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi		75.000,00	50.000,00	50.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.334.500,00	2.306.250,00	2.306.250,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.380.000,00	14.022.344,72	13.628.950,46	13.525.950,46
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	89.544.236,55	5.450.000,00	2.450.000,00	431.908,66
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.334.500,00	2.306.250,00	2.306.250,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	90.924.236,55	21.806.844,72	18.382.200,46	16.264.109,12
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		1.680.363,08		
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				11.997,71
	TOTALE GENERALE	90.924.236,55	23.487.207,80	18.382.200,46	16.298.106,85



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019
 PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2018	Previsioni definitive del 2018	Previsioni di competenza del 2019	Previsioni di cassa del 2019
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>			-	-
1.	SPESE CORRENTI				
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE				
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>				
1.2.1.99.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.</i>				
1.2.1.99.999	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse</i>	193.000,00	500.000,00	550.000,00	538.000,00
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI				
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>				
1.3.2.11.	<i>Prestazioni professionali e specialistiche</i>				
1.3.2.11.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. Partec. incarichi)</i>				
1.3.2.11.999.9	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Accert. onorari e comp. Partec. incarichi)</i>				
1.3.2.16.	<i>Servizi amministrativi</i>				
1.3.2.16.1	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>				
1.3.2.17.	<i>Servizi finanziari</i>				
1.3.2.17.1	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>		100,00	100,00	100,00
1.3.2.17.2	<i>Spese bancarie e postali</i>		100,00	100,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>				
1.4.2.1.	<i>Interventi Previdenziali</i>				
1.4.2.1.999	<i>Altri sussidi e assegni</i>				
1.4.2.1.999.1	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	6.000.000,00	13.300.000,00	7.600.000,00	9.800.000,00
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>				
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2015</i>				
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2014</i>				
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2013</i>				
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2012</i>				
1.4.2.1.999.7	<i>Riliquidazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti</i>		500.000,00	500.000,00	500.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>		25.000,00	25.000,00	25.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Assegno Speciale</i>				
1.4.2.1.999.10	<i>Accertamenti Assegno Speciale anni preced.</i>				
1.4.2.2.	<i>Interventi Assistenziali</i>				
1.4.2.2.999	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>				
1.7.	INTERESSI PASSIVI				
1.7.6.	<i>ALTRI INTERESSI PASSIVI</i>				
1.7.6.2.	<i>Interessi di mora</i>				
1.7.6.2.999	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>		5.000,00	5.000,00	5.000,00
1.7.6.999.	<i>Altri interessi passivi</i>				
1.7.6.999.1	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>				
1.7.6.999.1.1	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>		50.000,00	50.000,00	50.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>		126.120,58	151.120,58	151.120,58
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>		750.000,00	250.000,00	250.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE				
1.9.99.	<i>ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN ECCESSO</i>				
1.9.99.4.	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>				
1.9.99.4.1	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>				
1.9.99.4.1.1	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>				
1.9.99.4.1.2	<i>Restituzione contributi</i>		5.000,00	5.000,00	5.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI				
1.10.1.	<i>FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI</i>				
1.10.1.1.	<i>Fondi di riserva</i>				
1.10.1.1.1	<i>Fondi di riserva</i>		212.059,72	140.185,81	140.185,81
1.10.4.	<i>PREMIO DI ASSICURAZIONE</i>				
1.10.4.1.	<i>Premi di Assicurazione contro i danni</i>				
1.10.4.1.2	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>		4.827,50	4.900,00	4.900,00
1.10.5.	<i>SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI</i>				
1.10.5.4.	<i>Oneri da contenzioso</i>				
1.10.5.4.1	<i>Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitraggi)</i>		4.000,00	4.000,00	4.000,00
1.10.99.	<i>ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.</i>				
1.10.99.99	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>				
1.10.99.99.999	<i>Altre spese correnti n.a.c. - (oneri non straordinari)</i>		500,00	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	6.193.000,00	15.702.707,80	9.485.906,39	11.673.906,39
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE				
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI				
2.2.1.	<i>BENI MATERIALI</i>				
2.2.1.9.	<i>Beni immobili</i>				
2.2.1.9.6	<i>Pubblincati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>				
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>				
3.1.4.1.	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>				
3.1.4.1.1	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>		1.700.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
3.3.2.	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>				
3.3.2.1.	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>				
3.3.2.1.1	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Presenti)</i>			1.200.000,00	1.200.000,00

3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.4.1	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministraz. Pubbliche</i>				
3.4.1.1	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministraz. Centrali</i>				
3.4.1.1.999	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amministraz. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	1.128.538,46	750.000,00	250.000,00	117.950,46
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	1.128.538,46	5.450.000,00	2.450.000,00	2.317.950,46
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO				
7.1.99.	<i>Altre uscite per partite di giro</i>				
7.1.99.1.	<i>Spese non andate a buon fine</i>				
7.1.99.1.4	<i>Spese non andate a buon fine</i>				
7.1.99.1.1.1	<i>Ritenute diverse (debiti diversi)</i>		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.2	<i>Indennità non riscosse</i>		250.000,00	250.000,00	250.000,00
7.1.99.1.1.3	<i>Debiti per imposte su titoli</i>		9.500,00	6.250,00	6.250,00
7.1.99.1.1.4	<i>Crediti diversi</i>		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.5	<i>Crediti da dietmi</i>		75.000,00	50.000,00	30.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.334.500,00	2.306.250,00	2.306.250,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	5.193.000,00	15.702.707,80	9.485.906,39	11.673.906,39
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	1.128.538,46	5.450.000,00	2.450.000,00	2.317.950,46
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.334.500,00	2.306.250,00	2.306.250,00
	TOTALE DELLE USCITE	7.321.538,46	23.487.207,80	14.242.156,39	16.298.106,85
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO			4.140.044,07	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				
	TOTALE GENERALE	7.321.538,46	23.487.207,80	18.382.200,46	16.298.106,85



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
- Altre Entrate	4.625.950,46	4.525.950,46	5.022.344,72	4.960.021,63
A) Totale entrate correnti	13.625.950,46	13.525.950,46	14.022.344,72	13.960.021,63
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	2.450.000,00	431.908,66	5.450.000,00	843.957,53
B) Totale entrate in conto capitale-riduz. di attività finanziarie	2.450.000,00	431.908,66	5.450.000,00	843.957,53
- Entrate per conto terzi e partite di giro	2.306.250,00	2.306.250,00	2.334.500,00	2.336.155,23
C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro	2.306.250,00	2.306.250,00	2.334.500,00	2.336.155,23
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	18.382.200,46	16.264.109,12	21.806.844,72	17.140.134,39
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	33.997,73	1.680.363,08	4.201.793,87
TOTALE A PAREGGIO	18.382.200,46	16.298.106,85	23.487.207,80	21.341.928,26

USCITE	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	200,00	200,00	200,00	4.430,00
- Altre spese correnti	9.485.706,39	11.673.706,39	15.702.507,80	14.180.396,22
A1) Totale uscite correnti	9.485.906,39	11.673.906,39	15.702.707,80	14.184.826,22
- Spese in conto capitale	-	-	-	-
- Spese per incremento attività finanziarie	2.450.000,00	2.317.950,46	5.450.000,00	4.770.007,12
B1) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.	2.450.000,00	2.317.950,46	5.450.000,00	4.770.007,12
C1) Uscite per conto terzi e partite di giro	2.306.250,00	2.306.250,00	2.334.500,00	2.387.094,92
(A1+B1+C1) TOTALE USCITE	14.242.156,39	16.298.106,85	23.487.207,80	21.341.928,26
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	4.140.044,07	-	-	-
TOTALE A PAREGGIO	18.382.200,46	16.298.106,85	23.487.207,80	21.341.928,26

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	4.140.044,07	1.852.044,07	1.680.363,08	224.804,59
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	1.886.041,80	-	3.926.049,59
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	4.140.044,07	33.997,73	1.680.363,08	4.150.854,18
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	4.140.044,07	33.997,73	1.680.363,08	4.150.854,18
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	4.140.044,07	33.997,73	1.680.363,08	4.201.793,87



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

	2019		2018	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	9.000.000,00		9.000.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	25.000,00		25.500,00	
Totale valore della produzione (A)		9.025.000,00		9.025.500,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	5.027,50		5.028,24	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	8.125.000,00		13.825.000,00	
b) Assegno Speciale (vitalizio)	-		-	
c) Sussidi (per il solo Fondo Sott. El e CC e Fondo Appuntati e CC)	-		-	
10) Ammortamento e svalutazioni:				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	183.998,12		183.998,12	
d) Accantonamento svalutazione dei crediti	-		-	
12) Accantonamenti per rischi:				
a) Accantonamenti per rischi e fondo di riserva	140.185,81		232.059,72	
b) Accantonamento del credito per dubbia esigibilità	-		-	
c) Accantonamenti per rischi su crediti	-		-	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	10.850,00		10.591,88	
14) Oneri diversi di gestione	4.500,00		4.500,00	
Totale costi (B)		8.469.561,43		14.261.177,96
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		555.438,57		- 5.235.677,96
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	4.227.000,00		4.176.837,60	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	117.950,46		70.007,12	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	60.000,00		60.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	351.120,58		326.120,58	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		3.933.829,88		3.860.724,14
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono ascrivibili al nr. 5	-		-	
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al nr. 14	-		-	
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui e rideterminazione debito	-		-	
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui e rideterminazione debito	-		-	
Totale delle partite straordinarie (D)		-		-
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		4.489.268,45		- 1.374.953,82
<i>Imposte dell'esercizio</i>	550.000,00		500.000,00	
AVANZO ECONOMICO		3.939.268,45		- 1.874.953,82

(*) Entrate correnti depurate dei proventi finanziari, lettera c), e dei proventi straordinari (di natura finanziaria), lettera d).

(**) Uscite correnti depurate degli oneri finanziari, lettera c), e degli oneri straordinari (di natura finanziaria), lettera d).



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare

PREVENTIVO PLURIENNALE - ANNO FINANZIARIO 2019-20-21

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONE		
		2019	2020	2021
1.	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA I PEREQUATIVA			
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI			
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
3.	ENTRATE EXTRAURBANE			
3.1.	VEND. BENI E SERV. E PROV. DERIV. DA GEST. DEI BENI			
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	217.000,00	220.000,00	220.000,00
3.3.	INTERESSI ATTIVI			
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	3.880.000,00	4.000.000,00	4.100.000,00
3.3.3.	Altri interessi attivi	-197.950,46	500.000,00	500.000,00
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI			
3.5.2.	Rimborsi in entrata	25.000,00	25.000,00	25.000,00
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	13.625.950,46	13.751.000,00	13.851.000,00
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.			
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	1.000.000,00	3.800.000,00	3.900.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE			
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbl.	250.000,00	850.000,00	850.000,00
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	2.450.000,00	5.850.000,00	5.950.000,00
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO			
9.1.99.	Entrate aventi natura di partite di giro	2.306.250,00	2.500.000,00	2.500.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.306.250,00	2.500.000,00	2.500.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI			
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	13.625.950,46	13.751.000,00	13.851.000,00
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	2.450.000,00	5.850.000,00	5.950.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.306.250,00	2.500.000,00	2.500.000,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	18.382.200,46	22.101.000,00	22.301.000,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	-	-	-
	TOTALE GENERALE	18.382.200,46	22.101.000,00	22.301.000,00



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare

PREVENTIVO PLURIENNALE - ANNO FINANZIARIO 2019-20-21

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONE		
		2019	2020	2021
1.	SPESE CORRENTI			
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE			
1.2.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	550.000,00	570.000,00	585.000,00
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI			
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	200,00	200,00	200,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI			
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	8.125.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
1.7.	INTERESSI PASSIVI			
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	656.120,58	660.000,00	660.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE			
1.9.99.	<i>Altri rimb. di parte corrente di somme non dovute o incass. in eccesso</i>	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1.10	ALTRE SPESE CORRENTI			
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	140.185,81	150.000,00	150.000,00
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	4.900,00	5.000,00	5.100,00
1.10.5.	<i>Spese dovute a sanzioni, risarcimento ed indennizzi</i>	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1.10.99.	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	500,00	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	9.485.906,39	10.394.700,00	10.409.800,00
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE			
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI			
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>			
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE			
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	1.000.000,00	3.800.000,00	3.900.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE			
3.3.2.	<i>Concessione di crediti di medio-lungo termine a tasso ag. a famiglie</i>	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE			
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	250.000,00	850.000,00	850.000,00
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	2.450.000,00	5.850.000,00	5.950.000,00
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO			
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	2.306.250,00	2.000.000,00	2.000.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.306.250,00	2.000.000,00	2.000.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI			
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	9.485.906,39	10.394.700,00	10.409.800,00
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	2.450.000,00	5.850.000,00	5.950.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.306.250,00	2.000.000,00	2.000.000,00
	TOTALE DELLE USCITE	14.242.156,39	18.244.700,00	18.359.800,00
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO	4.140.044,07	3.856.300,00	3.941.200,00
	TOTALE GENERALE	18.382.200,46	22.101.000,00	22.301.000,00



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL
TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2019)**

	Fondo cassa iniziale	4.290.429,29
+	Residui attivi iniziali	86.257.526,22
-	Residui passivi iniziali	5.176.258,92
=	Avanzo di Amministrazione iniziale	85.371.696,59
+	Entrate già accertate nell'esercizio	11.141.145,12
-	Uscite già impegnate nell'esercizio	6.714.259,30
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	-
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	-
=	Avanzo di Amministrazione alla data di redazione del Bilancio	89.798.582,41
+	Entrate presunte per il restante periodo	10.665.699,60
-	Uscite presunte per il restante periodo	16.772.948,50
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	-
-/+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	-
=	Avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2018 da applicare al bilancio del 2019	83.691.333,51

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2019 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	
ai Fondi per rischi e oneri	4.429.842,72
al Fondo ripristino investimenti	1.452.930,38
Totale parte vincolata	5.882.773,10

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	77.808.560,41
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	77.808.560,41
Totale risultato di amministrazione presunto	83.691.333,51



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare

**PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2019**

Per l'anno finanziario 2019 è previsto un avanzo economico di €. 3.939.268,45

- a) Investimenti mobiliari
- per concessione prestiti e titoli di stato **2.200.000,00 €**
- b) Investimenti immobiliari
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65 € 0

Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti 2.200.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2019 saranno auspicabilmente oggetto di **investimento in titoli di stato e concessione prestiti**. L'opportunità di investire le eccedenze gestionali, anche per gli anni futuri, come appena indicato, discende dalla:

- necessità di salvaguardare la sostenibilità dei fondi;
- assicurare la pronta disponibilità di risorse per l'espletamento delle prioritarie attività istituzionali.

Si ritiene dunque, per le ragioni sopra indicate, di procedere negli investimenti .

Roma 30.10.2018

IL PRESIDENTE

Generale di C.A. Massimiliano Del Casale

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2019

Documenti allegati

- Preventivo finanziario (distinto in decisionale e gestionale) comprensivo di:
 - * Allegato tecnico
- Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- Preventivo economico;
- Bilancio pluriennale suddiviso in:
 - * Preventivo pluriennale entrate
 - * Preventivo pluriennale uscite
- Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
- Piano d'impiego dei fondi.

PARTE I - ENTRATE -

Allegato Tecnico al
preventivo finanziario

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 dei lavoratori

Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pensionistici a carico del datore di lavoro e dei lavoratori

<u>Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico del datore di lav. e dei lavoratori:</u>		<u>Codice</u>
Importo dei contributi obbligatori rapportati al 2% del 80% dello stipendio annuo lordo, compresa la tredicesima mensilità, che si presume di introitare per l'anno finanziario 2019, da parte degli iscritti. (Ufficiali dell'Aeronautica Militare).		<u>1.2.1.2.1</u>
competenza	3.260.000,00	€ 3.260.000,00
residui al 31.12.2018	-	
residui al 31.12.2019	-	
cassa	<u>3.260.000,00</u>	

3. ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

3.1 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GEST. DEI BENI

3.1.3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni

Fitti, noleggi e locazioni

<u>Noleggi e locazioni di altri beni immobili:</u>		<u>Codice</u>
Si riferisce all'importo complessivo del canone relativo agli immobili di proprietà: - nessun immobile in possesso di questo Fondo		<u>3.1.3.2.2</u>
competenza	-	€ -
residui al 31.12.2018	-	
residui al 31.12.2019	-	
cassa	-	

3.3 - INTERESSI ATTIVI

3.3.2 - Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio-lungo termine

Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine

<u>Interessi attivi da titoli obbligaz. A medio -lungo termine emessi da Ammin. Centr.:</u>		<u>Codice</u>
Si riferisce al rendimento che si presume di accertare, nel corso dell'anno finanziario 2017, per la maturazioni delle cedole dei titoli in portafoglio.		<u>3.3.2.1.1</u>
competenza	380.000,00	€ 380.000,00
somme da incassare nel 2019 ma di competenza del 2018	131.642,50	
somme da incassare nel 2020 ma di competenza dell'anno 2019	135.000,00	
cassa	<u>376.642,50</u>	

Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine

Interessi attivi a medio-lungo termine concessi a altri soggetti

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti:

Rappresenta l'ammontare degli interessi calcolati sui prestiti che si presume di concedere, al personale iscritto al Fondo, nel solo esercizio finanziario 2019.

competenza 6.250,00
cassa 6.250,00

Codice
3.3.2.2.999.1

€ 6.250,00

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti:

Rappresenta la quota di interessi di competenza, calcolata sui prestiti concessi negli anni precedenti al personale iscritto al "Fondo".

competenza -
cassa -

Codice
3.3.2.2.999.2

€ -

3.3.3 - Altri interessi attivi

Interessi attivi da depositi bancari e postali

Interessi attivi da depositi bancari e postali:

Esprime l'ammontare degli interessi che si presume di accertare sul c/c bancario della gestione, per l'anno finanziario 2019.

competenza 80.000,00
residui al 31.12.2018 35.000,00
residui al 31.12.2019 80.000,00
cassa 35.000,00

Codice
3.3.3.4.1

€ 80.000,00

Altri interessi diversi

Altri Interessi attivi da Amministrazioni Centrali

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo: quota di competenza anno 2018

Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativo al solo esercizio finanziario 2019, che si presume di ricavare dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sotto la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è inferiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.

competenza 25.000,00
cassa 25.000,00

Codice
3.3.3.99.1.1

€ 25.000,00

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2019, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza 29.102,51
cassa 29.102,51

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 29.102,51

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - da tit. acq. nell'anno per quote esercizi futuri		Codice 3.3.3.99.1.3
Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativi agli esercizi finanziari futuri, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti nell'anno 2019.		
competenza	200.000,00	€ 200.000,00
cassa	200.000,00	

Altri Interessi attivi da altri soggetti

Altri interessi attivi da personale impiegato all PCM:		Codice 3.3.3.99.999.1
Rappresenta l'ammontare degli interessi previsti da introitare da parte del personale.		
competenza	-	€ -
cassa	-	

Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73:		Codice 3.3.3.99.999.2
Rappresenta l'ammontare degli interessi previsti da introitare da parte del personale cosiddetto stabilizzato.		
competenza	-	€ -
cassa	-	

3.5 - RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI

3.5.2 - Rimborsi in entrata

Entrate per rimborso d'imposte

Entrate da rimborsi di imposte dirette		Codice 3.5.2.2.3
Si riferisce al recupero di somme relative ad imposte versate in eccesso o non dovute .		
competenza	-	€ -
cassa	-	

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso da famiglie

Recupero assegno speciale:		Codice 3.5.2.3.4.1
Si riferisce al recupero di somme relative al pagamento dell'assegno speciale, perchè non riscosse dagli aventi diritto, a seguito di decesso.		
competenza	-	€ -
cassa	-	

Recupero indennità non dovute:		Codice 3.5.2.3.4.2
Si riferisce al recupero di somme relative al pagamento dell'indennità supplementare, perchè non dovuto dagli aventi diritto.		
competenza	25.000,00	€ 25.000,00
residui al 31.12.2018	-	
residui al 31.12.2019	-	
cassa	25.000,00	

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso da imprese

<p>Entrate da rimb., recup., restituz. somme non dovute o incassate in eccesso da imprese:</p> <p>Si riferisce al recupero di somme relative a commissioni bancarie, perchè non dovute agli Istituti di credito.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	-	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	-	<table border="1"> <tr> <td>Codice</td> </tr> <tr> <td>3.5.2.3.5</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">€</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	Codice	3.5.2.3.5	€	-
competenza	-												
residui al 31.12.2018	-												
residui al 31.12.2019	-												
cassa	-												
Codice													
3.5.2.3.5													
€													
-													

3.5.99 - Altre entrate correnti n.a.c.

