

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Bilancio Consolidato

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

BILANCIO DI PREVISIONE CONSOLIDATO ANNO FINANZIARIO 2022

Il presente Bilancio Preventivo è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del **29.10.2021**.

Il suddetto Bilancio Consolidato contiene:

- **Preventivo finanziario decisionale;**
- **Preventivo finanziario gestionale,**

inoltre i preventivi finanziari sono comprensivi:

- ° Nota Preliminare;
- ° Allegato Tecnico;
- **Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;**
- **Preventivo economico;**

Costituiscono allegati al bilancio di previsione:

- **Tabella dimostrativa del presunto risultato di Amministrazione;**
- **Allegato 2, bilancio 2021 articolato secondo piano finanziario del piano dei conti integrato di cui al D.P.R. 132/2013;**
- **Bilancio pluriennale dettagliato delle entrate e delle uscite;**
- **Relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione;**
- **Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio;**
- **Allegato 6 - Prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi;**
- **Piano d'impiego dei fondi disponibili per l'anno 2022;**

- Bilanci di ogni singolo fondo comprensivi di :

- * Preventivo finanziario decisionale e gestionale, completo di Allegato Tecnico;
- * Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- * Preventivo economico;
- * Tabella dimostrativa del presunto risultato di Amministrazione;
- * Allegato 2, bilancio 2021 articolato secondo piano finanziario del piano dei conti integrato di cui al D.P.R. 132/2013;
- * Bilancio pluriennale dettagliato delle entrate e delle uscite;
- * Piano d'impiego dei fondi disponibili per l'anno 2022;

- Relazione del Collegio dei revisori dei conti;

FIRMA:

PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Generale di Divisione Aerea (AM) Giandomenico TARICCO

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Giandomenico Taricco', is written over a horizontal line. The signature is stylized and cursive.

PARTE I - ENTRATE -

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

<p>Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico del datore di lav. e dei lavoratori:</p> <p>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 2022, da parte degli iscritti. (4% dell'80% per il solo personale iscritto al Fondo Ufficiali dell'Esercito e Carabinieri).</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">101.900.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">101.900.000,00</td> </tr> </table>	competenza	101.900.000,00	residui al 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	101.900.000,00	<p>Codice 1.2.1.2.1</p> <hr/> <p>€ 101.900.000,00</p>
competenza	101.900.000,00								
residui al 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	-								
cassa	101.900.000,00								

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

<p>Noleggi e locazioni di altri beni immobili:</p> <p>Si riferisce all'importo complessivo del canone relativo agli immobili di proprietà: -immobili di proprietà siti in Roma, Cortina D'Ampezzo, Terminillo, Levico Terme e Chianciano.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">1.182.335,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">1.182.335,00</td> </tr> </table>	competenza	1.182.335,00	residui al 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	1.182.335,00	<p>Codice 3.1.3.2.3</p> <hr/> <p>€ 1.182.335,00</p>
competenza	1.182.335,00								
residui al 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	-								
cassa	1.182.335,00								

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

<p>Interessi attivi da titoli obbligaz. a medio -lungo termine emessi da Ammin. Centr.:</p> <p>Si riferisce al rendimento che si presume di accertare, nel corso dell'anno finanziario 2022, per la maturazioni delle cedole dei titoli in portafoglio.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">35.310.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2022 ma di competenza del 2021</td> <td style="text-align: right;">10.085.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2023 ma di competenza dell'anno 2022</td> <td style="text-align: right;">9.460.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">35.935.000,00</td> </tr> </table>	competenza	35.310.000,00	somme da incassare nel 2022 ma di competenza del 2021	10.085.000,00	somme da incassare nel 2023 ma di competenza dell'anno 2022	9.460.000,00	cassa	35.935.000,00	<p>Codice 3.3.2.1.1</p> <hr/> <p>€ 35.310.000,00</p>
competenza	35.310.000,00								
somme da incassare nel 2022 ma di competenza del 2021	10.085.000,00								
somme da incassare nel 2023 ma di competenza dell'anno 2022	9.460.000,00								
cassa	35.935.000,00								

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 2022.

competenza 235.000,00
cassa 235.000,00

Codice
3.3.2.2.999.1

€ 235.000,00

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:

Esponde l'ammontare degli interessi che si presume di accertare sul c/c bancario della gestione, per l'anno finanziario 2022.

competenza 540.000,00
residui al 31.12.2021 170.000,00
residui al 31.12.2022 145.000,00
cassa 565.000,00

Codice
3.3.3.4.1

€ 540.000,00

Altri interessi diversi

Altri Interessi attivi da Amministrazioni Centrali

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo: quota di competenza

Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativo al solo esercizio finanziario 2022, 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 2.810.000,00
cassa 2.810.000,00

Codice
3.3.3.99.1.1

€ 2.810.000,00

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2022, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza 1.411.073,59
cassa 1.411.073,59

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 1.411.073,59

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 2022.		
competenza	35.220.000,00	
cassa	35.220.000,00	€ 35.220.000,00

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	20.000,00	€ 20.000,00
cassa	20.000,00	

Recupero indennità non dovute:		Codice 3.5.2.3.4.2
Si riferisce al recupero di somme relative al pagamento dell'indennità supplementare, perchè non dovuto dagli aventi diritto.		
competenza	185.000,00	€ 185.000,00
residui al 31.12.2021	440.010,03	
residui al 31.12.2022	417.860,03	
cassa	207.150,00	

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>competenza</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	-	residui al 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	-	€ -
competenza	-								
residui al 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	-								
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 2022, di circa €. 9.400.000,00.					
<table style="width: 100%;"> <tr> <td>competenza</td> <td style="text-align: right;">47.000,00</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">47.000,00</td> </tr> </table>	competenza	47.000,00	cassa	47.000,00	€ 47.000,00
competenza	47.000,00				
cassa	47.000,00				

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 2022.									
<table style="width: 100%;"> <tr> <td>competenza</td> <td style="text-align: right;">175.700.000,00</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">893.490.000,00</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">912.490.000,00</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">156.700.000,00</td> </tr> </table>	competenza	175.700.000,00	residui al 31.12.2021	893.490.000,00	residui al 31.12.2022	912.490.000,00	cassa	156.700.000,00	€ 175.700.000,00
competenza	175.700.000,00								
residui al 31.12.2021	893.490.000,00								
residui al 31.12.2022	912.490.000,00								
cassa	156.700.000,00								

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

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 scomputo prestiti che si prevede di introitare, nel corso dell'anno 2022, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.									
<table style="width: 100%;"> <tr> <td>competenza</td> <td style="text-align: right;">9.400.000,00</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">6.740,40</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">8.936.740,40</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">470.000,00</td> </tr> </table>	competenza	9.400.000,00	residui al 31.12.2021	6.740,40	residui al 31.12.2022	8.936.740,40	cassa	470.000,00	€ 9.400.000,00
competenza	9.400.000,00								
residui al 31.12.2021	6.740,40								
residui al 31.12.2022	8.936.740,40								
cassa	470.000,00								

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.

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	35.220.000,00
residui al 31.12.2021	29.959.230,10
residui al 31.12.2022	61.716.956,44
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	3.462.273,66

Codice
5.4.1.1.999.1

€ 35.220.000,00

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	8.800.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	8.800.000,00

Codice
9.1.99.99.999.1

€ 8.800.000,00

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	1.750.000,00

Codice
9.1.99.99.999.2

€ 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	441.125,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	441.125,00

Codice
9.1.99.99.999.3

€ 441.125,00

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	7.000.000,00

Codice
9.1.99.99.999.4

€ 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	3.529.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	3.529.000,00

Codice
9.1.99.999.5

€ 3.529.000,00

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	4.870.000,00
residui al 31.12.2021	1.283.000,00
residui al 31.12.2022	1.200.000,00
cassa	4.953.000,00

Codice
1.2.1.99.999

€ 4.870.000,00

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 2022, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	-

Codice
1.3.2.11.999

€ -

Servizi Amministrativi

Pubblicazioni bandi di gara - Spese di pubblicità:

Espongono l'ammontare presunto delle spese che si prevede di erogare per l'anno finanziario 2022, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	-

Codice
1.3.2.16.1

€ -

Servizi finanziari

Spese generali e commissioni per servizi finanziari:		Codice 1.3.2.17.1
Si riferiscono alle commissioni bancarie che si ipotizzano applicate all'esercizio finanziario 2022 per far fronte alla compravendita di titoli di Stato nel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:		
competenza	96.200,00	€ 96.200,00
cassa	96.200,00	

Spese bancarie e postali		Codice 1.3.2.17.2
Si riferiscono a possibili spese di natura postale per l'invio di documentazione bancaria per l'anno 2022		
competenza	700,00	€ 700,00
cassa	700,00	

1.4 - TRASFERIMENTI CORRENTI

1.4.2 - Trasferimenti correnti a Famiglie

Interventi Previdenziali

Altri sussidi e assegni

Liquidazioni della Indennità supplementare:		Codice 1.4.2.1.999.1
Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per corrispondere l'indennità supplementare ai cessati nell'anno 2022 nel corso dell'anno finanziario.		
	cessati dal servizio anno 2022-competenza	106.950.000,00
1	cessati dal servizio anno 2018 - residui	2.971.773,58
2	cessati dal servizio anno 2019 - residui	4.058.966,00
3	cessati dal servizio anno 2020 - residui	14.691.235,85
4	cessati dal servizio anno 2021 - residui	43.063.994,19
	Totale residui al 31.12.2021 (1+2+3+4)	64.785.969,62
a	cessati dal servizio anno 2019 - residui	2.670.090,16
b	cessati dal servizio anno 2020 - residui	4.070.968,67
c	cessati dal servizio anno 2021 - residui	19.263.994,19
d	cessati dal servizio anno 2022 - residui	50.100.000,00
	Totale residui al 31.12.2022 (a+b+c+d)	76.105.053,02
	cassa	95.630.916,60

Accertamenti Indennità supplementare anno 2020 :		Codice 1.4.2.1.999.4
Si riferisce all'ammontare complessivo di indennità riaccertata nel 2021, riferita all'esercizio 2020 e da pagare nel 2022 per il Fondo Previdenza Ufficiali Esercito e Carabinieri		
	competenza	-
	residui al 31.12.2021	700.000,00
	residui al 31.12.2022	-
	cassa	700.000,00

Accertamenti Indennità supplementare anno 2018 :

Si riferisce all'ammontare complessivo di indennità riaccertata nel 2021, riferita all'esercizio 2018 e da pagare nel 2022 del Fondo Ufficiali Aeronautica Militare e dal Fondo Ufficiali Marina Militare

competenza	-
residui al 31.12.2021	280.000,00
residui al 31.12.2022	-
cassa	280.000,00

Codice
1.4.2.1.999.6

€ -

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2022, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2021.

competenza	1.800.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	1.800.000,00

Codice
1.4.2.1.999.2

€ 1.800.000,00

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2022, 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	170.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	170.000,00

Codice
1.4.2.1.999.3

€ 170.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2022.

competenza	6.300.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	6.300.000,00

Codice
1.4.2.1.999.4

€ 6.300.000,00

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	175.000,00

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 2022.

competenza	35.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	35.000,00

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 2022, 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	2.810.000,00
cassa	2.810.000,00

Codice
1.7.6.999.1.1

€ 2.810.000,00

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2022, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	3.462.273,66
cassa	3.462.273,66

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 3.462.273,66

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 2022.

competenza	35.220.000,00
cassa	35.220.000,00

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 35.220.000,00

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	-

Codice
1.9.99.4.1.1

€ -

Restituzione contributi: Trattasi di restituzioni di quote contributive, erroneamente versate dagli enti amministrativi.		Codice 1.9.99.4.1.2
	competenza 180.000,00 cassa 180.000,00	€ 180.000,00

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 2022. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti		Codice 1.10.1.1.1
	competenza 2.431.703,61 cassa 2.431.703,61	€ 2.431.703,61

1.10.4 - Premio di assicurazione

Premio di assicurazione contro i danni

Premi assicurativi su beni immobili: Si riferisce al pagamento per l'anno 2022 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.		Codice 1.10.4.1.2
	competenza 12.900,00 residui al 31.12.2021 - residui al 31.12.2022 - cassa 12.900,00	€ 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: Si riferisce a possibili spese di carattere legale che si ritiene necessario evidenziare per l'esercizio finanziario 2022.		Codice 1.10.5.4.1
	competenza 28.000,00 cassa 28.000,00	€ 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: Si riferisce a possibili spese a carattere straordinario che si ritiene necessario inserire per l'esercizio finanziario 2022.		Codice 1.10.99.99.999
	competenza 3.500,00 cassa 3.500,00	€ 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 2.2.1.9.6
Si riferisce all'importo complessivo previsto per l'esercizio finanziario 2022 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.	
competenza -	€ -
residui al 31.12.2021 -	
residui al 31.12.2022 -	
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 2022.	
competenza 175.700.000,00	€ 175.700.000,00
cassa 175.700.000,00	

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 3.3.2.1.1
Si riferisce all'ammontare presunto dei prestiti che si ritiene di poter erogare nell'esercizio finanziario 2022, al personale iscritto al fondo.	
competenza 9.400.000,00	€ 9.400.000,00
cassa 9.400.000,00	

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 35.220.000,00	€ 35.220.000,00
residui al 31.12.2021 15.680.758,77	
residui al 31.12.2022 49.489.685,18	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa 1.411.073,59	

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	8.800.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	8.800.000,00

Codice

7.1.99.1.1.1

€ 8.800.000,00

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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	441.125,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	441.125,00

Codice

7.1.99.1.1.3

€ 441.125,00

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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	3.529.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	3.529.000,00

Codice

7.1.99.1.1.5

€ 3.529.000,00



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2022			Anno finanziario 2021		
		Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2021	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Avanzo di amministrazione presunto</i> <i>Fondo iniziale di cassa presunto</i>		854.341.599,67	2.920.347,53		835.635.721,25	32.103.029,75
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	-	101.900.000,00	101.900.000,00	-	101.320.000,00	101.320.000,00
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	-	1.182.335,00	1.182.335,00	437.000,00	1.182.335,00	1.619.335,00
3.3.	INTERESSI ATTIVI						
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio-lungo termine	10.085.000,00	35.545.000,00	36.170.000,00	10.030.967,00	36.080.000,00	36.025.967,00
3.3.3.	Altri interessi attivi	170.000,00	39.981.073,59	40.006.073,59	21.899,68	14.429.786,35	14.281.686,03
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	Rimborsi in entrata	440.010,03	205.000,00	227.150,00	457.608,70	250.000,00	267.598,67
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.	-	47.000,00	47.000,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	10.695.010,03	178.860.408,59	179.532.558,59	10.947.475,38	153.262.121,35	153.514.586,70
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	893.490.000,00	175.700.000,00	156.700.000,00	842.540.000,00	59.950.000,00	9.000.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie	6.740,40	9.400.000,00	470.000,00	11.602,32	-	4.861,92
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZ. DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.4.1.	Altre entrate per riduz. di altre attiv. Finanz. verso Anm. Pubbl.	29.959.230,10	35.220.000,00	3.462.273,66	22.090.387,49	11.150.000,00	3.281.157,39
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	923.455.970,50	220.320.000,00	160.632.273,66	864.641.989,81	71.100.000,00	12.286.019,31
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	-	21.520.125,00	21.520.125,00	19.313,52	18.803.125,00	18.822.438,52
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	21.520.125,00	21.520.125,00	19.313,52	18.803.125,00	18.822.438,52
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	10.695.010,03	178.860.408,59	179.532.558,59	10.947.475,38	153.262.121,35	153.514.586,70
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	923.455.970,50	220.320.000,00	160.632.273,66	864.641.989,81	71.100.000,00	12.286.019,31
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	21.520.125,00	21.520.125,00	19.313,52	18.803.125,00	18.822.438,52
	TOTALE DELLE ENTRATE	934.150.980,53	420.700.533,59	361.684.957,25	875.608.778,71	243.165.246,35	184.623.044,53
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO						
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO			635.435,21			29.182.682,22
	TOTALE GENERALE	934.150.980,53	420.700.533,59	362.320.392,46	875.608.778,71	243.165.246,35	213.805.726,75



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022
PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2022			Anno finanziario 2021		
		Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2021	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>	1.283.000,00	4.870.000,00	4.953.000,00	1.260.680,21	4.985.000,00	4.962.680,21
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	96.900,00	96.900,00	-	44.850,00	44.850,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	65.765.969,62	115.395.000,00	105.055.916,60	62.454.741,09	111.080.427,68	107.769.199,15
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	41.527.273,66	41.527.273,66	-	15.851.157,39	15.851.157,39
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>	-	180.000,00	180.000,00	-	170.000,00	170.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	2.431.703,61	2.431.703,61	-	1.982.619,36	1.982.619,36
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	-	12.900,00	12.900,00	-	11.688,50	11.688,50
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	67.048.969,62	164.545.277,27	154.289.193,87	63.715.421,30	134.157.242,93	130.823.694,61
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>	-	-	-	231.040,00	399.000,00	630.040,00
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>	-	175.700.000,00	175.700.000,00	-	59.950.000,00	59.950.000,00
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>	-	9.400.000,00	9.400.000,00	-	-	-
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE						
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	15.680.758,77	35.220.000,00	1.411.073,59	6.140.545,12	11.150.000,00	1.609.786,35
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	15.680.758,77	220.320.000,00	186.511.073,59	6.371.585,12	71.499.000,00	62.189.826,35
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>	-	21.520.125,00	21.520.125,00	1.989.080,79	18.803.125,00	20.792.205,79
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	21.520.125,00	21.520.125,00	1.989.080,79	18.803.125,00	20.792.205,79
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	67.048.969,62	164.545.277,27	154.289.193,87	63.715.421,30	134.157.242,93	130.823.694,61
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	15.680.758,77	220.320.000,00	186.511.073,59	6.371.585,12	71.499.000,00	62.189.826,35
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	21.520.125,00	21.520.125,00	1.989.080,79	18.803.125,00	20.792.205,79
	TOTALE DELLE USCITE	82.729.728,39	406.385.402,27	362.320.392,46	72.076.087,21	224.459.367,93	213.805.726,75
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.		14.315.131,32			18.705.878,42	
	AUMENTO DEL FONDO CASSA						
	TOTALE GENERALE	82.729.728,39	420.700.533,59	362.320.392,46	72.076.087,21	243.165.246,35	213.805.726,75



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022
PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2021	Previsioni definitive del 2021	Previsioni di competenza del 2022	Previsioni di cassa del 2022
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		835.635.721,25 32.103.029,75	854.341.599,67	2.920.347,53
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	-	101.320.000,00	101.900.000,00	101.900.000,00
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	-	1.182.335,00	1.182.335,00	1.182.335,00
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 Amministr. Centrali	10.085.000,00	36.080.000,00	35.310.000,00	35.935.000,00
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	-	-	235.000,00	235.000,00
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	170.000,00	285.000,00	540.000,00	565.000,00
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	-	1.385.000,00	2.810.000,00	2.810.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	-	1.609.786,35	1.411.073,59	1.411.073,59
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	-	11.150.000,00	35.220.000,00	35.220.000,00
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 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	-	35.000,00	20.000,00	20.000,00
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle Indennità non dovute	440.010,03	215.000,00	185.000,00	207.150,00
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			47.000,00	47.000,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	10.695.010,03	153.262.121,35	178.860.408,59	179.532.558,59
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	893.490.000,00	59.950.000,00	175.700.000,00	156.700.000,00
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)	6.740,40	-	9.400.000,00	470.000,00
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	29.959.230,10	11.150.000,00	35.220.000,00	3.462.273,66
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	923.455.970,50	71.100.000,00	220.320.000,00	160.632.273,66
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 - (Ritenute diverse (debiti diversi))	-	8.800.000,00	8.800.000,00	8.800.000,00
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)	-	138.125,00	441.125,00	441.125,00
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	-	1.115.000,00	3.529.000,00	3.529.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	18.803.125,00	21.520.125,00	21.520.125,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	10.695.010,03	153.262.121,35	178.860.408,59	179.532.558,59
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	923.455.970,50	71.100.000,00	220.320.000,00	160.632.273,66
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	18.803.125,00	21.520.125,00	21.520.125,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	934.150.980,53	243.165.246,35	420.700.533,59	361.684.957,25
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO				
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				635.435,21
	TOTALE GENERALE	934.150.980,53	243.165.246,35	420.700.533,59	362.320.392,46



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022
PARTE II - USCITE

CODICI	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni definitive del 2021	Previsioni di competenza del 2022	Previsioni di cassa del 2022
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>		-	-	
I.	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	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.				
1.2.1.99.999	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse</i>	1.283.000,00	4.985.000,00	4.870.000,00	4.953.000,00
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI				
1.3.2.	Acquisto di servizi				
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>	-	3.000,00	-	-
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>	-	41.150,00	96.200,00	96.200,00
1.3.2.17.2	<i>Spese bancarie e postali</i>	-	700,00	700,00	700,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.4.2.	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 Suppletoria</i>	64.785.969,62	101.550.000,00	106.950.000,00	95.630.916,60
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	-	21.677,68	-	-
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	700.000,00	760.000,00	-	700.000,00
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	280.000,00	280.000,00	-	280.000,00
1.4.2.1.999.7	<i>Ritirazioni e liq. delle Indennità supplim. anni precedenti</i>	-	1.930.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	195.000,00	170.000,00	170.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Assegno Speciale</i>	-	6.300.000,00	6.300.000,00	6.300.000,00
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>	-	43.750,00	175.000,00	175.000,00
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>	-	35.000,00	35.000,00	35.000,00
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>	-	1.385.000,00	2.810.000,00	2.810.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	-	3.281.157,39	3.462.273,66	3.462.273,66
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	11.150.000,00	35.220.000,00	35.220.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE				
1.9.99	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCASS. 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>	-	170.000,00	180.000,00	180.000,00
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>	-	1.982.619,36	2.431.703,61	2.431.703,61
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>	-	11.688,50	12.900,00	12.900,00
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>	-	28.000,00	28.000,00	28.000,00
1.10.99	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.				
1.10.99.99	Altre spese correnti n.a.c.				
1.10.99.99.999	<i>Altre spese correnti n.a.c. (oneri vari straordinari)</i>	-	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	67.048.969,62	134.157.242,93	164.545.277,27	154.289.193,87

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	Fabbricati Militari (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)	-	399.000,00	-	-
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	Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali	-	59.950.000,00	175.700.000,00	175.700.000,00
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	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Prestiti)	-	-	9.400.000,00	9.400.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.4.1.	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche				
3.4.1.1.	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali				
3.4.1.1.999	Incremento di altre att. finanziarie verso Amministr. Centr. n.a.c. = quote sottoprezzo tit.		15.680.758,77	11.150.000,00	35.220.000,00
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.		15.680.758,77	71.499.000,00	220.320.000,00
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)	-	8.800.000,00	8.800.000,00	8.800.000,00
7.1.99.1.1.2	Indennità non riscosse	-	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00
7.1.99.1.1.3	Debiti per imposte su titoli	-	138.125,00	441.125,00	441.125,00
7.1.99.1.1.4	Crediti diversi	-	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00
7.1.99.1.1.5	Crediti da dietimi	-	1.115.000,00	3.529.000,00	3.529.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	18.803.125,00	21.520.125,00	21.520.125,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI		67.048.969,62	134.157.242,93	164.545.277,27
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.		15.680.758,77	71.499.000,00	220.320.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		-	18.803.125,00	21.520.125,00
	TOTALE DELLE USCITE		82.729.728,39	224.459.367,93	406.385.402,27
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE / COPERTURA DEL DISAVANZO			18.705.878,42	14.315.131,32
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				-
	TOTALE GENERALE		82.729.728,39	243.165.246,35	420.700.533,59



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	101.900.000,00	101.900.000,00	101.320.000,00	101.320.000,00
- Altre Entrate	76.960.408,59	77.632.558,59	51.942.121,35	52.194.586,70
A) Totale entrate correnti	178.860.408,59	179.532.558,59	153.262.121,35	153.514.586,70
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	220.320.000,00	160.632.273,66	71.100.000,00	12.286.019,31
B) Totale entrate in conto capitale/riduz. di attività finanziarie	220.320.000,00	160.632.273,66	71.100.000,00	12.286.019,31
- Entrate per conto terzi e partite di giro	21.520.125,00	21.520.125,00	18.803.125,00	18.822.438,52
C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro	21.520.125,00	21.520.125,00	18.803.125,00	18.822.438,52
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	420.700.533,59	361.684.957,25	243.165.246,35	184.623.044,53
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	635.435,21	-	29.182.682,22
TOTALE A PAREGGIO	420.700.533,59	362.320.392,46	243.165.246,35	213.805.726,75

USCITE	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	96.900,00	96.900,00	44.850,00	44.850,00
- Altre spese correnti	164.448.377,27	154.192.293,87	134.112.392,93	130.778.844,61
A) Totale uscite correnti	164.545.277,27	154.289.193,87	134.157.242,93	130.823.694,61
- Spese in conto capitale	-	-	399.000,00	630.040,00
- Spese per incremento attività finanziarie	220.320.000,00	186.511.073,59	71.100.000,00	61.559.786,35
B) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.	220.320.000,00	186.511.073,59	71.499.000,00	62.189.826,35
C) Uscite per conto terzi e partite di giro	21.520.125,00	21.520.125,00	18.803.125,00	20.792.205,79
(A+B+C) TOTALE USCITE	406.385.402,27	362.320.392,46	224.459.367,93	213.805.726,75
D) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	14.315.131,32	-	18.705.878,42	-
TOTALE A PAREGGIO	420.700.533,59	362.320.392,46	243.165.246,35	213.805.726,75

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	14.315.131,32	25.243.364,72	19.104.878,42	22.690.892,09
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	25.878.799,93	399.000,00	49.903.807,04
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	14.315.131,32	635.435,21	18.705.878,42	27.212.914,95
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	14.315.131,32	635.435,21	18.705.878,42	27.212.914,95
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	14.315.131,32	635.435,21	18.705.878,42	29.182.682,22



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

	2022		2021	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	101.900.000,00		101.320.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	205.000,00		250.000,00	
Totale valore della produzione (A)		102.105.000,00		101.570.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	140.694,25		487.038,50	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	108.920.000,00		103.675.000,00	
b) Assegno Speciale (vitalizio)	6.300.000,00		6.300.000,00	
c) Sussidi (per il solo Fondo Sott. EI e CC e Fondo Appuntati e CC)	175.000,00		43.750,00	
10) Ammortamento e svalutazioni:				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	645.315,75		645.315,75	
d) Accantonamento svalutazione dei crediti	-		-	
12) Accantonamenti per rischi:				
a) Accantonamenti per rischi e fondo di riserva	2.431.703,61		1.982.619,36	
b) Accantonamento del credito per dubbia esigibilità	-		-	
c) Accantonamenti per rischi su crediti	-		-	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	59.116,75		59.116,75	
14) Oneri diversi di gestione	-		1.061.677,68	
Totale costi (B)		118.671.830,36		114.254.518,04
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-16.566.830,36		-12.684.518,04
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	40.077.335,00		38.932.335,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	1.411.073,59		1.609.786,35	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	3.025.000,00		1.590.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	3.462.273,66		3.281.157,39	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		35.001.134,93		35.670.963,96
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)		18.434.304,57		22.986.445,92
<i>Imposte dell'esercizio</i>	4.870.000,00		4.985.000,00	
AVANZO ECONOMICO		13.564.304,57		18.001.445,92



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 redatto sulla base del piano dei conti integrato, costituito dall'elenco delle voci del bilancio gestionale finanziario e dei conti economici e patrimoniali, definito in modo da consentire la rilevazione unitaria dei fatti gestionali ed è predisposto dall'Ufficio di gestione, inserito ordinativamente nello Stato Maggiore della Difesa – Centro Unico Stipendiale Interforze, che è l'organismo tramite il quale la Cassa di Previdenza delle Forze Armate (in regime di “avvalimento”) svolge le funzioni istituzionali. L'attività dell'Ufficio di gestione è regolata dagli artt. 73-80 del D.P.R. n. 90/2010 (TUOM).

Nel presente documento sono riportate le previsioni qualitative e quantitative dei programmi delle Sezioni in cui si articola il predetto Ufficio, nonché gli obiettivi di gestione del 2022.

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 amministrativa e finanziaria 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 2022

<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 preventivi e consuntivi dei singoli fondi. 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 dalla Cassa di Previdenza delle Forze Armate.

c. Struttura Organizzativa dell'Ufficio

1^ SEZIONE FINANZIARIA
Competenze
Istruzione di tutte le pratiche per la liquidazione dei trattamenti previdenziali integrativi (indennità supplementare e assegno speciale) spettanti al personale iscritto d'ufficio ai fondi previdenziali e delle pratiche di reversibilità; adempimenti contabili e finanziari per la concessione e la liquidazione 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 (rilascio della Certificazione Unica), relativa all'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 Forze Armate; 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 **11 unità** di personale in servizio presso l'Ufficio di gestione sulle **11 unità** previste.

Obiettivi di Gestione 2022

<i>Descrizione</i>	<i>Tempi di esecuzione</i>
Istruzione delle pratiche per la liquidazione dei trattamenti previdenziali e delle pratiche afferenti alla concessione dei prestiti.	12 mesi
Liquidazione di tutte le indennità e assegni spettanti al personale iscritto d'ufficio ai fondi previdenziali di categoria.	12 mesi
Istruzione delle pratiche per il calcolo della ritenuta dell'IRPeF, dovuta sull'assegno speciale, e per il suo tempestivo versamento.	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

Competenze

Pagamento di tutte le indennità e assegni spettanti al personale iscritto d'ufficio ai fondi previdenziali, le cui pratiche sono state istruite e liquidate dalla 1^ sezione; 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 D.P.R. n. 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 Forze Armate; 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 **5 unità** di personale in servizio presso l'Ufficio di gestione sulle **7 unità** previste.

Obiettivi di Gestione 2022

<i>Descrizione</i>	<i>Tempi di esecuzione</i>
Tenuta, aggiornamento e mantenimento di tutte le scritture contabili; controllo e contabilizzazione delle entrate e delle uscite; monitoraggio dell'andamento della spesa; compilazione dei bilanci preventivi e dei conti consuntivi dei singoli fondi previdenziali e sviluppo del bilancio consolidato; gestione del servizio prestiti residui al personale iscritto; presentazione al CdA della situazione finanziaria proponendo l'impiego della liquidità finanziaria in eccesso.	12 mesi
Tenuta giornaliera delle scritture contabili; assicurazione, attraverso la Banca tesoriere, del servizio delle entrate e delle uscite dei singoli fondi previdenziali.	12 mesi
Predisposizione dei documenti programmatici nei tempi previsti curando la presentazione agli organi statuari.	12 mesi
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 dell'Ente.	12 mesi
Investimento in titoli di Stato dell'eccedenze della liquidità finanziaria, sulla base delle disposizioni del CdA.	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

Competenze

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 Forze Armate; 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 delle pagine 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 **4 unità** previste.

Obiettivi di Gestione 2022

<i>Descrizione</i>	<i>Tempi di esecuzione</i>
Gestione del contenzioso relativo ai singoli fondi previdenziali e cura della relativa istruttoria.	12 mesi
Predisposizione delle memorie difensive nei casi di ricorso giurisdizionale e/o amministrativo.	12 mesi
Analisi delle problematiche connesse con le iniziative volte all'aggiornamento della normativa che disciplina il settore.	12 mesi
Attività di studio e valutazione delle disposizioni attualmente in vigore, al fine di aggiornare, revisionare e razionalizzare la normativa vigente.	12 mesi
Gestione, mediante cura degli aspetti amministrativi, del patrimonio immobiliare di proprietà dei fondi.	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.	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, sulla base degli elementi indicati nel piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio di cui al D.P.C.M. 18.09.2012.

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.

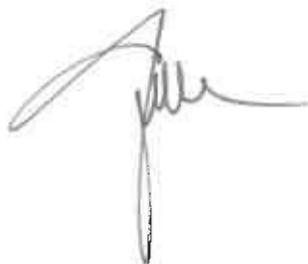
4. CONCLUSIONI

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

- D. Lgs. 15 marzo 2010, n. 66 concernente il “*Codice dell’ordinamento militare*”;
- D.P.R. 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 D.P.R. 04.12.2009, n. 211*”;
- D.M. 24 settembre 2012 concernente la “*Determinazione delle modalità di erogazione dell’indennità supplementare, nonché le misure dell’assegno speciale spettante agli Ufficiali dell’Esercito e dell’Arma dei Carabinieri*”.

Inoltre, tenuto conto delle prescrizioni introdotte dal D.P.R. n. 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 Alfonso IMBASTARO**





MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Bilancio Consolidato

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2022)

	Fondo cassa iniziale	32.103.029,75
+	Residui attivi iniziali	875.608.778,71
-	Residui passivi iniziali	72.076.087,21
=	Avanzo di Amministrazione iniziale	835.635.721,25
+	Entrate già accertate nell'esercizio	109.456.860,39
-	Uscite già impegnate nell'esercizio	75.127.736,13
+/-	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	869.964.845,51
+	Entrate presunte per il restante periodo	133.708.385,96
-	Uscite presunte per il restante periodo	149.331.631,80
+/-	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 2021 da applicare al bilancio del 2022	854.341.599,67

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2022 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto

ai Fondi per rischi e oneri	14.001.547,60
al Fondo ripristino investimenti	17.684.782,60
Totale parte vincolata	31.686.330,20

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	822.655.269,47
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	822.655.269,47

Totale risultato di amministrazione presunto

854.341.599,67

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Bilancio Consolidato

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2022 ARTICOLATO SECONDO PIANO FINANZIARIO DEL PIANO DEI CONTI INTEGRATO DI CUI AL D.P.R. 132/2013

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
E	I	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI	E.1.00.00.00.000	101.900.000,00	101.900.000,00
E	II	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI	E.1.02.00.00.000	101.900.000,00	101.900.000,00
E	III	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	E.1.02.01.00.000	101.900.000,00	101.900.000,00
E	IV	Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico datore lav. e dei lavoratori	E.1.02.01.02.000	101.900.000,00	101.900.000,00
E	V	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dal. lavoro e dei lavoratori	E.1.02.01.02.001	101.900.000,00	101.900.000,00
F	I	ENTRATE DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	E.3.00.00.00.000	76.960.408,59	77.632.558,59
E	II	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI	E.3.01.00.00.000	1.182.335,00	1.182.335,00
E	III	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	E.3.01.03.00.000	1.182.335,00	1.182.335,00
E	IV	Fitti, noleggi e locazioni	E.3.01.03.02.000	1.182.335,00	1.182.335,00
E	V	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	E.3.01.03.02.003	1.182.335,00	1.182.335,00
E	II	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.00.00.000	75.526.073,59	76.176.073,59
E	III	Interessi attivi da titoli e finanziamenti a medio-lungo termine	E.3.03.02.00.000	35.545.000,00	36.170.000,00
E	IV	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine	E.3.03.02.01.000	35.310.000,00	35.935.000,00
E	V	Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Ammin. Centrali	E.3.03.02.01.001	35.310.000,00	35.935.000,00
E	IV	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine	E.3.03.02.02.000	235.000,00	235.000,00
E	V	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti	E.3.03.02.02.999	235.000,00	235.000,00
E	VI	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti	E.3.03.02.02.999.1	235.000,00	235.000,00
E	VI	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti	E.3.03.02.02.999.2	0,00	0,00
E	III	Altri interessi attivi	E.3.03.03.00.000	39.981.073,59	40.006.073,59
E	IV	Interessi attivi da depositi bancari e postali	E.3.03.03.04.000	540.000,00	565.000,00
E	V	Interessi attivi da depositi bancari e postali	E.3.03.03.04.001	540.000,00	565.000,00
E	IV	Altri Interessi attivi diversi	E.3.03.03.99.000	39.441.073,59	39.441.073,59
E	V	Altri Interessi attivi da Amministrato Centrali	E.3.03.03.99.001	39.441.073,59	39.441.073,59
E	VI	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo	E.3.03.03.99.001.1	2.810.000,00	2.810.000,00
E	VI	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	E.3.03.03.99.001.2	1.411.073,59	1.411.073,59
E	VI	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - ANNI futuri	E.3.03.03.99.001.3	35.220.000,00	35.220.000,00
E	V	Altri Interessi attivi da altri soggetti	E.3.03.03.99.999	0,00	0,00
E	VI	Altri Interessi attivi da personale impiegato alla PCM	E.3.03.03.99.999.1	0,00	0,00
E	VI	Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73	E.3.03.03.99.999.2	0,00	0,00
E	II	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	E.3.05.00.00.000	252.000,00	274.150,00
E	III	Rimborsi in entrata	E.3.05.02.00.000	205.000,00	227.150,00
E	IV	Entrate per rimborsi d'imposte	E.3.05.02.02.000	0,00	0,00
E	V	Entrate da rimborsi di imposte dirette	E.3.05.02.02.003	0,00	0,00
E	IV	Entr. da rimborsi, recuperi e restituz. di somme non dov. o incass. in ecc.	E.3.05.02.03.000	205.000,00	227.150,00
E	V	Entr. da rimb., recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.	E.3.05.02.03.004	205.000,00	227.150,00
E	VI	Entrate per recupero dell'assegno speciale	E.3.05.02.03.004.1	20.000,00	20.000,00
E	VI	Entrate per recupero delle Indennità non dovute	E.3.05.02.03.004.2	185.000,00	207.150,00
E	V	Entr. da rimb., recup., restit. somme non dovute o incass. in eccesso (Comm. banc.)	E.3.05.02.03.005	0,00	0,00
E	III	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.00.000	47.000,00	47.000,00
E	IV	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.000	47.000,00	47.000,00
E	V	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia	E.3.05.99.99.999	47.000,00	47.000,00
F	I	ALLENAMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.00.00.00.000	220.320.000,00	150.632.273,66
E	II	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.01.00.00.000	175.700.000,00	156.700.000,00
E	III	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	E.5.01.04.00.000	175.700.000,00	156.700.000,00
E	IV	Alienaz. di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.	E.5.01.04.01.000	175.700.000,00	156.700.000,00
E	V	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali	E.5.01.04.01.001	175.700.000,00	156.700.000,00
E	II	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	E.5.03.00.00.000	9.400.000,00	470.000,00
E	III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie	E.5.03.02.00.000	9.400.000,00	470.000,00
E	IV	Riscoss. crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie	E.5.03.02.01.000	9.400.000,00	470.000,00
E	V	Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevol. da famiglie (rate Prestiti)	E.5.03.02.01.001	9.400.000,00	470.000,00
E	II	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.04.00.00.000	35.220.000,00	3.462.273,66
E	III	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbl.	E.5.04.01.00.000	35.220.000,00	3.462.273,66
E	IV	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent	E.5.04.01.01.000	35.220.000,00	3.462.273,66
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie. quote per sovrapprezzo titoli	E.5.04.01.01.001	35.220.000,00	3.462.273,66
F	I	DIVERSE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.00.00.00.000	21.520.125,00	21.520.125,00
E	II	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.01.00.00.000	21.520.125,00	21.520.125,00
E	III	Altre entrate per partite di giro	E.9.01.99.00.000	21.520.125,00	21.520.125,00
E	IV	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.000	21.520.125,00	21.520.125,00
E	V	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999	21.520.125,00	21.520.125,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	E.9.01.99.99.999.1	8.800.000,00	8.800.000,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)	E.9.01.99.99.999.2	1.750.000,00	1.750.000,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	E.9.01.99.99.999.3	441.125,00	441.125,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro - (Riscos. Crediti diversi)	E.9.01.99.99.999.4	7.000.000,00	7.000.000,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro - (Crediti da dietimi)	E.9.01.99.99.999.5	3.529.000,00	3.529.000,00
TOTALE	I	ROVANTO ENTRATE		420.700.533,59	361.634.957,25

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Bilancio Consolidato

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
	I	SPESA CORRENTE	U.1.00.00.00.000	45.299.277,97	45.299.493,87
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	4.870.000,00	4.953.000,00
U	III	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	U.1.02.01.00.000	4.870.000,00	4.953.000,00
U	IV	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.</i>	U.1.02.01.99.000	4.870.000,00	4.953.000,00
U	V	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse</i>	U.1.02.01.99.999	4.870.000,00	4.953.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	96.900,00	96.900,00
U	III	<i>Acquisto di servizi</i>	U.1.03.02.00.000	96.900,00	96.900,00
U	IV	Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.000	0,00	0,00
U	V	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.</i>	U.1.03.02.11.999	0,00	0,00
U	VI	<i>Altre prestaz. professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. partic. incarichi)</i>	U.1.03.02.11.999.1	0,00	0,00
U	VI	<i>Altre prestaz. Prof. e specialis n.a.c. (Riaccert onorari e comp. partic. incarichi)</i>	U.1.03.02.11.999.2	0,00	0,00
U	IV	Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.000	0,00	0,00
U	V	<i>Pubblicazione e bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>	U.1.03.02.16.001	0,00	0,00
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000	96.900,00	96.900,00
U	V	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	U.1.03.02.17.001	96.200,00	96.200,00
U	V	<i>Spese bancarie e postali</i>	U.1.03.02.17.002	700,00	700,00
U	II	TRASFERIMENTI CORRENTI	U.1.04.00.00.000	115.395.000,00	105.055.916,60
U	III	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	U.1.04.02.00.000	115.395.000,00	105.055.916,60
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	115.220.000,00	104.880.916,60
U	V	<i>Altri sussidi e assegni</i>	U.1.04.02.01.999	115.220.000,00	104.880.916,60
U	VI	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	U.1.04.02.01.999.1	106.950.000,00	95.630.916,60
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	U.1.04.02.01.999.2	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	U.1.04.02.01.999.3	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	U.1.04.02.01.999.4	0,00	700.000,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	U.1.04.02.01.999.5	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	U.1.04.02.01.999.6	0,00	280.000,00
U	VI	<i>Riliquidazioni e liq. delle Indennità supplim. anni precedenti</i>	U.1.04.02.01.999.7	1.800.000,00	1.800.000,00
U	VI	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	U.1.04.02.01.999.8	170.000,00	170.000,00
U	VI	<i>Assegno Speciale</i>	U.1.04.02.01.999.9	6.300.000,00	6.300.000,00
U	VI	<i>Accertamenti assegno speciale a.p.</i>	U.1.04.02.01.999.10	0,00	0,00
U	IV	Interventi Assistenziali	U.1.04.02.02.000	175.000,00	175.000,00
U	V	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	U.1.04.02.02.999	175.000,00	175.000,00
U	II	INTERESSI PASSIVI	U.1.07.00.00.000	41.527.273,66	41.527.273,66
U	III	ALTRI INTERESSI PASSIVI	U.1.07.06.00.000	41.527.273,66	41.527.273,66
U	IV	<i>Interessi di mora</i>	U.1.07.06.02.000	35.000,00	35.000,00
U	V	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>	U.1.07.06.02.999	35.000,00	35.000,00
U	IV	<i>Altri interessi passivi</i>	U.1.07.06.99.000	41.492.273,66	41.492.273,66
U	V	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	U.1.07.06.99.001	41.492.273,66	41.492.273,66
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	U.1.07.06.99.001.1	2.810.000,00	2.810.000,00
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.2	3.462.273,66	3.462.273,66
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.3	35.220.000,00	35.220.000,00
U	II	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	U.1.09.00.00.000	180.000,00	180.000,00
U	III	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCASS. IN ECCESSO	U.1.09.99.00.000	180.000,00	180.000,00
U	IV	<i>Rimb. di parte corrente a Famiglie di somme non dov. o incass. in eccesso</i>	U.1.09.99.04.000	180.000,00	180.000,00
U	V	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	U.1.09.99.04.001	180.000,00	180.000,00
U	VI	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>	U.1.09.99.04.001.1	0,00	0,00
U	VI	<i>Restituzione contributi</i>	U.1.09.99.04.001.2	180.000,00	180.000,00
U	II	ALTRE SPESE CORRENTI	U.1.10.00.00.000	2.476.103,61	2.476.103,61
U	III	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.00.000	2.431.703,61	2.431.703,61
U	IV	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.000	2.431.703,61	2.431.703,61
U	V	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.001	2.431.703,61	2.431.703,61
U	III	PREMIO DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.00.000	12.900,00	12.900,00
U	IV	<i>Premi di Assicurazione contro i danni</i>	U.1.10.04.01.000	12.900,00	12.900,00
U	V	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>	U.1.10.04.01.002	12.900,00	12.900,00
U	III	SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI	U.1.10.05.00.000	28.000,00	28.000,00
U	IV	<i>Oneri da contenzioso</i>	U.1.10.05.04.000	28.000,00	28.000,00
U	V	<i>Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitraggi)</i>	U.1.10.05.04.001	28.000,00	28.000,00
U	III	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.	U.1.10.99.00.000	3.500,00	3.500,00
U	IV	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	U.1.10.99.99.000	3.500,00	3.500,00
U	V	<i>Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)</i>	U.1.10.99.99.999	3.500,00	3.500,00
U	I	SPESE IN COMPLESSO	U.2.00.00.00.000	0,00	0,00
U	II	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	U.2.02.00.00.000	0,00	0,00
U	III	BENI MATERIALI	U.2.02.01.00.000	0,00	0,00
U	IV	<i>Beni immobili</i>	U.2.02.01.09.000	0,00	0,00
U	V	<i>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	U.2.02.01.09.006	0,00	0,00
U	I	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.00.00.00.000	220.320.000,00	186.511.073,59
U	II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.01.00.00.000	175.700.000,00	175.700.000,00
U	III	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	U.3.01.04.00.000	175.700.000,00	175.700.000,00
U	IV	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr</i>	U.3.01.04.01.000	175.700.000,00	175.700.000,00
U	V	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	U.3.01.04.01.000	175.700.000,00	175.700.000,00
U	II	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	U.3.03.00.00.000	9.400.000,00	9.400.000,00
U	III	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>	U.3.03.02.00.000	9.400.000,00	9.400.000,00
U	IV	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>	U.3.03.02.01.000	9.400.000,00	9.400.000,00
U	V	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	U.3.03.02.01.001	9.400.000,00	9.400.000,00
U	II	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.04.00.00.000	35.220.000,00	1.411.073,59
U	III	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche</i>	U.3.04.01.00.000	35.220.000,00	1.411.073,59
U	IV	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali</i>	U.3.04.01.01.000	35.220.000,00	1.411.073,59
U	V	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amm. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	U.3.04.01.01.999	35.220.000,00	1.411.073,59
U	I	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.00.00.00.000	21.520.125,00	21.520.125,00
U	II	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.01.00.00.000	21.520.125,00	21.520.125,00
U	III	<i>Altre uscite per partite di giro</i>	U.7.01.99.00.000	21.520.125,00	21.520.125,00
U	IV	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.000	21.520.125,00	21.520.125,00
U	V	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.001	21.520.125,00	21.520.125,00
U	VI	<i>Ritenute diverse (debiti diversi)</i>	U.7.01.99.01.001.1	8.800.000,00	8.800.000,00
U	VI	<i>Indennità non riscosse</i>	U.7.01.99.01.001.2	1.750.000,00	1.750.000,00
U	VI	<i>Debiti per imposte su titoli</i>	U.7.01.99.01.001.3	441.125,00	441.125,00
U	VI	<i>Crediti diversi</i>	U.7.01.99.01.001.4	7.000.000,00	7.000.000,00
U	VI	<i>Crediti da dietimi</i>	U.7.01.99.01.001.5	3.529.000,00	3.529.000,00
		TOTALE		406.385.482,27	362.320.392,46