Altre entrate correnti n.a.c.

<p>Altre entrate n.a.c. - Fondo Garanzia:</p> <p>Costituito per far fronte ai rischi del credito, derivante dalle erogazioni di prestiti agli iscritti al Fondo medesimo. Il fondo è alimentato con le ritenute operate all'atto della erogazione del prestito, sulla base della presunta erogazione, per l'anno 2019, di circa € 250.000,00.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">1.250,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">1.250,00</td> </tr> </table>	competenza	1.250,00	cassa	1.250,00	<table border="1"> <tr> <td>Codice</td> </tr> <tr> <td>3.5.99.99.999</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">€</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">1.250,00</td> </tr> </table>	Codice	3.5.99.99.999	€	1.250,00
competenza	1.250,00								
cassa	1.250,00								
Codice									
3.5.99.99.999									
€									
1.250,00									

5. ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1 ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1.4 - Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine

Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali

<p>Alienazioni di titoli obbligazionari di medio-lungo termine da Amministraz. Centrali</p> <p>Riguarda l'ammontare complessivo dei titoli del debito pubblico che si prevede di realizzare nell'anno finanziario 2019.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">500.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">9.890.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">10.390.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	500.000,00	residui al 31.12.2018	9.890.000,00	residui al 31.12.2019	10.390.000,00	cassa	-	<table border="1"> <tr> <td>Codice</td> </tr> <tr> <td>5.1.4.1.1</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">€</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">500.000,00</td> </tr> </table>	Codice	5.1.4.1.1	€	500.000,00
competenza	500.000,00												
residui al 31.12.2018	9.890.000,00												
residui al 31.12.2019	10.390.000,00												
cassa	-												
Codice													
5.1.4.1.1													
€													
500.000,00													

5.3 RISCOSSIONE DI CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

5.3.2 - Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie

Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie

<p>Riscossione di mutui a medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie:</p> <p>Si riferisce alla riscossione delle rate a scampo prestiti che si prevede di introitare, nel corso dell'anno 2019, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">250.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">108,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">237.500,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">12.608,00</td> </tr> </table>	competenza	250.000,00	residui al 31.12.2018	108,00	residui al 31.12.2019	237.500,00	cassa	12.608,00	<table border="1"> <tr> <td>Codice</td> </tr> <tr> <td>5.3.2.1.1</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">€</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">250.000,00</td> </tr> </table>	Codice	5.3.2.1.1	€	250.000,00
competenza	250.000,00												
residui al 31.12.2018	108,00												
residui al 31.12.2019	237.500,00												
cassa	12.608,00												
Codice													
5.3.2.1.1													
€													
250.000,00													

5.4 ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.4.1 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche

Altre entrate per riduzioni di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie verso altre Amministrazioni Centrali n.a.c.

Quote per Sovraprezzo titoli:

Si riferisce all'ammontare complessivo del fondo relativo alle uscite per sovrapprezzo titoli esercizi futuri", per acquisto di titoli del debito pubblico con prezzo "sopra la pari".

(aumento dell'accantonamento) - competenza	200.000,00
residui al 31.12.2018	436.196,63
residui al 31.12.2019	602.581,65
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	33.614,98

Codice
5.4.1.1.999.1

€ 200.000,00

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

Altre entrate per partite di giro diverse

Altre entrate per partite di giro diverse

Ritenute diverse (debiti diversi)

Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, dovranno essere rimessi

competenza	1.000.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	1.000.000,00

Codice
9.1.99.99.999.1

€ 1.000.000,00

Indennità non riscossa

Si riferisce all'indennità Supplementare, destinata ad essere rimessa agli aventi diritto, a seguito di IBAN e/o procedure bancarie errate.

competenza	250.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	250.000,00

Codice
7.1.99.1.1.2

€ 250.000,00

Debiti per imposta su titoli

Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.

competenza	1.875,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	1.875,00

Codice
7.1.99.1.1.3

€ 1.875,00

Crediti diversi

Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo

competenza	1.000.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	<u>1.000.000,00</u>

Codice
7.1.99.1.1.4

€ 1.000.000,00

Crediti da dietimi

Si riferiscono ai tassi 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.

competenza	15.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	<u>15.000,00</u>

Codice
7.1.99.1.1.5

€ 15.000,00

PARTE II - SPESE -**1 - SPESE CORRENTI -****1.2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE****1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente****Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente**

Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.

Imposte e tasse

Si riferisce agli oneri derivanti dalla ritenuta fiscale calcolata sugli interessi maturati sul conto corrente bancario (26%), dall'imposta sostitutiva su acquisto titoli e sugli interessi maturati dalle cedole semestrali (12,5%), sull'eventuale imposta di disaggio a seguito di acquisto di tranche successive alla prima di titoli BTP che presentano variazioni di prezzo e dall'imposta di bollo gravante sul deposito titoli ai sensi della Legge 111 del 17 luglio 2011.

competenza	80.000,00
residui al 31.12.2018	27.680,31
residui al 31.12.2019	<u>30.000,00</u>
cassa	<u>77.680,31</u>

Codice
1.2.1.99.999.1

€ 80.000,00

1.3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI**1.3.2 - Acquisto di servizi****Prestazioni professionali e specialistiche****Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.**

Espongono l'ammontare presunto delle spese che si prevede di poter erogare per l'anno finanziario 2019, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

Codice
1.3.2.11.999

€ -

Servizi Amministrativi

Pubblicazioni bandi di gara - Spese di pubblicità:		Codice
Espongono l'ammontare presunto delle spese che si prevede di erogare per l'anno finanziario 2019, per far fronte ai costi di pubblicità.		1.3.2.16.1
competenza	-	€ -
residui al 31.12.2018	-	
residui al 31.12.2019	-	
cassa	-	

Servizi finanziari

Spese generali e commissioni per servizi finanziari:		Codice
Si riferiscono ad eventuali contributi ANAC e commissioni bancarie che si ipotizzano applicate all'esercizio finanziario 2019 per far fronte alle esigenze della gestione del conto corrente. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:		1.3.2.17.1
competenza	100,00	€ 100,00
cassa	100,00	

Spese bancarie e postali		Codice
Si riferiscono a possibili spese di natura postale per l'invio di documentazione bancaria per l'anno 2019		1.3.2.17.2
competenza	100,00	€ 100,00
cassa	100,00	

1.4 - TRASFERIMENTI CORRENTI

1.4.2 - Trasferimenti correnti a Famiglie

Interventi Previdenziali

Altri sussidi e assegni

Liquidazioni della Indennità supplementare:		Codice	
Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per corrispondere l'indennità supplementare ai cessati nell'anno 2019 nel corso dell'anno finanziario.		1.4.2.1.999.1	
	cessati dal servizio anno 2019-competenza	€ 2.000.000,00	
1	cessati dal servizio anno 2015 - residui		2.750.744,96
2	cessati dal servizio anno 2016 - residui		4.037.024,98
3	cessati dal servizio anno 2017- residui		1.868.420,92
4	cessati dal servizio anno 2018 - residui		3.000.000,00
	Totale residui al 31.12.2018 (1+2+3+4)		11.656.190,86
a	cessati dal servizio anno 2016 - residui		4.037.024,98
b	cessati dal servizio anno 2017 - residui		1.868.420,92
c	cessati dal servizio anno 2018 - residui		3.000.000,00
d	cessati dal servizio anno 2019 - residui		2.000.000,00
	Totale residui al 31.12.2019 (a+b+c+d)		10.905.445,90
	cassa		2.750.744,96

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2019, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2016.

competenza	250.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	250.000,00

Codice
1.4.2.1.999.2

€ 250.000,00

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2019, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

competenza	25.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	25.000,00

Codice
1.4.2.1.999.3

€ 25.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2019.

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

Codice
1.4.2.1.999.4

€ -

Interventi Assistenziali**Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi**

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare a fini assistenziali ai soli appartenenti dei Fondi di Previdenza Sottufficiali dell'Esercito e dei Carabinieri e del Fondo Previdenza Appuntati e Carabinieri

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

Codice
1.4.2.2.999

€ -

1.7 - INTERESSI PASSIVI

1.7.6 - Altri interessi passivi

Interessi di mora

Interessi di mora ad altri soggetti - Interessi legali:

Si riferisce all'importo presunto per far fronte ad eventuali ritardi per il pagamento del premio di previdenza, per l'anno finanziario 2019.

competenza	5.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	<u>5.000,00</u>

Codice
1.7.6.2.999

€ 5.000,00

Altri interessi passivi

Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo: quota di competenza

Si riferisce alla quota di competenza delle perdite, relativo al solo esercizio finanziario 2019, che si presume di erogare a seguito dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sopra la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è superiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.

competenza	25.000,00
cassa	<u>25.000,00</u>

Codice
1.7.6.999.1.1

€ 25.000,00

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2019, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	33.614,98
cassa	<u>33.614,98</u>

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 33.614,98

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (anni futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata delle perdite da addebitare agli esercizi finanziari futuri, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti nell'anno 2019.

competenza	200.000,00
cassa	<u>200.000,00</u>

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 200.000,00

1.9 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE

1.9.99 - Altri rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso

Rimborsi di parte corrente a famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso

Rimborsi di parte corrente a famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso

Restituz. interessi per estinzioni anticipate e gestione degli interessi su prestiti accantonati per gli esercizi futuri: Si riferisce alla gestione degli interessi degli esercizi futuri.	Codice 1.9.99.4.1.1
(aumento dell'accantonamento) - competenza - residui al 31.12.2018 - residui al 31.12.2019 - (diminuzione dell'accantonamento) - cassa -	€ -

Restituzione contributi: Trattasi di restituzioni di quote contributive, erroneamente versate dagli enti amministrativi.	Codice 1.9.99.4.1.2
competenza 5.000,00 cassa 5.000,00	€ 5.000,00

1.10 - ALTRE SPESE CORRENTI

1.10.1 - Fondi di riserva e altri accantonamenti

Fondo di riserva

Fondi di riserva (art.17 del D.P.R. n.97 del 2 febbraio 2003): Si riferisce a possibili spese imprevedute ed imprevedibili che potrebbero verificarsi nel corso dell'esercizio finanziario 2019. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti	Codice 1.10.1.1.1
competenza 39.424,72 cassa 39.424,72	€ 39.424,72

1.10.4 - Premio di assicurazione

Premio di assicurazione contro i danni

Premi assicurativi su beni immobili: Si riferisce al pagamento per l'anno 2019 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.	Codice 1.10.4.1.2
competenza - residui al 31.12.2018 - residui al 31.12.2019 - cassa -	€ -

1.10.5 - Spese dovute a sanzioni, risarcimenti ed indennizzi
Oneri da contenzioso

Oneri da contenzioso - uscite per liti , arbitraggi , risarcimenti ed accessori:	Codice 1.10.5.4.1				
Si riferisce a possibili spese di carattere legale che si ritiene necessario evidenziare per l'esercizio finanziario 2019.					
<table><tr><td>competenza</td><td>4.000,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>4.000,00</td></tr></table>	competenza	4.000,00	cassa	4.000,00	€ 4.000,00
competenza	4.000,00				
cassa	4.000,00				

1.10.99 - Altre spese correnti n.a.c.
Altre spese correnti n.a.c.

Altre spese correnti n.a.c. - Oneri vari straordinari:	Codice 1.10.99.99.999				
Si riferisce a possibili spese a carattere straordinario che si ritiene necessario inserire per l'esercizio finanziario 2019.					
<table><tr><td>competenza</td><td>500,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>500,00</td></tr></table>	competenza	500,00	cassa	500,00	€ 500,00
competenza	500,00				
cassa	500,00				

2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

2.2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI

2.2.1 - Beni Materiali
Beni immobili

Fabbricati Militari - Manutenz., ricostruz., ripristini e adattam. locali e relativi imp.:	Codice 2.2.1.9.6								
Si riferisce all'importo complessivo previsto per l'esercizio finanziario 2019 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.									
<table><tr><td>competenza</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2018</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2019</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>-</td></tr></table>	competenza	-	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	-	€ -
competenza	-								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	-								

3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE

3.1 - ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.1.4 - Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine
Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali

Acquisto titoli emessi dallo Stato:	Codice 3.1.4.1.1				
Si riferisce all'ammontare dei titoli del debito pubblico (B.T.P.) che si presume di acquistare e rinnovare nel corso dell'anno 2019.					
<table><tr><td>competenza</td><td>500.000,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>500.000,00</td></tr></table>	competenza	500.000,00	cassa	500.000,00	€ 500.000,00
competenza	500.000,00				
cassa	500.000,00				

3.3 - CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

3.3.2 - Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie

Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie

<u>Concessione di prestiti:</u>	<u>Codice</u>
Si riferisce all'ammontare presunto dei prestiti che si ritiene di poter erogare nell'esercizio finanziario 2019, al personale iscritto al fondo.	<u>3.3.2.1.1</u>
competenza 250.000,00	€ 250.000,00
cassa 250.000,00	

3.4 - ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.4.1 - Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche

Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

<u>Incremento di altre attività finanziarie verso Ammin. C. - Quote Sottoprezzo tit.:</u>	<u>Codice</u>
Si riferisce all'ammontare complessivo dei fondi da accantonare, relativi agli interessi per sottoprezzo titoli esercizi futuri, per acquisto di titoli del debito pubblico con prezzo "sotto la pari".	<u>3.4.1.1.999</u>
(aumento dell'accantonamento) - competenza 200.000,00	€ 200.000,00
residui al 31.12.2018 335.054,17	
residui al 31.12.2019 505.951,66	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa 29.102,51	

7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

7.1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO

7.1.99 - Altre uscite per partite di giro

Spese non andate a buon fine

Spese non andate a buon fine

<u>Ritenute diverse (debiti diversi)</u>	<u>Codice</u>
Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, devono ancora essere riemessi	<u>7.1.99.1.1.1</u>
competenza 1.000.000,00	€ 1.000.000,00
residui al 31.12.2018 -	
residui al 31.12.2019 -	
cassa 1.000.000,00	

<p><u>Indennità non riscossa</u></p> <p>Si riferisce all'indennità Supplementare, destinata ad essere rimessa agli aventi diritto, a seguito di IBAN e/o procedure bancarie errate.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">250.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">250.000,00</td> </tr> </table>	competenza	250.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	250.000,00	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">Codice</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">7.1.99.1.1.2</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">€ 250.000,00</td> </tr> </table>	Codice	7.1.99.1.1.2	€ 250.000,00
competenza	250.000,00											
residui al 31.12.2018	-											
residui al 31.12.2019	-											
cassa	250.000,00											
Codice												
7.1.99.1.1.2												
€ 250.000,00												
<p><u>Debiti per imposta su titoli</u></p> <p>Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">1.875,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1.875,00</td> </tr> </table>	competenza	1.875,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	1.875,00	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">Codice</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">7.1.99.1.1.3</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">€ 1.875,00</td> </tr> </table>	Codice	7.1.99.1.1.3	€ 1.875,00
competenza	1.875,00											
residui al 31.12.2018	-											
residui al 31.12.2019	-											
cassa	1.875,00											
Codice												
7.1.99.1.1.3												
€ 1.875,00												
<p><u>Crediti diversi</u></p> <p>Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">1.000.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1.000.000,00</td> </tr> </table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	1.000.000,00	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">Codice</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">7.1.99.1.1.4</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">€ 1.000.000,00</td> </tr> </table>	Codice	7.1.99.1.1.4	€ 1.000.000,00
competenza	1.000.000,00											
residui al 31.12.2018	-											
residui al 31.12.2019	-											
cassa	1.000.000,00											
Codice												
7.1.99.1.1.4												
€ 1.000.000,00												
<p><u>Crediti da dietimi</u></p> <p>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.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">15.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">15.000,00</td> </tr> </table>	competenza	15.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	15.000,00	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">Codice</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">7.1.99.1.1.5</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">€ 15.000,00</td> </tr> </table>	Codice	7.1.99.1.1.5	€ 15.000,00
competenza	15.000,00											
residui al 31.12.2018	-											
residui al 31.12.2019	-											
cassa	15.000,00											
Codice												
7.1.99.1.1.5												
€ 15.000,00												



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2019			Anno finanziario 2018		
		Residui presunti alla fine del 2018	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto			193.394,31			1.805.559,61
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 lav. e dei lavoratori		3.260.000,00	3.200.000,00		3.225.000,00	3.225.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3.1.	VEND.BENI E SERV. E PROV.DERIV. DA GEST. DEI BENI						
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni						
3.3.	INTERESSI ATTIVI						
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	131.642,50	386.250,00	382.892,50	121.194,30	350.080,04	339.631,84
3.3.3.	Altri interessi attivi	35.000,00	334.102,51	289.102,51	18.746,04	107.795,00	391.541,04
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	Rimborsi in entrata		25.000,00	25.000,00		15.150,00	15.150,00
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.		1.250,00	1.250,00			
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	166.642,50	4.006.602,51	3.958.245,01	139.940,34	3.998.025,04	3.971.322,88
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.4	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	9.890.000,00	500.000,00		7.590.000,00	2.800.000,00	500.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie	108,00	250.000,00	12.608,00	1.080,00		972,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZ. DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.4.1.	Altre entrate per riduz. di altre attiv. Finanz. verso Amm. Pubbl.	136.196,63	200.000,00	33.614,98	120.526,35	323.467,48	7.797,20
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	10.326.304,63	950.000,00	46.222,98	7.711.606,35	3.123.467,48	508.769,20
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
9.1.99	Entrate aventi natura di partite di giro		2.266.875,00	2.266.875,00		2.289.500,00	2.289.500,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.266.875,00	2.266.875,00		2.289.500,00	2.289.500,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	166.642,50	4.006.602,51	3.958.245,01	139.940,34	3.998.025,04	3.971.322,88
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	10.326.304,63	950.000,00	46.222,98	7.711.606,35	3.123.467,48	508.769,20
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.266.875,00	2.266.875,00		2.289.500,00	2.289.500,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	10.492.947,13	7.223.477,51	6.271.342,99	7.851.546,69	9.410.992,52	6.769.592,08
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO						
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO			190.799,49			1.612.165,30
	TOTALE GENERALE	10.492.947,13	7.223.477,51	6.462.142,48	7.851.546,69	9.410.992,52	8.381.757,38



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2019			Anno finanziario 2018		
		Residui presunti alla fine del 2018	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>		1.332.583,99			1.006.943,68	
1.	SPESE CORRENTI						
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTI						
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	27.680,31	80.000,00	77.680,31	22.023,26	65.000,00	59.342,95
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	200,00	200,00	-	200,00	200,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	11.656.190,86	2.275.000,00	3.025.744,96	11.199.008,44	3.220.000,00	2.762.817,58
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	263.614,98	263.614,98	-	372.324,70	372.324,70
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE						
1.9.99.	<i>Altri rimb. di parte corrente di somme non dovute o incass. in ecc.</i>	-	5.000,00	5.000,00	80,04	15.000,00	15.080,04
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	39.424,72	39.424,72	-	95.153,87	95.153,87
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	-	-	-	-	-	-
1.10.5.	<i>Spese dovute a sanzioni, risarcimento ed indennizzi</i>	-	4.000,00	4.000,00	-	4.000,00	4.000,00
1.10.99.	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	-	500,00	500,00	-	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	11.683.871,17	2.667.739,70	3.416.164,97	11.221.111,74	3.732.078,57	3.269.319,14
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>	-	-	-	-	-	-
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	-	500.000,00	500.000,00	-	2.800.000,00	2.800.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
3.3.2.	<i>Concessione di crediti di medio-lungo term. a tasso ag. a fam.</i>	-	250.000,00	250.000,00	-	-	-
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE						
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	335.054,17	300.000,00	29.102,51	-	335.054,17	-
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	335.054,17	950.000,00	779.102,51	-	3.135.054,17	2.800.000,00
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO						
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	-	2.266.875,00	2.266.875,00	22.938,24	2.289.500,00	2.312.438,24
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.266.875,00	2.266.875,00	22.938,24	2.289.500,00	2.312.438,24
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	11.683.871,17	2.667.739,70	3.416.164,97	11.221.111,74	3.732.078,57	3.269.319,14
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	335.054,17	950.000,00	779.102,51	-	3.135.054,17	2.800.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.266.875,00	2.266.875,00	22.938,24	2.289.500,00	2.312.438,24
	TOTALE DELLE USCITE	12.018.925,34	5.884.614,70	6.462.142,48	11.244.049,98	9.156.632,74	8.381.757,38
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.		1.338.862,81			254.359,78	
	AUMENTO DEL FONDO CASSA						
	TOTALE GENERALE	12.018.925,34	7.223.477,51	6.462.142,48	11.244.049,98	9.410.992,52	8.381.757,38



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi	Previsioni definitive	Previsioni di	Previsioni di cassa
		presunti alla fine del 2018	del 2018	competenza del 2019	del 2019
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		1.805.559,61		193.394,31
1.	ENTRATE CORI ENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.				
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI				
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori				
1.2.1.1.	Contributi sociali a copertura di altri tratt.Pens. a carico datore lau. e lavoratori		3.225.000,00	3.260.000,00	3.260.000,00
1.2.1.2.1	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori				
3.	ENTRATE EXTR. TRIBUTARIE				
3.1.	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI				
3.1.1.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
3.1.1.2.	Fitti, noleggi e locazioni				
3.1.1.2.2	Noleggi e locazioni di altri beni immobili				
3.3.	INTERESSI ATTIVI				
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine				
3.3.2.1.	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
3.3.2.1.1	Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministrat. Centrali	131.642,50	350.000,00	180.000,00	376.642,50
3.3.2.2.	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine				
3.3.2.2.999	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti				
3.3.2.2.999.1	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti			6.250,00	6.250,00
3.3.2.2.999.2	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti		80,04		
3.3.3.	Altri interessi attivi				
3.3.3.4.	Interessi attivi da depositi bancari e postali				
3.3.3.4.1	Interessi attivi da depositi bancari e postali	35.000,00	35.000,00	80.000,00	35.000,00
3.3.3.99.	Altri interessi attivi diversi				
3.3.3.99.1	Altri interessi attivi da Amministrat. Centrali				
3.3.3.99.1.1	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo		37.740,83	25.000,00	25.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri			29.102,51	29.102,51
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri		135.054,17	200.000,00	200.000,00
3.3.3.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti				
3.3.3.99.999.1	Altri interessi attivi da personale impegnato alla PCM				
3.3.3.99.999.2	Altri interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73				
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI				
3.5.2.	Rimborsi in entrata				
3.5.2.2.	Entrate per rimborsi d'imposte				
3.5.2.2.3	Entrate da rimborsi di imposte dirette		150,00		
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in ecc.				
3.5.2.3.4	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.				
3.5.2.3.4.1	Entrate per recupero dell'assegno speciale				
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle indennità non dovute		15.000,00	25.000,00	25.000,00
3.5.2.3.5	Entr. da rimb. r.r.r.u., restit. somme non dovute o incass. in eccesso da imprese (Comm.banc.)				
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia			1.250,00	1.250,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	166.642,50	3.998.025,04	4.006.602,51	3.958.245,01
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
5.1.4.1.	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.				
5.1.4.1.1	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessa da Amministrat. Centrali	9.890.000,00	2.800.000,00	500.000,00	
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.1	Riscossione di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)	108,00		250.000,00	12.608,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbliche				
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali				
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Amm. Centrali n.a.c.				
5.4.1.1.999.1	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie - quote per sovrapprezzo titoli	136.196,63	323.467,48	200.000,00	13.614,98
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	10.326.304,63	3.123.467,48	950.000,00	46.222,98
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				
9.1.99.99	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999.1	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.2	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riaccolte)		250.000,00	250.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999.3	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)		4.500,00	1.875,00	1.875,00
9.1.99.99.999.4	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.5	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da debitori		35.000,00	15.000,00	15.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.289.500,00	2.266.875,00	2.266.875,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	166.642,50	3.998.025,04	4.006.602,51	3.958.245,01
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	10.326.304,63	3.123.467,48	950.000,00	46.222,98
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.289.500,00	2.266.875,00	2.266.875,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	10.492.947,13	9.410.992,52	7.223.477,51	6.271.342,99
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO				
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				190.799,49
	TOTALE GENERALE	10.492.947,13	9.410.992,52	7.223.477,51	6.462.142,48



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019
 PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2018	Previsioni definitive del 2018	Previsioni di competenza del 2019	Previsioni di cassa del 2019
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>		1.586.943,68	1.332.583,90	
1.	SPESE CORRENTI				
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE				
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>				
1.2.1.99	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.</i>				
1.2.1.99.999	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse</i>	27.680,31	65.000,00	80.000,00	77.680,31
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI				
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>				
1.3.2.11.	<i>Prestazioni professionali e specialistiche</i>				
1.3.2.11.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. Partic. incarichi)</i>				
1.3.2.11.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Accert. onorari e comp. Partic. incarichi)</i>				
1.3.2.16.	<i>Servizi amministrativi</i>				
1.3.2.16.1	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>				
1.3.2.17.	<i>Servizi finanziari</i>				
1.3.2.17.1	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>		100,00	100,00	100,00
1.3.2.17.2	<i>Spese bancarie e postali</i>		100,00	100,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>				
1.4.2.1.	<i>Interventi Previdenziali</i>				
1.4.2.1.999	<i>Altri sussidi e assegni</i>				
1.4.2.1.999.1	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	11.656.190,86	3.000.000,00	2.000.000,00	2.750.744,96
1.4.2.1.999.2	<i>Accantonamenti Ind. Suppl. 2016</i>				
1.4.2.1.999.3	<i>Accantonamenti Ind. Suppl. 2015</i>				
1.4.2.1.999.4	<i>Accantonamenti Ind. Suppl. 2014</i>				
1.4.2.1.999.5	<i>Accantonamenti Ind. Suppl. 2013</i>				
1.4.2.1.999.6	<i>Accantonamenti Ind. Suppl. 2017</i>				
1.4.2.1.999.7	<i>Riliquidi e liq. delle Indennità suppl. anni precedenti</i>		300.000,00	250.000,00	250.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>		20.000,00	25.000,00	25.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Assegno Speciale</i>				
1.4.2.1.999.10	<i>Accantonamenti Assegno Speciale anni preced.</i>				
1.4.2.2.	<i>Interventi Assistenziali</i>				
1.4.2.2.999	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>				
1.7.	INTERESSI PASSIVI				
1.7.6.	ALTRI INTERESSI PASSIVI				
1.7.6.2.	<i>Interessi di mora</i>				
1.7.6.2.999	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>		5.000,00	5.000,00	5.000,00
1.7.6.999.	<i>Altri interessi passivi</i>				
1.7.6.999.1	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>				
1.7.6.999.1.1	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>		35.960,02	25.000,00	25.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>		7.797,20	33.614,98	33.614,98
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>		323.467,48	200.000,00	200.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE				
1.9.99.	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN ECCESSO				
1.9.99.4.	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incass. in eccesso</i>				
1.9.99.4.1	<i>Rimborso di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>				
1.9.99.4.1.1	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>				
1.9.99.4.1.2	<i>Restituzione contributi</i>		15.000,00	5.000,00	5.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI				
1.10.1.	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI				
1.10.1.1.	<i>Fondi di riserva</i>				
1.10.1.1.1	<i>Fondi di riserva</i>		65.153,87	39.424,72	39.424,72
1.10.4.	PREMIO DI ASSICURAZIONE				
1.10.4.1.	<i>Premi di Assicurazione contro i danni</i>				
1.10.4.1.2	<i>Premia di Assicurazione su beni immobili</i>				
1.10.5.	SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI				
1.10.5.4	<i>Oneri da contenzioso</i>				
1.10.5.4.1	<i>Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitraggi)</i>		4.000,00	4.000,00	4.000,00
1.10.99	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.				
1.10.99.99	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>				
1.10.99.99.999	<i>Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vani straordinari)</i>		500,00	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	11.683.871,17	3.732.078,57	2.667.739,70	3.416.164,97
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE				
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI				
2.2.1.	BENI MATERIALI				
2.2.1.9	<i>Beni immobili</i>				
2.2.1.9.6	<i>Immobili Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>				
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.1.4	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>				
3.1.4.1	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>				
3.1.4.1.1	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali</i>		3.800.000,00	300.000,00	500.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
3.3.2.	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>				
3.3.2.1	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>				
3.3.2.1.1	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Pres.00)</i>			250.000,00	250.000,00

3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.4.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministraz. Pubbliche</i>				
3.4.1.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministraz. Centrali</i>				
3.4.1.1.999	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amministraz. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	335.054,17	335.054,17	900.000,00	29.102,51
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	335.054,17	3.135.054,17	950.000,00	779.102,51
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO				
7.1.99.	<i>Altre uscite per partite di giro</i>				
7.1.99.1	<i>Spese non andate a buon fine</i>				
7.1.99.1.1	<i>Spese non andate a buon fine</i>				
7.1.99.1.1.1	<i>Ritorno diverse (debiti diversi)</i>		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.2	<i>Indennità non rimesse</i>		250.000,00	250.000,00	250.000,00
7.1.99.1.1.3	<i>Debiti per imposta su titoli</i>		4.500,00	1.875,00	1.875,00
7.1.99.1.1.4	<i>Crediti diversi</i>		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.5	<i>Crediti da dietimi</i>		35.000,00	15.000,00	15.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.289.500,00	2.266.875,00	2.266.875,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	11.083.871,17	3.732.078,57	2.667.739,70	3.416.164,97
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	335.054,17	3.135.054,17	950.000,00	779.102,51
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.289.500,00	2.266.875,00	2.266.875,00
	TOTALE DELLE USCITE	12.018.925,34	9.156.632,74	5.884.614,70	6.462.142,48
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO		254.359,78	1.338.862,81	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				
	TOTALE GENERALE	12.018.925,34	9.410.992,52	7.223.477,51	6.462.142,48



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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	3.260.000,00	3.260.000,00	3.225.000,00	3.225.000,00
- Altre Entrate	746.602,51	698.245,01	773.025,04	746.322,88
<i>A1) Totale entrate correnti</i>	4.006.602,51	3.958.245,01	3.998.025,04	3.971.322,88
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	950.000,00	46.222,98	3.123.467,48	508.769,20
<i>B1) Totale entrate in conto capitale-riduz. di attività finanziarie</i>	950.000,00	46.222,98	3.123.467,48	508.769,20
- Entrate per conto terzi e partite di giro	2.266.875,00	2.266.875,00	2.289.500,00	2.289.500,00
<i>C1) Totale entrate per conto terzi e partite di giro</i>	2.266.875,00	2.266.875,00	2.289.500,00	2.289.500,00
<i>(A+B+C) TOTALE ENTRATE</i>	7.223.477,51	6.271.342,99	9.410.992,52	6.769.592,08
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	190.799,49	-	1.612.165,30
TOTALE A PAREGGIO	7.223.477,51	6.462.142,48	9.410.992,52	8.381.757,38

USCITE	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	200,00	200,00	200,00	200,00
- Altre spese correnti	2.667.539,70	3.415.964,97	3.731.878,57	3.269.119,14
<i>A1) Totale uscite correnti</i>	2.667.739,70	3.416.164,97	3.732.078,57	3.269.319,14
- Spese in conto capitale	-	-	-	-
- Spese per incremento attività finanziarie	950.000,00	779.102,51	3.135.054,17	2.800.000,00
<i>B1) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.</i>	950.000,00	779.102,51	3.135.054,17	2.800.000,00
C1) Uscite per conto terzi e partite di giro	2.266.875,00	2.266.875,00	2.289.500,00	2.312.438,24
<i>(A1+B1+C1) TOTALE USCITE</i>	5.884.614,70	6.462.142,48	9.156.632,74	8.381.757,38
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	1.338.862,81	-	254.359,78	-
TOTALE A PAREGGIO	7.223.477,51	6.462.142,48	9.410.992,52	8.381.757,38

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	1.338.862,81	542.080,04	265.946,47	702.003,74
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	732.879,53	11.586,69	2.291.230,80
(A+B-B1)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	1.338.862,81	190.799,49	254.359,78	1.589.227,06
A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	1.338.862,81	190.799,49	254.359,78	1.589.227,06
A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	1.338.862,81	190.799,49	254.359,78	1.612.165,30



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

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

	2019		2018	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	3.260.000,00		3.225.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	25.000,00		15.150,00	
Totale valore della produzione (A)		3.285.000,00		3.240.150,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	200,00		200,00	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	2.275.000,00		3.220.000,00	
b) Assegno Speciale (vitalizio)	-		-	
c) Sussidi (per il solo Fondo Sott. EI e CC e Fondo Appuntati e CC)	-		-	
10) Ammortamento e svalutazioni:				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-		-	
d) Accantonamento svalutazione dei crediti	-		-	
12) Accantonamenti per rischi:				
a) Accantonamenti per rischi e fondo di riserva	39.424,72		55.153,87	
b) Accantonamento del credito per dubbia esigibilità	-		-	
c) Accantonamenti per rischi su crediti	-		-	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	-		-	
14) Oneri diversi di gestione	4.500,00		4.500,00	
Totale costi (B)		2.319.124,72		3.279.853,87
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		965.875,28		- 39.703,87
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	491.250,00		422.740,83	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	29.102,51		80,04	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	35.000,00		55.960,02	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	33.614,98		7.797,20	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		451.737,53		359.063,65
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono ascrivibili al nr. 5	-		-	
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al nr. 14	-		-	
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui e rideterminazione debito	-		-	
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui e rideterminazione debito	-		-	
Totale delle partite straordinarie (D)		-		-
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)		1.417.612,81		319.359,78
<i>Imposte dell'esercizio</i>	80.000,00		65.000,00	
AVANZO ECONOMICO		1.337.612,81		254.359,78

(*) Entrate correnti depurate dei proventi finanziari, lettera c), e dei proventi straordinari (di natura finanziaria), lettera d).

(**) Uscite correnti depurate degli oneri finanziari, lettera c), e degli oneri straordinari (di natura finanziaria), lettera d).



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

PREVENTIVO PLURIENNALE - ANNO FINANZIARIO 2019-20-21

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONE		
		2019	2020	2021
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 dei lavoratori	3.260.000,00	3.260.000,00	3.260.000,00
3.	ENTRATE EXTRAURBANE			
3.1.	VEND.BENI E SERV. E PROV.DERIV. DA GEST. DEI BENI			
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni			
3.3.	INTERESSI ATTIVI			
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	386.250,00	390.000,00	400.000,00
3.3.3.	Altri interessi attivi	334.102,51	340.000,00	345.000,00
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI			
3.5.2.	Rimborsi in entrata	25.000,00	25.000,00	25.000,00
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.	1.250,00	1.250,00	1.250,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	4.006.602,51	4.016.250,00	4.031.250,00
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.			
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	500.000,00	1.600.000,00	1.500.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE			
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie	250.000,00	250.000,00	250.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm., Pubbl.	200.000,00	375.000,00	375.000,00
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	950.000,00	2.225.000,00	2.125.000,00
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO			
9.1.99	Entrate aventi natura di partite di giro	2.266.875,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.266.875,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI			
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	4.006.602,51	4.016.250,00	4.031.250,00
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	950.000,00	2.225.000,00	2.125.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.266.875,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	7.223.477,51	8.491.250,00	8.406.250,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	-	-	-
	TOTALE GENERALE	7.223.477,51	8.491.250,00	8.406.250,00



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

PREVENTIVO PLURIENNALE - ANNO FINANZIARIO 2019-20-21

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONE		
		2019	2020	2021
1.	SPESE CORRENTI			
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE			
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	80.000,00	85.000,00	90.000,00
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI			
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	200,00	200,00	200,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI			
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	2.275.000,00	2.000.000,00	2.100.000,00
1.7.	INTERESSI PASSIVI			
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	263.614,98	265.000,00	270.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE			
1.9.99.	<i>Altri rimb. di parte corrente di somme non dovute o incass. in eccesso</i>	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI			
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	39.424,72	40.000,00	40.000,00
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	-	-	-
1.10.5.	<i>Spese dovute a sanzioni, risarcimento ed indennizzi</i>	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1.10.99.	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	500,00	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	2.667.739,70	2.399.700,00	2.509.700,00
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE			
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI			
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>			
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE			
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	500.000,00	1.600.000,00	1.500.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE			
3.3.2.	<i>Concessione di crediti di medio-lungo termine a tasso ag. a famiglie</i>	150.000,00	150.000,00	150.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE			
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	200.000,00	175.000,00	175.000,00
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	950.000,00	2.225.000,00	2.125.000,00
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO			
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	2.266.875,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.266.875,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI			
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	2.667.739,70	2.399.700,00	2.509.700,00
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	950.000,00	2.225.000,00	2.125.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.266.875,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	TOTALE DELLE USCITE	5.884.614,70	6.874.700,00	6.884.700,00
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO	1.338.862,81	1.616.550,00	1.521.550,00
	TOTALE GENERALE	7.223.477,51	8.491.250,00	8.406.250,00



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL
TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2019)**

	Fondo cassa iniziale	1.805.559,61
+	Residui attivi iniziali	7.851.546,69
-	Residui passivi iniziali	11.244.049,98
=	Disavanzo di Amministrazione iniziale	- 1.586.943,68
+	Entrate già accertate nell'esercizio	3.906.895,24
-	Uscite già impegnate nell'esercizio	1.767.001,04
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	-
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	-
=	Avanzo di Amministrazione alla data di redazione del Bilancio	552.950,52
+	Entrate presunte per il restante periodo	5.504.097,28
-	Uscite presunte per il restante periodo	7.389.631,70
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	-
-/+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	0,00
=	Disavanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2018 da applicare al bilancio del 2019	- 1.332.583,90

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2019 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto

ai Fondi per rischi e oneri 0,00

al Fondo ripristino investimenti 398.061,74

Totale parte vincolata 398.061,74

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo -1.730.645,64

Parte disponibile rimanente

Totale parte disponibile -1.730.645,64

Totale risultato di amministrazione presunto

-1.332.583,90



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

**PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2019**

Per l'anno finanziario 2019 è previsto un avanzo economico di €. 1.337.612,81

- a) Investimenti mobiliari
- per concessione prestiti e titoli di stato **750.000,00 €**
- b) Investimenti immobiliari
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65 € 0

Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti 750.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2019 saranno auspicabilmente oggetto di **investimento in titoli di stato e concessione prestiti**. L'opportunità di investire le eccedenze gestionali, anche per gli anni futuri, come appena indicato, discende dalla:

- necessità di salvaguardare la sostenibilità dei fondi;
- assicurare la pronta disponibilità di risorse per l'espletamento delle prioritarie attività istituzionali.