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZIO 2022-24**PARTE I - ENTRATE**

codice	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2021	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2022-2024			CASSA PREVISIONI 2022	
				2022	2023	2024		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREO.							
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 cop. di altri trat.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 lavoratori	99.567.149,12	101.320.000,00	101.900.000,00	101.900.000,00	101.900.000,00	305.700.000,00	101.900.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
3.1.	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROV. DERIV. DALLA GEST. DEI BENI							
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni							
3.1.3.2.	Fitti, noleggi e locazioni							
3.1.3.2.3	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	1.182.335,00	1.182.335,00	1.182.335,00	1.182.335,00	1.182.335,00	3.547.005,00	1.182.335,00
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 Amministr. Centrali	34.105.403,20	36.080.000,00	35.310.000,00	32.375.000,00	30.590.000,00	98.275.000,00	35.935.000,00
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			235.000,00	120.625,00	120.625,00	476.250,00	235.000,00
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	97.991,70	285.000,00	540.000,00	580.000,00	580.000,00	1.700.000,00	565.000,00
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	560.105,54	1.385.000,00	2.810.000,00	1.930.000,00	2.065.000,00	6.805.000,00	2.810.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	1.143.732,33	1.609.786,35	1.411.073,59	1.557.932,75	1.731.607,93	4.700.614,27	1.411.073,59
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri		11.150.000,00	35.220.000,00	24.420.000,00	25.700.000,00	85.340.000,00	35.220.000,00
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	1.621,09			8.000,00	5.500,00	13.500,00	
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. 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	4.235,44	35.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	20.000,00
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle indennità non dovute	44.963,51	215.000,00	185.000,00	210.000,00	210.000,00	605.000,00	207.150,00
3.5.2.3.5	Entr. da rimb.,recup.,restit. somme non dov. 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			47.000,00	27.250,00	27.250,00	101.500,00	47.000,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	136.707.536,93	153.262.121,35	178.860.408,59	164.331.142,75	164.132.317,93	507.323.869,27	179.532.558,59
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 Amministr. Centrali	38.700.000,00	59.950.000,00	175.700.000,00	122.100.000,00	128.500.000,00	426.300.000,00	156.700.000,00
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	Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)			9.400.000,00	4.700.000,00	4.700.000,00	18.800.000,00	470.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali							
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, quote per sovrapprezzo titoli	2.316.944,24	11.150.000,00	35.220.000,00	24.420.000,00	25.700.000,00	85.340.000,00	3.462.273,66
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	41.016.944,24	71.100.000,00	220.320.000,00	151.220.000,00	158.900.000,00	530.440.000,00	160.632.273,66
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							
9.1.99.99.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	2.022.959,57	8.800.000,00	8.800.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	22.800.000,00	8.800.000,00
9.1.99.99.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non rimosse)	361.392,36	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00	5.250.000,00	1.750.000,00
9.1.99.99.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	4.380,26	138.125,00	441.125,00	305.250,00	321.250,00	1.067.625,00	441.125,00
9.1.99.99.999.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi	1.318.959,86	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	21.000.000,00	7.000.000,00
9.1.99.99.999.999.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi	35.042,04	1.115.000,00	3.529.000,00	2.442.000,00	2.570.000,00	8.541.000,00	3.529.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	3.742.734,19	18.803.125,00	21.520.125,00	18.497.250,00	18.641.250,00	58.658.625,00	21.520.125,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	136.707.536,93	153.262.121,35	178.860.408,59	164.331.142,75	164.132.317,93	507.323.869,27	179.532.558,59
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	41.016.944,24	71.100.000,00	220.320.000,00	151.220.000,00	158.900.000,00	530.440.000,00	160.632.273,66
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	3.742.734,19	18.803.125,00	21.520.125,00	18.497.250,00	18.641.250,00	58.658.625,00	21.520.125,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	181.467.215,36	243.165.246,35	420.700.533,59	334.048.392,75	341.673.567,93	1.096.422.494,27	361.684.957,25
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO							635.435,21
	TOTALE GENERALE	181.467.215,36	243.165.246,35	420.700.533,59	334.048.392,75	341.673.567,93	1.096.422.494,27	362.320.392,46



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZIO 2022-24**PARTE II - USCITE**

codice	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2021	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2021-2023-2024			CASSA PREVISIONI 2022	
				2022	2023	2024		TOTALE (2+3+7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
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>	4.366.387,85	4.985.000,00	4.870.000,00	4.585.000,00	4.375.000,00	13.830.000,00	4.953.000,00
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.</i>							
1.3.2.11.999.1	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. Partic. incarichi)</i>		3.000,00		4.500,00	4.500,00	9.000,00	
1.3.2.11.999.2	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Accert. onorari e comp. Partic. Servizi amministrativi)</i>							
1.3.2.16.	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Soese di pubblicità)</i>							
1.3.2.16.1	<i>Soese generali e commissioni per servizi finanziari</i>							
1.3.2.17.	<i>Soese bancarie e postali</i>							
1.3.2.17.1	<i>Soese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	18.362,37	41.150,00	96.200,00	66.050,00	68.150,00	230.400,00	96.200,00
1.3.2.17.2	<i>Soese bancarie e postali</i>	97,60	700,00	700,00	700,00	700,00	2.100,00	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>	79.033.667,68	101.550.000,00	106.950.000,00	104.250.000,00	105.600.000,00	316.800.000,00	95.630.916,60
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>							
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>		21.677,68					
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>		760.000,00					700.000,00
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>							
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>		380.000,00					280.000,00
1.4.2.1.999.7	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>		1.930.000,00	1.800.000,00	1.750.000,00	1.700.000,00	5.250.000,00	1.800.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (fondo contributi)</i>	20.446,83	195.000,00	170.000,00	160.000,00	160.000,00	490.000,00	170.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Assegno Speciale</i>	5.118.348,11	6.300.000,00	6.300.000,00	6.300.000,00	6.300.000,00	18.900.000,00	6.300.000,00
1.4.2.1.999.10	<i>Accertamenti Assegni Sociale anni preced.</i>							
1.4.2.2.	<i>Interventi Assistenziali</i>							
1.4.2.2.999	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>		43.750,00	175.000,00	200.000,00	200.000,00	575.000,00	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	35.000,00	105.000,00	35.000,00
1.7.6.99.	<i>Altri interessi passivi</i>							
1.7.6.99.1	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>							
1.7.6.99.1.1	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	55.426,46	1.385.000,00	2.810.000,00	1.930.000,00	2.065.000,00	6.805.000,00	2.810.000,00
1.7.6.99.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	2.809.938,87	3.281.157,39	3.462.273,66	2.752.373,13	2.393.396,08	8.608.042,87	3.462.273,66
1.7.6.99.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni fut.</i>	2.316.944,24	11.150.000,00	35.220.000,00	24.420.000,00	25.700.000,00	85.340.000,00	35.220.000,00
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>	13.104,12	170.000,00	180.000,00	185.000,00	185.000,00	550.000,00	180.000,00
1.9.99.4.1.2	<i>Restituzione contributi</i>							
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>		1.982.619,36	2.431.703,61	2.200.246,09	2.232.468,70	6.864.418,40	2.431.703,61
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>	13.457,50	11.688,50	12.900,00	12.950,00	13.000,00	38.850,00	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 - (Uscite per liti e arbitraggi)</i>		28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	84.000,00	28.000,00
1.10.99	<i>ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.</i>							
1.10.99.99	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>		3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	10.500,00	3.500,00
1.10.99.99.99	<i>Altre spese correnti n.a.c. - fondi vari straordinari</i>							
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	95.270.128,58	134.187.242,93	164.545.277,27	148.883.319,22	151.063.714,78	464.492.311,27	154.289.193,87
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>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	231.040,00	399.000,00		75.000,00	75.000,00	150.000,00	
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>	38.700.000,00	59.950.000,00	175.700.000,00	122.100.000,00	128.500.000,00	426.300.000,00	175.700.000,00
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>			9.400.000,00	4.700.000,00	4.700.000,00	18.800.000,00	9.400.000,00
3.4.	<i>ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE</i>							
3.4.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche</i>							
3.4.1.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali</i>		11.150.000,00	35.220.000,00	24.420.000,00	25.700.000,00	85.340.000,00	1.411.071,59
3.4.1.1.999	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo</i>							
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.	38.931.040,00	71.499.000,00	220.320.000,00	151.295.000,00	158.975.000,00	530.590.000,00	186.511.073,59
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO							
7.1.	<i>USCITE PER PARTITE DI GIRO</i>							
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 (debiti diversi)</i>	2.022.959,67	8.800.000,00	8.800.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	22.800.000,00	8.800.000,00
7.1.99.1.1.2	<i>Indennità non riscosse</i>	361.392,36	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00	5.250.000,00	1.750.000,00
7.1.99.1.1.3	<i>Debiti per imposte su titoli</i>	4.380,26	138.125,00	441.125,00	305.250,00	321.250,00	1.067.625,00	441.125,00
7.1.99.1.1.4	<i>Crediti diversi</i>	1.318.959,86	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	21.000.000,00	7.000.000,00
7.1.99.1.1.5	<i>Crediti da dietimi</i>	35.042,04	1.115.000,00	1.529.000,00	2.442.000,00	2.570.000,00	8.541.000,00	3.129.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	3.742.734,19	18.803.125,00	21.520.125,00	18.497.250,00	18.641.250,00	58.658.625,00	21.520.125,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	95.270.128,58	134.157.242,93	164.545.277,27	148.883.319,22	151.063.714,78	464.492.311,27	154.289.193,87
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAP. E PER INCREM. ATT. FINANZ.	38.931.040,00	71.499.000,00	220.320.000,00	151.295.000,00	158.975.000,00	530.590.000,00	186.511.073,59
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	3.742.734,19	18.803.125,00	21.520.125,00	18.497.250,00	18.641.250,00	58.658.625,00	21.520.125,00
	TOTALE DELLE USCITE	137.943.902,77	224.459.367,93	406.385.402,27	318.675.569,22	328.679.964,78	1.053.740.936,27	362.320.392,46
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO	43.523.312,59	18.705.878,42	14.315.131,32	15.372.821,53	12.993.603,15	42.681.558,00	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE							
	TOTALE GENERALE	181.467.215,36	243.165.246,35	420.700.533,59	334.048.390,75	341.673.567,93	1.096.422.494,27	362.320.392,46



MINISTERO DELLA DIFESA

Cassa di Previdenza delle Forze Armate



BILANCIO DI PREVISIONE 2022 **Relazione programmatica**

INDICE

1. INTRODUZIONE	3
2. LE ENTRATE	5
2.1. Entrate correnti di natura contributiva	5
2.2. Locazioni di immobili	6
2.3. Interessi attivi	6
3. LE SPESE	6
3.1. Indennità supplementare	7
3.2. Assegno speciale	8
3.3. Prestiti	8
3.4. Imposte e tasse	9
3.5. Applicazione dei limiti di spesa	9
4. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA PRESUNTA AL 31.12.2021	9
5. NOTE SUL BILANCIO PLURIENNALE	10
ALLEGATI:	
- ALLEGATO A – Situazione di cassa prevista per l’E.F. 2022	
- ALLEGATO B – Situazione delle indennità supplementari distinte per competenza e cassa	
- ALLEGATO C - Situazione riassuntiva dell’avanzo di amministrazione di ciascun fondo	

1. INTRODUZIONE

In ottemperanza al D.P.R. 4 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 in un unico organismo giuridico con la conseguente razionalizzazione degli organi deputati alle attività di indirizzo, amministrazione, gestione e controllo.

Il Consiglio di Amministrazione (CdA), 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 predetti fondi.

In via preliminare, si sottolinea che il bilancio di previsione 2022 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 2022 evidenziando le principali voci in entrata e in uscita che concorrono alla formazione del bilancio stesso ed è formulato in termini finanziari di competenza e di cassa.

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 di previsione consolidato, previsto dal D.P.R. n. 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 in trattazione, le relative operazioni di gestione programmate per l'esercizio 2022 sono tradotte in termini economico-finanziari. In particolare, il bilancio evidenzia gli elementi che concorrono alla formazione del risultato economico d'esercizio (entrate ed uscite), cioè il valore della produzione e le risorse consumate 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 (interessi sui titoli del debito pubblico, interessi sui conti correnti di tesoreria e canoni di locazione) e le indennità di competenza dell'esercizio (indennità supplementare e assegno speciale) da corrispondere agli aventi titolo. Per l'esercizio finanziario 2022, è stato stimato un avanzo economico presunto di 13.564.304,57 euro (tredicimilionicinquecentosessantaquattromilatrecentoquattro/57) risultante dalla sommatoria algebrica 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 Centro Nazionale Amministrativo dell'Arma dei Carabinieri 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 dalla liquidazione 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 in base alle previsioni pervenute dalla Direzione Generale per il Personale Militare e dal Centro Nazionale Amministrativo dell'Arma dei Carabinieri. 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 dai predetti organismi, del personale iscritto ai singoli sodalizi alla data di redazione dei bilanci, dei dati storici di bilancio e di forza del periodo 2014-2021, nonché del numero di pratiche di liquidazione (relative all'E.F. 2021) già pervenute alla data della redazione dei bilanci.

Il numero complessivo degli iscritti al momento della redazione dei bilanci si attesta su circa 192.700 unità con un lieve decremento (circa 0,45%), a livello consolidato, rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente (193.581).

A fattor comune si osserva che i fondi evidenziano, nei rispettivi bilanci, consistenze che consentono, sostanzialmente, nel breve periodo l'assolvimento dei compiti istituzionali, quale il pagamento delle indennità supplementari alle scadenze previste. Naturalmente si tratta di un equilibrio soggetto a dinamiche in evoluzione poiché, a seguito delle manovre avviate dal legislatore nel più ampio processo di ristrutturazione delle Forze Armate di cui al D.Lgs. 28.1.2014, n. 8, vale a dire il nuovo modello di Difesa c.d. "a 150.000 unità", si prevede -nel prossimo futuro- un incremento delle cessazioni del personale con diritto all'indennità supplementare a fronte di una contestuale riduzione complessiva del numero dei reclutamenti e, quindi, degli iscritti, nonché delle entrate contributive.

Pertanto, in ragione delle argomentazioni che precedono, in una proiezione di medio-lungo termine, si prevede ragionevolmente un disallineamento tra le nuove iscrizioni obbligatorie alla Cassa (come anticipato, in forte contrazione a causa delle riduzioni dei reclutamenti) e le relative cessazioni dovute alla revisione dello strumento militare, con conseguente progressivo saldo negativo tra entrate e uscite finanziarie della gestione ordinaria.

A tal proposito, l'esperto attuariale membro del CdA ha elaborato e presentato le nuove verifiche attuariali, le quali, proiettando gli elementi finanziari attivi e passivi dei singoli fondi su un arco temporale di medio lungo termine (circa 30 anni), restituiscono una proiezione sulla stabilità degli stessi, sulla scorta di ipotesi evolutive sul numero degli iscritti e della situazione economico-finanziaria propria di ciascun fondo, finalizzata al conseguimento di obiettivi di economicità ed equilibrio patrimoniale. Tali verifiche sono state approvate all'unanimità dal CdA ed inviate alle Superiori Autorità per le conseguenti valutazioni.

Di seguito sono elencati gli avanzi economici presunti per l'esercizio 2022 (Tabella1):

Tabella 1

AVANZO ECONOMICO PRESUNTO	E.F. 2022
Ufficiali Esercito e Carabinieri	€ 1.931.271,05
Sottufficiali Esercito e Carabinieri	-€ 2.642.807,54
Appuntati e Carabinieri	€ 16.285.704,40
Ufficiali Marina Militare	€ 796.167,97
Sottufficiali Marina Militare	-€ 790.002,03
Ufficiali Aeronautica Militare	€ 639.407,60
Sottufficiali Aeronautica Militare	-€ 2.655.436,88
TOTALE	€ 13.564.304,57

Il risultato previsionale sopra indicato è influenzato in misura prevalente dal numero e dall'entità delle indennità supplementari dei singoli fondi che si prevede di liquidare al personale che cessa dal servizio nel corso dell'anno 2022, le quali rappresentano la voce di uscita più consistente dei singoli bilanci.

Il bilancio di previsione 2022 si uniforma, inoltre, alle disposizioni contenute nella legge 31 dicembre 2009, n. 196 ("Legge di contabilità e finanza pubblica") e nel successivo d.lgs. 31 maggio 2011, n. 91 ("Disposizioni recanti attuazione dell'articolo 2 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili"), finalizzato all'adozione di regole contabili uniformi e di un comune piano dei conti integrato per tutte le pubbliche amministrazioni, nonché alle diverse disposizioni di legge in materia di spesa susseguitesesi nel tempo.

Il bilancio di previsione per l'anno 2022, così come risultante dalle stime relative alle entrate e dagli stanziamenti sui capitoli di spesa, prevede, dunque, a livello consolidato, entrate correnti pari a 178.860.408,59 euro, uscite pari a 164.545.277,27, al netto delle partite di giro, e un avanzo di amministrazione presunto di 14.315.131,32 euro.

2. LE ENTRATE

Le entrate correnti, al netto delle partite di giro, sono stimate nell'esercizio 2022 pari a 178.860.408,59 euro (Tabella 2).

Tabella 2

Entrate 2022	Importo
Entrate Contributive	€ 101.900.000,00
Canoni di locazione	€ 1.182.335,00
Interessi BTP	€ 35.310.000,00
Interessi su prestiti	€ 235.000,00
Interessi ccb	€ 540.000,00
Sottoprezzo titoli	€ 39.441.073,59
Recupero indennità non dovute	€ 205.000,00
Fondo di garanzia	€ 47.000,00
TOTALE	€ 178.860.408,59

Nei successivi sottoparagrafi sono descritte le principali entrate previste per l'esercizio finanziario successivo.

2.1. ENTRATE CORRENTI DI NATURA CONTRIBUTIVA

Le entrate relative ai contributi sono stimate per l'anno 2022 in 101.900.000,00 euro (Tabella 3). L'importo è relativo ai contributi provenienti dagli iscritti ai fondi della Cassa di previdenza. I contributi degli iscritti costituiscono la voce di ricavo principale dell'intero bilancio. È pertanto evidente come la previsione di questa voce sia di fondamentale importanza per garantirne la stabilità. 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 alla data della redazione dei bilanci:

Tabella 3

Entrate Contributive	Importo
Fondo previdenza ufficiali Esercito e Carabinieri	€ 19.500.000,00
Fondo previdenza sottufficiali Esercito e Carabinieri	€ 23.450.000,00
Fondo previdenza appuntati e Carabinieri	€ 30.400.000,00
Fondo previdenza ufficiali Marina	€ 3.450.000,00
Fondo previdenza sottufficiali Marina	€ 8.750.000,00
Fondo previdenza ufficiali Aeronautica	€ 3.600.000,00
Fondo previdenza sottufficiali Aeronautica	€ 12.750.000,00
TOTALE	€ 101.900.000,00

2.2. LOCAZIONI DI BENI IMMOBILI

La Cassa di previdenza, per il 2022, ha previsto canoni di locazione per 1.182.335,00 euro. Tali canoni sono relativi agli immobili di proprietà di alcuni fondi previdenziali e sono così suddivisi:

- Fondo previdenza ufficiali Esercito e Carabinieri 437.000,00 euro;
- Fondo previdenza ufficiali Marina militare 531.268,00 euro;
- Fondo previdenza sottufficiali Marina Militare 214.067,00 euro.

2.3. INTERESSI ATTIVI

Per l'anno 2022, in relazione agli interessi attivi, si prevedono le seguenti entrate:

- interessi attivi da titoli di Stato (entrate) per 35.310.000,00 euro. L'importo complessivo stimato è ripartito tra i vari fondi previdenziali come segue (Tabella 4)

Tabella 4

Interessi su Titoli di Stato	Importo
Fondo previdenza ufficiali Esercito e Carabinieri	€ 1.750.000,00
Fondo previdenza sottufficiali Esercito e Carabinieri	€ 4.550.000,00
Fondo previdenza appuntati e Carabinieri	€ 21.150.000,00
Fondo previdenza ufficiali Marina	€ 320.000,00
Fondo previdenza sottufficiali Marina	€ 4.000.000,00
Fondo previdenza ufficiali Aeronautica	€ 390.000,00
Fondo previdenza sottufficiali Aeronautica	€ 3.150.000,00
TOTALE	€ 35.310.000,00

- interessi attivi dalle liquidità depositate nei sette conti di Tesoreria intestati ai fondi facenti parte del Sodalizio stimato in 540.000,00 per tutti i sette fondi previdenziali.