Si ritiene dunque, per le ragioni sopra indicate, di procedere negli investimenti .

Roma 30.10.2018

IL PRESIDENTE
Generale di C.A. Massimiliano Del Casale

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2019

Documenti allegati

- Preventivo finanziario (distinto in decisionale e gestionale) comprensivo di:
 - * Allegato tecnico
- Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- Preventivo economico;
- Bilancio pluriennale suddiviso in:
 - * Preventivo pluriennale entrate
 - * Preventivo pluriennale uscite
- Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
- Piano d'impiego dei fondi.

PARTE I - ENTRATE -

**Allegato Tecnico al
preventivo finanziario**

**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 dei lavoratori

Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pensionistici a carico del datore di lavoro e dei lavoratori

Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico del datore di lav. e dei lavoratori: Importo dei contributi obbligatori rapportati al 2% del 80% del o stipendio annuo lordo, compresa la tredicesima mensilità, che si presume di introitare per l'anno finanziario 2019, da parte degli iscritti. (Marescialli e Sergenti dell'Esercito Italiano e Marescialli dell'Arma dei Carabinieri). <table><tr><td>competenza</td><td>12.850.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2018</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2019</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>12.850.000,00</td></tr></table>	competenza	12.850.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	12.850.000,00	Codice 1.2.1.2.1 € 12.850.000,00
competenza	12.850.000,00								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	12.850.000,00								

3. ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

3.1 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GEST. DEI BENI

3.1.3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni

Fitti, noleggi e locazioni

Noleggi e locazioni di altri beni immobili: Si riferisce all'importo complessivo del canone relativo agli immobili di proprietà: - nessun immobile in possesso di questo Fondo <table><tr><td>competenza</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2018</td><td>-</td></tr><tr><td>8residui al 31.12.2019</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>-</td></tr></table>	competenza	-	residui al 31.12.2018	-	8residui al 31.12.2019	-	cassa	-	Codice 3.1.3.2.2 € -
competenza	-								
residui al 31.12.2018	-								
8residui al 31.12.2019	-								
cassa	-								

3.3 - INTERESSI ATTIVI

3.3.2 - Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio-lungo termine

Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine

Interessi attivi da titoli obbligaz. A medio -lungo termine emessi da Ammin. Centr.: Si riferisce al rendimento che si presume di accertare, nel corso dell'anno finanziario 2017, per la maturazioni delle cedole dei titoli in portafoglio. <table><tr><td>competenza</td><td>3.100.000,00</td></tr><tr><td>somme da incassare nel 2019 ma di competenza del 2018</td><td>1.098.721,80</td></tr><tr><td>somme da incassare nel 2020 ma di competenza dell'anno 2019</td><td>1.108.500,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>3.090.221,80</td></tr></table>	competenza	3.100.000,00	somme da incassare nel 2019 ma di competenza del 2018	1.098.721,80	somme da incassare nel 2020 ma di competenza dell'anno 2019	1.108.500,00	cassa	3.090.221,80	Codice 3.3.2.1.1 € 3.100.000,00
competenza	3.100.000,00								
somme da incassare nel 2019 ma di competenza del 2018	1.098.721,80								
somme da incassare nel 2020 ma di competenza dell'anno 2019	1.108.500,00								
cassa	3.090.221,80								

Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine

Interessi attivi a medio-lungo termine concessi a altri soggetti

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti:

Rappresenta l'ammontare degli interessi calcolati sui prestiti che si presume di concedere, al personale iscritto al Fondo, nel solo esercizio finanziario 2019.

competenza	12.500,00
cassa	12.500,00

Codice
3.3.2.2.999.1

€ 12.500,00

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti:

Rappresenta la quota di interessi di competenza, calcolata sui prestiti concessi negli anni precedenti al personale iscritto al "Fondo".

competenza	-
cassa	-

Codice
3.3.2.2.999.2

€ -

3.3.3 - Altri interessi attivi**Interessi attivi da depositi bancari e postali****Interessi attivi da depositi bancari e postali:**

Esponde l'ammontare degli interessi che si presume di accertare sul c/c bancario della gestione, per l'anno finanziario 2019.

competenza	80.000,00
residui al 31.12.2018	40.000,00
residui al 31.12.2019	80.000,00
cassa	40.000,00

Codice
3.3.3.4.1

€ 80.000,00

Altri interessi diversi

Altri Interessi attivi da Amministrazioni Centrali

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo: quota di competenza anno 2018

Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativo al solo esercizio finanziario 2019, che si presume di ricavare dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sotto la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è inferiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.

competenza	50.000,00
cassa	50.000,00

Codice
3.3.3.99.1.1

€ 50.000,00

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2019, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	53.112,13
cassa	53.112,13

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 53.112,13

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - da tit. acq. nell'anno per quote esercizi futuri	Codice 3.3.3.99.1.3
Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativi agli esercizi finanziari futuri, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti nell'anno 2019.	
competenza 250.000,00 cassa 250.000,00	€ 250.000,00

Altri Interessi attivi da altri soggetti

Altri interessi attivi da personale impiegato all PCM:	Codice 3.3.3.99.999.1
Rappresenta l'ammontare degli interessi previsti da introitare da parte del personale.	
competenza _____ - cassa _____ -	€ -

Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73:	Codice 3.3.3.99.999.2
Rappresenta l'ammontare degli interessi previsti da introitare da parte del personale cosiddetto stabilizzato.	
competenza _____ - cassa _____ -	€ -

3.5 - RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI

3.5.2 - Rimborsi in entrata

Entrate per rimborso d'imposte

Entrate da rimborsi di imposte dirette	Codice 3.5.2.2.3
Si riferisce al recupero di somme relative ad imposte versate in eccesso o non dovute .	
competenza _____ - cassa _____ -	€ -

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso.

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso da famiglie

Recupero assegno speciale:	Codice 3.5.2.3.4.1
Si riferisce al recupero di somme relative al pagamento dell'assegno speciale, perchè non riscosse dagli aventi diritto, a seguito di decesso.	
competenza _____ - cassa _____ -	€ -

Recupero indennità non dovute:	Codice 3.5.2.3.4.2
Si riferisce al recupero di somme relative al pagamento dell'indennità supplementare, perchè non dovuto dagli aventi diritto.	
competenza 25.000,00 residui al 31.12.2018 - residui al 31.12.2019 - cassa 25.000,00	€ 25.000,00

Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso da imprese

<p>Entrate da rimb., recup., restituz. somme non dovute o incassate in eccesso da imprese:</p> <p>Si riferisce al recupero di somme relative a commissioni bancarie, perchè non dovute agli Istituti di credito.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	-	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	-	<table border="1"> <tr> <td>Codice</td> </tr> <tr> <td>3.5.2.3.5</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">€</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	Codice	3.5.2.3.5	€	-
competenza	-												
residui al 31.12.2018	-												
residui al 31.12.2019	-												
cassa	-												
Codice													
3.5.2.3.5													
€													
-													

3.5.99 - Altre entrate correnti n.a.c.

Altre entrate correnti n.a.c.

<p>Altre entrate n.a.c. - Fondo Garanzia:</p> <p>Costituito per far fronte ai rischi del credito, derivante dalle erogazioni di prestiti agli iscritti al Fondo medesimo. Il fondo è alimentato con le ritenute operate all'atto della erogazione del prestito, sulla base della presunta erogazione, per l'anno 2019, di circa C. 1.300.000,00.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">9.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">9.000,00</td> </tr> </table>	competenza	9.000,00	cassa	9.000,00	<table border="1"> <tr> <td>Codice</td> </tr> <tr> <td>3.5.99.99.999</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">€</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">9.000,00</td> </tr> </table>	Codice	3.5.99.99.999	€	9.000,00
competenza	9.000,00								
cassa	9.000,00								
Codice									
3.5.99.99.999									
€									
9.000,00									

5. ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1 ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1.4 - Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine

Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali

<p>Alienazioni di titoli obbligazionari di medio-lungo termine da Amministraz. Centrali</p> <p>Riguarda l'ammontare complessivo dei titoli del debito pubblico che si prevede di realizzare nell'anno finanziario 2019.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">700.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">73.800.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">74.500.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	700.000,00	residui al 31.12.2018	73.800.000,00	residui al 31.12.2019	74.500.000,00	cassa	-	<table border="1"> <tr> <td>Codice</td> </tr> <tr> <td>5.1.4.1.1</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">€</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">700.000,00</td> </tr> </table>	Codice	5.1.4.1.1	€	700.000,00
competenza	700.000,00												
residui al 31.12.2018	73.800.000,00												
residui al 31.12.2019	74.500.000,00												
cassa	-												
Codice													
5.1.4.1.1													
€													
700.000,00													

5.3 RISCOSSIONE DI CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

5.3.2 - Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie

Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie

<p>Riscossione di mutui a medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie:</p> <p>Si riferisce alla riscossione delle rate a scampo prestiti che si prevede di introitare, nel corso dell'anno 2019, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">1.800.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">1.710.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">90.000,00</td> </tr> </table>	competenza	1.800.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	1.710.000,00	cassa	90.000,00	<table border="1"> <tr> <td>Codice</td> </tr> <tr> <td>5.3.2.1.1</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">€</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">1.800.000,00</td> </tr> </table>	Codice	5.3.2.1.1	€	1.800.000,00
competenza	1.800.000,00												
residui al 31.12.2018	-												
residui al 31.12.2019	1.710.000,00												
cassa	90.000,00												
Codice													
5.3.2.1.1													
€													
1.800.000,00													

5.4 ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.4.1 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie verso Amministraz. Pubbliche

Altre entrate per riduzioni di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie verso altre Amministraz. Centrali n.a.c.

Quote per Sovraprezzo titoli:

Si riferisce all'ammontare complessivo del fondo relativo alle uscite per sovrapprezzo titoli esercizi futuri", per acquisto di titoli del debito pubblico con prezzo "sopra la nari"

(aumento dell'accantonamento) - competenza	250.000,00
residui al 31.12.2018	4.890.603,01
residui al 31.12.2019	4.859.329,70
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	281.273,31

Codice
5.4.1.1.999.1

€ 250.000,00

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

Altre entrate per partite di giro diverse

Altre entrate per partite di giro diverse

Ritenute diverse (debiti diversi)

Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, dovranno essere riemessi

competenza	1.000.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	1.000.000,00

Codice
9.1.99.99.999.1

€ 1.000.000,00

Indennità non riscossa

Si riferisce all'indennità Supplementare, destinata ad essere riemessa agli aventi diritto, a seguito di IBAN e/o procedure bancarie errate.

competenza	250.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	250.000,00

Codice
7.1.99.1.1.2

€ 250.000,00

Debiti per imposta su titoli

Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.

competenza	875,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	875,00

Codice
7.1.99.1.1.3

€ 875,00

Crediti diversi

Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo

competenza	1.000.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	1.000.000,00

Codice**7.1.99.1.1.4**

€ 1.000.000,00

Crediti da 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.

competenza	7.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	7.000,00

Codice**7.1.99.1.1.5**

€ 7.000,00

PARTE II - SPESE -**1 - SPESE CORRENTI -****1.2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE****1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente****Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente****Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.****Imposte e tasse**

Si riferisce agli oneri derivanti dalla ritenuta fiscale calcolata sugli interessi maturati sul conto corrente bancario (26%), dall'imposta sostitutiva su acquisto titoli e sugli interessi maturati dalle cedole semestrali (12,5%), sull'eventuale imposta di disaggio a seguito di acquisto di tranche successive alla prima di titoli BTP che presentano variazioni di prezzo e dall'imposta di bollo gravante sul deposito titoli ai sensi della Legge 111 del 17 luglio 2011.

competenza	430.000,00
residui al 31.12.2018	150.990,24
residui al 31.12.2019	155.000,00
cassa	425.990,24

Codice**1.2.1.99.999.1**

€ 430.000,00

1.3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI**1.3.2 - Acquisto di servizi****Prestazioni professionali e specialistiche****Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.**

Espongono l'ammontare presunto delle spese che si prevede di poter erogare per l'anno finanziario 2019, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

Codice**1.3.2.11.999**

€ -

Servizi Amministrativi

Publicazioni bandi di gara - Spese di pubblicità: Esponde l'ammontare presunto delle spese che si prevede di erogare per l'anno finanziario 2019, per far fronte ai costi di pubblicità.	Codice 1.3.2.16.1
competenza - residui al 31.12.2018 - residui al 31.12.2019 - cassa -	€ -

Servizi finanziari

Spese generali e commissioni per servizi finanziari: Si riferiscono ad eventuali contributi ANAC e commissioni bancarie che si ipotizzano applicate all'esercizio finanziario 2019 per far fronte alle esigenze della gestione del conto corrente. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:	Codice 1.3.2.17.1
competenza 100,00 cassa 100,00	€ 100,00

Spese bancarie e postali Si riferiscono a possibili spese di natura postale per l'invio di documentazione bancaria per l'anno 2019	Codice 1.3.2.17.2
competenza 100,00 cassa 100,00	€ 100,00

1.4 - TRASFERIMENTI CORRENTI

1.4.2 - Trasferimenti correnti a Famiglie

Interventi Previdenziali

Altri sussidi e assegni

Liquidazioni della Indennità supplementare: Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per corrispondere l'indennità supplementare ai cessati nell'anno 2019 nel corso dell'anno finanziario.	Codice 1.4.2.1.999.1
cessati dal servizio anno 2019-competenza 15.000.000,00	€ 15.000.000,00
1 cessati dal servizio anno 2015 - residui -	
2 cessati dal servizio anno 2016 - residui -	
3 cessati dal servizio anno 2017 - residui -	
4 cessati dal servizio anno 2018 - residui 5.000.000,00	
Totale residui al 31.12.2018 (1+2+3+4) 5.000.000,00	
a cessati dal servizio anno 2016 - residui -	
b cessati dal servizio anno 2017 - residui -	
c cessati dal servizio anno 2018 - residui -	
d cessati dal servizio anno 2019 - residui 6.500.000,00	
Totale residui al 31.12.2019 (a+b+c+d) 6.500.000,00	
cassa 13.500.000,00	

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2019, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2016.

competenza	350.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	350.000,00

Codice
1.4.2.1.999.2

€ 350.000,00

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2019, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

competenza	25.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	25.000,00

Codice
1.4.2.1.999.3

€ 25.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2019.

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

Codice
1.4.2.1.999.4

€ -

Interventi Assistenziali**Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi**

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare a fini assistenziali ai soli appartenenti dei Fondi di Previdenza Sottufficiali dell'Esercito e dei Carabinieri e del Fondo Previdenza Appuntati e Carabinieri

competenza	-
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	-

Codice
1.4.2.2.999

€ -

1.7 - INTERESSI PASSIVI

1.7.6 - Altri interessi passivi

Interessi di mora

Interessi di mora ad altri soggetti - Interessi legali:

Si riferisce all'importo presunto per far fronte ad eventuali ritardi per il pagamento del premio di previdenza, per l'anno finanziario 2019.

competenza	5.000,00
residui al 31.12.2018	-
residui al 31.12.2019	-
cassa	<u>5.000,00</u>

Codice
1.7.6.2.999

€ 5.000,00

Altri interessi passivi

Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo: quota di competenza

Si riferisce alla quota di competenza delle perdite, relativo al solo esercizio finanziario 2019, che si presume di erogare a seguito dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sopra la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è superiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.

competenza	50.000,00
cassa	<u>50.000,00</u>

Codice
1.7.6.999.1.1

€ 50.000,00

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2019, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	281.273,31
cassa	<u>281.273,31</u>

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 281.273,31

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (anni futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata delle perdite da addebitare agli esercizi finanziari futuri, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti nell'anno 2019.

competenza	250.000,00
cassa	<u>250.000,00</u>

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 250.000,00

1.9 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE

1.9.99 - Altri rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso

Rimborsi di parte corrente a famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso

Rimborsi di parte corrente a famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso

<u>Restituz. interessi per estinzioni anticipate e gestione degli interessi su prestiti accantonati per gli esercizi futuri:</u> Si riferisce alla gestione degli interessi degli esercizi futuri.	Codice 1.9.99.4.1.1
(aumento dell'accantonamento) - competenza -	e -
residui al 31.12.2018 -	
residui al 31.12.2019 -	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa -	

<u>Restituz'one contributi:</u> Trattasi di restituzioni di quote contributive, erroneamente versate dagli enti amministrativi.	Codice 1.9.99.4.1.2
competenza 5.000,00	e 5.000,00
cassa 5.000,00	

1.10 - ALTRE SPESE CORRENTI

1.10.1 - Fondi di riserva e altri accantonamenti

Fondo di riserva

<u>Fondi di riserva (art.17 del D.P.R. n.97 del 2 febbraio 2003):</u> Si riferisce a possibili spese impreviste ed imprevedibili che potrebbero verificarsi nel corso dell'esercizio finanziario 2019. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti	Codice 1.10.1.1.1
competenza 246.014,60	e 246.014,60
cassa 246.014,60	

1.10.4 - Premio di assicurazione

Premio di assicurazione contro i danni

<u>Premi assicurativi su beni immobili:</u> Si riferisce al pagamento per l'anno 2019 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.	Codice 1.10.4.1.2
competenza -	e -
residui al 31.12.2018 -	
residui al 31.12.2019 -	
cassa -	

1.10.5 - Spese dovute a sanzioni, risarcimenti ed indennizzi

Oneri da contenzioso

Oneri da contenzioso - uscite per liti , arbitraggi , risarcimenti ed accessori:	Codice 1.10.5.4.1				
Si riferisce a possibili spese di carattere legale che si ritiene necessario evidenziare per l'esercizio finanziario 2019.					
<table><tr><td>competenza</td><td>4.000,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>4.000,00</td></tr></table>	competenza	4.000,00	cassa	4.000,00	€ 4.000,00
competenza	4.000,00				
cassa	4.000,00				

1.10.99 - Altre spese correnti n.a.c.

Altre spese correnti n.a.c.