3. LE SPESE

Le spese correnti previste per l'esercizio 2022 ammontano, al netto delle partite di giro, a 164.545.277,27 euro (Tabella 5)

Tabella 5

Spese 2022	Importo
Imposte e tasse	€ 4.870.000,00
Indennità supplementare	€ 106.950.000,00
Spese per servizi finanziari	€ 96.900,00
Riliquidazione anni precedenti	€ 1.800.000,00
Rimborso contributi	€ 170.000,00
Assegno speciale	€ 6.300.000,00
Sussidi	€ 175.000,00
Sovrapprezzo titoli	€ 41.492.273,66
Restituzione contributi	€ 180.000,00
Fondo di riserva	€ 2.431.703,61
Premi di assicurazione immobili	€ 12.900,00
Altre spese	€ 66.500,00
TOTALE €	€ 164.545.277,27

Dall'analisi dei precedenti valori emerge che le spese correnti previste per il 2022 sono ripartite tra l'indennità supplementare (65%), l'assegno speciale (3,83%), imposte e tasse (2,96%), altre spese (28,21%).

Nei successivi sottoparagrafi sono descritte le principali spese previste per l'esercizio finanziario successivo.

3.1. INDENNITÀ SUPPLEMENTARE

Il costo per l'indennità supplementare è stimato per il 2022 in 106.950.000,00 euro (Tabella 6). Le prestazioni agli iscritti costituiscono la voce di spesa principale dell'intero bilancio. È 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, la Cassa non si è limitata 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 pervenute dalla Direzione Generale per il Personale Militare e dal Centro Nazionale Amministrativo dell'Arma dei Carabinieri.

Tabella 6

Indennità Supplementare	Importo
Fondo previdenza Ufficiali Esercito e Carabinieri	€ 12.250.000,00
Fondo previdenza Sottufficiali Esercito e Carabinieri	€ 29.000.000,00
Fondo previdenza Appuntati e Carabinieri	€ 30.000.000,00
Fondo previdenza Ufficiali Marina	€ 3.000.000,00
Fondo previdenza Sottufficiali Marina	€ 12.350.000,00
Fondo previdenza Ufficiali Aeronautica	€ 2.950.000,00
Fondo previdenza Sottufficiali Aeronautica	€ 17.400.000,00
TOTALE	€ 106.950.000,00

È evidente che, alla data della redazione dei bilanci, sia il dato del 2022 sia quello del 2021 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, per quanto riguarda l’indennità supplementare, l’importo consolidato stimato è superiore del 5,32% circa rispetto a quello dell’esercizio precedente, in considerazione sia del prevedibile numero di iscritti cessati dal servizio, per i quali si prevede di liquidare l’indennità supplementare di competenza dell’esercizio finanziario 2022, sia dell’importo dell’indennità supplementare spettante a ciascun beneficiario. 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.

3.2. ASSEGNO SPECIALE

Il costo per l’assegno speciale è stimato per il 2022 in 6.300.000,00 euro. Si tratta dell’importo da corrispondere per l’anno 2022 ai soli ufficiali dell’Esercito e dell’Arma dei Carabinieri al raggiungimento del sessantacinquesimo anno di età e dopo l’ottavo anno dalla cessazione dal servizio permanente. Le attuali misure annue lorde sono le seguenti (Tabella 7):

Tabella 7

Assegno Speciale annuo lordo	Importo
Generale di corpo d'Armata/Tenente Generale	€ 843,30
Generale di Divisione/Maggior Generale	€ 731,52
Generale di Brigata/Brigadier Generale/Colonnello/Tenente Colonnello	€ 670,56
Maggiore	€ 467,40
Capitano	€ 386,16
Subalterni	€ 304,80

Tali emolumenti sono soggetti all’imposta sul reddito delle persone fisiche (I.R.Pe.F.).

3.3. PRESTITI

Nel bilancio di previsione 2022 sono stati allocati fondi per la concessione di prestiti nell’ambito dell’attività creditizia per € 9.400.000,00 a livello consolidato. 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. Va precisato che la concessione dei prestiti è legata alle modifiche agli articoli 1913-1919 del Codice dell’Ordinamento Militare relativi alla normativa gestionale della Cassa di Previdenza.

3.4. IMPOSTE E TASSE

Le imposte e tasse a carico della Cassa nel 2022 sono stimate in 4.870.000,00 euro e sono relative principalmente all'imposta del 12,50% sugli interessi ricavati dai titoli del debito pubblico, all'imposta del 26% sugli interessi dei depositi bancari e all'imposta di registro del 2% sui canoni di locazione degli immobili di proprietà.

3.5. APPLICAZIONE DEI LIMITI DI SPESA

Nella predisposizione del bilancio di previsione, la Cassa ha rispettato le norme previste dalla vigente normativa, incluse le disposizioni recate in materia di contenimento della spesa pubblica dai commi 590 e seguenti dell'art. 1 della legge 27 dicembre 2019, n. 160.

4. LA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA PRESUNTA AL 31.12.2021

Si riporta di seguito la situazione amministrativa presunta al 31 dicembre 2021 (Tabella 8).

Tabella 8

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA PRESUNTA AL 31.12.2021

Consistenza della Cassa all'inizio dell'esercizio		€ 32.103.029,75	1
RESIDUI INIZIALI:			
- Residui attivi iniziali	€ 875.608.778,71	2	
- Residui passivi iniziali	€ 72.076.087,21	3	
Avanzo di Amministrazione iniziale (1+2-3)		€ 835.635.721,25	4
ACCERTAMENTI E IMPEGNI:			
- Entrate già accertate nell'esercizio	€ 109.456.860,39	5	
- Uscite già impegnate nell'esercizio	€ 75.127.736,13	6	
Avanzo di Amministrazione alla data di redazione del Bilancio (4+5-6)		€ 869.964.845,51	7
ENTRATE E USCITE PRESUNTE:			
- Entrate presunte per il restante periodo	€ 133.708.385,96	8	
- Uscite presunte per il restante periodo	€ 149.331.631,80	9	
Avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2021 da applicare al bilancio di previsione del 2022 (7+8-9)		€ 854.341.599,67	10

L'avanzo di amministrazione consolidato presunto al 31 dicembre 2021 risulta pari a 854.341.599,67 euro.

5. NOTE SUL BILANCIO PLURIENNALE

Il bilancio pluriennale è redatto solo in termini di competenza per un periodo non inferiore al triennio, compreso l'anno 2022 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 2022 trova giusto riscontro nei precedenti paragrafi della presente relazione in cui sono state sommariamente descritte le entrate e le uscite dell'anno

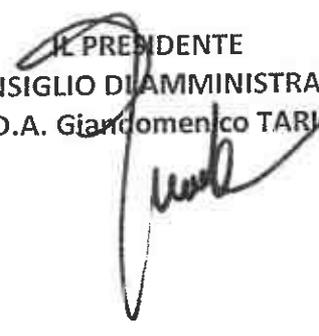
finanziario 2022. In merito all'andamento finanziario dei successivi esercizi, ovvero il 2023 e il 2024, si stimano degli utili gestionali che nel breve periodo consentiranno, per effetto delle entrate contributive e dei proventi derivanti dall'investimento delle eccedenze finanziarie in titoli di Stato, di assolvere i compiti istituzionali. Va tenuto conto, tuttavia, delle previsioni di medio e lungo termine prospettate nelle nuove verifiche attuariali, i cui effetti dovranno presumibilmente essere fronteggiati con specifici interventi di tipo normativo sull'intera disciplina del settore, mentre nel breve periodo sarà cura del CdA valutare tutte le azioni ritenute perseguibili, compresi gli investimenti delle risorse finanziarie in titoli del debito pubblico –secondo quanto previsto dalle normative vigenti- al fine di ottimizzarne i rendimenti.

Nel merito, va sottolineato ancora una volta, che sono state recentemente approvate le nuove verifiche attuariali predisposte dall'esperto attuariale membro del CdA, le quali, proiettando nel medio-lungo termine l'andamento gli elementi attivi e passivi dei bilanci dei singoli fondi di cui si compone il sodalizio forniranno una solida base di riferimento per l'adozione degli strumenti idonei a garantire la stabilità di tutti i fondi in un'ottica temporale di lungo respiro.

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 di previsione di ogni singolo Fondo, sono stati riepilogati nei seguenti allegati, evidenziando:

- nell'allegato "A": la situazione di cassa prevista per l'E.F. 2022;
- 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 2022 da pagare nel periodo 2022-2026;
- nell'allegato "C": la situazione riassuntiva dell'avanzo di amministrazione di ciascun fondo.

IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
(Gen. D.A. *Giandomenico* TARICCO)



CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

SITUAZIONE DI CASSA PER L'ANNO 2022

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

Denominazione fondo	fondo cassa presunto inizio anno 2022	entrate contributive 2022	Realizzo titoli nel 2022	altre entrate 2022	Totale entrate 2022	titoli da acquistare nel corso del 2022 (*)	indennità supplementari da corrispondere (pag. EFFETTIVI) nell'anno 2022	altre uscite (comprendive di assegno speciale) 2022	Totali uscite 2022	fondo cassa presunto fine anno 2022	NOTE PER PAGAMENTO INDENNITA'
FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI EI E CC	€ 438.053,51	€ 19.500.000,00	€ -	€ 7.925.005,66	€ 27.425.005,66	€ 4.400.000,00	€ 9.336.087,35	€ 14.056.603,37	€ 27.792.690,72	€ 70.368,45	CESSATI 2020
FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI MM	€ 243.413,46	€ 3.450.000,00	€ -	€ 3.594.245,33	€ 7.044.245,33	€ 1.100.000,00	€ 2.673.055,67	€ 3.289.565,71	€ 7.062.621,38	€ 225.037,41	CESSATI 2020 PER 50% E 2019 PER 50%
FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI AM	€ 531.245,30	€ 3.600.000,00	€ -	€ 3.031.278,01	€ 6.631.278,01	€ 500.000,00	€ 2.971.773,58	€ 3.460.211,78	€ 6.931.985,36	€ 230.537,95	CESSATI 2018
FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI EI E CC	€ 371.058,40	€ 23.450.000,00	€ 25.500.000,00	€ 13.686.039,18	€ 62.636.039,18	€ 22.000.000,00	€ 28.500.000,00	€ 11.997.626,38	€ 62.497.626,38	€ 509.471,20	CESSATI FINE 2021 E ANNO 2022
FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI MM	€ 752.661,16	€ 8.750.000,00	€ 4.700.000,00	€ 8.548.638,65	€ 21.998.638,65	€ 5.700.000,00	€ 10.350.000,00	€ 6.388.017,46	€ 22.438.017,46	€ 313.282,35	CESSATI FINE 2021 E ANNO 2022
FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI AM	€ 564.342,75	€ 12.750.000,00	€ 1.500.000,00	€ 6.567.404,74	€ 20.817.404,74	€ 2.000.000,00	€ 14.000.000,00	€ 5.376.289,04	€ 21.376.289,04	€ 5.458,45	CESSATI FINE 2021 E ANNO 2022
FONDO DI PREVIDENZA APPUNTATI CC	€ 19.572,95	€ 30.400.000,00	€ 125.000.000,00	€ 59.732.345,68	€ 215.132.345,68	€ 140.000.000,00	€ 27.800.000,00	€ 46.421.162,12	€ 214.221.162,12	€ 930.756,51	CESSATI FINE 2021 E ANNO 2022
TOTALI	€ 2.920.347,53	€ 101.900.000,00	€ 156.700.000,00	€ 103.084.957,25	€ 361.884.957,25	€ 175.700.000,00	€ 95.630.916,60	€ 90.989.475,86	€ 362.320.392,46	€ 2.284.912,32	

(*) TRATTASI DELL'IMPORTO MASSIMO, DIFFERENZIATO PER SINGOLO FONDO, DISPONIBILE PER L'INVESTIMENTO PER L'ANNO 2022. L'IMPORTO DELL'INVESTIMENTO DI OGNI SINGOLO FONDO, MA SOPRATTUTTO LA DURATA DELLO STESSO, DERIVA DALLO STUDIO DI MEDIO-LUNGO PERIODO DELLA LIQUIDITA' ECCEDENTE 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 EXTRACONTABILI (STUDI ATTUARIALI) BASATE SULL'ANDAMENTO DELLA LIQUIDITA', IN RELAZIONE AI CONTRIBUTI DA RISCOUTERE 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		2018	2019	2020	2021	2022	Totali	
C A S S A	2022			€ 9.336.087,35			€ 9.336.087,35	EI+CC
			€ 1.388.875,84	€ 1.284.179,83			€ 2.673.055,67	MM
		€ 2.971.773,58					€ 2.971.773,58	AM
	2023				€ 13.148.162,03		€ 13.148.162,03	EI+CC
				€ 1.284.179,83	€ 1.557.916,08		€ 2.842.095,91	MM
			€ 2.670.090,16				€ 2.670.090,16	AM
	2024					€ 12.250.000,00	€ 12.250.000,00	EI+CC
					€ 1.557.916,08	€ 1.500.000,00	€ 3.057.916,08	MM
				€ 2.786.788,84			€ 2.786.788,84	AM
	2025						€ -	EI+CC
						€ 1.500.000,00	€ 1.500.000,00	MM
					€ 3.000.000,00		€ 3.000.000,00	AM
	2026						€ -	EI+CC
							€ -	MM
						€ 2.950.000,00	€ 2.950.000,00	AM
Totali	€ 2.971.773,58	€ 4.058.966,00	€ 14.691.235,85	€ 19.263.994,19	€ 18.200.000,00	€ 59.185.969,62		

Si ricorda che la peculiare normativa dei fondi previdenziali per gli Ufficiali delle Forze Armate prevede il pagamento delle indennità supplementari (residui) posticipate negli anni successivi alla data di cessazione dal servizio, dal secondo anno per gli Ufficiali dell'Esercito e dei Carabinieri e del solo 50% per gli Ufficiali della Marina, 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 2022

RISULTATO DEGLI AVANZI DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31.12.2022

Denominazione fondo	(a)	(b)	(c)	(a+b-c)
	Avanzo di amministrazione al 31.12.2021	Entrate complessive di competenza - anno 2022	Uscite complessive di competenza - anno 2022	Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2022
FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI EI E CC	€ 48.331.719,30	€ 32.989.341,89	€ 30.825.511,48	€ 50.495.549,71
FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI EI E CC	€ 97.904.942,20	€ 64.481.159,42	€ 67.116.466,96	€ 95.269.634,66
FONDO DI PREVIDENZA APPUNTATATI CC	€ 516.929.141,67	€ 259.927.183,26	€ 243.618.978,86	€ 533.237.346,07
FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI MM	€ 4.866.225,57	€ 8.547.570,05	€ 7.470.888,66	€ 5.942.906,96
FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI MM	€ 97.436.648,14	€ 24.890.918,20	€ 25.480.416,26	€ 96.847.150,08
FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI AM	€ 876.471,62	€ 7.404.809,69	€ 6.764.152,09	€ 1.517.129,22
FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI AM	€ 87.996.451,17	€ 22.459.551,08	€ 25.108.987,96	€ 85.347.014,29
Totale Consolidato	€ 854.341.599,67	€ 420.700.533,59	€ 406.385.402,27	€ 868.656.730,99

Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio (DPCM 18 settembre 2012)

1. In continuità con l'esercizio finanziario precedente, sono stati individuati, per l'esercizio finanziario 2022, nell'ambito dell'elenco di cui all'art. 21, comma 3, del D.lgs. 91/9011 ⁽¹⁾, i seguenti indicatori di bilancio:
 - a. di realizzazione finanziaria, volti a misurare la capacità di accertamento/impegno delle risorse assegnate in fase di bilancio di previsione 2022 (tabella 1);
 - b. di input, volti a misurare la ripartizione delle spese (spese per l'erogazione delle previdenze al personale: indennità supplementare ed assegno speciale; altre spese, ecc.) per i diversi programmi di spesa e quindi la percentuale di ciascuna tipologia di input sulla spesa complessiva prevista in bilancio di previsione per la realizzazione degli obiettivi da conseguire;
 - c. di struttura e composizione della spesa, volti a misurare il peso di ciascun programma sul totale delle spese sostenute nel corso dell'esercizio finanziario e quindi l'effettiva capacità della struttura amministrativa di operare, nella dinamica gestionale, in linea con la distribuzione delle risorse prevista nel bilancio di previsione 2022 (tabella 3);
 - d. specifici, volti a misurare il grado di rigidità strutturale del bilancio, nonché l'incidenza di alcune voci di spesa di particolare rilievo quali l'indennità supplementare, l'assegno speciale ed il rimborso dei contributi (tabella 4).
2. Per ogni tipologia di indicatori, l'unità di misura di riferimento applicata per il calcolo del valore di riferimento è espressa in termini percentuali e l'indice è elaborato al netto delle partite di giro, mentre i dati e le informazioni utilizzati ai fini del calcolo derivano dal sistema contabile e dai bilanci della Cassa di Previdenza delle Forze Armate.

(1) Sulle modalità di individuazione degli indicatori si vedano le previsioni contenute all'articolo 21, comma 3, del d.lgs. 91/2011 ed all'articolo 6 del DPCM 18 settembre 2012. In particolare, l'articolo 21, comma 3, del d.lgs. 91/2011, prevede che "Per ciascun indicatore, il Piano fornisce: a) una definizione tecnica, idonea a specificare l'oggetto della misurazione dell'indicatore e l'unità di misura di riferimento; b) la fonte del dato, ossia il sistema informativo interno, la rilevazione esterna, o l'istituzione dalla quale si ricavano le informazioni necessarie al calcolo dell'indicatore, che consenta di verificarne la misurazione; c) il metodo o la formula applicata per il calcolo dell'indicatore; d) il valore 'obiettivo', consistente nel risultato atteso dall'indicatore in relazione alla tempistica di realizzazione; e) l'ultimo valore effettivamente osservato dall'indicatore."

Tabella 1

Indicatori di realizzazione finanziaria per l'esercizio 2022 (valori target, %)

Entrate	Formula	Contr. Prev.li	Interessi su titoli	Interessi c.c.b.	Canoni di locazione	Altre entrate (1)
Capacità di accertamento	Accertamenti / Stanziamenti	97%	97%	100%	97%	97%
Capacità di riscossione	Accertamenti / Stanziamenti	97%	97%	100%	97%	97%

(1) Entrate per sottoprezzo titoli, interessi su prestiti, rec. assegno speciale, sopravvenienze attive e insussistenze passive, e

Spese	Formula	Ind. Suppl.	Altre ind.	Ass. Speciale	Imposte e tasse	Acc. Rischi	Amm. E acc. Immobil.	Altre spese (2)
Capacità di impegno	Impegni / Stanziamenti	90,00%	95,00%	95,00%	96,00%	99,00%	99,00%	95,00%
Capacità di pagamento	Impegni / Stanziamenti	95,00%	98,00%	98,00%	99,00%	99,00%	99,00%	98,00%
Capacità smaltimento residui passivi	Residui pagati / residui iniziali	90,00%	95,00%	95,00%	99,00%	99,00%	99,00%	95,00%

(2) Uscite per sovrapprezzo titoli, Premi assicurativi, rimborso contributi, restituzione contributi, sopravvenienze passive e insussistenze attive, ecc.

Tabella 2

Ripartizione degli input per programmi di spesa, esercizio 2022 (valori % della spesa per programma)

Spese	Miss. 025 Prog. 003	Miss. 032 Prog. 003	Miss. 033 Prog. 002	Miss. 099 Prog. 099	TOTALE
MISSIONE 025 - POLITICHE PREVIDENZIALI					
Programma 003 - Previdenza Obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali					
Gruppo COFOG: 10,2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia					
Trasferimenti correnti (Indennità supplementare)		28,49%			26,80%
Trasferimenti correnti (Assegno speciale)		1,65%			1,55%
Trasferimenti correnti (sussidi)		0,05%			0,04%
Interessi passivi		10,86%			10,22%
Imposte e tasse		1,27%			1,20%
Rimborso e altre poste correttive delle entrate		0,05%			0,04%
Altre spese correnti		0,01%			0,01%
Acquisizione di attività finanziarie		45,95%			43,22%
Concessione di crediti		2,46%			2,31%
Investimenti fissi e acquisizioni di terreni		0,00%			0,00%
Altre spese		9,21%			8,67%
MISSIONE 032 - SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE					
Programma 003 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza					
Gruppo COFOG: 10,2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia					
Acquisto di beni e servizi			100,00%		0,02%
MISSIONE 033 - FONDI DA RIPARTIRE					
Programma 002 - Fondi di riserva e speciali					
Gruppo COFOG: 10,2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia					
Investimenti			100,00%		0,60%
MISSIONE 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					
Altre uscite aventi natura di partite di giro				100,00%	5,31%
TOTALE		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Tabella 3

Indicatori di composizione della spesa: incidenza dei programmi di spesa sulla spesa totale (valori%) 2022

Missione e programma	%	Fonte del dato
MISSIONE 025 - POLITICHE PREVIDENZIALI		
Programma 003 - Previdenza Obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	94,08%	Sistema contabile
Gruppo COFOG: 10,2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia		
MISSIONE 032 - SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMIN.I PUBBLICHE		
Programma 003 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	0,02%	Sistema contabile
Gruppo COFOG: 10,2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia		
MISSIONE 033 - FONDI DA RIPARTIRE		
Programma 002 - Fondi di riserva e speciali	0,60%	Sistema contabile
Gruppo COFOG: 10,2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia		
MISSIONE 099 - SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
Programma 002 - Servizi per conto terzi e partite di giro	5,30%	Sistema contabile
Gruppo COFOG: 10,2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia		
TOTALE	100,00%	

Tabella 4

Indicatori specifici: incidenza di specifiche tipologie di entrata e spesa (valori %, n) 2022

Aggregato entrate	%	Fonte del dato
Entrate contributive / Entrate correnti	56,97%	Sistema contabile
Interessi su titoli / Entrate correnti	19,74%	Sistema contabile
Interessi ccb / Entrate correnti	0,30%	Sistema contabile
Canoni di locazione / Entrate correnti	0,66%	Sistema contabile
Altre entrate correnti / Entrate correnti	22,32%	Sistema contabile
Aggregato spese	%	Fonte del dato
Indennità supplementare / Spese correnti	66,19%	Sistema contabile
Assegno speciale / Spese correnti	3,83%	Sistema contabile
Imposte e tasse / Spese correnti	2,96%	Sistema contabile
Altre spese correnti / Spese Correnti	27,02%	Sistema contabile
Relazione entrate/spese	n.	Fonte del dato
Entrate contributive / Indennità supplementare + Assegno Speciale	0,88	Sistema contabile
Entrate correnti/Spese correnti	1,09	Sistema contabile

3. Il raggiungimento dei valori associati agli obiettivi di ciascun programma di spesa sarà verificato in sede di elaborazione del relativo conto consuntivo.
4. Ai fini della valutazione, in sede di rendicontazione, saranno tenuti in debita considerazione i fattori esogeni all'azione dell'amministrazione che interagiscono con gli interventi di competenza dell'Autorità e contribuiscono allo sviluppo del mercato e di riflesso sugli obiettivi fissati nel presente Piano degli indicatori, così come previsto dalla normativa.

Bilancio Consolidato

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI		ALLEGATO 6	
		Esercizio finanziario 2022	
		competenza	cassa
MISSIONE 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>			
Totale Programma 003		382.336.673,66	338.271.663,85
		Totale Missione 025	382.336.673,66
MISSIONE 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>			
Totale Programma 002		0,00	0,00
		0,00	0,00
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>			
Totale Programma 003		96.900,00	96.900,00
		96.900,00	96.900,00
		Totale Missione 032	96.900,00
MISSIONE 033 - FONDI DA RIPARTIRE			
Programma 002 - Fondi di riserva e speciali			
Gruppo COFOG: 10.2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia			
<i>Altre spese correnti - Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>			
Totale Programma 002		2.431.703,61	2.431.703,61
		2.431.703,61	2.431.703,61
		Totale Missione 033	2.431.703,61
MISSIONE 099 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
Programma 001 - Servizi per conto terzi - Partite di giro			
Gruppo COFOG: 10.2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia			
<i>Servizi conto terzi e partite di giro</i>			
Totale Programma 001		21.520.125,00	21.520.125,00
		21.520.125,00	21.520.125,00
		Totale Missione 099	21.520.125,00
		TOTALE SPESE	406.385.402,27
			362.320.392,46



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2022

Per l'anno finanziario 2022 è previsto un avanzo economico di €. 13.564.304,57

a) Investimenti mobiliari	
- per concessione prestiti e titoli di stato	185.100.000,00 €
b) Investimenti immobiliari	
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65	€ 0
Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti	185.100.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2022 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, 29.10.2021

IL PRESIDENTE
Gen. D.A. Giandomenico Taricco

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2022

Documenti allegati

- Preventivo finanziario (distinto in decisionale e gestionale) comprensivo di:
 - * Allegato tecnico
- Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- Preventivo economico;
- Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
- Allegato 2, bilancio 2022 articolato secondo piano finanziario del piano dei conti di cui al D.P.R. 132/2013;
- Bilancio pluriennale dettagliato suddiviso in:
 - * Preventivo pluriennale dettagliato delle entrate
 - * Preventivo pluriennale dettagliato delle uscite
- Piano d'impiego dei fondi.

PARTE I - ENTRATE -

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

<p>Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico del datore di lav. e dei lavoratori:</p> <p>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 2022, da parte degli iscritti. (Ufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri, compreso Ufficiali CC Forestali).</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">19.500.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">19.500.000,00</td> </tr> </table>	competenza	19.500.000,00	residui al 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	19.500.000,00	<table border="1"> <tr> <td>Codice</td> </tr> <tr> <td>1.2.1.2.1</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">€ 19.500.000,00</td> </tr> </table>	Codice	1.2.1.2.1	€ 19.500.000,00
competenza	19.500.000,00											
residui al 31.12.2021	-											
residui al 31.12.2022	-											
cassa	19.500.000,00											
Codice												
1.2.1.2.1												
€ 19.500.000,00												

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

<p>Noleggi e locazioni di altri beni immobili:</p> <p>Si riferisce all'importo complessivo del canone relativo agli immobili di proprietà: -immobile di proprietà sito in Via Todi, Roma</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">437.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">437.000,00</td> </tr> </table>	competenza	437.000,00	residui al 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	437.000,00	<table border="1"> <tr> <td>Codice</td> </tr> <tr> <td>3.1.3.2.3</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">€ 437.000,00</td> </tr> </table>	Codice	3.1.3.2.3	€ 437.000,00
competenza	437.000,00											
residui al 31.12.2021	-											
residui al 31.12.2022	-											
cassa	437.000,00											
Codice												
3.1.3.2.3												
€ 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

<p>Interessi attivi da titoli obbligaz. a medio -lungo termine emessi da Ammin. Centr.:</p> <p>Si riferisce al rendimento che si presume di accertare, nel corso dell'anno finanziario 2022, per la maturazioni delle cedole dei titoli in portafoglio.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">1.750.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2022 ma di competenza del 2021</td> <td style="text-align: right;">550.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2023 ma di competenza dell'anno 2022</td> <td style="text-align: right;">560.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">1.740.000,00</td> </tr> </table>	competenza	1.750.000,00	somme da incassare nel 2022 ma di competenza del 2021	550.000,00	somme da incassare nel 2023 ma di competenza dell'anno 2022	560.000,00	cassa	1.740.000,00	<table border="1"> <tr> <td>Codice</td> </tr> <tr> <td>3.3.2.1.1</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">€ 1.750.000,00</td> </tr> </table>	Codice	3.3.2.1.1	€ 1.750.000,00
competenza	1.750.000,00											
somme da incassare nel 2022 ma di competenza del 2021	550.000,00											
somme da incassare nel 2023 ma di competenza dell'anno 2022	560.000,00											
cassa	1.740.000,00											
Codice												
3.3.2.1.1												
€ 1.750.000,00												

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 2022.

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 2022.

competenza 80.000,00
residui al 31.12.2021 20.000,00
residui al 31.12.2022 20.000,00
cassa 80.000,00

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

Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativo al solo esercizio finanziario 2022, 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 70.000,00
cassa 70.000,00

Codice
3.3.3.99.1.1

€ 70.000,00

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2022, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza 136.091,89
cassa 136.091,89

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 136.091,89

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 2022.		
competenza	950.000,00	
cassa	950.000,00	€ 950.000,00

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	20.000,00	€ 20.000,00
cassa	20.000,00	

Recupero indennità non dovute:		Codice 3.5.2.3.4.2
Si riferisce al recupero di somme relative al pagamento dell'indennità supplementare, perchè non dovuto dagli aventi diritto.		
competenza	30.000,00	€ 30.000,00
residui al 31.12.2021	32.956,03	
residui al 31.12.2022	32.806,03	
cassa	30.150,00	

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:

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

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	-

Codice
3.5.2.3.5

€ -

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 2022, di circa €. 500.000,00.

competenza	2.500,00
cassa	2.500,00

Codice
3.5.99.99.999

€ 2.500,00

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 Amministr. Centrali

Riguarda l'ammontare complessivo dei titoli del debito pubblico che si prevede di realizzare nell'anno finanziario 2022.

competenza	4.400.000,00
residui al 31.12.2021	69.300.000,00
residui al 31.12.2022	73.700.000,00
cassa	-

Codice
5.1.4.1.1

€ 4.400.000,00

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 scampo prestiti che si prevede di introitare, nel corso dell'anno 2022, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.

competenza	500.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	475.000,00
cassa	25.000,00

Codice
5.3.2.1.1

€ 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	950.000,00
residui al 31.12.2021	2.926.669,14
residui al 31.12.2022	3.606.155,37
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	270.513,77

Codice
5.4.1.1.999.1

€ 950.000,00

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	2.800.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	2.800.000,00

Codice
9.1.99.99.999.1

€ 2.800.000,00

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	250.000,00

Codice
9.1.99.99.999.2

€ 250.000,00

Debiti per imposta su titoli

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

competenza	11.250,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	11.250,00

Codice
9.1.99.99.999.3

€ 11.250,00

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	1.000.000,00

Codice
9.1.99.99.999.4

€ 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	90.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	90.000,00

Codice
9.1.99.99.999.5

€ 90.000,00

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	310.000,00
residui al 31.12.2021	75.000,00
residui al 31.12.2022	80.000,00
cassa	305.000,00

Codice
1.2.1.99.999

€ 310.000,00

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 2022, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 2022, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 2022 per far fronte alla compravendita di titoli di Stato nel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:

competenza	2.500,00
cassa	2.500,00

Codice
1.3.2.17.1

€ 2.500,00

Spese bancarie e postali

Si riferiscono a possibili spese di natura postale per l'invio di documentazione bancaria per l'anno 2022

competenza	100,00
cassa	100,00

Codice
1.3.2.17.2

€ 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 2022 nel corso dell'anno finanziario.

	cessati dal servizio anno 2022-competenza	12.250.000,00	
1	cessati dal servizio anno 2018 - residui	-	
2	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-	
3	cessati dal servizio anno 2020 - residui	9.336.087,35	
4	cessati dal servizio anno 2021 - residui	13.148.162,03	
	Totale residui al 31.12.2021 (1+2+3+4)	22.484.249,38	
a	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-	
b	cessati dal servizio anno 2020 - residui	-	
c	cessati dal servizio anno 2021 - residui	13.148.162,03	
d	cessati dal servizio anno 2022 - residui	12.250.000,00	
	Totale residui al 31.12.2022 (a+b+c+d)	25.398.162,03	
	cassa	9.336.087,35	

Codice
1.4.2.1.999.1

€ 12.250.000,00

Accertamenti Indennità supplementare anno 2020 :

Si riferisce all'ammontare complessivo di indennità riaccertata nel 2021, riferita all'esercizio 2020 e da pagare nel 2022 del Fondo Previdenza Ufficiali Esercito e Carabinieri.

competenza	-
residui al 31.12.2021	700.000,00
residui al 31.12.2022	-
cassa	700.000,00

Codice
1.4.2.1.999.4

€ -

Accertamenti Indennità supplementare anno 2018 :

Si riferisce all'ammontare complessivo di indennità riaccertata nel 2021, riferita all'esercizio 2018 e da pagare nel 2022 del Fondo Ufficiali Aeronautica Militare e dal Fondo Ufficiali Marina Militare

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	-

Codice
1.4.2.1.999.6

€ -

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2022, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2021.

competenza	300.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	300.000,00

Codice
1.4.2.1.999.7

€ 300.000,00

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2022, 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	20.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	20.000,00

Codice
1.4.2.1.999.8

€ 20.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2022.

competenza	6.300.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	6.300.000,00

Codice
1.4.2.1.999.9

€ 6.300.000,00

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 2022.		1.7.6.2.999
competenza	5.000,00	€ 5.000,00
residui al 31.12.2021	-	
residui al 31.12.2022	-	
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 2022, 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	70.000,00	€ 70.000,00
cassa	70.000,00	

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri):		Codice
Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2022, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.		1.7.6.999.1.2
competenza	270.513,77	€ 270.513,77
cassa	270.513,77	

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 2022.		1.7.6.999.1.2
competenza	950.000,00	€ 950.000,00
cassa	950.000,00	

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

Restitut. interessi per estinzioni anticipate e gestione degli interessi su prestiti accantonati per gli esercizi futuri:		Codice
Si riferisce alla gestione degli interessi degli esercizi futuri.		1.9.99.4.1.1
(aumento dell'accantonamento) - competenza	-	€ -
residui al 31.12.2021	-	
residui al 31.12.2022	-	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	-	

Restituzione contributi: Trattasi di restituzioni di quote contributive, erroneamente versate dagli enti amministrativi.	competenza 30.000,00 cassa 30.000,00	Codice 1.9.99.4.1.2
		€ 30.000,00

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 2022. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti	competenza 307.747,71 cassa 307.747,71	Codice 1.10.1.1.1
		€ 307.747,71

1.10.4 - Premio di assicurazione

Premio di assicurazione contro i danni

Premi assicurativi su beni immobili: Si riferisce al pagamento per l'anno 2022 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.	competenza 3.900,00 residui al 31.12.2021 - residui al 31.12.2022 - cassa 3.900,00	Codice 1.10.4.1.2
		€ 3.900,00

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 2022.	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 2022.	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 ACOUISTO 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 2022 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	-

Codice
2.2.1.9.6

€ -

3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE

3.1 - ACOUISIZIONE 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 2022.

competenza	4.400.000,00
cassa	4.400.000,00

Codice
3.1.4.1.1

€ 4.400.000,00

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 2022, al personale iscritto al fondo.

competenza	500.000,00
cassa	500.000,00

Codice
3.3.2.1.1

€ 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

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".

(aumento dell'accantonamento) - competenza	950.000,00
residui al 31.12.2021	1.676.710,00
residui al 31.12.2022	2.490.618,11
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	136.091,89

Codice
3.4.1.1.999

€ 950.000,00

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	2.800.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	2.800.000,00

Codice

7.1.99.1.1.1

€ 2.800.000,00

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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	11.250,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	11.250,00

Codice

7.1.99.1.1.3

€ 11.250,00

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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	90.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	90.000,00

Codice

7.1.99.1.1.5

€ 90.000,00



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2022			Anno finanziario 2021		
		Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2021	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto</i>		48.331.719,30	438.053,51		47.962.232,37	5.241.920,90
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>	-	19.500.000,00	19.500.000,00	-	19.400.000,00	19.400.000,00
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>	-	437.000,00	437.000,00	437.000,00	437.000,00	874.000,00
3.3.	INTERESSI ATTIVI						
3.3.2.	<i>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine</i>	550.000,00	1.762.500,00	1.752.500,00	545.220,51	1.700.000,00	1.695.220,51
3.3.3.	<i>Altri interessi attivi</i>	20.000,00	1.236.091,89	1.236.091,89	3.407,40	1.565.421,70	1.548.829,10
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	<i>Rimborsi in entrata</i>	32.956,03	50.000,00	50.150,00	33.091,03	85.000,00	85.135,00
3.5.99.	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	-	2.500,00	2.500,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	602.956,03	22.988.091,89	22.978.241,89	1.018.718,94	23.187.421,70	23.603.184,61
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>	69.300.000,00	4.400.000,00	-	62.000.000,00	7.300.000,00	-
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie</i>	-	500.000,00	25.000,00	-	-	-
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>	2.926.669,14	950.000,00	270.513,77	1.939.955,05	1.200.000,00	213.285,91
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	72.226.669,14	5.850.000,00	295.513,77	63.939.955,05	8.500.000,00	213.285,91
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>	-	4.151.250,00	4.151.250,00	184,01	4.185.000,00	4.185.184,01
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	4.151.250,00	4.151.250,00	184,01	4.185.000,00	4.185.184,01
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	602.956,03	22.988.091,89	22.978.241,89	1.018.718,94	23.187.421,70	23.603.184,61
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	72.226.669,14	5.850.000,00	295.513,77	63.939.955,05	8.500.000,00	213.285,91
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	4.151.250,00	4.151.250,00	184,01	4.185.000,00	4.185.184,01
	TOTALE DELLE ENTRATE	72.829.625,17	32.989.341,89	27.425.005,66	64.958.858,00	35.872.421,70	28.001.654,53
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO						
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO			367.685,06			4.803.867,39
	TOTALE GENERALE	72.829.625,17	32.989.341,89	27.792.690,72	64.958.858,00	35.872.421,70	32.805.521,92



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2022			Anno finanziario 2021		
		Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2021	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>	75.000,00	310.000,00	305.000,00	69.040,51	300.000,00	
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2	<i>Acquisto di servizi</i>	-	2.600,00	2.600,00	-	4.400,00	
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	23.184.249,38	18.870.000,00	16.656.087,35	19.663.725,62	20.525.000,00	
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6	<i>Altri interessi passivi</i>	-	1.295.513,77	1.295.513,77	-	1.618.285,91	
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>	-	30.000,00	30.000,00	-	25.000,00	
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	307.747,71	307.747,71	-	337.210,86	
1.10.4	<i>Premio di Assicurazione</i>	-	3.900,00	3.900,00	-	3.538,00	
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	23.259.249,38	20.824.261,48	18.605.348,83	19.732.766,13	22.817.934,77	
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>	-	4.400.000,00	4.400.000,00	-	7.300.000,00	
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
3.3.2	<i>Concessione di crediti di medio-lungo term. a tasso ag. a fam.</i>	-	500.000,00	500.000,00	-	-	
3.4.	ALTRE SPESE PER INCR. DI ATT. FINANZIARIE						
3.4.1	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	1.676.710,00	950.000,00	136.091,89	602.131,70	1.200.000,00	
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	1.676.710,00	5.850.000,00	5.036.091,89	602.131,70	8.500.000,00	
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>	-	4.151.250,00	4.151.250,00	1.903.648,70	4.185.000,00	
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	4.151.250,00	4.151.250,00	1.903.648,70	4.185.000,00	
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	23.259.249,38	20.824.261,48	18.605.348,83	19.732.766,13	22.817.934,77	
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	1.676.710,00	5.850.000,00	5.036.091,89	602.131,70	8.500.000,00	
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	4.151.250,00	4.151.250,00	1.903.648,70	4.185.000,00	
	TOTALE DELLE USCITE	24.935.959,38	30.825.511,48	27.792.690,72	22.238.546,53	32.805.521,92	
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.		2.163.830,41			369.486,93	
	AUMENTO DEL FONDO CASSA						
	TOTALE GENERALE	24.935.959,38	32.989.341,89	27.792.690,72	22.238.546,53	35.872.421,70	



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022
PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2021	Previsioni definitive del 2021	Previsioni di competenza del 2022	Previsioni di cassa del 2022
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		47.962.232,37 5.241.920,90	48.331.719,30	438.053,51
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	-	19.400.000,00	19.500.000,00	19.500.000,00
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	-	437.000,00	437.000,00	437.000,00
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 Amministr. Centrali	550.000,00	1.700.000,00	1.750.000,00	1.740.000,00
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	-	-	12.500,00	12.500,00
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	20.000,00	40.000,00	80.000,00	80.000,00
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	-	200.000,00	70.000,00	70.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	-	125.421,70	136.091,89	136.091,89
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	-	1.200.000,00	950.000,00	950.000,00
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 restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.				
3.5.2.3.4.1	Entrate per recupero dell'assegno speciale	-	35.000,00	20.000,00	20.000,00
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle indennità non dovute	32.956,03	50.000,00	30.000,00	30.150,00
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			2.500,00	2.500,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	602.956,03	23.187.421,70	22.988.091,89	22.978.241,89
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	69.300.000,00	7.300.000,00	4.400.000,00	-
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)	-	-	500.000,00	25.000,00
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	2.926.669,14	1.200.000,00	950.000,00	270.513,77
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	72.226.669,14	8.500.000,00	5.850.000,00	295.513,77
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))	-	2.800.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00
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)	-	15.000,00	11.250,00	11.250,00
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	-	120.000,00	90.000,00	90.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	4.185.000,00	4.151.250,00	4.151.250,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	602.956,03	23.187.421,70	22.988.091,89	22.978.241,89
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	72.226.669,14	8.500.000,00	5.850.000,00	295.513,77
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	4.185.000,00	4.151.250,00	4.151.250,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	72.829.625,17	35.872.421,70	32.989.341,89	27.425.005,66
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO				
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				367.685,06
	TOTALE GENERALE	72.829.625,17	35.872.421,70	32.989.341,89	27.792.690,72



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

PARTE II - USCITE

CODICI	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni definitive del 2021	Previsioni di competenza del 2022	Previsioni di cassa del 2022
	<i>Discarico 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>	75.000,00	300.000,00	310.000,00	305.000,00
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>	-	-	-	-
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>	-	4.300,00	2.500,00	2.500,00
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>	22.484.249,38	13.250.000,00	12.250.000,00	9.336.087,35
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	700.000,00	700.000,00	-	700.000,00
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.7	<i>Riliquidazioni e liq. delle indennità suppl. anni precedenti</i>	-	250.000,00	300.000,00	300.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	25.000,00	20.000,00	20.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Assegno Speciale</i>	-	6.300.000,00	6.300.000,00	6.300.000,00
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.	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>	-	200.000,00	70.000,00	70.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	-	213.285,91	270.513,77	270.513,77
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	1.200.000,00	950.000,00	950.000,00
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>	-	25.000,00	30.000,00	30.000,00
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>	-	337.210,86	307.747,71	307.747,71
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>	-	3.538,00	3.900,00	3.900,00
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 vari straordinari)</i>	-	500,00	500,00	500,00
TOTALE I - USCITE CORRENTI		23.259.249,38	22.817.934,77	20.824.261,48	18.605.348,83

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	Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)				
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	Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali	-	7.300.000,00	4.400.000,00	4.400.000,00
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	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)	-	-	500.000,00	500.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.4.1	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche				
3.4.1.1	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali				
3.4.1.1.999	Incremento di altre att. finanziarie verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.	1.676.710,00	1.200.000,00	950.000,00	136.091,89
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	1.676.710,00	8.500.000,00	5.850.000,00	5.036.091,89
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)	-	2.800.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00
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	-	15.000,00	11.250,00	11.250,00
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 detriti	-	120.000,00	90.000,00	90.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	4.185.000,00	4.151.250,00	4.151.250,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	23.259.249,38	22.817.934,77	20.824.261,48	18.605.348,83
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	1.676.710,00	8.500.000,00	5.850.000,00	5.036.091,89
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	4.185.000,00	4.151.250,00	4.151.250,00
	TOTALE DELLE USCITE	24.935.959,38	35.502.934,77	30.825.511,48	27.792.690,72
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL RISAVANZO		369.486,93	2.163.830,41	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				
	TOTALE GENERALE	24.935.959,38	35.872.421,70	32.989.341,89	27.792.690,72



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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	19.500.000,00	19.500.000,00	19.400.000,00	19.400.000,00
- Altre Entrate	3.488.091,89	3.478.241,89	3.787.421,70	4.203.184,61
A) Totale entrate correnti	22.988.091,89	22.978.241,89	23.187.421,70	23.603.184,61
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	5.850.000,00	295.513,77	8.500.000,00	213.285,91
B) Totale entrate in conto capitale-riduz. di attività finanziarie	5.850.000,00	295.513,77	8.500.000,00	213.285,91
- Entrate per conto terzi e partite di giro	4.151.250,00	4.151.250,00	4.185.000,00	4.185.184,01
C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro	4.151.250,00	4.151.250,00	4.185.000,00	4.185.184,01
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	32.989.341,89	27.425.005,66	35.872.421,70	28.001.654,53
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	367.685,06	-	4.803.867,39
TOTALE A PAREGGIO	32.989.341,89	27.792.690,72	35.872.421,70	32.805.521,92

USCITE	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	2.600,00	2.600,00	4.400,00	4.400,00
- Altre spese correnti	20.821.661,48	18.602.748,83	22.813.534,77	19.287.051,52
A) Totale uscite correnti	20.824.261,48	18.605.348,83	22.817.934,77	19.291.451,52
- Spese in conto capitale	-	-	-	-
- Spese per incremento attività finanziarie	5.850.000,00	5.036.091,89	8.500.000,00	7.425.421,70
B) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.	5.850.000,00	5.036.091,89	8.500.000,00	7.425.421,70
C) Uscite per conto terzi e partite di giro	4.151.250,00	4.151.250,00	4.185.000,00	6.088.648,70
(A+B+C) TOTALE USCITE	30.825.511,48	27.792.690,72	35.502.934,77	32.805.521,92
D) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	2.163.830,41	-	369.486,93	-
TOTALE A PAREGGIO	32.989.341,89	27.792.690,72	35.872.421,70	32.805.521,92