Altre spese correnti n.a.c. - Oneri vari straordinari:	Codice 1.10.99.99.999				
Si riferisce a possibili spese a carattere straordinario che si ritiene necessario inserire per l'esercizio finanziario 2019.					
<table><tr><td>competenza</td><td>500,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>500,00</td></tr></table>	competenza	500,00	cassa	500,00	€ 500,00
competenza	500,00				
cassa	500,00				

2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

2.2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI

2.2.1 - Beni Materiali

Beni immobili

Fabbricati Militari - Manutenz., ricostruz., ripristini e adattam. locali e relativi imp.:	Codice 2.2.1.9.6								
Si riferisce all'importo complessivo previsto per l'esercizio finanziario 2019 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.									
<table><tr><td>competenza</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2018</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2019</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>-</td></tr></table>	competenza	-	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	-	€ -
competenza	-								
residui al 31.12.2018	-								
residui al 31.12.2019	-								
cassa	-								

3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE

3.1 - ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.1.4 - Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine

Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali

Acquisto titoli emessi dallo Stato:	Codice 3.1.4.1.1				
Si riferisce all'ammontare dei titoli del debito pubblico (B.T.P.) che si presume di acquistare e rinnovare nel corso dell'anno 2019.					
<table><tr><td>competenza</td><td>700.000,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>700.000,00</td></tr></table>	competenza	700.000,00	cassa	700.000,00	€ 700.000,00
competenza	700.000,00				
cassa	700.000,00				

3.3 - CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

3.3.2 - Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie

Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a famiglie

Concessione di prestiti:	Codice
Si riferisce all'ammontare presunto dei prestiti che si ritiene di poter erogare nell'esercizio finanziario 2019, al personale iscritto al fondo.	3.3.2.1.1
competenza 1.800.000,00	€ 1.800.000,00
cassa 1.800.000,00	

3.4 - ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.4.1 - Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche

Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

Incremento di altre attività finanziarie verso Ammin. C. - Quote Sottoprezzo tit.:	Codice
Si riferisce all'ammontare complessivo dei fondi da accantonare, relativi agli interessi per sottoprezzo titoli esercizi futuri, per acquisto di titoli del debito pubblico con prezzo "sotto la pari".	3.4.1.1.999
(aumento dell'accantonamento) - competenza 250.000,00	€ 250.000,00
residui al 31.12.2018 1.394.230,59	
residui al 31.12.2019 1.591.118,46	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa 53.112,13	

7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

7.1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO

7.1.99 - Altre uscite per partite di giro

Spese non andate a buon fine

Spese non andate a buon fine

Ritenute diverse (debiti diversi)	Codice
Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, devono ancora essere riemessi	7.1.99.1.1.1
competenza 1.000.000,00	€ 1.000.000,00
residui al 31.12.2018 -	
residui al 31.12.2019 -	
cassa 1.000.000,00	

<p><u>Indennità non riscossa</u></p> <p>Si riferisce all'indennità Supplementare, destinata ad essere riemessa agli aventi diritto, a seguito di IBAN e/o procedure bancarie errate.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">250.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;"><u>250.000,00</u></td> </tr> </table>	competenza	250.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	<u>250.000,00</u>	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">Codice</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">7.1.99.1.1.2</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">€ 250.000,00</td> </tr> </table>	Codice	7.1.99.1.1.2	€ 250.000,00
competenza	250.000,00											
residui al 31.12.2018	-											
residui al 31.12.2019	-											
cassa	<u>250.000,00</u>											
Codice												
7.1.99.1.1.2												
€ 250.000,00												
<p><u>Debiti per imposta su titoli</u></p> <p>Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">875,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;"><u>875,00</u></td> </tr> </table>	competenza	875,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	<u>875,00</u>	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">Codice</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">7.1.99.1.1.3</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">€ 875,00</td> </tr> </table>	Codice	7.1.99.1.1.3	€ 875,00
competenza	875,00											
residui al 31.12.2018	-											
residui al 31.12.2019	-											
cassa	<u>875,00</u>											
Codice												
7.1.99.1.1.3												
€ 875,00												
<p><u>Crediti diversi</u></p> <p>Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">1.000.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;"><u>1.000.000,00</u></td> </tr> </table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	<u>1.000.000,00</u>	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">Codice</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">7.1.99.1.1.4</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">€ 1.000.000,00</td> </tr> </table>	Codice	7.1.99.1.1.4	€ 1.000.000,00
competenza	1.000.000,00											
residui al 31.12.2018	-											
residui al 31.12.2019	-											
cassa	<u>1.000.000,00</u>											
Codice												
7.1.99.1.1.4												
€ 1.000.000,00												
<p><u>Crediti da dietimi</u></p> <p>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.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">7.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2019</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;"><u>7.000,00</u></td> </tr> </table>	competenza	7.000,00	residui al 31.12.2018	-	residui al 31.12.2019	-	cassa	<u>7.000,00</u>	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">Codice</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">7.1.99.1.1.5</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">€ 7.000,00</td> </tr> </table>	Codice	7.1.99.1.1.5	€ 7.000,00
competenza	7.000,00											
residui al 31.12.2018	-											
residui al 31.12.2019	-											
cassa	<u>7.000,00</u>											
Codice												
7.1.99.1.1.5												
€ 7.000,00												



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2019			Anno finanziario 2018		
		Residui presunti alla fine del 2018	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		74.263.893,64	979.789,66		76.564.081,61	5.540.040,12
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 lav. e dei lavoratori		12.850.000,00	12.850.000,00		12.850.000,00	12.850.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3.1.	VEND. BENI E SERV. E PROV. DERIV. DA GEST. DEI BENI						
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni						
3.3.	INTERESSI ATTIVI						
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	1.098.721,80	3.112.500,00	3.102.721,80	1.075.235,11	3.056.000,00	3.032.513,31
3.3.3.	Altri interessi attivi	-40.000,00	-33.112,13	-393.112,13	-38.061,11	-1.388.112,13	-1.386.173,24
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	Rimborsi in entrata		25.000,00	25.000,00		15.100,00	15.100,00
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.		9.000,00	9.000,00			
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.138.721,80	16.429.612,13	16.379.833,93	1.113.296,22	17.309.212,13	17.283.786,55
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	73.800.000,00	700.000,00		70.100.000,00	3.700.000,00	
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie		1.800.000,00	90.000,00	21.838,58		21.838,58
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZ. DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.4.1.	Altre entrate per riduz. di altre attiv. Finanz. verso Amm. Pubbl.	1.890.603,01	250.000,00	281.273,31	1.895.509,02	1.250.000,00	254.906,01
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	78.690.603,01	2.750.000,00	371.273,31	74.017.347,60	4.950.000,00	276.744,59
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
9.1.99.	Entrate aventi natura di partite di giro		2.257.875,00	2.257.875,00	2.034,87	2.418.750,00	2.420.784,87
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.257.875,00	2.257.875,00	2.034,87	2.418.750,00	2.420.784,87
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.138.721,80	16.429.612,13	16.379.833,93	1.113.296,22	17.309.212,13	17.283.786,55
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	78.690.603,01	2.750.000,00	371.273,31	74.017.347,60	4.950.000,00	276.744,59
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.257.875,00	2.257.875,00	2.034,87	2.418.750,00	2.420.784,87
	TOTALE DELLE ENTRATE	79.829.324,81	21.437.487,13	19.008.982,24	75.132.678,69	24.677.962,13	19.981.316,01
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		217.375,78			2.300.187,97	
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO			944.983,04			4.560.250,46
	TOTALE GENERALE	79.829.324,81	21.654.862,91	19.953.965,28	75.132.678,69	26.978.150,10	24.541.566,47



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2019			Anno finanziario 2018		
		Residui presunti alla fine del 2018	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>						
1.	SPESE CORRENTI						
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE						
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	150.990,24	430.000,00	425.990,24	146.300,29	115.000,00	110.310,05
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	200,00	200,00	-	200,00	200,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	5.000.000,00	15.375.000,00	13.875.000,00	3.782.508,01	17.325.000,00	16.107.508,01
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	586.273,31	586.273,31	-	1.559.906,01	1.559.906,01
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE						
1.9.99.	<i>Altri rimb. di parte corrente di somme non dovute o incass. in ecc.</i>	-	5.000,00	5.000,00	6.000,00	150.000,00	21.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	246.014,60	246.014,60	-	289.794,00	289.794,00
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	-	-	-	-	-	-
1.10.5.	<i>Spese dovute a sanzioni, risarcimento ed indennizzi</i>	-	4.000,00	4.000,00	-	1.000,00	4.000,00
1.10.99.	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	-	500,00	500,00	-	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	5.150.990,24	16.646.987,91	15.142.978,15	3.934.808,30	19.609.400,10	18.393.218,16
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>	-	-	-	-	-	-
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	-	700.000,00	700.000,00	-	3.700.000,00	3.700.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
3.3.2.	<i>Concessione di crediti di medio-lungo term. a tasso ag. a fam.</i>	-	1.800.000,00	1.800.000,00	-	-	-
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE						
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	1.394.230,59	250.000,00	53.112,13	172.342,72	1.250.000,00	28.112,13
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	1.394.230,59	2.750.000,00	2.553.112,13	172.342,72	4.950.000,00	3.728.112,13
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO						
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	-	2.257.875,00	2.257.875,00	1.486,18	2.418.750,00	2.420.236,18
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.257.875,00	2.257.875,00	1.486,18	2.418.750,00	2.420.236,18
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	5.150.990,24	16.646.987,91	15.142.978,15	3.934.808,30	19.609.400,10	18.393.218,16
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	1.394.230,59	2.750.000,00	2.553.112,13	172.342,72	4.950.000,00	3.728.112,13
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.257.875,00	2.257.875,00	1.486,18	2.418.750,00	2.420.236,18
	TOTALE DELLE USCITE	6.545.220,83	21.654.862,91	19.953.965,28	4.108.637,20	26.978.150,10	24.541.566,47
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.						
	AUMENTO DEL FONDO CASSA						
	TOTALE GENERALE	6.545.220,83	21.654.862,91	19.953.965,28	4.108.637,20	26.978.150,10	24.541.566,47



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2018	Previsioni definitive del 2018	Previsioni di competenza del 2019	Previsioni di cassa del 2019
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		76.564.081,61 5.540.040,12	74.263.893,64	979.789,66
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.				
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI				
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori				
1.2.1.2.	Contributi sociali a copertura di altri tratt.Pens. a carico datore lav. e lavoratori				
1.2.1.2.1	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori		12.850.000,00	12.850.000,00	12.850.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3.1.	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI				
3.1.1.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
3.1.1.2.	Fitti, noleggi e locazioni				
3.1.1.2.2	Noleggi e locazioni di altri beni immobili				
3.3.	INTERESSI ATTIVI				
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine				
3.3.2.1.	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
3.3.2.1.1	Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministraz. Centrali	1.098.721,80	3.050.000,00	3.100.000,00	3.090.221,80
3.3.2.2.	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine				
3.3.2.2.999	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti				
3.3.2.2.999.1	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti			12.500,00	12.500,00
3.3.2.2.999.2	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti		6.000,00		
3.3.3.	Altri interessi attivi				
3.3.3.4.	Interessi attivi da depositi bancari e postali				
3.3.3.4.1	Interessi attivi da depositi bancari e postali	40.000,00	60.000,00	80.000,00	40.000,00
3.3.3.99.	Altri interessi attivi diversi				
3.3.3.99.1	Altri interessi attivi da Amministraz. Centrali				
3.3.3.99.1.1	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo		50.000,00	50.000,00	50.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri		28.112,13	53.112,13	53.112,13
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri		1.250.000,00	250.000,00	250.000,00
3.3.3.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti				
3.3.3.99.999.1	Altri interessi attivi da personale impiegato alla PC/M				
3.3.3.99.999.2	Altri interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73				
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI				
3.5.2.	Rimborsi in entrata				
3.5.2.2.	Entrate per rimborsi d'imposte				
3.5.2.2.3	Entrate da rimborsi di imposte dirette		100,00		
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in ecc.				
3.5.2.3.4	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.				
3.5.2.3.4.1	Entrate per recupero dell'assegno speciale				
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle Indennità non dovute		15.000,00	25.000,00	25.000,00
3.5.2.3.5	Entr. da rimb. recup. restit. somme non dovute o incass. in eccesso da Imprese (Comm.banc.)				
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.99.	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia			9.000,00	9.000,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.138.721,80	17.309.212,13	16.429.612,13	16.379.833,93
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
5.1.4.1.	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.				
5.1.4.1.1	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali	73.800.000,00	3.700.000,00	700.000,00	
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.1	Riscossione di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)			1.800.000,00	90.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbliche				
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali				
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Amm. Centrali n.a.c.				
5.4.1.1.999.1	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie...quote per sottoprezzo titoli	4.890.603,01	1.250.000,00	250.000,00	281.273,31
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	78.690.603,01	4.950.000,00	2.750.000,00	371.273,31
	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO				
1.99.	Altre entrate per partite di giro				
1.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse				
1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse				
1.99.99.999.1	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
1.99.99.999.2	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)		250.000,00	250.000,00	250.000,00
1.99.99.999.3	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)		18.750,00	875,00	875,00
1.99.99.999.4	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
1.99.99.999.5	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietmi		150.000,00	7.000,00	7.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.418.750,00	2.257.875,00	2.257.875,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.138.721,80	17.309.212,13	16.429.612,13	16.379.833,93
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	78.690.603,01	4.950.000,00	2.750.000,00	371.273,31
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.418.750,00	2.257.875,00	2.257.875,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	79.829.324,81	24.677.962,13	21.437.487,13	19.008.982,24
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		2.300.187,97		
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				944.983,04
	TOTALE GENERALE	79.829.324,81	26.978.150,10	21.437.487,13	19.953.965,28



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2019
 PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2018	Previsioni definitive del 2018	Previsioni di competenza del 2019	Previsioni di cassa del 2019
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>				
1.	SPESE CORRENTI				
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE				
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>				
1.2.1.99.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.</i>				
1.2.1.99.999	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse</i>	150.990,24	415.000,00	430.000,00	425.990,24
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI				
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>				
1.3.2.11.	<i>Prestazioni professionali e specialistiche</i>				
1.3.2.11.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Onoran. e comp. Partic. incarichi)</i>				
1.3.2.11.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Accert. onoran. e comp. Partic. incarichi)</i>				
1.3.2.16.	<i>Servizi amministrativi</i>				
1.3.2.16.1	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>				
1.3.2.17.	<i>Servizi finanziari</i>				
1.3.2.17.1	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>		100,00	100,00	100,00
1.3.2.17.2	<i>Spese bancarie e postali</i>		100,00	100,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>				
1.4.2.1.	Interventi Previdenziali				
1.4.2.1.999	<i>Altri sussidi e assegni</i>				
1.4.2.1.999.1	<i>Liquidazioni della Inabilità Supplementare</i>	5.000.000,00	16.200.000,00	15.000.000,00	13.500.000,00
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti ind. Suppl. 2016</i>				
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti ind. Suppl. 2015</i>				
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti ind. Suppl. 2014</i>				
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti ind. Suppl. 2013</i>				
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti ind. Suppl. 2017</i>		900.000,00		
1.4.2.1.999.7	<i>Riliquidazioni e bq. delle Inabilità supplim. anni precedenti</i>		200.000,00	150.000,00	150.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>		25.000,00	35.000,00	25.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Assegno Speciale</i>				
1.4.2.1.999.10	<i>Accertamenti Assegno Speciale anni preced.</i>				
1.4.2.2.	Interventi Assistenziali				
1.4.2.2.999	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>				
1.7.	INTERESSI PASSIVI				
1.7.6.	ALTRI INTERESSI PASSIVI				
1.7.6.2.	<i>Interessi di mora</i>				
1.7.6.2.999	<i>Interessi di mora sui altri soggetti (Interessi legali)</i>		5.000,00	5.000,00	5.000,00
1.7.6.999.	Altri interessi passivi				
1.7.6.999.1	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>				
1.7.6.999.1.1	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>		50.000,00	50.000,00	50.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>		254.906,01	281.273,31	281.273,31
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>		1.250.000,00	250.000,00	250.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE				
1.9.99.	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN ECCESSO				
1.9.99.4.	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incass. in eccesso				
1.9.99.4.1	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>				
1.9.99.4.1.1	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>				
1.9.99.4.1.2	<i>Restituzione contributi</i>		15.000,00	5.000,00	5.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI				
1.10.1.	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI				
1.10.1.1.	Fondi di riserva				
1.10.1.1.1	<i>Fondi di riserva</i>		289.794,09	246.014,60	246.014,60
1.10.4.	PREMIO DI ASSICURAZIONE				
1.10.4.1.	Premi di Assicurazione contro i danni				
1.10.4.1.2	<i>Premio di Assicurazione sui beni immobili</i>				
1.10.5.	SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI				
1.10.5.4.	Oneri da contenzioso				
1.10.5.4.1	<i>Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitraggi)</i>		4.000,00	4.000,00	4.000,00
1.10.99.	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.				
1.10.99.99.	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>				
1.10.99.99.999	<i>Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vani straordinari)</i>		500,00	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	5.150.990,24	19.609.400,10	16.646.987,91	15.142.978,15
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE				
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI				
2.2.1.	BENI MATERIALI				
2.2.1.9.	Beni immobili				
2.2.1.9.6	<i>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>				
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>				
3.1.4.1.	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>				
3.1.4.1.1	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministrazione Centrali</i>		1.700.000,00	700.000,00	700.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
3.3.2.	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie				
3.3.2.1.	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie				
3.3.2.1.1	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>			1.800.000,00	1.800.000,00

3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.4.1	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministraz. Pubbliche</i>				
3.4.1.1	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministraz. Centrali</i>				
3.4.1.1.999	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amministraz. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo It.</i>	1.394.230,59	1.250.000,00	250.000,00	3.112,13
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	1.394.230,59	4.950.000,00	2.750.000,00	2.553.112,13
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO				
7.1.99.	<i>Altre uscite per partite di giro</i>				
7.1.99.1.	<i>Spese non andate a buon fine</i>				
7.1.99.1.1	<i>Spese non stilate a buon fine</i>				
7.1.99.1.1.1	<i>Ritenute diverse (debiti diversi)</i>	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.2	<i>Indennità non riscosse</i>	-	250.000,00	250.000,00	250.000,00
7.1.99.1.1.3	<i>Debiti per imposte su titoli</i>	-	18.750,00	875,00	875,00
7.1.99.1.1.4	<i>Crediti diversi</i>	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.5	<i>Crediti da clienti</i>	-	150.000,00	7.000,00	7.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.418.750,00	2.257.875,00	2.257.875,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	5.150.990,24	19.609.400,10	16.646.987,91	15.142.978,15
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	1.394.230,59	4.950.000,00	2.750.000,00	2.553.112,13
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.418.750,00	2.257.875,00	2.257.875,00
	TOTALE DELLE USCITE	6.545.220,83	26.978.150,10	21.654.862,91	19.953.965,28
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO				
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				
	TOTALE GENERALE	6.545.220,83	26.978.150,10	21.654.862,91	19.953.965,28



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	12.850.000,00	12.850.000,00	12.850.000,00	12.850.000,00
- Altre Entrate	3.579.612,13	3.529.833,93	4.459.212,13	4.433.786,55
A) Totale entrate correnti	16.429.612,13	16.379.833,93	17.309.212,13	17.283.786,55
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	2.750.000,00	371.273,31	4.950.000,00	276.744,59
B) Totale entrate in conto capitale-riduz. di attività finanziarie	2.750.000,00	371.273,31	4.950.000,00	276.744,59
- Entrate per conto terzi e partite di giro	2.257.875,00	2.257.875,00	2.418.750,00	2.420.784,87
C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro	2.257.875,00	2.257.875,00	2.418.750,00	2.420.784,87
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	21.437.487,13	19.008.982,24	24.677.962,13	19.981.316,01
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	217.375,78	944.983,04	2.300.187,97	4.560.250,46
TOTALE A PAREGGIO	21.654.862,91	19.953.965,28	26.978.150,10	24.541.566,47

USCITE	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	200,00	200,00	200,00	200,00
- Altre spese correnti	16.646.787,91	15.142.778,15	19.609.200,10	18.393.018,16
A1) Totale uscite correnti	16.646.987,91	15.142.978,15	19.609.400,10	18.393.218,16
- Spese in conto capitale	-	-	-	-
- Spese per incremento attività finanziarie	2.750.000,00	2.553.112,13	4.950.000,00	3.728.112,13
B1) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.	2.750.000,00	2.553.112,13	4.950.000,00	3.728.112,13
C1) Uscite per conto terzi e partite di giro	2.257.875,00	2.257.875,00	2.418.750,00	2.420.236,18
(A1+B1+C1) TOTALE USCITE	21.654.862,91	19.953.965,28	26.978.150,10	24.541.566,47
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	-	-	-
TOTALE A PAREGGIO	21.654.862,91	19.953.965,28	26.978.150,10	24.541.566,47

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2019		Anno 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	- 217.375,78	1.236.855,78	- 2.300.187,97	- 1.109.431,61
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	2.181.838,82	-	3.451.367,54
(A+B-B)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	- 217.375,78	944.983,04	- 2.300.187,97	- 4.560.799,15
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	- 217.375,78	944.983,04	- 2.300.187,97	- 4.560.799,15
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	- 217.375,78	944.983,04	- 2.300.187,97	- 4.560.250,46



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2019

	2019		2018	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	12.850.000,00		12.850.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	25.000,00		15.100,00	
Totale valore della produzione (A)		12.875.000,00		12.865.100,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	200,00		200,00	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	15.375.000,00		16.425.000,00	
b) Assegno Speciale (vitalizio)	-		-	
c) Sussidi (per il solo Fondo Sott. El e CC e Fondo Appuntati e CC)	-		-	
10) Ammortamento e svalutazioni:				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-		-	
d) Accantonamento svalutazione dei crediti	-		-	
12) Accantonamenti per rischi:				
a) Accantonamenti per rischi e fondo di riserva	246.014,60		289.794,09	
b) Accantonamento del credito per dubbia esigibilità	-		-	
c) Accantonamenti per rischi su crediti	-		-	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	-		-	
14) Oneri diversi di gestione	4.500,00		4.500,00	
Totale costi (B)		15.625.714,60		16.719.494,09
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 2.750.714,60		- 3.854.394,09
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	3.242.500,00		3.160.000,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	53.112,13		34.112,13	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	60.000,00		70.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	281.273,31		254.906,01	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		2.954.338,82		2.869.206,12
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono ascrivibili al nr. 5	-		-	
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al nr. 14	-		-	
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui e rideterminazione debito	-		-	
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui e rideterminazione debito	-		900.000,00	
Totale delle partite straordinarie (D)		-	- 900.000,00	
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		203.624,22	- 1.885.187,97	
<i>Imposte dell'esercizio</i>	430.000,00		415.000,00	
DISAVANZO ECONOMICO		- 226.375,78	- 2.300.187,97	

*) Entrate correnti depurate dei proventi finanziari, lettera c), e dei proventi straordinari (di natura finanziaria), lettera d).

**) Uscite correnti depurate degli oneri finanziari, lettera c), e degli oneri straordinari (di natura finanziaria), lettera d).



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare

PREVENTIVO PLURIENNALE - ANNO FINANZIARIO 2019-20-21

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONE		
		2019	2020	2021
1.	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CON TRIBUTIVA E PEREQUATIVA			
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI			
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	12.850.000,00	12.850.000,00	12.850.000,00
3.	ENTRATE EXTRAURBANE			
3.1.	VEND. BENI E SERV. E PROV. DERIV. DA GEST. DEI BENI			
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	-	-	-
3.3.	INTERESSI ATTIVI			
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	3.112.500,00	3.115.000,00	3.120.000,00
3.3.3.	Altri interessi attivi	433.112,13	440.000,00	445.000,00
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI			
3.5.2.	Rimborsi in entrata	25.000,00	25.000,00	25.000,00
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	16.429.612,13	16.439.000,00	16.449.000,00
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.			
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	700.000,00	5.000.000,00	4.000.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE			
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm., Pubbl.	250.000,00	1.250.000,00	1.000.000,00
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	2.750.000,00	8.050.000,00	6.800.000,00
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO			
9.1.99.	Entrate aventi natura di partite di giro	2.257.875,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.257.875,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI			
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	16.429.612,13	16.439.000,00	16.449.000,00
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	2.750.000,00	8.050.000,00	6.800.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.257.875,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	21.437.487,13	26.739.000,00	25.499.000,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	217.375,78	-	-
	TOTALE GENERALE	21.654.862,91	26.739.000,00	25.499.000,00



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare

PREVENTIVO PLURIENNALE - ANNO FINANZIARIO 2019-20-21

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONE		
		2019	2020	2021
1.	SPESE CORRENTI			
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE			
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	430.000,00	430.000,00	440.000,00
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI			
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	200,00	200,00	200,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI			
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	15.375.000,00	10.000.000,00	11.000.000,00
1.7.	INTERESSI PASSIVI			
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	586.273,31	590.000,00	595.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE			
1.9.99.	<i>Altri rimb. di parte corrente di somme non dovute o incass. in eccesso</i>	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI			
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	246.014,60	250.000,00	250.000,00
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>			
1.10.5.	<i>Spese dovute a sanzioni, risarcimento ed indennizzi</i>	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1.10.99.	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	500,00	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	16.646.987,91	11.279.700,00	12.294.700,00
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE			
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI			
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>			
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE			
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	700.000,00	5.000.000,00	4.000.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE			
3.3.2.	<i>Concessione di crediti di medio-lungo termine a tasso ag. a famiglie</i>	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE			
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	250.000,00	1.250.000,00	1.000.000,00
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	2.750.000,00	8.050.000,00	6.800.000,00
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO			
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	2.257.875,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.257.875,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI			
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	16.646.987,91	11.279.700,00	12.294.700,00
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	2.750.000,00	8.050.000,00	6.800.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.257.875,00	2.250.000,00	2.250.000,00
	TOTALE DELLE USCITE	21.654.862,91	21.579.700,00	21.344.700,00
	<i>AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO</i>	-	5.159.300,00	4.154.300,00
	TOTALE GENERALE	21.654.862,91	26.739.000,00	25.499.000,00



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL
TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2019)**

	Fondo cassa iniziale	5.540.040,12
+	Residui attivi iniziali	75.132.678,69
-	Residui passivi iniziali	4.108.637,20
=	Avanzo di Amministrazione iniziale	76.564.081,61
+	Entrate già accertate nell'esercizio	11.997.233,43
-	Uscite già impegnate nell'esercizio	8.608.533,43
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	-
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	-
=	Avanzo di Amministrazione alla data di redazione del Bilancio	79.952.781,61
+	Entrate presunte per il restante periodo	12.680.728,70
-	Uscite presunte per il restante periodo	18.369.616,67
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	-
-/+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	0,00
=	Avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2018 da applicare al bilancio del 2019	74.263.893,64

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2019 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	
ai Fondi per rischi e oneri	9.531,95
al Fondo ripristino investimenti	1.708.905,06
Totale parte vincolata	1.718.437,01

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	72.545.456,63
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	72.545.456,63

Totale risultato di amministrazione presunto 74.263.893,64



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare

**PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2019**

Per l'anno finanziario 2019 è previsto un disavanzo economico di €. -226.375,78

- | | |
|--|-----------------------|
| a) Investimenti mobiliari | |
| - per concessione prestiti agli iscritti | 2.500.000,00 € |
| b) Investimenti immobiliari | |
| - ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65 | € 0 |

Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti **2.500.000,00 €**

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2019 saranno auspicabilmente oggetto di **investimento in titoli di stato e concessione prestiti**. L'opportunità di investire le eccedenze gestionali, anche per gli anni futuri, come appena indicato, discende dalla:

- necessità di salvaguardare la sostenibilità dei fondi;
- assicurare la pronta disponibilità di risorse per l'espletamento delle prioritarie attività istituzionali.

Si ritiene dunque, per le ragioni sopra indicate, di procedere negli investimenti .

Roma 30.10.2018

IL PRESIDENTE

Generale di C.A. Massimiliano Del Casale



MINISTERO DELLA DIFESA

Cassa di Previdenza delle Forze Armate

VERBALE N. 64 /2018

Del Collegio dei Revisori dei Conti della Cassa di Previdenza delle Forze Armate

In data **22/10/2018** alle ore **13:50**, presso l'Ufficio di Gestione della Cassa di Previdenza delle F.A., in Roma, via **Marsala 104**, si è riunito, previa regolare convocazione, il *Collegio dei revisori dei conti*, nelle persone di

Dott. Quirino Cervellini	Presidente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze	Presente
Dott. Massimo Cessari	Componente effettivo in rappresentanza della Corte dei Conti	Assente giustificato
Dott. Marcello Pacilio	Componente effettivo rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze	Presente
Colonnello Matteo Cascino	Componente effettivo in rappresentanza dell'Esercito Italiano	Assente giustificato
Capitano di Vascello Ettore Arciprete	Componente effettivo in rappresentanza della Marina Militare	Esce alle ore 13.52
Colonnello Giovanni Prisciandaro	Componente effettivo in rappresentanza dell'Aeronautica Militare	Presente
Tenente Colonnello Achille Tamborino	Componente effettivo in rappresentanza dell'Arma dei Carabinieri	Presente

per procedere all'esame del Bilancio di Previsione relativo all'anno **2019**.

Il predetto documento contabile, corredato della relativa documentazione di cui all'articolo 10 del d.p.r. 27.02.2013 n.97, è stato trasmesso al Collegio dei revisori dei Conti con verbale n. **76** del **15.10.2018** da parte del Consiglio di Amministrazione della Cassa di Previdenza delle F.A., in conformità a quanto previsto dall'articolo 20, comma 3, del decreto legislativo 30 giugno 2011, n. 123, per acquisirne il relativo parere di competenza.

Sono altresì presenti:

Colonnello Vito Giuseppe Turco, in qualità di Capo Ufficio di Gestione della Cassa di Previdenza;

Tenente Colonnello Sandro Giovannetti, in qualità di Capo Sezione Bilancio della Cassa di Previdenza;

Tenente di Vascello Alessandro Cerciello e Brigadiere Capo Raffaele Pastore Lanzetta, in qualità di addetti alla Sezione Bilancio della Cassa di Previdenza;

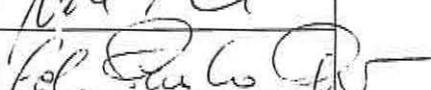
Il Collegio dopo aver acquisito ogni utile notizia al riguardo ed aver effettuato le opportune verifiche alla suindicata proposta di bilancio di previsione 2019, redige la relazione che viene allegata al presente verbale che ne costituisce parte integrante.

Il Collegio rammenta, infine, che la delibera di approvazione del bilancio di previsione in questione, completo degli allegati, dovrà essere trasmessa all'Amministrazione vigilante e al Ministero dell'economia e delle finanze.

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore **15:30** previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dott. Quirino Cervellini	Presidente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze	
Dott. Marcello Pacilio	Componente effettivo rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze	
Colonnello Giovanni Prisciandaro	Componente effettivo in rappresentanza dell'Aeronautica Militare	
Tenente Colonnello Achille Tamborino	Componente effettivo in rappresentanza dell'Arma dei Carabinieri	

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

RELAZIONE RELATIVA BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

Con verbale n. 76 del 15.10.2018, è stato trasmesso il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2019, predisposto dal Consiglio di Amministrazione della Cassa di Previdenza delle F.A. sulla quale il Collegio dei revisori dei conti, è tenuto a rendere il parere di competenza, in attuazione a quanto previsto dall'articolo 20 comma 3, del decreto legislativo 30 giugno 2011, n. 123.

Detto elaborato contabile si compone dei seguenti documenti:

- 1 - Preventivo finanziario (decisionale e gestionale);
- 2- Quadro generale riassuntivo;
- 3 - Preventivo economico

Inoltre risultano allegati al predetto bilancio di previsione, come previsto dal regolamento di contabilità:

- a - Bilancio pluriennale;
- b - la relazione programmatica del Presidente;
- c - Tabella dimostrativa del risultato di Amministrazione.
- d - Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio.

Il Collegio passa quindi all'esame del Bilancio di Previsione, approvato dal Consiglio di Amministrazione.

CONSIDERAZIONI GENERALI

Il Bilancio di Previsione in esame è stato predisposto tenendo conto del DPR 97/2003 e delle apposite istruzioni impartite con la Circolare MEF - RGS n. 33 del 20.12.2017 avente per oggetto "Enti ed Organismi pubblici - Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2018" e tiene conto degli obiettivi, dei programmi, dei progetti e delle attività che i centri di responsabilità intendono conseguire nel corso dell'esercizio, come descritti nella relazione programmatica.

Dalla documentazione fornita risulta che l'Ente ha provveduto alla redazione del prospetto riepilogativo nel quale viene riassunta la spesa classificata in base alle missioni ed ai programmi individuati applicando le prescrizioni contenute nel DPCM 12 dicembre 2012 e le indicazioni di cui alla Circolare del Dipartimento della RGS n. 23 del 13 maggio 2013.

Il Bilancio di Previsione Consolidato dell'esercizio finanziario 2019, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE CONSOLIDATO ANNO 2019						
<i>Entrate</i>		<i>Previsione definitiva anno 2018</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2019</i>
<i>Entrate Correnti - Titolo I</i>	€	145.243.423,34	-1.596.344,37	143.647.078,97	-1,10%	143.006.567,16
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	€	58.426.034,08	-26.726.034,08	31.700.000,00	-45,74%	10.472.430,97
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	€	18.238.450,00	-727.450,00	17.511.000,00	-3,99%	17.511.000,00
Totale Entrate		221.907.907,42	-29.049.828,45	192.858.078,97	-13,09%	170.989.998,13
<i>Avanzo es. n-1</i>	<i>Avanzo amm.ne utilizzato</i>	€	0,00	0,00		3.043.827,07
Totale Generale	€	221.907.907,42	-29.049.828,45	192.858.078,97	-13,09%	174.033.825,20

Spese		Previsione definitiva anno 2018	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2019	Differenza %	Previsione di cassa anno 2019
Uscite correnti - Titolo I	€	143.288.297,24	-17.831.927,33	125.456.369,91	-12,44%	129.454.246,23
Uscite conto capitale - Titolo II	€	59.106.091,22	-27.406.091,22	31.700.000,00	-46,37%	27.068.578,97
Partite Giro - Titolo IV	€	18.238.450,00	-727.450,00	17.511.000,00	-3,99%	17.511.000,00
Totale Uscite		220.632.838,46	-45.965.468,55	174.667.369,91	-20,83%	174.033.825,20
Aumento dell' avanzo di amministrazione	€	1.275.068,96	16.915.640,10	18.190.709,06		0,00
Totale Generale	€	221.907.907,42	-29.049.828,45	192.858.078,97	-13,09%	174.033.825,20

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2019
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2019	4.381.819,41
Riscossioni previste al 31.12.2019	170.989.998,13
Pagamenti previsti al 31.12.2019	174.033.825,20
Saldo finale di cassa al 31.12.2019	1.337.992,34

Inoltre, nella tabella che segue, viene data dimostrazione del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente a quello a cui si riferisce il presente bilancio:

Tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione anno 2018 del Bilancio Consolidato	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2018	+	41.275.165,29
Residui attivi iniziali	+	782.581.255,94
Residui passivi iniziali	-	80.121.093,07
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2018	=	743.735.328,16
Accertamenti/impegni 2018		-
Entrate accertate esercizio 2018	+	221.907.907,42
Uscite impegnate esercizio 2018	-	220.632.838,46
Variazione nei residui n-1		-
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione all'anno 2018		745.010.397,12

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		Previsione definitiva anno 2018	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2019	Differenza %
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	98.315.000,00	145.000,00	98.460.000,00	0,15%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	1.230.623,20	-39.623,20	1.191.000,00	-3,22%
<i>Interessi attivi</i>	€	45.488.400,14	-1.754.821,17	43.733.578,97	-3,86%
<i>Rimborsi e altre entrate correnti</i>	€	209.400,00	53.100,00	262.500,00	25,36%
Totale	€	145.243.423,34	-1.596.344,37	143.647.078,97	-1,10%

- Entrate contributive € 98.460.000,00 - provenienti dagli iscritti ai Fondi della Cassa di previdenza. I contributi degli iscritti costituiscono la voce di ricavo principale dell'intero bilancio. La stima ha tenuto conto dei positivi effetti economici sulle retribuzioni del personale militare di cui al D.Lgs. n.94 e n. 95 in data 29.05.2017 (c.d. "Provvedimenti di riordino dei ruoli e delle carriere del personale militare e delle forze di polizia") ed il dato è stato stimato tenuto conto del numero degli iscritti a ciascun sodalizio;
- Locazioni di immobili € 1.191.000,00 - si tratta dei proventi derivanti dai canoni di Locazione degli Immobili appartenenti al Fondo Ufficiali EI-CC (Immobile Via Todi - Roma), al Fondo Ufficiali Marina Militare (Immobile di Cortina d'Ampezzo e 50% immobile Monte Terminillo) e al Fondo Sottufficiali Marina Militare (Immobili Levico Terme, Chianciano Terme e 50% Monte Terminillo);
- Interessi attivi € 43.733.578,97 - Si tratta degli interessi attivi derivanti dal Portafoglio Titoli a disposizione della Cassa di Previdenza, di quelli derivanti dalle giacenze sui conti correnti bancari accessi presso la Banca Tesoriera, dagli interessi derivanti dai prestiti concessi al personale e dalle quote del sottoprezzo per titoli acquistati sotto la pari;
- I rimborsi e altre entrate correnti € 262.500,00 - sono relativi in via principale al Fondo di Garanzia dei Prestiti previsti nel Bilancio di Previsione in misura pari allo 0,50% dell'importo complessivo degli stessi; la rimanente parte è principalmente relativa alle quote di eventuale recupero dell'assegno speciale e dell'indennità supplementare.

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2018	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2019	Differenza %
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	50.300.000,00	-35.100.000,00	15.200.000,00	-69,78%
<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	10.500.000,00	10.500.000,00	100,00%
<i>Altre entrate per riduzione di attività finanziarie</i>	€	8.126.034,08	-2.126.034,08	6.000.000,00	-26,16%
Totale	€	58.426.034,08	-26.726.034,08	31.700.000,00	-45,74%

- L'importo di € 15.200.000,00 è derivante dall'alienazione/scadenza di titoli del debito pubblico facenti parte del Portafoglio Titoli dei sette Fondi di cui si compone la Cassa;
- L'importo di € 10.500.000,00 (suddiviso nei sette fondi previdenziali) è relativo ai fondi per la concessione di prestiti a completamento dell'attività istituzionale del Sodalizio. Al riguardo, va infatti evidenziato che i proventi derivanti dai contributi versati dagli iscritti possono essere impiegati, in base all'art. 1918 del C.O.M., "secondo le disposizioni approvate dal Ministro della difesa su proposta del Consiglio di Amministrazione in prestiti da concedere agli iscritti". Per quanto riguarda i prestiti al personale iscritto ai pertinenti fondi integrativi, la materia è tuttora oggetto di apposita trattazione nelle Istruzioni Tecniche, di cui all'art. 1920 del C.O.M. in via di emanazione, nonché di correlata circolare esplicativa dell'Ufficio di Gestione della Cassa di Previdenza delle F.A.. Ambedue i documenti sono stati a suo tempo approvati del Consiglio di Amministrazione della Cassa ed è in corso il previsto "iter" di approvazione.
- Le altre entrate per riduzione di attività finanziarie sono relative al sottoprezzo dei titoli del debito pubblico per titoli acquistati sotto la pari e relative agli esercizi futuri € 6.000.000,00.