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	2.163.830,41	4.372.893,06	369.486,93	4.311.733,09
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	4.740.578,12	-	7.212.135,79
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	2.163.830,41	367.685,06	369.486,93	2.900.402,70
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	2.163.830,41	367.685,06	369.486,93	2.900.402,70
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	2.163.830,41	367.685,06	369.486,93	4.803.867,39



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

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

	2022		2021	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	19.500.000,00		19.400.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	50.000,00		85.000,00	
Totale valore della produzione (A)		19.550.000,00		19.485.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	10.819,00		12.438,00	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	12.570.000,00		13.525.000,00	
b) Assegno Speciale (vitalizio)	6.300.000,00		6.300.000,00	
c) Sussidi (per il solo Fondo Sott. EI e CC e Fondo Appuntati e CC)	-		-	
10) Ammortamento e svalutazioni:				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	208.390,36		208.390,36	
d) Accantonamento svalutazione dei crediti	-		-	
12) Accantonamenti per rischi:				
a) Accantonamenti per rischi e fondo di riserva	307.747,71		337.210,86	
b) Accantonamento del credito per dubbia esigibilità	-		-	
c) Accantonamenti per rischi su crediti	-		-	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	21.850,00		21.850,00	
14) Oneri diversi di gestione	-		700.000,00	
Totale costi (B)		19.418.807,07		21.104.889,22
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		131.192,93		- 1.619.889,22
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	2.349.500,00		2.377.000,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	136.091,89		125.421,70	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	105.000,00		230.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	270.513,77		213.285,91	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		2.110.078,12		2.059.135,79
Risultato prima delle imposte (A-B+C±D)		2.241.271,05		439.246,57
Imposte dell'esercizio	310.000,00		300.000,00	
AVANZO ECONOMICO		1.931.271,05		139.246,57



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2022)

Fondo cassa iniziale	5.241.920,90
+ Residui attivi iniziali	64.958.858,00
- Residui passivi iniziali	22.238.546,53
= Avanzo di Amministrazione iniziale	47.962.232,37
+ Entrate già accertate nell'esercizio	19.044.640,33
- Uscite già impegnate nell'esercizio	7.462.649,77
+/- 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	59.544.222,93
+ Entrate presunte per il restante periodo	16.827.781,37
- Uscite presunte per il restante periodo	28.040.285,00
+/- 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 2021 da applicare al bilancio del 2022	48.331.719,30

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2022 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	
ai Fondi per rischi e oneri	4.325.028,12
al Fondo ripristino investimenti	1.751.710,00
Totale parte vincolata	6.076.738,12

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	42.254.981,18
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	42.254.981,18
Totale risultato di amministrazione presunto	48.331.719,30

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2022 ARTICOLATO SECONDO PIANO FINANZIARIO DEL PIANO DEI CONTI INTEGRATO DI CUI AL D.P.R. 132/2013

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
D	I	DEBITI E VOCE CORRISPONDENTI DI NAVI, TRIBUTI, CONTRIBUTIVA E PREMI	E.1.00.00.00.000	19.500.000,00	19.500.000,00
E	II	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI	E.1.02.00.00.000	19.500.000,00	19.500.000,00
E	III	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.00.000	19.500.000,00	19.500.000,00
E	IV	<i>Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico datore lav. e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.02.000	19.500.000,00	19.500.000,00
E	V	<i>Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.02.001	19.500.000,00	19.500.000,00
C	I	DEBITI E VOCE CORRISPONDENTI DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	E.3.00.00.00.000	5.476.091,89	5.476.091,89
E	II	 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI	E.3.01.00.00.000	437.000,00	437.000,00
E	III	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	E.3.01.03.00.000	437.000,00	437.000,00
E	IV	<i>Fitti, noleggi e locazioni</i>	E.3.01.03.02.000	437.000,00	437.000,00
E	V	<i>Noleggi e locazioni di altri beni immobili</i>	E.3.01.03.02.003	437.000,00	437.000,00
E	II	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.00.00.000	2.998.591,89	2.988.591,89
E	III	<i>Interessi attivi da titoli e finanziamenti a medio - lungo termine</i>	E.3.03.02.00.000	1.762.500,00	1.752.500,00
E	IV	<i>Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.01.000	1.750.000,00	1.740.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Ammin. Centrali</i>	E.3.03.02.01.001	1.750.000,00	1.740.000,00
E	IV	<i>Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.02.000	12.500,00	12.500,00
E	V	<i>Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti</i>	E.3.03.02.02.999	12.500,00	12.500,00
E	VI	<i>Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti</i>	E.3.03.02.02.999.1	12.500,00	12.500,00
E	VI	<i>Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti</i>	E.3.03.02.02.999.2	0,00	0,00
E	III	<i>Altri interessi attivi</i>	E.3.03.03.00.000	1.236.091,89	1.236.091,89
E	IV	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	E.3.03.03.04.000	80.000,00	80.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	E.3.03.03.04.001	80.000,00	80.000,00
E	IV	<i>Altri Interessi attivi diversi</i>	E.3.03.03.99.000	1.156.091,89	1.156.091,89
E	V	<i>Altri Interessi attivi da Amministr. Centrali</i>	E.3.03.03.99.001	1.156.091,89	1.156.091,89
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo</i>	E.3.03.03.99.001.1	70.000,00	70.000,00
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri</i>	E.3.03.03.99.001.2	136.091,89	136.091,89
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - ANNI futuri</i>	E.3.03.03.99.001.3	950.000,00	950.000,00
E	V	<i>Altri Interessi attivi da altri soggetti</i>	E.3.03.03.99.999	0,00	0,00
E	VI	<i>Altri Interessi attivi da personale impiegato alla PCM</i>	E.3.03.03.99.999.1	0,00	0,00
E	VI	<i>Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73</i>	E.3.03.03.99.999.2	0,00	0,00
E	II	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	E.3.05.00.00.000	52.500,00	52.650,00
E	III	<i>Rimborsi in entrata</i>	E.3.05.02.00.000	50.000,00	50.150,00
E	IV	<i>Entrate per rimborsi d'imposte</i>	E.3.05.02.02.000	0,00	0,00
E	V	<i>Entrate da rimborsi di imposte dirette</i>	E.3.05.02.02.003	0,00	0,00
E	IV	<i>Entr. da rimborsi, recuperi e restituz. di somme non dov. o incass. in ecc.</i>	E.3.05.02.03.000	50.000,00	50.150,00
E	V	<i>Entr. da rimb., recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.</i>	E.3.05.02.03.004	50.000,00	50.150,00
E	VI	<i>Entrate per recupero dell'assegno speciale</i>	E.3.05.02.03.004.1	20.000,00	20.000,00
E	VI	<i>Entrate per recupero delle indennità non dovute</i>	E.3.05.02.03.004.2	30.000,00	30.150,00
E	V	<i>Entr. da rimb., recup. restit. somme non dovute o incass. in eccesso (Comm. banc.)</i>	E.3.05.02.03.005	0,00	0,00
E	III	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	E.3.05.99.00.000	2.500,00	2.500,00
E	IV	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	E.3.05.99.99.000	2.500,00	2.500,00
E	V	<i>Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia</i>	E.3.05.99.99.999	2.500,00	2.500,00
D	I	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	E.5.00.00.00.000	4.400.000,00	4.400.000,00
E	II	ALIENAZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	E.5.01.00.00.000	4.400.000,00	0,00
E	III	<i>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.5.01.04.00.000	4.400.000,00	0,00
E	IV	<i>Alienaz di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.</i>	E.5.01.04.01.000	4.400.000,00	0,00
E	V	<i>Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>	E.5.01.04.01.001	4.400.000,00	0,00
E	II	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	E.5.03.00.00.000	500.000,00	25.000,00
E	III	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie</i>	E.5.03.02.00.000	500.000,00	25.000,00
E	IV	<i>Riscoss. crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie</i>	E.5.03.02.01.000	500.000,00	25.000,00
E	V	<i>Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevol. da famiglie (rate Prestiti)</i>	E.5.03.02.01.001	500.000,00	25.000,00
E	II	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	E.5.04.00.00.000	950.000,00	270.513,77
E	III	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finans verso Amm. Pubbl.</i>	E.5.04.01.00.000	950.000,00	270.513,77
E	IV	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent</i>	E.5.04.01.01.000	950.000,00	270.513,77
E	V	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie...quote per sovrapprezzo titoli</i>	E.5.04.01.01.001	950.000,00	270.513,77
D	I	DEBITI E VOCE CORRISPONDENTI DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	E.9.00.00.00.000	4.151.250,00	4.151.250,00
E	II	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.01.00.00.000	4.151.250,00	4.151.250,00
E	III	<i>Altre entrate per partite di giro</i>	E.9.01.99.00.000	4.151.250,00	4.151.250,00
E	IV	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.000	4.151.250,00	4.151.250,00
E	V	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.999	4.151.250,00	4.151.250,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))</i>	E.9.01.99.99.999.1	2.800.000,00	2.800.000,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)</i>	E.9.01.99.99.999.2	250.000,00	250.000,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)</i>	E.9.01.99.99.999.3	11.250,00	11.250,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro - (Riscos. Crediti diversi)</i>	E.9.01.99.99.999.4	1.000.000,00	1.000.000,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro - (Crediti da dietimi)</i>	E.9.01.99.99.999.5	90.000,00	90.000,00
D	I	MOVIMENTO DI RIMBORSI		32.989.341,89	27.425.005,65

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
U	I	SPESE CORRENTI	U.1.00.00.00.000	26.322.261,46	26.305.041,38
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	310.000,00	305.000,00
U	III	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	U.1.02.01.00.000	310.000,00	305.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000	310.000,00	305.000,00
U	V	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse</i>	U.1.02.01.99.999	310.000,00	305.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	2.600,00	2.600,00
U	III	<i>Acquisto di servizi</i>	U.1.03.02.00.000	2.600,00	2.600,00
U	IV	Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.000	0,00	0,00
U	V	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.</i>	U.1.03.02.11.999	0,00	0,00
U	VI	<i>Altre prestaz. professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. partic. incarichi)</i>	U.1.03.02.11.999.1	0,00	0,00
U	VI	<i>Altre prestaz. Prof. e specialis n.a.c. (Riaccert onorari e comp. partic. incarichi)</i>	U.1.03.02.11.999.2	0,00	0,00
U	IV	Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.000	0,00	0,00
U	V	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>	U.1.03.02.16.001	0,00	0,00
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000	2.600,00	2.600,00
U	V	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	U.1.03.02.17.001	2.500,00	2.500,00
U	V	<i>Spese bancarie e postali</i>	U.1.03.02.17.002	100,00	100,00
U	II	TRASFERIMENTI CORRENTI	U.1.04.00.00.000	18.870.000,00	16.656.087,35
U	III	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	U.1.04.02.00.000	18.870.000,00	16.656.087,35
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	18.870.000,00	16.656.087,35
U	V	<i>Altri sussidi e assegni</i>	U.1.04.02.01.999	18.870.000,00	16.656.087,35
U	VI	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	U.1.04.02.01.999.1	12.250.000,00	9.336.087,35
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	U.1.04.02.01.999.2	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	U.1.04.02.01.999.3	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	U.1.04.02.01.999.4	0,00	700.000,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	U.1.04.02.01.999.5	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	U.1.04.02.01.999.6	0,00	0,00
U	VI	<i>Riliquidazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti</i>	U.1.04.02.01.999.7	300.000,00	300.000,00
U	VI	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	U.1.04.02.01.999.8	20.000,00	20.000,00
U	VI	<i>Assegno Speciale</i>	U.1.04.02.01.999.9	6.300.000,00	6.300.000,00
U	VI	<i>Accertamenti assegno speciale a.p.</i>	U.1.04.02.01.999.10	0,00	0,00
U	IV	Interventi Assistenziali	U.1.04.02.02.000	0,00	0,00
U	V	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	U.1.04.02.02.999	0,00	0,00
U	II	INTERESSI PASSIVI	U.1.07.00.00.000	1.295.513,77	1.295.513,77
U	III	ALTRI INTERESSI PASSIVI	U.1.07.06.00.000	1.295.513,77	1.295.513,77
U	IV	Interessi di mora	U.1.07.06.02.000	5.000,00	5.000,00
U	V	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (interessi legati)</i>	U.1.07.06.02.999	5.000,00	5.000,00
U	IV	Altri interessi passivi	U.1.07.06.99.000	1.290.513,77	1.290.513,77
U	V	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	U.1.07.06.99.001	1.290.513,77	1.290.513,77
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	U.1.07.06.99.001.1	70.000,00	70.000,00
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.2	270.513,77	270.513,77
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni fut.</i>	U.1.07.06.99.001.3	950.000,00	950.000,00
U	II	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	U.1.09.00.00.000	30.000,00	30.000,00
U	III	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN E	U.1.09.99.00.000	30.000,00	30.000,00
U	IV	Rimb. di parte corrente a Famiglie di somme non dov. o incass. in ecces.	U.1.09.99.04.000	30.000,00	30.000,00
U	V	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	U.1.09.99.04.001	30.000,00	30.000,00
U	VI	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>	U.1.09.99.04.001.1	0,00	0,00
U	VI	<i>Restituzione contributi</i>	U.1.09.99.04.001.2	30.000,00	30.000,00
U	II	ALTRE SPESE CORRENTI	U.1.10.00.00.000	316.147,71	316.147,71
U	III	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.00.000	307.747,71	307.747,71
U	IV	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.000	307.747,71	307.747,71
U	V	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.001	307.747,71	307.747,71
U	III	PREMIO DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.00.000	3.900,00	3.900,00
U	IV	Premi di Assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000	3.900,00	3.900,00
U	V	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>	U.1.10.04.01.002	3.900,00	3.900,00
U	III	SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI	U.1.10.05.00.000	4.000,00	4.000,00
U	IV	Oneri da contenzioso	U.1.10.05.04.000	4.000,00	4.000,00
U	V	<i>Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitraggi)</i>	U.1.10.05.04.001	4.000,00	4.000,00
U	III	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.	U.1.10.99.00.000	500,00	500,00
U	IV	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.99.000	500,00	500,00
U	V	<i>Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)</i>	U.1.10.99.99.999	500,00	500,00
U	I	SPESE IN CONTO CAPITALE	U.2.00.00.00.000	0,00	0,00
U	II	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	U.2.02.00.00.000	0,00	0,00
U	III	BENI MATERIALI	U.2.02.01.00.000	0,00	0,00
U	IV	Beni immobili	U.2.02.01.09.000	0,00	0,00
U	V	<i>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	U.2.02.01.09.006	0,00	0,00
U	I	SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.00.00.00.000	5.850.000,00	5.036.091,89
U	II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.01.00.00.000	4.400.000,00	4.400.000,00
U	III	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	U.3.01.04.00.000	4.400.000,00	4.400.000,00
U	IV	<i>Acquisizione di tit. obblg. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr</i>	U.3.01.04.01.000	4.400.000,00	4.400.000,00
U	V	<i>Acquisizione di tit. obblg. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	U.3.01.04.01.000	4.400.000,00	4.400.000,00
U	II	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	U.3.03.00.00.000	500.000,00	500.000,00
U	III	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>	U.3.03.02.00.000	500.000,00	500.000,00
U	IV	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>	U.3.03.02.01.000	500.000,00	500.000,00
U	V	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	U.3.03.02.01.001	500.000,00	500.000,00
U	II	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.04.00.00.000	950.000,00	136.091,89
U	III	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche</i>	U.3.04.01.00.000	950.000,00	136.091,89
U	IV	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali</i>	U.3.04.01.01.000	950.000,00	136.091,89
U	V	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amm. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	U.3.04.01.01.999	950.000,00	136.091,89
U	I	USCITE PER CONTO CORRENTE DI GIRO	U.7.00.00.00.000	4.151.250,00	4.151.250,00
U	II	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.01.00.00.000	4.151.250,00	4.151.250,00
U	III	<i>Altre uscite per partite di giro</i>	U.7.01.99.00.000	4.151.250,00	4.151.250,00
U	IV	Spese non andate a buon fine	U.7.01.99.01.000	4.151.250,00	4.151.250,00
U	V	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.001	4.151.250,00	4.151.250,00
U	VI	<i>Ritenute diverse (debiti diversi)</i>	U.7.01.99.01.001.1	2.800.000,00	2.800.000,00
U	VI	<i>Indennità non riscosse</i>	U.7.01.99.01.001.2	250.000,00	250.000,00
U	VI	<i>Debiti per imposte su titoli</i>	U.7.01.99.01.001.3	11.250,00	11.250,00
U	VI	<i>Crediti diversi</i>	U.7.01.99.01.001.4	1.000.000,00	1.000.000,00
U	VI	<i>Crediti da dietimi</i>	U.7.01.99.01.001.5	90.000,00	90.000,00
U	I	TOTALE USCITE	U.7.00.00.00.000	30.825.511,48	27.792.690,72



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZIO 2022-24

PARTE I - ENTRATE

codice	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2021	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2022-2023-2024				CASSA PREVISIONI 2022
				2022	2023	2024	TOTALE (5+6+7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREO.							
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI							
1.2.1.	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori</i>							
1.2.1.2.	<i>Contributi sociali a cop. di altri tratt.pens. a carico datore lav. e lavoratori</i>							
1.2.1.2.1	<i>Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e lavoratori</i>	18.832.664,52	19.400.000,00	19.500.000,00	19.500.000,00	19.500.000,00	58.500.000,00	19.500.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
3.1.	 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROV. DERIV. DALLA GEST. DEI BENI							
3.1.3.	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>							
3.1.3.2.	<i>Fitti, noleggi e locazioni</i>							
3.1.3.2.3	<i>Noleggi e locazioni di altri beni immobili</i>	437.000,00	437.000,00	437.000,00	437.000,00	437.000,00	1.311.000,00	437.000,00
3.3.	INTERESSI ATTIVI							
3.3.2.	<i>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine</i>							
3.3.2.1	<i>Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>							
3.3.2.1.1	<i>Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministraz. Centrali</i>	1.558.144,28	1.700.000,00	1.750.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	5.350.000,00	1.740.000,00
3.3.2.2	<i>Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine</i>							
3.3.2.2.999	<i>Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti</i>							
3.3.2.2.999.1	<i>Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti</i>			12.500,00	6.250,00	6.250,00	25.000,00	12.500,00
3.3.2.2.999.2	<i>Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti</i>							
3.3.3.	<i>Altri interessi attivi</i>							
3.3.3.4.	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>							
3.3.3.4.1	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	17.507,02	40.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	240.000,00	80.000,00
3.3.3.99	<i>Altri Interessi attivi diversi</i>							
3.3.3.99.1	<i>Altri Interessi attivi da Amministraz. Centrali</i>							
3.3.3.99.1.1	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo</i>		200.000,00	70.000,00	20.000,00	60.000,00	150.000,00	70.000,00
3.3.3.99.1.2	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri</i>	75.628,34	125.421,70	136.091,89	166.091,89	196.300,36	498.484,14	136.091,89
3.3.3.99.1.3	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri</i>		1.200.000,00	950.000,00	360.000,00	1.200.000,00	2.510.000,00	950.000,00
3.3.3.99.999	<i>Altri Interessi attivi da altri soggetti</i>							
3.3.3.99.999.1	<i>Altri Interessi attivi da personale impiegato alla PCM</i>							
3.3.3.99.999.2	<i>Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73</i>							
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	<i>Entrate da rimborsi di imposte dirette</i>	428,41			500,00	500,00	1.000,00	
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. di somme non dov. o incassate in ecc.							
3.5.2.3.4	<i>Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. di somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.</i>							
3.5.2.3.4.1	<i>Entrate per recupero dell'assegno speciale</i>	4.235,44	35.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	20.000,00
3.5.2.3.4.2	<i>Entrate per recupero delle indennità non dovute</i>		50.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00	30.150,00
3.5.2.3.5	<i>Entr. da rimb.,recup.,restit. somme non dov. o incass. in eccesso da imprese (Comm.banc.</i>							
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.							
3.5.99.99.	Altre entrate correnti n.a.c.							
3.5.99.99.995	<i>Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia</i>			2.500,00	1.250,00	1.250,00	5.000,00	2.500,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	20.925.608,01	23.187.421,70	22.988.091,89	22.421.091,89	23.331.300,36	68.740.484,14	22.978.241,89
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.	<i>Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.</i>							
5.1.4.1.1	<i>Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministraz. Centrali</i>	5.500.000,00	7.300.000,00	4.400.000,00	1.800.000,00	6.000.000,00	12.200.000,00	
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.	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie</i>							
5.3.2.1.1	<i>Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie - rate Prestiti</i>			500.000,00	250.000,00	250.000,00	1.000.000,00	25.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali							
5.4.1.1.	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali</i>							
5.4.1.1.999	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie - quote per sovrapprezzo titoli</i>	5.864.342,11	8.500.000,00	5.850.000,00	2.410.000,00	7.450.000,00	15.710.000,00	295.513,77
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	5.864.342,11	8.500.000,00	5.850.000,00	2.410.000,00	7.450.000,00	15.710.000,00	295.513,77
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							
9.1.99.99.995	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>							
9.1.99.99.999	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))</i>	2.001.812,51	2.800.000,00	2.800.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	4.800.000,00	2.800.000,00
9.1.99.99.999	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)</i>	38.157,49	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)</i>	2.098,89	15.000,00	11.250,00	4.500,00	15.000,00	30.750,00	11.250,00
9.1.99.99.999	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi</i>	16.806,88	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi</i>	16.791,11	120.000,00	90.000,00	36.000,00	120.000,00	246.000,00	90.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.075.666,88	4.185.000,00	4.151.250,00	2.290.500,00	2.385.000,00	8.826.750,00	4.151.250,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	20.925.608,01	23.187.421,70	22.988.091,89	22.421.091,89	23.331.300,36	68.740.484,14	22.978.241,89
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	5.864.342,11	8.500.000,00	5.850.000,00	2.410.000,00	7.450.000,00	15.710.000,00	295.513,77
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.075.666,88	4.185.000,00	4.151.250,00	2.290.500,00	2.385.000,00	8.826.750,00	4.151.250,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	28.865.617,00	35.872.421,70	32.989.341,89	27.121.591,89	33.166.300,36	93.277.234,14	27.425.005,66
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO							367.685,06
	TOTALE GENERALE	28.865.617,00	35.872.421,70	32.989.341,89	27.121.591,89	33.166.300,36	93.277.234,14	27.792.690,72