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		Previsione definitiva anno 2018	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2019	Differenza %
Imposte e tasse a carico dell'Ente	€	4.703.000,00	282.000,00	4.985.000,00	6,00%
Acquisto di beni e servizi	€	5.630,00	-4.270,00	1.400,00	-75,13%
Trasferimenti correnti	€	124.625.000,00	-15.875.000,00	108.750.000,00	-12,74%
Interessi passivi	€	11.696.543,44	-1.910.008,55	9.786.534,89	-16,33%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	€	95.000,00	-60.000,00	35.000,00	-63,16%
Altre spese correnti	€	2.163.123,80	-264.683,78	1.898.435,02	-12,24%
Totale	€	143.288.297,24	-17.831.927,33	125.456.369,91	-12,44%

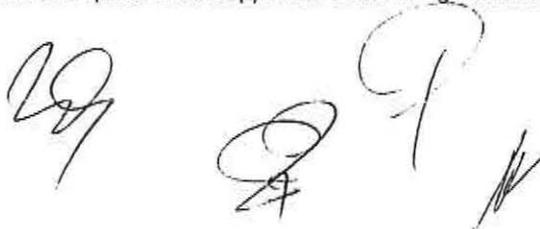
- Le imposte, previste in misura pari a € 4.985.000,00 sono relative alle somme dovute all'erario scaturenti dagli interessi dei titoli del debito pubblico e delle giacenze sui conti correnti di Tesoreria;
- Le spese per acquisto di beni e servizi sono relative a spese postali ed eventuali commissioni bancarie in virtù dei normali rapporti di Tesoreria per € 1.400,00;
- Le spese per trasferimenti correnti sono relative al pagamento dell'indennità supplementare (ex premio di previdenza), dell'Assegno Speciale (previsto solo per il Fondo degli Ufficiali dell'Esercito e dei Carabinieri) e dei Sussidi (previsti solo per i Fondi Sottufficiali dell'Esercito e Carabinieri e per quello degli Appuntati) per un complessivo di € 108.750.000,00. Le prestazioni previdenziali agli iscritti costituiscono la voce di spesa principale dell'intero bilancio. E' pertanto evidente come la previsione di questa voce incida in misura marcata sull'intero bilancio e sui relativi risultati previsti. La variabilità di tale stima e la difficoltà della stessa va ascritta sostanzialmente all'esercizio di una manifestazione di volontà discrezionale del singolo iscritto che, di fronte a possibili scenari pessimistici sul piano economico-pensionistico, può optare -qualora in possesso dei requisiti minimi- per la cessazione anticipata dal servizio attivo con diritto a pensione. Nella previsione "de qua" la Cassa ha tenuto conto degli effetti economici derivanti dal c.d. "Provvedimento di riordino delle carriere".
- Gli interessi passivi sono relativi a eventuali interessi legali a carico della Cassa e alle quote sovrapprezzo per titoli acquistati sopra la pari € 9.786.534,89;
- I rimborsi e poste correttive delle entrate sono relativi ad eventuale restituzione di contributi ed interessi sui prestiti pagati dagli iscritti € 35.000,00;
- Le altre spese correnti sono relative a Fondo di Riserva (1,50% uscite correnti), assicurazione sugli immobili, oneri da contenzioso ed altri oneri straordinari € 1.898.435,02.

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2018	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2019	Differenza %
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
Spese per incremento attività finanziarie	€	50.300.000,00	-35.100.000,00	15.200.000,00	-69,78%
Concessione crediti di medio-lungo termine	€	0,00	10.500.000,00	10.500.000,00	100,00%
Altre spese per incremento di attività finanziarie	€	8.806.091,22	-2.806.091,22	6.000.000,00	-31,87%
Totale	€	59.106.091,22	-27.406.091,22	31.700.000,00	-46,37%

- Le spese per incremento di attività finanziarie sono relative all'acquisto di titoli del debito pubblico con le eccedenze di liquidità disponibili sui conti di Tesoreria, € 15.200.000,00;
- Le spese per concessione di crediti sono relative alla concessione di prestiti al personale di cui si è già argomentato in precedenza, € 10.500.000,00;
- Le altre spese per incremento di attività finanziarie sono relative alle quote di sovrapprezzo relative agli esercizi futuri, € 6.000.000,00.



Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 17.511.000,00, comprendono le entrate ed uscite che l'ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente.

1 - FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI DELL'ESERCITO ITALIANO E DELL'ARMA DEI CARABINIERI

Il Bilancio di Previsione del Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri dell'esercizio finanziario 2019, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2019						
Entrate		<i>Previsione definitiva anno 2018</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2019</i>
<i>Entrate Correnti - Titolo I</i>		€ 20.387.451,58	344.548,42	20.732.000,00	1,69%	20.716.720,06
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>		€ 8.202.566,60	-2.202.566,60	6.000.000,00	-26,85%	291.673,20
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>		€ 3.863.500,00	-1.000,00	3.862.500,00	-0,03%	3.862.500,00
Totale Entrate		32.453.518,18	-1.859.018,18	30.594.500,00	-5,73%	24.870.893,26
<i>Avanzo es. n-1</i>	<i>Avanzo amm.ne utilizzato</i>	€ 0,00	0,00	0,00		0,00
Totale Generale		€ 32.453.518,18	-1.859.018,18	30.594.500,00	-5,73%	24.870.893,26
Spese		<i>Previsione definitiva anno 2018</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2019</i>
<i>Uscite correnti - Titoli I</i>		€ 18.009.074,74	-3.560.170,94	14.448.903,80	-19,77%	15.958.661,60
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>		€ 8.559.301,58	-2.559.301,58	6.000.000,00	-29,90%	5.025.000,00
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>		€ 3.863.500,00	-1.000,00	3.862.500,00	-0,03%	3.862.500,00
Totale Uscite		30.431.876,32	-6.120.472,52	24.311.403,80	-20,11%	24.846.161,60
<i>Aumento dell'avanzo di amministrazione</i>		€ 2.021.641,86	4.261.454,34	6.283.096,20		24.731,66
Totale Generale		€ 32.453.518,18	-1.859.018,18	30.594.500,00	-5,73%	24.870.893,26

Come si può notare, il Bilancio di previsione del Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri presenta un avanzo di gestione (entrate correnti > spese correnti) di € 6.283.096,20, di fatto, non impiegato. Si tratta in sostanza di una maggiore disponibilità da programmare/impegnare nel corso dell'esercizio finanziario 2019.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2019
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2019	178.221,21
Riscossioni previste al 31.12.2019	24.870.893,26
Pagamenti previsti al 31.12.2019	24.846.161,60
Saldo finale di cassa al 31.12.2019	202.952,87

Inoltre, nella tabella che segue, viene data dimostrazione del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente a quello a cui si riferisce il presente bilancio:

Tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione anno 2018	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2018	+	9.724.885,92
Residui attivi iniziali	+	45.746.934,75
Residui passivi iniziali	-	23.498.839,92
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2018	=	31.972.980,75
Accertamenti/impegni 2018		
Entrate accertate esercizio 2018	+	32.453.518,18
Uscite impegnate esercizio 2018	-	30.431.876,32
Variazione nei residui n-1		
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione al 31.12.2018		33.994.622,61

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		<i>Previsione definitiva anno 2018</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	17.500.000,00	0,00	17.500.000,00	0,00%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	493.050,00	-56.050,00	437.000,00	-11,37%
<i>Interessi attivi</i>	€	2.334.301,58	395.698,42	2.730.000,00	16,95%
Rimborsi e altre entrate correnti	€	60.100,00	4.900,00	65.000,00	8,15%
Totale	€	20.387.451,58	344.548,42	20.732.000,00	1,69%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		<i>Previsione definitiva anno 2018</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	7.800.000,00	-3.800.000,00	4.000.000,00	-48,72%
<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	100,00%
<i>Altre entrate per riduzione di attività finanziarie</i>	€	402.566,60	597.433,40	1.000.000,00	148,41%
Totale	€	8.202.566,60	-2.202.566,60	6.000.000,00	-26,85%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

<i>Spese correnti</i>		<i>Previsione definitive anno 2018</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	285.000,00	65.000,00	350.000,00	22,81%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	4.430,00	-4.230,00	200,00	-95,49%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	16.905.000,00	-4.330.000,00	12.575.000,00	-25,61%
<i>Interessi passivi</i>	€	525.073,02	771.600,18	1.296.673,20	146,95%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	15.000,00	-10.000,00	5.000,00	-66,67%
<i>Altre spese correnti</i>	€	274.571,72	-52.541,12	222.030,60	-19,14%
Totale	€	18.009.074,74	-3.560.170,94	14.448.903,80	-19,77%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono così costituite:

<i>Spese in Conto capitale</i>		<i>Previsione definitive anno 2018</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Spese per incremento attività finanziarie</i>	€	7.800.000,00	-3.800.000,00	4.000.000,00	-48,72%
<i>Concessione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	100,00%
<i>Altre spese per incremento di attività finanziarie</i>	€	759.301,58	240.698,42	1.000.000,00	31,70%
Totale	€	8.559.301,58	-2.559.301,58	6.000.000,00	-29,90%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 3.862.500,00, comprendono le entrate ed uscite che l'ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente.



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

Il Bilancio di Previsione del Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri dell'esercizio finanziario 2019, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2019						
Entrate		<i>Previsione definitiva anno 2018</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2019</i>
<i>Entrate Correnti - Titolo I</i>	€	30.557.354,55	30.000,00	30.587.354,55	0,10%	30.531.462,49
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	€	1.500.000,00	1.800.000,00	3.300.000,00	120,00%	7.108.113,83
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	€	2.250.000,00	0,00	2.250.000,00	0,00%	2.250.000,00
Totale Entrate		34.307.354,55	1.830.000,00	36.137.354,55	5,33%	39.889.576,32
<i>Avanzo es. n-1</i>	<i>Avanzo amm.ne utilizzato</i>	€	7.609.501,49	0,00	5.645.926,49	1.524.169,79
Totale Generale	€	41.916.856,04	1.830.000,00	41.783.281,04	4,37%	41.413.746,11
Spese		<i>Previsione definitiva anno 2018</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2019</i>
<i>Uscite correnti Titoli I</i>	€	38.166.856,04	-1.933.575,00	36.233.281,04	-5,07%	37.226.391,56
<i>Uscite conto capitale Titolo II</i>	€	1.500.000,00	1.800.000,00	3.300.000,00	120,00%	1.937.354,55
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	€	2.250.000,00	0,00	2.250.000,00	0,00%	2.250.000,00
Totale Uscite		41.916.856,04	-133.575,00	41.783.281,04	-0,32%	41.413.746,11
<i>Aumento dell'avanzo di amministrazione</i>	€	0,00	1.963.575,00	0,00		0,00
Totale Generale	€	41.916.856,04	1.830.000,00	41.783.281,04	4,37%	41.413.746,11

Il Collegio rileva che il Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri presenta un disavanzo di gestione pari ad € 5.645.926,49. Detto disavanzo è stato coperto mediante l'utilizzo di quota parte dell'avanzo di amministrazione presunto 2018, come sotto indicato.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2019
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2019	2.091.931,51
Riscossioni previste al 31.12.2019	39.889.576,32
Pagamenti previsti al 31.12.2019	41.413.746,11
Saldo finale di cassa al 31.12.2019	567.761,72

Inoltre, nella tabella che segue, viene data dimostrazione del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente a quello a cui si riferisce il presente bilancio:

Tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione anno 2018	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2018	+	3.250.165,87
Residui attivi iniziali	+	109.786.169,54
Residui passivi iniziali	-	14.201.927,11
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2018	=	98.834.408,30
Accertamenti/impegni 2018		-
Entrate accertate esercizio 2018	+	34.307.354,55
Uscite impegnate esercizio 2018	-	41.916.856,04
Variazione nei residui n-1		-
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione al 31.12.2018		91.224.906,81

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		Previsione definitiva anno 2018	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2019	Differenza %
Entrate correnti di natura tributaria	€	23.220.000,00	30.000,00	23.250.000,00	0,13%
Vendita di beni e servizi	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
Interessi attivi	€	7.297.354,55	7.500,00	7.304.854,55	0,10%
Rimborsi e altre entrate correnti	€	40.000,00	-7.500,00	32.500,00	-18,75%
Totale	€	30.557.354,55	30.000,00	30.587.354,55	0,10%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2018	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2019	Differenza %
Alienazione di attività finanziarie	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
Riscossione crediti di medio-lungo termine	€	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	100,00%
Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	€	1.500.000,00	300.000,00	1.800.000,00	20,00%
Totale	€	1.500.000,00	1.800.000,00	3.300.000,00	120,00%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		Previsione definitive anno 2018	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2019	Differenza %
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	670.000,00	30.000,00	700.000,00	4,48%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	200,00	0,00	200,00	0,00%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	34.425.000,00	-1.825.000,00	32.600.000,00	-5,30%
<i>Interessi passivi</i>	€	2.488.113,83	-100.000,00	2.388.113,83	-4,02%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	15.000,00	-10.000,00	5.000,00	-66,6 %
<i>Altre spese correnti</i>	€	568.542,21	-28.575,00	539.967,21	-5,03%
Totale	€	38.166.856,04	-1.933.575,00	36.233.281,04	-5,07%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		Previsione definitive anno 2018	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2019	Differenza %
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Spese per incremento attività finanziarie</i>	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Concessione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	100,00%
<i>Altre spese per incremento di attività finanziarie</i>	€	1.500.000,00	300.000,00	1.800.000,00	20,00%
Totale	€	1.500.000,00	1.800.000,00	3.300.000,00	120,00%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 2.250.000,00, comprendono le entrate ed uscite che l'ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente.

3 - FONDO DI PREVIDENZA APPUNTATI E CARABINIERI

Il Bilancio di Previsione del Fondo di Previdenza Appuntati e Carabinieri dell'esercizio finanziario 2019, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2019						
Entrate		<i>Previsione definitiva anno 2018</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2019</i>
<i>Entrate Correnti - Titolo I</i>		€ 54.958.082,94	-623.685,45	54.334.397,49	-1,13%	54.014.699,84
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>		€ 33.550.000,00	-17.550.000,00	16.000.000,00	-52,31%	2.177.080,67
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>		€ 2.790.000,00	-472.500,00	2.317.500,00	-16,94%	2.317.500,00
Totale Entrate		91.298.082,94	-18.646.185,45	72.651.897,49	-20,42%	58.509.280,51
<i>Avanzo es. n-1</i>	<i>Avanzo amm.ne utilizzato</i>	€ 0,00	288.053,65	0,00		388.774,36
Totale Generale		€ 91.298.082,94	-18.358.131,80	72.651.897,49	-20,11%	58.898.054,87
Spese		<i>Previsione definitiva anno 2018</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2019</i>
<i>Uscite correnti - Titoli I</i>		€ 44.026.789,18	-85.631,80	43.941.157,38	-0,19%	42.406.157,38
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>		€ 33.800.000,00	-17.800.000,00	16.000.000,00	-52,66%	14.174.397,49
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>		€ 2.790.000,00	-472.500,00	2.317.500,00	-16,94%	2.317.500,00
Totale Uscite		80.616.789,18	-18.358.131,80	62.258.657,38	-22,77%	58.898.054,87
<i>Aumento dell' avanzo di amministrazione</i>		€ 10.681.293,76	0,00	10.393.240,11		0,00
Totale Generale		€ 91.298.082,94	-18.358.131,80	72.651.897,49	-20,11%	58.898.054,87

Il Collegio rileva che il Fondo in argomento presenta un avanzo gestionale pari ad € 10.393.240,11. Si tratta in sostanza di una maggiore disponibilità da programmare/impegnare nel corso dell'esercizio finanziario 2019.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2019
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2019	846.972,58
Riscossioni previste al 31.12.2019	58.509.280,51
Pagamenti previsti al 31.12.2019	58.898.054,87
Saldo finale di cassa al 31.12.2019	458.198,22

Inoltre, nella tabella che segue, viene data dimostrazione del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente a quello a cui si riferisce il presente bilancio:

Tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione anno 2018	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2018	+	14.098.544,96
Residui attivi iniziali	+	450.058.583,47
Residui passivi iniziali	-	13.086.774,35
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2018	=	451.070.354,08
Accertamenti/impegni 2018		-
Entrate accertate esercizio 2018	+	91.298.082,94
Uscite impegnate esercizio 2018	-	80.616.789,18
Variazione nei residui n-1		-
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione al 31.12.2018		461.751.647,84

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		Previsione definitive anno 2018	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2019	Differenza %
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	29.620.000,00	30.000,00	29.650.000,00	0,10%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Interessi attivi</i>	€	25.309.582,94	-672.685,45	24.636.897,49	-2,66%
Rimborsi e altre entrate correnti	€	28.500,00	19.000,00	47.500,00	66,67%
Totale	€	54.958.082,94	-623.685,45	54.334.397,49	-1,13%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		Previsione definitive anno 2018	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2019	Differenza %
<i>Allienazione di attività finanziarie</i>	€	29.800.000,00	-20.800.000,00	9.000.000,00	-69,80%
<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00	100,00%
<i>Altre entrate per riduzione di attività finanziarie</i>	€	3.750.000,00	-1.250.000,00	2.500.000,00	-33,33%
Totale	€	33.550.000,00	-17.550.000,00	16.000.000,00	-52,31%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		Previsione definitive anno 2018	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2019	Differenza %
Imposte e tasse a carico dell'Ente	€	2.700.000,00	100.000,00	2.800.000,00	3,70%
Acquisto di beni e servizi	€	200,00	0,00	200,00	0,00%
Trasferimenti correnti	€	35.225.000,00	700.000,00	35.925.000,00	1,99%
Interessi passivi	€	5.431.446,98	-874.366,31	4.557.080,67	-16,10%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	€	15.000,00	-10.000,00	5.000,00	-66,67%
Altre spese correnti	€	655.142,20	-1.265,49	653.876,71	-0,19%
Totale	€	44.026.789,18	-85.631,80	43.941.157,38	-0,19%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		Previsione definitive anno 2018	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2019	Differenza %
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
Spese per incremento attività finanziarie	€	29.800.000,00	-20.800.000,00	9.000.000,00	-69,80%
Concessione crediti di medio-lungo termine	€	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00	100,00%
Altre spese per incremento di attività finanziarie	€	4.000.000,00	-1.500.000,00	2.500.000,00	-37,50%
Totale	€	33.800.000,00	-17.800.000,00	16.000.000,00	-52,66%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 2.317.500,00, comprendono le entrate ed uscite che l'ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente.



4 - FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI MARINA MILITARE

Il Bilancio di Previsione del Fondo di Previdenza Ufficiali Marina Militare dell'esercizio finanziario 2019, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2019						
Entrate		<i>Previsione definitiva anno 2018</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2019</i>
<i>Entrate Correnti - Titolo I</i>		€ 4.010.952,38	-79.790,55	3.931.161,83	-1,99%	3.879.655,37
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>		€ 1.650.000,00	-1.400.000,00	250.000,00	-84,85%	46.158,32
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>		€ 2.292.200,00	-42.200,00	2.250.000,00	-1,84%	2.250.000,00
Totale Entrate		7.953.152,38	-1.521.990,55	6.431.161,83	-19,14%	6.175.813,69
<i>Avanzo es. n-1</i>	<i>Avanzo amm.ne utilizzato</i>	€ 92.173,90	0,00	0,00		0,00
Totale Generale		€ 8.045.326,28	-1.521.990,55	6.431.161,83	-18,92%	6.175.813,69
Spese		<i>Previsione definitiva anno 2018</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2019</i>
<i>Uscite correnti - Titoli I</i>		€ 4.041.390,81	-2.008.997,12	2.032.393,69	-49,71%	3.629.986,18
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>		€ 1.711.735,47	-1.461.735,47	250.000,00	-85,39%	281.661,83
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>		€ 2.292.200,00	-42.200,00	2.250.000,00	-1,84%	2.250.000,00
Totale Uscite		8.045.326,28	-3.512.932,59	4.532.393,69	-43,66%	6.161.648,01
<i>Aumento dell' avanzo di amministrazione</i>		€ 0,00	1.990.942,04	1.898.768,14		14.165,68
Totale Generale		€ 8.045.326,28	-1.521.990,55	6.431.161,83	-18,92%	6.175.813,69

Il Collegio rileva che il Fondo in argomento presenta un avanzo di gestione pari ad € 1.898.768,14. Si tratta in sostanza di una maggiore disponibilità da programmare/impegnare nel corso dell'esercizio finanziario 2019.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2019
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale	2.874,72
Riscossioni previste	6.175.813,69
Pagamenti previsti	6.161.648,01
Saldo finale di cassa	17.040,40

Inoltre, nella tabella che segue, viene data dimostrazione del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente a quello a cui si riferisce il presente bilancio:

Tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione anno 2018	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2018	+	2.565.539,52
Residui attivi iniziali	+	7.747.816,58
Residui passivi iniziali	-	8.804.605,59
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2018	=	1.508.750,51
Accertamenti/impegni 2018		-
Entrate accertate esercizio 2018	+	7.953.152,38
Uscite impegnate esercizio 2018	-	8.045.326,28
Variazione nei residui n-1		-
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione al 31.12.2018		1.416.576,61

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		Previsione definitiva anno 2018	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2019	Differenza %
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	2.900.000,00	50.000,00	2.950.000,00	1,72%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	525.735,60	11.264,40	537.000,00	2,14%
<i>Interessi attivi</i>	€	560.166,78	-142.254,95	417.911,83	-25,40%
<i>Rimborsi e altre entrate correnti</i>	€	25.050,00	1.200,00	26.250,00	4,79%
Totale	€	4.010.952,38	-79.790,55	3.931.161,83	-1,99%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2018	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2019	Differenza %
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	1.500.000,00	-1.500.000,00	0,00	-100,00%
<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	250.000,00	250.000,00	100,00%
<i>Altre entrate per riduzione di attività finanziarie</i>	€	150.000,00	-150.000,00	0,00	-100,00%
Totale	€	1.650.000,00	-1.400.000,00	250.000,00	-84,85%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		Previsione definitive anno 2018	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2019	Differenza %
Imposte e tasse a carico dell'Ente	€	68.000,00	7.000,00	75.000,00	10,29%
Acquisto di beni e servizi	€	200,00	0,00	200,00	0,00%
Trasferimenti correnti	€	3.700.000,00	-1.825.000,00	1.875.000,00	-49,32%
Interessi passivi	€	188.658,32	-150.000,00	38.658,32	-79,51%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	€	15.000,00	-10.000,00	5.000,00	-66,67%
Altre spese correnti	€	69.532,49	-30.997,12	38.535,37	-44,58%
Totale	€	4.041.390,81	-2.008.997,12	2.032.393,69	-49,71%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		Previsione definitive anno 2018	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2019	Differenza %
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
Spese per incremento attività finanziarie	€	1.500.000,00	-1.500.000,00	0,00	-100,00%
Concessione crediti di medio-lungo termine	€	0,00	250.000,00	250.000,00	100,00%
Altre spese per incremento di attività finanziarie	€	211.735,47	-211.735,47	0,00	-100,00%
Totale	€	1.711.735,47	-1.461.735,47	250.000,00	-85,39%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 2.250.000,00, comprendono le entrate ed uscite che l'ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente.

5 - FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI MARINA MILITARE

Il Bilancio di Previsione del Fondo di Previdenza Sottufficiali Marina Militare dell'esercizio finanziario 2019, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2019						
Entrate		<i>Previsione definitiva anno 2018</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2019</i>
<i>Entrate Correnti - Titolo I</i>		€ 14.022.344,72	-396.394,26	13.625.950,46	-2,83%	13.525.950,46
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>		€ 5.450.000,00	-3.000.000,00	2.450.000,00	-55,05%	431.908,66
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>		€ 2.334.500,00	-28.250,00	2.306.250,00	-1,21%	2.306.250,00
Totale Entrate		21.806.844,72	-3.424.644,26	18.382.200,46	-15,70%	16.264.109,12
<i>Avanzo es. n-1</i>	<i>Avanzo amm.ne utilizzato</i>	€ 1.680.363,08	0,00	0,00		33.997,73
Totale Generale		€ 23.487.207,80	-3.424.644,26	18.382.200,46	-14,58%	16.298.106,85
Spese		<i>Previsione definitiva anno 2018</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2019</i>
<i>Uscite correnti - Titoli I</i>		€ 15.702.707,80	-6.216.801,41	9.485.906,39	-39,59%	11.673.906,39
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>		€ 5.450.000,00	-3.000.000,00	2.450.000,00	-55,05%	2.317.950,46
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>		€ 2.334.500,00	-28.250,00	2.306.250,00	-1,21%	2.306.250,00
Totale Uscite		23.487.207,80	-9.245.051,41	14.242.156,39	-39,36%	16.298.106,85
<i>Aumento dell' avanzo di amministrazione</i>		€ 0,00	5.820.407,15	4.140.044,07		0,00
Totale Generale		€ 23.487.207,80	-3.424.644,26	18.382.200,46	-14,58%	16.298.106,85

Il Collegio rileva che il Fondo in argomento presenta un avanzo di gestione pari ad € 4.140.044,07. Si tratta in sostanza di una maggiore disponibilità da programmare/impegnare nel corso dell'esercizio finanziario 2019.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2018
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2019	88.635,42
Riscossioni previste al 31.12.2019	16.264.109,12
Pagamenti previsti al 31.12.2019	16.298.106,85
Saldo finale di cassa al 31.12.2019	54.637,69

Inoltre, nella tabella che segue, viene data dimostrazione del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente a quello a cui si riferisce il presente bilancio:

Tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione anno 2018	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2018	+	4.290.429,29
Residui attivi iniziali	+	86.257.526,22
Residui passivi iniziali	-	5.176.258,92
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2018	=	85.371.696,59
Accertamenti/impegni 2018		-
Entrate accertate esercizio 2018	+	21.806.844,72
Uscite impegnate esercizio 2018	-	23.487.207,80
Variazione nei residui n-1		-
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione al 31.12.2018		83.691.333,51

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		Previsione definitiva anno 2018	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2019	Differenza %
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	9.000.000,00	0,00	9.000.000,00	0,00%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	211.837,60	5.162,40	217.000,00	2,44%
<i>Interessi attivi</i>	€	4.785.007,12	-407.056,66	4.377.950,46	-8,51%
<i>Rimborsi e altre entrate correnti</i>	€	25.500,00	5.500,00	31.000,00	21,57%
Totale	€	14.022.344,72	-396.394,26	13.625.950,46	-2,83%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2018	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2019	Differenza %
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	4.700.000,00	-3.700.000,00	1.000.000,00	-78,72%
<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	100,00%
<i>Altre entrate per riduzione di attività finanziarie</i>	€	750.000,00	-500.000,00	250.000,00	-66,67%
Totale	€	5.450.000,00	-3.000.000,00	2.450.000,00	-55,05%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

<i>Spese correnti</i>		<i>Previsione definitiva anno 2018</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	500.000,00	50.000,00	550.000,00	10,00%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	200,00	0,00	200,00	0,00%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	13.825.000,00	-5.700.000,00	8.125.000,00	-41,23%
<i>Interessi passivi</i>	€	1.131.120,58	-475.000,00	656.120,58	-41,99%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00%
<i>Altre spese correnti</i>	€	241.387,22	-91.801,41	149.585,81	-38,03%
Totale	€	15.702.707,80	-6.216.801,41	9.485.906,39	-39,59%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono così costituite:

<i>Spese in Conto capitale</i>		<i>Previsione definitiva anno 2018</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Spese per incremento attività finanziarie</i>	€	4.700.000,00	-3.700.000,00	1.000.000,00	-78,72%
<i>Concessione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	100,00%
<i>Altre spese per incremento di attività finanziarie</i>	€	750.000,00	-500.000,00	250.000,00	-66,67%
Totale	€	5.450.000,00	-3.000.000,00	2.450.000,00	-55,05%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 2.306.250,00, comprendono le entrate ed uscite che l'ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente.

6 - FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI AERONAUTICA MILITARE

Il Bilancio di Previsione del Fondo di Previdenza Ufficiali Aeronautica Militare dell'esercizio finanziario 2019, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2019						
Entrate		<i>Previsione definitiva anno 2018</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2019</i>
<i>Entrate Correnti - Titolo I</i>		€ 3.998.025,04	8.577,47	4.006.602,51	0,21%	3.958.245,01
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>		€ 3.123.467,48	-2.173.467,48	950.000,00	-69,59%	46.222,98
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>		€ 2.289.500,00	-22.625,00	2.266.875,00	-0,99%	2.266.875,00
Totale Entrate		9.410.992,52	-2.187.515,01	7.223.477,51	-23,24%	6.271.342,99
<i>Avanzo es. n-1</i>	<i>Avanzo amm.ne utilizzato</i>	€ 0,00	0,00	0,00		190.799,49
Totale Generale		€ 9.410.992,52	-2.187.515,01	7.223.477,51	-23,24%	6.462.142,48
Spese		<i>Previsione definitiva anno 2018</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2019</i>
<i>Uscite correnti - Titoli I</i>		€ 3.732.078,57	-1.064.338,87	2.667.739,70	-28,52%	3.416.164,97
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>		€ 3.135.054,17	-2.185.054,17	950.000,00	-69,70%	779.102,51
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>		€ 2.289.500,00	-22.625,00	2.266.875,00	-0,99%	2.266.875,00
Totale Uscite		9.156.632,74	-3.272.018,04	5.884.614,70	-35,73%	6.462.142,48
<i>Aumento dell'avanzo di amministrazione</i>		€ 254.359,78	1.084.503,03	1.338.862,81		0,00
Totale Generale		€ 9.410.992,52	-2.187.515,01	7.223.477,51	-23,24%	6.462.142,48

Il Collegio rileva che il Fondo in argomento presenta un avanzo di gestione pari ad € 1.338.862,81. Si tratta in sostanza di una maggiore disponibilità che permetterà finalmente dopo diversi esercizi finanziari un avanzo patrimoniale.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2019
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2019	193.394,31
Riscossioni previste al 31.12.2019	6.271.342,99
Pagamenti previsti al 31.12.2019	6.462.142,48
Saldo finale di cassa al 31.12.2019	2.594,82

Inoltre, nella tabella che segue, viene data dimostrazione del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente a quello a cui si riferisce il presente bilancio:

Tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione anno 2018	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2018	+	1.805.559,61
Residui attivi iniziali	+	7.851.546,69
Residui passivi iniziali	-	11.244.049,98
Disavanzo di Amministrazione al 01.01.2018	=	-1.586.943,68
Accertamenti/impegni 2018		
Entrate accertate esercizio 2018	+	9.410.992,52
Uscite impegnate esercizio 2018	-	9.156.632,74
Variazione nei residui n-1		
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Disavanzo di Amministrazione al 31.12.2018		-1.332.583,90

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		Previsione definitiva anno 2018	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2019	Differenza %
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	3.225.000,00	35.000,00	3.260.000,00	1,09%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Interessi attivi</i>	€	757.875,04	-37.522,53	720.352,51	-4,95%
<i>Rimborsi e altre entrate correnti</i>	€	15.150,00	11.100,00	26.250,00	73,27%
Totale	€	3.998.025,04	8.577,47	4.006.602,51	0,21%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2018	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2019	Differenza %
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	2.800.000,00	-2.300.000,00	500.000,00	-82,14%
<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	250.000,00	250.000,00	100,00%
<i>Altre entrate per riduzione di attività finanziarie</i>	€	323.467,48	-123.467,48	200.000,00	-38,17%
Totale	€	3.123.467,48	-2.173.467,48	950.000,00	-69,59%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

<i>Spese correnti</i>		<i>Previsione definitive anno 2018</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	65.000,00	15.000,00	80.000,00	23,08%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	200,00	0,00	200,00	0,00%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	3.220.000,00	-945.000,00	2.275.000,00	-29,35%
<i>Interessi passivi</i>	€	372.224,70	-108.609,72	263.614,98	-29,18%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	15.000,00	-10.000,00	5.000,00	-66,67%
<i>Altre spese correnti</i>	€	59.653,87	-15.729,15	43.924,72	-26,37%
Totale	€	3.732.078,57	-1.064.338,87	2.667.739,70	-28,52%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono così costituite:

<i>Spese in Conto capitale</i>		<i>Previsione definitive anno 2018</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Investimenti ffls lordi e acquisto di terreni</i>	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Spese per incremento attività finanziarie</i>	€	2.800.000,00	-2.300.000,00	500.000,00	-82,14%
<i>Concessione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	250.000,00	250.000,00	100,00%
<i>Altre spese per incremento di attività finanziarie</i>	€	335.054,17	-135.054,17	200.000,00	-40,31%
Totale	€	3.135.054,17	-2.185.054,17	950.000,00	-69,70%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 2.266.875,00, comprendono le entrate ed uscite che l'ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente.

7 - FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI AERONAUTICA MILITARE

Il Bilancio di Previsione del Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare dell'esercizio finanziario 2019, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2019							
Entrate			<i>Previsione definitiva anno 2018</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2019</i>
<i>Entrate Correnti - Titolo I</i>		€	17.309.212,13	-879.600,00	16.429.612,13	-5,08%	16.379.833,93
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>		€	4.950.000,00	-2.200.000,00	2.750.000,00	-44,44%	371.273,31
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>		€	2.418.750,00	-160.875,00	2.257.875,00	-6,65%	2.257.875,00
Totale Entrate			24.677.962,13	-3.240.475,00	21.437.487,13	-13,13%	19.008.982,24
<i>Avanzo es. n-1</i>	<i>Avanzo amm.ne utilizzato</i>	€	2.300.187,97	0,00	217.375,78		944.983,04
Totale Generale		€	26.978.150,10	-3.240.475,00	21.654.862,91	-12,01%	19.953.965,28
Spese			<i>Previsione definitiva anno 2018</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2019</i>
<i>Uscite correnti Titoli I</i>		€	19.609.400,10	-2.962.412,19	16.646.987,91	-15,11%	15.142.978,15
<i>Uscite conto capitale Titolo II</i>		€	4.950.000,00	-2.200.000,00	2.750.000,00	-44,44%	2.553.112,13
<i>Partite Giro Titolo IV</i>		€	2.418.750,00	-160.875,00	2.257.875,00	-6,65%	2.257.875,00
Totale Uscite			26.978.150,10	-5.323.287,19	21.654.862,91	-19,73%	19.953.965,28
<i>Aumento dell' avanzo di amministrazione</i>		€	0,00	2.082.812,19	0,00		0,00
Totale Generale		€	26.978.150,10	-3.240.475,00	21.654.862,91	-12,01%	19.953.965,28

Il Collegio rileva che il Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare presenta un disavanzo di gestione pari ad € 217.375,78. Detto disavanzo è stato coperto mediante l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto 2018 di pari importo, come sotto indicato.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2019
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2019	979.789,66
Riscossioni previste al 31.12.2019	19.008.982,24
Pagamenti previsti al 31.12.2019	19.953.965,28
Saldo finale di cassa al 31.12.2019	34.806,62

Inoltre, nella tabella che segue, viene data dimostrazione del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente a quello a cui si riferisce il presente bilancio:

Tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione anno 2018	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2018	+	5.540.040,12
Residui attivi iniziali	+	75.132.678,69
Residui passivi iniziali	-	4.108.637,20
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2018	=	76.564.081,61
Accertamenti/impegni 2018		.
Entrate accertate esercizio 2018	+	24.677.962,13
Uscite impegnate esercizio 2018	-	26.978.150,10
Variazione nei residui n-1		.
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione al 31.12.2018		74.263.893,64

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

<i>Entrate Correnti</i>		<i>Previsione definitiva anno 2018</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	12.850.000,00	0,00	12.850.000,00	0,00%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Interessi attivi</i>	€	4.444.112,13	-898.500,00	3.545.612,13	-20,22%
Rimborsi e altre entrate correnti	€	15.100,00	18.900,00	34.000,00	125,17%
Totale	€	17.309.212,13	-879.600,00	16.429.612,13	-5,08%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

<i>Entrate in Conto capitale</i>		<i>Previsione definitiva anno 2018</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	3.700.000,00	-3.000.000,00	700.000,00	-81,08%
<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	1.800.000,00	1.800.000,00	100,00%
<i>Altre entrate per riduzione di attività finanziarie</i>	€	1.250.000,00	-1.000.000,00	250.000,00	-80,00%
Totale	€	4.950.000,00	-2.200.000,00	2.750.000,00	-44,44%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

<i>Spese correnti</i>		<i>Previsione definitiva anno 2018</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	415.000,00	15.000,00	430.000,00	3,61%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	200,00	0,00	200,00	0,00%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	17.325.000,00	-1.950.000,00	15.375.000,00	-11,26%
<i>Interessi passivi</i>	€	1.559.906,01	-973.632,70	586.273,31	-62,42%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	15.000,00	-10.000,00	5.000,00	-66,67%
<i>Altre spese correnti</i>	€	294.294,09	-43.779,49	250.514,60	-14,88%
Totale	€	19.609.400,10	-2.962.412,19	16.646.987,91	-15,11%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono così costituite:

<i>Spese in Conto capitale</i>		<i>Previsione definitiva anno 2018</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2019</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Spese per incremento attività finanziarie</i>	€	3.700.000,00	-3.000.000,00	700.000,00	-81,08%
<i>Concessione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	1.800.000,00	1.800.000,00	100,00%
<i>Altre spese per incremento di attività finanziarie</i>	€	1.250.000,00	-1.000.000,00	250.000,00	-80,00%
Totale	€	4.950.000,00	-2.200.000,00	2.750.000,00	-44,44%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 2.257.875,00, comprendono le entrate ed uscite che l'ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente.



RISPETTO NORME DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA

In proposito, il collegio rappresenta che l'Ente ha predisposto il bilancio di previsione nel rispetto delle singole norme di contenimento previste dalla vigente normativa. Invero, l'unica spesa rilevante è quella relativa ai premi assicurativi. Tuttavia, essendo tale spesa ricompresa nella macroarea economica di spese ordinarie relative a immobili messi a reddito, va esclusa dai consumi intermedi ai sensi della circolare RGS n. 5/2009.

CONCLUSIONI

Il Collegio considerato che:

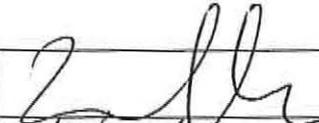
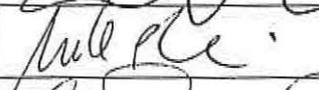
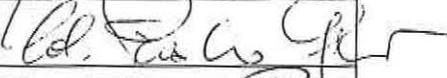
- Il bilancio è stato redatto in conformità all'a normativa vigente;
- In base alla documentazione e agli elementi conoscitivi forniti dall'Ente, le entrate previste risultano essere attendibili;
- Le spese previste sono da ritenersi congrue in relazione all'ammontare delle risorse consumate negli esercizi precedenti e ai programmi che l'Ente intende svolgere;

Risulta essere salvaguardato l'equilibrio di bilancio. Infatti, tutti i bilanci di previsione dei Fondi - eccetto che per il Fondo Sottufficiali dell'Esercito e dei Carabinieri e il Fondo Sottufficiali Aeronautica Militare che chiudono con un disavanzo gestionale ampiamente coperto dall'avanzo di amministrazione - presentano un avanzo gestionale non reimpiegato nella parte uscite dello stesso documento contabile. È prassi della Cassa destinare tale avanzo, già in sede di bilancio di previsione, all'aumento dell'avanzo di amministrazione di ciascun fondo. Riguardo, invece, al Fondo Ufficiali Aeronautica Militare, si osserva che il relativo bilancio 2019 chiude con un'avanzo di gestione presunto di € 1.338.862,81 e, pertanto, lo stesso documento contabile risulta finalmente raggiungere l'auspicato pareggio patrimoniale

esprime parere favorevole

in ordine all'approvazione della proposta del bilancio di previsione per l'esercizio 2019 da parte del Consiglio di Amministrazione.

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dott. Quirino Cervellini	Presidente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze	
Dott. Marcello Pacilio	Componente effettivo rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze	
Colonnello Giovanni Prisciandaro	Componente effettivo in rappresentanza dell'Aeronautica Militare	
Tenente Colonnello Achille Tamborino	Componente effettivo in rappresentanza dell'Arma dei Carabinieri	