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZIO 2022-24

PARTE II - USCITE

codice	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2021	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2022-2023-2024			CASSA PREVISIONI 2022	
				2022	2023	2024		TOTALE (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
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>	199.327,93	300.000,00	310.000,00	330.000,00	330.000,00	970.000,00	305.000,00
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.</i>					1.500,00	1.500,00	3.000,00
1.3.2.11.999.1	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (onorari e com. Partic. incarichi)</i>							
1.3.2.11.999.2	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Accert. onorari e com. Partic. Servizi amministrativi)</i>							
1.3.2.16	<i>Pubblicazione bandi di gara (Spese di pubblicità)</i>							
1.3.2.16.1	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	1.852,11	4.300,00	2.500,00	1.100,00	3.200,00	6.800,00	2.500,00
1.3.2.17	<i>Spese bancarie e postali</i>	13,96	100,00	100,00	100,00	100,00	300,00	100,00
1.3.2.17.1								
1.3.2.17.2								
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>	9.549.999,70	13.250.000,00	12.250.000,00	12.750.000,00	12.500.000,00	37.500.000,00	9.336.087,35
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>							
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>							
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>		700.000,00					700.000,00
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>							
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>							
1.4.2.1.999.7	<i>Ritiquazioni e liq. delle Indennità supplen. anni precedenti</i>	272.156,88	250.000,00	300.000,00	250.000,00	250.000,00	800.000,00	300.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (rimborso contributi)</i>		25.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	20.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Assegno Speciale</i>	5.118.348,11	6.300.000,00	6.300.000,00	6.300.000,00	6.300.000,00	18.900.000,00	6.300.000,00
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	5.000,00	15.000,00	5.000,00
1.7.6.99	<i>Altri interessi passivi</i>							
1.7.6.99.1	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>							
1.7.6.99.1.1	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali -Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	14.022,39	200.000,00	70.000,00	20.000,00	60.000,00	150.000,00	70.000,00
1.7.6.99.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. fut.</i>	151.857,14	213.285,91	270.513,77	300.513,77	324.872,22	895.899,76	270.513,77
1.7.6.99.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni fut.</i>	364.342,11	1.200.000,00	950.000,00		1.200.000,00	2.510.000,00	950.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE							
1.9.99.	<i>ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCASS. 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 sui prestiti</i>							
1.9.99.4.1.2	<i>Restituzione contributi</i>	9.619,15	25.000,00	30.000,00	25.000,00	25.000,00	80.000,00	30.000,00
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>		337.210,86	307.747,71	305.574,96	315.422,58	928.745,25	307.747,71
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>	5.307,00	3.538,00	3.900,00	3.950,00	4.000,00	11.850,00	3.900,00
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	4.000,00	12.000,00	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	500,00	1.500,00	500,00
TOTALE I - USCITE CORRENTI		15.686.846,48	22.817.934,77	20.824.261,48	20.677.238,73	21.343.594,80	62.845.095,01	18.605.348,83
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>Fabbricati Militari (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>					25.000,00	25.000,00	50.000,00
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>	5.500.000,00	7.300.000,00	4.400.000,00	1.800.000,00	6.000.000,00	12.200.000,00	4.400.000,00
3.2.	<i>CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE</i>							
3.2.1.	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>							
3.2.1.1	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Prestiti)</i>			500.000,00	250.000,00	250.000,00	1.000.000,00	500.000,00
3.2.1.2	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.3	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.4	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.5	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.6	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.7	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.8	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.9	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.10	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.11	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.12	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.13	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.14	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.15	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.16	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.17	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.18	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.19	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.20	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.21	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.22	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.23	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.24	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.25	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.26	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.27	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.28	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.29	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.30	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.31	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.32	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.33	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.34	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.35	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.36	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.37	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.38	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.39	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.40	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.41	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.42	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.43	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.44	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.45	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.46	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.47	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.48	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.49	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.50	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.51	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.52	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							
3.2.1.53	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie (Altre)</i>							



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

**PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2022**

Per l'anno finanziario 2022 è previsto un avanzo economico di €. 1.931.271,05

a) Investimenti mobiliari	
- per concessione prestiti e titoli di stato	4.900.000,00 €
b) Investimenti immobiliari	
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65	€ 0
Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti	4.900.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2022 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, 29.10.2021

IL PRESIDENTE
Gen. D.A. Giandomenico Taricco

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2022

Documenti allegati

- **Preventivo finanziario (distinto in decisionale e gestionale) comprensivo di:**
 - * Allegato tecnico
- **Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;**
- **Preventivo economico;**
- **Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;**
- **Allegato 2, bilancio 2022 articolato secondo piano finanziario del piano dei conti di cui al D.P.R. 132/2013;**
- **Bilancio pluriennale dettagliato suddiviso in:**
 - * Preventivo pluriennale dettagliato delle entrate
 - * Preventivo pluriennale dettagliato delle uscite
- **Piano d'impiego dei fondi.**

PARTE I - ENTRATE -

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

<p>Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico del datore di lav. e dei lavoratori:</p> <p>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 2022, da parte degli iscritti. (Marescialli e Sergenti dell'Esercito italiano e Marescialli dell'Arma dei Carabinieri, compresi i Forestali).</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">23.450.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;"><u>23.450.000,00</u></td> </tr> </table>	competenza	23.450.000,00	residui al 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	<u>23.450.000,00</u>	<p>Codice 1.2.1.2.1</p> <hr/> <p>€ 23.450.000,00</p>
competenza	23.450.000,00								
residui al 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	-								
cassa	<u>23.450.000,00</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

<p>Noleggi e locazioni di altri beni immobili:</p> <p>Si riferisce all'importo complessivo del canone relativo agli immobili di proprietà: -nessun immobile di proprietà</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 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</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 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	-	<p>Codice 3.1.3.2.3</p> <hr/> <p>€ -</p>
competenza	-								
residui al 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	-								
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

<p>Interessi attivi da titoli obbligaz. a medio -lungo termine emessi da Ammin. Centr.:</p> <p>Si riferisce al rendimento che si presume di accertare, nel corso dell'anno finanziario 2022, per la maturazioni delle cedole dei titoli in portafoglio.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">4.550.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2022 ma di competenza del 2021</td> <td style="text-align: right;">1.400.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2023 ma di competenza dell'anno 2022</td> <td style="text-align: right;"><u>1.300.000,00</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">4.650.000,00</td> </tr> </table>	competenza	4.550.000,00	somme da incassare nel 2022 ma di competenza del 2021	1.400.000,00	somme da incassare nel 2023 ma di competenza dell'anno 2022	<u>1.300.000,00</u>	cassa	4.650.000,00	<p>Codice 3.3.2.1.1</p> <hr/> <p>€ 4.550.000,00</p>
competenza	4.550.000,00								
somme da incassare nel 2022 ma di competenza del 2021	1.400.000,00								
somme da incassare nel 2023 ma di competenza dell'anno 2022	<u>1.300.000,00</u>								
cassa	4.650.000,00								

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 2022.

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:

Esprime l'ammontare degli interessi che si presume di accertare sul c/c bancario della gestione, per l'anno finanziario 2022.

competenza 80.000,00
residui al 31.12.2021 30.000,00
residui al 31.12.2022 25.000,00
cassa 85.000,00

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

Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativo al solo esercizio finanziario 2022, 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 1.000.000,00
cassa 1.000.000,00

Codice
3.3.3.99.1.1

€ 1.000.000,00

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2022, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza 281.159,42
cassa 281.159,42

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 281.159,42

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 2022.	
competenza <u>4.400.000,00</u>	€ 4.400.000,00
cassa <u>4.400.000,00</u>	

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 <u>30.000,00</u>	€ 30.000,00
residui al 31.12.2021 340.395,71	
residui al 31.12.2022 <u>330.395,71</u>	
cassa <u>40.000,00</u>	

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	-

Codice 3.5.2.3.5
€ -

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 2022, di circa € 1.500.000,00.	
competenza	7.500,00
cassa	7.500,00

Codice 3.5.99.99.999
€ 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

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 2022.	
competenza	22.000.000,00
residui al 31.12.2021	105.300.000,00
residui al 31.12.2022	101.800.000,00
cassa	25.500.000,00

Codice 5.1.4.1.1
€ 22.000.000,00

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 2022, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.	
competenza	1.500.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	1.425.000,00
cassa	75.000,00

Codice 5.3.2.1.1
€ 1.500.000,00

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	4.400.000,00
residui al 31.12.2021	1.711.585,19
residui al 31.12.2022	5.746.705,43
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	364.879,76

Codice
5.4.1.1.999.1

€ 4.400.000,00

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	250.000,00

Codice
9.1.99.99.999.2

€ 250.000,00

Debiti per imposta su titoli

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

competenza	55.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	55.000,00

Codice
9.1.99.99.999.3

€ 55.000,00

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	1.000.000,00

Codice
9.1.99.99.999.4

€ 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	440.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	440.000,00

Codice
9.1.99.99.999.5

€ 440.000,00

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	660.000,00
residui al 31.12.2021	180.000,00
residui al 31.12.2022	180.000,00
cassa	660.000,00

Codice
1.2.1.99.999

€ 660.000,00

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 2022, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	-

Codice
1.3.2.11.999

€ -

Servizi Amministrativi

Pubblicazioni bandi di gara - Spese di pubblicità:

Espongono l'ammontare presunto delle spese che si prevede di erogare per l'anno finanziario 2022, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 2022 per far fronte alla compravendita di titoli di Stato nel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:

competenza	13.000,00
cassa	13.000,00

Codice
1.3.2.17.1

€ 13.000,00

Spese bancarie e postali

Si riferiscono a possibili spese di natura postale per l'invio di documentazione bancaria per l'anno 2022

competenza	100,00
cassa	100,00

Codice
1.3.2.17.2

€ 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 2022 nel corso dell'anno finanziario.

	cessati dal servizio anno 2022-competenza	29.000.000,00	
1	cessati dal servizio anno 2018 - residui	-	
2	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-	
3	cessati dal servizio anno 2020 - residui	-	
4	cessati dal servizio anno 2021 - residui	9.500.000,00	
	Totale residui al 31.12.2021 (1+2+3+4)	9.500.000,00	
a	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-	
b	cessati dal servizio anno 2020 - residui	-	
c	cessati dal servizio anno 2021 - residui	-	
d	cessati dal servizio anno 2022 - residui	10.000.000,00	
	Totale residui al 31.12.2022 (a+b+c+d)	10.000.000,00	
	cassa	28.500.000,00	

Codice
1.4.2.1.999.1

€ 29.000.000,00

Accertamenti Indennità supplementare anno 2020 :

Si riferisce all'ammontare complessivo di indennità riaccertata nel 2021, riferita all'esercizio 2020 e da pagare nel 2022 per il Fondo Previdenza Ufficiali Esercito e Carabinieri

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	-

Codice
1.4.2.1.999.4

€ -

Accertamenti Indennità supplementare anno 2018 :

Si riferisce all'ammontare complessivo di indennità riaccertata nel 2021, riferita all'esercizio 2018 e da pagare nel 2022 del Fondo Ufficiali Aeronautica Militare e dal Fondo Ufficiali Marina Militare

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	-

Codice

1.4.2.1.999.6

€ -

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2022, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2021.

competenza	350.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 2022, 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	35.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	35.000,00

Codice

1.4.2.1.999.3

€ 35.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2022.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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:

Si riferisce all'importo presunto per far fronte ad eventuali ritardi per il pagamento del premio di previdenza, per l'anno finanziario 2022.

competenza	5.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 2022, 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	<u>1.000.000,00</u>
cassa	1.000.000,00

Codice
1.7.6.999.1.1

€ 1.000.000,00

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2022, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	<u>364.879,76</u>
cassa	364.879,76

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 364.879,76

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 2022.

competenza	<u>4.400.000,00</u>
cassa	4.400.000,00

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 4.400.000,00

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	-

Codice
1.9.99.4.1.1

€ -

Restituzione contributi:		Codice
Trattasi di restituzioni di quote contributive, erroneamente versate dagli enti amministrativi.		1.9.99.4.1.2
competenza 25.000,00		
cassa 25.000,00		
	€	25.000,00

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):		Codice
Si riferisce a possibili spese impreviste ed imprevedibili che potrebbero verificarsi nel corso dell'esercizio finanziario 2022. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti		1.10.1.1.1
competenza 538.987,20		
cassa 538.987,20		
	€	538.987,20

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 2022 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.		1.10.4.1.2
competenza -		
residui al 31.12.2021 -		
residui al 31.12.2022 -		
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
Si riferisce a possibili spese di carattere legale che si ritiene necessario evidenziare per l'esercizio finanziario 2022.		1.10.5.4.1
competenza 4.000,00		
cassa 4.000,00		
	€	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
Si riferisce a possibili spese a carattere straordinario che si ritiene necessario inserire per l'esercizio finanziario 2022.		1.10.99.99.999
competenza 500,00		
cassa 500,00		
	€	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 2022 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 2022.

competenza	22.000.000,00
cassa	22.000.000,00

Codice
3.1.4.1.1

€ 22.000.000,00

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 2022, al personale iscritto al fondo.

competenza	1.500.000,00
cassa	1.500.000,00

Codice
3.3.2.1.1

€ 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

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".

(aumento dell'accantonamento) - competenza	4.400.000,00
residui al 31.12.2021	1.568.097,10
residui al 31.12.2022	5.686.937,68
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	281.159,42

Codice
3.4.1.1.999

€ 4.400.000,00

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	1.000.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	1.000.000,00

Codice

7.1.99.1.1.1

€ 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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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	55.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	55.000,00

Codice

7.1.99.1.1.3

€ 55.000,00

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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	440.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	440.000,00

Codice

7.1.99.1.1.5

€ 440.000,00

**MINISTERO DELLA DIFESA****CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE****Fondo di Previdenza Sottufficiali Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri****PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022****PARTE II - USCITE**

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2022			Anno finanziario 2021		
		Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2021	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>	180.000,00	660.000,00	660.000,00	174.625,40	685.000,00	679.625,40
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2	<i>Acquisto di servizi</i>	-	13.100,00	13.100,00	-	5.500,00	5.500,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	9.500.000,00	29.460.000,00	28.960.000,00	9.550.424,33	31.398.750,00	31.449.174,33
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6	<i>Altri interessi passivi</i>	-	5.769.879,76	5.769.879,76	-	1.858.160,62	1.858.160,62
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>	-	25.000,00	25.000,00	-	30.000,00	30.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	538.987,20	538.987,20	-	509.728,66	509.728,66
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	9.680.000,00	36.471.466,96	35.971.466,96	9.725.049,73	34.491.639,28	34.536.689,01
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>	-	22.000.000,00	22.000.000,00	-	3.500.000,00	3.500.000,00
3.2.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
3.2.2	<i>Concessione di crediti di medio-lungo term. a tasso ag. a fam.</i>	-	1.500.000,00	1.500.000,00	-	-	-
4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE						
4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	1.568.097,10	4.400.000,00	281.159,42	755.451,65	1.100.000,00	287.354,55
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	1.568.097,10	27.900.000,00	23.781.159,42	755.451,65	4.600.000,00	3.787.354,55
	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO						
1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	-	2.745.000,00	2.745.000,00	9.920,09	2.372.500,00	2.382.420,09
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.745.000,00	2.745.000,00	9.920,09	2.372.500,00	2.382.420,09
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	9.680.000,00	36.471.466,96	35.971.466,96	9.725.049,73	34.491.639,28	34.536.689,01
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	1.568.097,10	27.900.000,00	23.781.159,42	755.451,65	4.600.000,00	3.787.354,55
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.745.000,00	2.745.000,00	9.920,09	2.372.500,00	2.382.420,09
	TOTALE DELLE USCITE	11.248.097,10	67.116.466,96	62.497.626,38	10.490.421,47	41.464.139,28	40.706.463,65
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL BIEAV.						
	AUMENTO DEL FONDO CASSA			138.412,80			
	TOTALE GENERALE	11.248.097,10	67.116.466,96	62.636.039,18	10.490.421,47	41.464.139,28	40.706.463,65



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2022			Anno finanziario 2021		
		Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2021	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Avanzo di amministrazione presunto</i> <i>Fondo iniziale di cassa presunto</i>		97.904.942,20	371.058,40		102.294.226,93	6.251.669,48
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	-	23.450.000,00	23.450.000,00	-	23.450.000,00	23.450.000,00
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	1.400.000,00	4.587.500,00	4.687.500,00	1.389.841,26	4.800.000,00	4.789.841,26
3.3.3.	Altri interessi attivi	30.000,00	5.761.159,42	5.766.159,42	3.435,57	1.827.354,55	1.800.790,12
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	Rimborsi in entrata	340.395,71	30.000,00	40.000,00	357.225,91	25.000,00	41.830,20
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.	-	7.500,00	7.500,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.770.395,71	33.836.159,42	33.951.159,42	1.750.502,74	30.102.354,55	30.082.461,58
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	105.300.000,00	22.000.000,00	25.500.000,00	103.800.000,00	3.500.000,00	2.000.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie	-	1.500.000,00	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.	1.711.585,19	4.400.000,00	364.879,76	964.745,81	1.100.000,00	353.160,62
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	107.011.585,19	27.900.000,00	25.939.879,76	104.764.745,81	4.600.000,00	2.353.160,62
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	-	2.745.000,00	2.745.000,00	17.730,37	2.372.500,00	2.390.230,37
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.745.000,00	2.745.000,00	17.730,37	2.372.500,00	2.390.230,37
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.770.395,71	33.836.159,42	33.951.159,42	1.750.502,74	30.102.354,55	30.082.461,58
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	107.011.585,19	27.900.000,00	25.939.879,76	104.764.745,81	4.600.000,00	2.353.160,62
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.745.000,00	2.745.000,00	17.730,37	2.372.500,00	2.390.230,37
	TOTALE DELLE ENTRATE	108.781.980,90	64.481.159,42	62.636.039,18	106.532.978,92	37.074.854,55	34.825.852,57
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		2.635.307,54			4.389.284,73	
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO						5.880.611,08
	TOTALE GENERALE	108.781.980,90	67.116.466,96	62.636.039,18	106.532.978,92	41.464.139,28	40.706.463,65

**MINISTERO DELLA DIFESA****CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE****Fondo di Previdenza Sottufficiali Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri****PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022****PARTE I - ENTRATE**

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2021	Previsioni definitive del 2021	Previsioni di competenza del 2022	Previsioni di cassa del 2022
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		102.294.226,93 6.251.669,48	97.904.942,20	371.058,40
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ. CONTRIBUTIVI SOCIALI E PREMI				
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	-	23.450.000,00	23.450.000,00	23.450.000,00
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 Amministrat. Centrali	1.400.000,00	4.800.000,00	4.550.000,00	4.650.000,00
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	-	-	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	30.000,00	40.000,00	80.000,00	85.000,00
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	-	400.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	-	287.354,55	281.159,42	281.159,42
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	-	1.100.000,00	4.400.000,00	4.400.000,00
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 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				
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle indennità non dovute	340.395,71	25.000,00	30.000,00	40.000,00
3.5.2.3.5	Entr. da rimb.,recup.,restit. somme non dovute o incass. in eccesso da imprese (Comun. 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
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.770.395,71	30.102.354,55	33.836.159,42	33.951.159,42
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	105.300.000,00	3.500.000,00	22.000.000,00	25.500.000,00
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 - Irate 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	1.711.585,19	1.100.000,00	4.400.000,00	364.879,76
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	107.011.585,19	4.600.000,00	27.900.000,00	25.939.879,76
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)	-	12.500,00	55.000,00	55.000,00
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 dietini	-	110.000,00	440.000,00	440.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.372.500,00	2.745.000,00	2.745.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.770.395,71	30.102.354,55	33.836.159,42	33.951.159,42
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	107.011.585,19	4.600.000,00	27.900.000,00	25.939.879,76
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.372.500,00	2.745.000,00	2.745.000,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	108.781.980,90	37.074.854,55	64.481.159,42	62.636.039,18
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		4.389.284,73		
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				
	TOTALE GENERALE	108.781.980,90	41.464.139,28	64.481.159,42	62.636.039,18

**MINISTERO DELLA DIFESA****CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE****Fondo di Previdenza Sottufficiali Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri****PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022****PARTE II - USCITE**

CODICI	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni definitive del 2021	Previsioni di competenza del 2022	Previsioni di cassa del 2022
	<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>	180.000,00	685.000,00	660.000,00	660.000,00
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>	-	-	-	-
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>	-	5.400,00	13.000,00	13.000,00
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>	9.500.000,00	31.000.000,00	29.000.000,00	28.500.000,00
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.7	<i>Riduzioni e liq. delle indennità suppl. anni precedenti</i>	-	350.000,00	350.000,00	350.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	30.000,00	35.000,00	35.000,00
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>	-	18.750,00	75.000,00	75.000,00
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>	-	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>	-	400.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	-	353.160,62	364.879,76	364.879,76
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	1.100.000,00	4.400.000,00	4.400.000,00
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>	-	30.000,00	25.000,00	25.000,00
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>	-	509.728,66	538.987,20	538.987,20
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>	-	-	-	-
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 vari straordinari)</i>	-	500,00	500,00	500,00
TOTALE I - USCITE CORRENTI		9.680.000,00	34.491.639,28	36.471.466,96	35.971.466,96

2.	SPESA 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>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	-	-	-	-
3.	SPESA 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>	-	3.500.000,00	22.000.000,00	22.000.000,00
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>	-	-	1.500.000,00	1.500.000,00
3.4.	ALTRE SPESA PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.4.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche</i>				
3.4.1.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali</i>				
3.4.1.1.999	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	1.568.097,10	1.100.000,00	4.400.000,00	281.159,42
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	1.568.097,10	4.600.000,00	27.900.000,00	23.781.159,42
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 (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>	-	12.500,00	55.000,00	55.000,00
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>	-	110.000,00	440.000,00	440.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.372.500,00	2.745.000,00	2.745.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	9.680.000,00	34.491.639,28	36.471.466,96	35.971.466,96
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	1.568.097,10	4.600.000,00	27.900.000,00	23.781.159,42
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.372.500,00	2.745.000,00	2.745.000,00
	TOTALE DELLE USCITE	11.248.097,10	41.464.139,28	67.116.466,96	62.497.626,38
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO				
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				138.412,80
	TOTALE GENERALE	11.248.097,10	41.464.139,28	67.116.466,96	62.636.039,18



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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA				
ENTRATE	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	23.450.000,00	23.450.000,00	23.450.000,00	23.450.000,00
- Altre Entrate	10.386.159,42	10.501.159,42	6.652.354,55	6.632.461,58
A) Totale entrate correnti	33.836.159,42	33.951.159,42	30.102.354,55	30.082.461,58
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	27.900.000,00	25.939.879,76	4.600.000,00	2.353.160,62
B) Totale entrate in conto capitale riduz. di attività finanziarie	27.900.000,00	25.939.879,76	4.600.000,00	2.353.160,62
- Entrate per conto terzi e partite di giro	2.745.000,00	2.745.000,00	2.372.500,00	2.390.230,37
C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro	2.745.000,00	2.745.000,00	2.372.500,00	2.390.230,37
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	64.481.159,42	62.636.039,18	37.074.854,55	34.825.852,57
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	2.635.307,54	-	4.389.284,73	5.880.611,08
TOTALE A PAREGGIO	67.116.466,96	62.636.039,18	41.464.139,28	40.706.463,65

USCITE	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	13.100,00	13.100,00	5.500,00	5.500,00
- Altre spese correnti	36.458.366,96	35.958.366,96	34.486.139,28	34.531.189,01
A) Totale uscite correnti	36.471.466,96	35.971.466,96	34.491.639,28	34.536.689,01
- Spese in conto capitale	-	-	-	-
- Spese per incremento attività finanziarie	27.900.000,00	23.781.159,42	4.600.000,00	3.787.354,55
B) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.	27.900.000,00	23.781.159,42	4.600.000,00	3.787.354,55
C) Uscite per conto terzi e partite di giro	2.745.000,00	2.745.000,00	2.372.500,00	2.382.420,09
(A1+B1+C1) TOTALE USCITE	67.116.466,96	62.497.626,38	41.464.139,28	40.706.463,65
D) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	138.412,80	-	-
TOTALE A PAREGGIO	67.116.466,96	62.636.039,18	41.464.139,28	40.706.463,65

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	2.635.307,54	2.020.307,54	4.389.284,73	4.454.227,43
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	2.158.720,34	-	1.434.193,93
(A+B)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	2.635.307,54	138.412,80	4.389.284,73	5.888.421,36
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	2.635.307,54	138.412,80	4.389.284,73	5.888.421,36
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	2.635.307,54	138.412,80	4.389.284,73	5.880.611,08

**MINISTERO DELLA DIFESA****CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE****Fondo di Previdenza Sottufficiali Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri****PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2022**

	2022		2021	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	23.450.000,00		23.450.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	30.000,00		25.000,00	
Totale valore della produzione (A)		23.480.000,00		23.475.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	17.600,00		10.000,00	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	29.385.000,00		31.380.000,00	
b) Assegno Speciale (vitalizio)	-		-	
c) Sussidi (per il solo Fondo Sott. El e CC e Fondo Appuntati e CC)	75.000,00		18.750,00	
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	538.987,20		509.728,66	
b) Accantonamento del credito per dubbia esigibilità	-		-	
c) Accantonamenti per rischi su crediti	-		-	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	-		-	
14) Oneri diversi di gestione	-		-	
Totale costi (B)		30.016.587,20		31.918.478,66
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 6.536.587,20		- 8.443.478,66
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	5.667.500,00		5.240.000,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	281.159,42		287.354,55	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	1.030.000,00		435.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	364.879,76		353.160,62	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		4.553.779,66		4.739.193,93
Risultato prima delle imposte (A-B±C)		- 1.982.807,54		- 3.704.284,73
Imposte dell'esercizio	660.000,00		685.000,00	
DISAVANZO ECONOMICO		- 2.642.807,54		- 4.389.284,73



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2022)

Fondo cassa iniziale	6.251.669,48
+ Residui attivi iniziali	106.532.978,92
- Residui passivi iniziali	10.490.421,47
= Avanzo di Amministrazione iniziale	102.294.226,93
+ Entrate già accertate nell'esercizio	17.425.808,28
- Uscite già impegnate nell'esercizio	17.389.240,64
+/- 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	102.330.794,57
+ Entrate presunte per il restante periodo	19.649.046,27
- Uscite presunte per il restante periodo	24.074.898,64
+/- 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 2021 da applicare al bilancio del 2022	97.904.942,20

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2022 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	
ai Fondi per rischi e oneri	0,00
al Fondo ripristino investimenti	2.012.026,01
Totale parte vincolata	2.012.026,01

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	95.892.916,19
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	95.892.916,19
Totale risultato di amministrazione presunto	97.904.942,20

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2022 ARTICOLATO SECONDO PIANO FINANZIARIO DEL PIANO DEI CONTI INTEGRATO DI CUI AL D.P.R. 132/2013

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
E	I	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.	E.1.00.00.00.000	23.450.000,00	23.450.000,00
E	II	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI	E.1.02.00.00.000	23.450.000,00	23.450.000,00
E	III	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.00.000	23.450.000,00	23.450.000,00
E	IV	<i>Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico datore lav. e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.02.000	23.450.000,00	23.450.000,00
E	V	<i>Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. Inoero e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.02.001	23.450.000,00	23.450.000,00
E	I	ENTRATE DERIVANTI DA ATTIVITA' FINANZIARIE	E.3.01.00.00.000	10.386.159,42	10.501.159,42
E	II	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI	E.3.01.00.00.000	0,00	0,00
E	III	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	E.3.01.03.00.000	0,00	0,00
E	IV	<i>Fitti, noleggi e locazioni</i>	E.3.01.03.02.000	0,00	0,00
E	V	<i>Noleggi e locazioni di altri beni immobili</i>	E.3.01.03.02.003	0,00	0,00
E	II	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.00.00.000	10.348.659,42	10.453.659,42
E	III	<i>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine</i>	E.3.03.02.00.000	4.587.500,00	4.687.500,00
E	IV	<i>Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.01.000	4.550.000,00	4.650.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Ammin. Centrali</i>	E.3.03.02.01.001	4.550.000,00	4.650.000,00
E	IV	<i>Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.02.000	37.500,00	37.500,00
E	V	<i>Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti</i>	E.3.03.02.02.999	37.500,00	37.500,00
E	VI	<i>Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti</i>	E.3.03.02.02.999.1	37.500,00	37.500,00
E	VI	<i>Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti</i>	E.3.03.02.02.999.2	0,00	0,00
E	III	<i>Altri interessi attivi</i>	E.3.03.03.00.000	5.761.159,42	5.766.159,42
E	IV	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	E.3.03.03.04.000	80.000,00	85.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	E.3.03.03.04.001	80.000,00	85.000,00
E	IV	<i>Altri Interessi attivi diversi</i>	E.3.03.03.99.000	5.681.159,42	5.681.159,42
E	V	<i>Altri Interessi attivi da Amministratz. Centrali</i>	E.3.03.03.99.001	5.681.159,42	5.681.159,42
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo</i>	E.3.03.03.99.001.1	1.000.000,00	1.000.000,00
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri</i>	E.3.03.03.99.001.2	281.159,42	281.159,42
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - ANNI futuri</i>	E.3.03.03.99.001.3	4.400.000,00	4.400.000,00
E	V	<i>Altri Interessi attivi da altri soggetti</i>	E.3.03.03.99.999	0,00	0,00
E	VI	<i>Altri Interessi attivi da personale impiegato alla PCM</i>	E.3.03.03.99.999.1	0,00	0,00
E	VI	<i>Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73</i>	E.3.03.03.99.999.2	0,00	0,00
E	II	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	E.3.05.00.00.000	37.500,00	47.500,00
E	III	<i>Rimborsi in entrata</i>	E.3.05.02.00.000	30.000,00	40.000,00
E	IV	<i>Entrate per rimborsi d'imposte</i>	E.3.05.02.02.000	0,00	0,00
E	V	<i>Entrate da rimborsi di imposte dirette</i>	E.3.05.02.02.003	0,00	0,00
E	IV	<i>Entr. da rimborsi, recuperi e restituz. di somme non dov. o incass. in ecc.</i>	E.3.05.02.03.000	30.000,00	40.000,00
E	V	<i>Entr. da rimb., recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.</i>	E.3.05.02.03.004	30.000,00	40.000,00
E	VI	<i>Entrate per recupero dell'assegno speciale</i>	E.3.05.02.03.004.1	0,00	0,00
E	VI	<i>Entrate per recupero delle indennità non dovute</i>	E.3.05.02.03.004.2	30.000,00	40.000,00
E	V	<i>Entr. da rimb.,recup.,restit. somme non dovute o incass. in eccesso (Comm. banc.)</i>	E.3.05.02.03.005	0,00	0,00
E	III	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	E.3.05.99.00.000	7.500,00	7.500,00
E	IV	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	E.3.05.99.99.000	7.500,00	7.500,00
E	V	<i>Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia</i>	E.3.05.99.99.999	7.500,00	7.500,00
E	I	ENTRATE DERIVANTI DA ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.00.00.00.000	27.900.000,00	26.939.879,76
E	II	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.01.00.00.000	22.000.000,00	25.500.000,00
E	III	<i>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.5.01.04.00.000	22.000.000,00	25.500.000,00
E	IV	<i>Alienaz. di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.</i>	E.5.01.04.01.000	22.000.000,00	25.500.000,00
E	V	<i>Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>	E.5.01.04.01.001	22.000.000,00	25.500.000,00
E	II	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	E.5.03.00.00.000	1.500.000,00	75.000,00
E	III	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie</i>	E.5.03.02.00.000	1.500.000,00	75.000,00
E	IV	<i>Riscoss. crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie</i>	E.5.03.02.01.000	1.500.000,00	75.000,00
E	V	<i>Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevol. da famiglie (rate Prestiti)</i>	E.5.03.02.01.001	1.500.000,00	75.000,00
E	II	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.04.00.00.000	4.400.000,00	364.879,76
E	III	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanz. verso Amm. Pubbl.</i>	E.5.04.01.00.000	4.400.000,00	364.879,76
E	IV	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent</i>	E.5.04.01.01.000	4.400.000,00	364.879,76
E	V	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie. quote per sovrapprezzo titoli</i>	E.5.04.01.01.001	4.400.000,00	364.879,76
E	I	ENTRATE DERIVANTI DA ATTIVITA' FINANZIARIE	E.9.00.00.00.000	2.745.000,00	2.745.000,00
E	II	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.01.00.00.000	2.745.000,00	2.745.000,00
E	III	<i>Altre entrate per partite di giro</i>	E.9.01.99.00.000	2.745.000,00	2.745.000,00
E	IV	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.000	2.745.000,00	2.745.000,00
E	V	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.999	2.745.000,00	2.745.000,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))</i>	E.9.01.99.99.999.1	1.000.000,00	1.000.000,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)</i>	E.9.01.99.99.999.2	250.000,00	250.000,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)</i>	E.9.01.99.99.999.3	55.000,00	55.000,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro - (Riscos. Crediti diversi)</i>	E.9.01.99.99.999.4	1.000.000,00	1.000.000,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro - (Crediti da dietimi)</i>	E.9.01.99.99.999.5	440.000,00	440.000,00
E	I	TOTALE ENTRATE		64.481.159,42	62.636.039,18

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
U	I	SPESE CORRENTI	U.1.00.00.00.000	367.742.653,36	367.742.653,36
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	660.000,00	660.000,00
U	III	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	U.1.02.01.00.000	660.000,00	660.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000	660.000,00	660.000,00
U	V	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse</i>	U.1.02.01.99.999	660.000,00	660.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	13.100,00	13.100,00
U	III	Acquisto di servizi	U.1.03.02.00.000	13.100,00	13.100,00
U	IV	Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.000	0,00	0,00
U	V	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.</i>	U.1.03.02.11.999	0,00	0,00
U	VI	<i>Altre prestaz. professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. partic. incarichi)</i>	U.1.03.02.11.999.1	0,00	0,00
U	VI	<i>Altre prestaz. Prof. e specialis n.a.c. (Riaccert onorari e comp. partic. incarichi)</i>	U.1.03.02.11.999.2	0,00	0,00
U	IV	Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.000	0,00	0,00
U	V	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>	U.1.03.02.16.001	0,00	0,00
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000	13.100,00	13.100,00
U	V	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	U.1.03.02.17.001	13.000,00	13.000,00
U	V	<i>Spese bancarie e postali</i>	U.1.03.02.17.002	100,00	100,00
U	II	TRASFERIMENTI CORRENTI	U.1.04.00.00.000	29.460.000,00	29.460.000,00
U	III	Trasferimenti correnti a Famiglie	U.1.04.02.00.000	29.460.000,00	29.460.000,00
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	29.385.000,00	28.885.000,00
U	V	<i>Altri sussidi e assegni</i>	U.1.04.02.01.999	29.385.000,00	28.885.000,00
U	VI	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	U.1.04.02.01.999.1	29.000.000,00	28.500.000,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	U.1.04.02.01.999.2	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	U.1.04.02.01.999.3	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	U.1.04.02.01.999.4	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	U.1.04.02.01.999.5	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	U.1.04.02.01.999.6	0,00	0,00
U	VI	<i>Riliquidazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti</i>	U.1.04.02.01.999.7	350.000,00	350.000,00
U	VI	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	U.1.04.02.01.999.8	35.000,00	35.000,00
U	VI	<i>Assegno Speciale</i>	U.1.04.02.01.999.9	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti assegno speciale a.p.</i>	U.1.04.02.01.999.10	0,00	0,00
U	IV	Interventi Assistenziali	U.1.04.02.02.000	75.000,00	75.000,00
U	V	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	U.1.04.02.02.999	75.000,00	75.000,00
U	II	INTERESSI PASSIVI	U.1.07.00.00.000	5.769.879,76	5.769.879,76
U	III	ALTRI INTERESSI PASSIVI	U.1.07.06.00.000	5.769.879,76	5.769.879,76
U	IV	Interessi di mora	U.1.07.06.02.000	5.000,00	5.000,00
U	V	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>	U.1.07.06.02.999	5.000,00	5.000,00
U	IV	Altri interessi passivi	U.1.07.06.99.000	5.764.879,76	5.764.879,76
U	V	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	U.1.07.06.99.001	5.764.879,76	5.764.879,76
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	U.1.07.06.99.001.1	1.000.000,00	1.000.000,00
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.2	364.879,76	364.879,76
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.3	4.400.000,00	4.400.000,00
U	II	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	U.1.09.00.00.000	25.000,00	25.000,00
U	III	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN E	U.1.09.99.00.000	25.000,00	25.000,00
U	IV	Rimb. di parte corrente a Famiglie di somme non dov. o incass. in eccess.	U.1.09.99.04.000	25.000,00	25.000,00
U	V	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	U.1.09.99.04.001	25.000,00	25.000,00
U	VI	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>	U.1.09.99.04.001.1	0,00	0,00
U	VI	<i>Restituzione contributi</i>	U.1.09.99.04.001.2	25.000,00	25.000,00
U	II	ALTRE SPESE CORRENTI	U.1.10.00.00.000	543.487,20	543.487,20
U	III	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.00.000	538.987,20	538.987,20
U	IV	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.000	538.987,20	538.987,20
U	V	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.001	538.987,20	538.987,20
U	III	PREMIO DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.00.000	0,00	0,00
U	IV	Premi di Assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000	0,00	0,00
U	V	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>	U.1.10.04.01.002	0,00	0,00
U	III	SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI	U.1.10.05.00.000	4.000,00	4.000,00
U	IV	Oneri da contenzioso	U.1.10.05.04.000	4.000,00	4.000,00
U	V	<i>Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitraggi)</i>	U.1.10.05.04.001	4.000,00	4.000,00
U	III	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.	U.1.10.99.00.000	500,00	500,00
U	IV	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.99.000	500,00	500,00
U	V	<i>Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)</i>	U.1.10.99.99.999	500,00	500,00
U	I	SPESE IN CONTO CAPITALE	U.2.00.00.00.000	0,00	0,00
U	II	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	U.2.02.00.00.000	0,00	0,00
U	III	BENI MATERIALI	U.2.02.01.00.000	0,00	0,00
U	IV	Beni immobili	U.2.02.01.09.000	0,00	0,00
U	V	<i>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	U.2.02.01.09.006	0,00	0,00
U	I	SPESERIE IN CONTO CAPITALE ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.00.00.00.000	27.900.000,00	27.900.000,00
U	II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.01.00.00.000	22.000.000,00	22.000.000,00
U	III	Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine	U.3.01.04.00.000	22.000.000,00	22.000.000,00
U	IV	Acquisizione di tit. obblg. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr	U.3.01.04.01.000	22.000.000,00	22.000.000,00
U	V	<i>Acquisizione di tit. obblg. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	U.3.01.04.01.000	22.000.000,00	22.000.000,00
U	II	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	U.3.03.00.00.000	1.500.000,00	1.500.000,00
U	III	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	U.3.03.02.00.000	1.500.000,00	1.500.000,00
U	IV	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	U.3.03.02.01.000	1.500.000,00	1.500.000,00
U	V	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	U.3.03.02.01.001	1.500.000,00	1.500.000,00
U	II	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.04.00.00.000	4.400.000,00	281.159,42
U	III	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche	U.3.04.01.00.000	4.400.000,00	281.159,42
U	IV	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali	U.3.04.01.01.000	4.400.000,00	281.159,42
U	V	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amm. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	U.3.04.01.01.999	4.400.000,00	281.159,42
U	I	USCITE PER CONTO TERZADELLA PARTITE DI GIRO	U.7.00.00.00.000	2.745.000,00	2.745.000,00
U	II	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.01.00.00.000	2.745.000,00	2.745.000,00
U	III	Altre uscite per partite di giro	U.7.01.99.00.000	2.745.000,00	2.745.000,00
U	IV	Spese non andate a buon fine	U.7.01.99.01.000	2.745.000,00	2.745.000,00
U	V	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.001	2.745.000,00	2.745.000,00
U	VI	<i>Ritenute diverse (debiti diversi)</i>	U.7.01.99.01.001.1	1.000.000,00	1.000.000,00
U	VI	<i>Indennità non riscosse</i>	U.7.01.99.01.001.2	250.000,00	250.000,00
U	VI	<i>Debiti per imposte su titoli</i>	U.7.01.99.01.001.3	55.000,00	55.000,00
U	VI	<i>Crediti diversi</i>	U.7.01.99.01.001.4	1.000.000,00	1.000.000,00
U	VI	<i>Crediti da dietimi</i>	U.7.01.99.01.001.5	440.000,00	440.000,00
U	I	TOTALE SPESERIE		67.116.466,56	62.497.626,38



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZIO 2022-24

PARTE I - ENTRATE

codice	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHIUSSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2021	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2022-2023-2024				CASSA PREVISIONI 2022
				2022	2023	2024	TOTALE (R+E+T)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREO.							
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 cop. di altri trat.pens. a carico datore lau. e lavoratori							
1.2.1.2.	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e lavoratori	23.793.303,92	23.450.000,00	23.450.000,00	23.450.000,00	23.450.000,00	70.350.000,00	23.450.000,00
1.2.1.2.1.								
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
3.1.	VENUTA DI BENI E SERVIZI E PROV. DERIV. DALLA GEST. DEI BENI							
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni							
3.1.3.2.	Fitti, noleggi e locazioni							
3.1.3.2.3.	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	4.517.947,51	4.800.000,00	4.550.000,00	4.400.000,00	4.300.000,00	13.250.000,00	4.650.000,00
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 isentiti			37.500,00	18.750,00	18.750,00	75.000,00	37.500,00
3.3.2.2.999.2.	Interessi attivi da prestiti concessi agli isentiti - 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	18.089,94	40.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	240.000,00	85.000,00
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	368.987,50	400.000,00	1.000.000,00	700.000,00	600.000,00	2.300.000,00	1.000.000,00
3.3.3.99.1.2.	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	191.934,60	287.354,55	281.159,42	322.294,92	370.838,62	974.292,96	281.159,42
3.3.3.99.1.3.	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri		1.100.000,00	4.400.000,00	2.080.000,00	1.600.000,00	8.080.000,00	4.400.000,00
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	128,45			1.000,00	1.000,00	2.000,00	
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. 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							
3.5.2.3.4.2.	Entrate per recupero delle indennità non dovute	44.313,04	25.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00	40.000,00
3.5.2.3.5.	Entr. da rimb.recup.rest. somme non dov. 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	3.750,00	3.750,00	15.000,00	7.500,00
3.5.99.99.999.	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia							
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	28.934.704,96	30.102.354,55	33.836.159,42	31.085.794,92	30.454.338,62	95.376.292,96	33.951.159,42
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 Amministrat. Centrali	5.000.000,00	3.500.000,00	22.000.000,00	10.400.000,00	8.000.000,00	40.400.000,00	25.500.000,00
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.	Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (franc Prestiti)			1.500.000,00	750.000,00	750.000,00	3.000.000,00	750.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm.							
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.. quote per sovrapprezzo titoli	286.284,29	1.100.000,00	4.400.000,00	2.080.000,00	1.600.000,00	8.000.000,00	364.879,76
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	5.286.284,29	4.600.000,00	27.900.000,00	13.230.000,00	10.350.000,00	51.400.000,00	25.939.879,76
6.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO							
6.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO							
6.1.99.	Altre entrate per partite di giro							
6.1.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse							
6.1.99.99.999.	Altre entrate per partite di giro diverse							
6.1.99.99.999.999.	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	591,78	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
6.1.99.99.999.999.999.	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)	66.597,43	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
6.1.99.99.999.999.999.999.	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	30,67	12.500,00	55.000,00	25.000,00	20.000,00	101.000,00	55.000,00
6.1.99.99.999.999.999.999.999.	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscoss. crediti diversi	507.450,38	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
6.1.99.99.999.999.999.999.999.999.	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi	245,35	110.000,00	440.000,00	208.000,00	160.000,00	808.000,00	440.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	574.915,61	2.372.500,00	2.745.000,00	2.484.000,00	2.430.000,00	7.659.000,00	2.745.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	28.934.704,96	30.102.354,55	33.836.159,42	31.085.794,92	30.454.338,62	95.376.292,96	33.951.159,42
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	5.286.284,29	4.600.000,00	27.900.000,00	13.230.000,00	10.350.000,00	51.480.000,00	25.939.879,76
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	574.915,61	2.372.500,00	2.745.000,00	2.484.000,00	2.430.000,00	7.659.000,00	2.745.000,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	34.795.904,86	37.074.854,55	64.481.159,42	46.799.794,92	43.234.338,62	154.511.522,96	62.636.039,18
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	4.389.284,73	2.635.307,54	3.628.404,12	3.182.856,53	9.446.568,19	
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO							0,00
	TOTALE GENERALE	34.795.904,86	41.464.139,28	67.116.466,96	50.428.199,04	46.417.195,15	163.961.861,15	62.636.039,18



MINISTERO DELLA DIFESA CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZIO 2022-24 PARTE II - USCITE

codice	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2021	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2022-2023-2024				CASSA PREVISIONI 2022
				2022	2023	2024	TOTALE (5+6+7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	SPESE CORRENTI							
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE							
1.2.1	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente							
1.2.1.99	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.							
1.2.1.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - Imposte e tasse	600.425,78	685.000,00	660.000,00	640.000,00	630.000,00	1.930.000,00	660.000,00
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI							
1.3.2.	Acquisto di servizi							
1.3.2.11	Prestazioni professionali e specialistiche							
1.3.2.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.							
1.3.2.11.999.1	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (onorari e comp. Partic. incarichi)							
1.3.2.11.999.2	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Accert. onorari e comp. Partic. Servizi amministrativi)							
1.3.2.16	Pubblicazione bandi di gara (Spese di pubblicità)							
1.3.2.16.1	Spese generali e commissioni per servizi finanziari	2.645,64	5.400,00	13.000,00	7.200,00	5.500,00	25.700,00	13.000,00
1.3.2.17	Spese bancarie e postali	13,94	100,00	100,00	100,00	100,00	300,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.4.2.	Trasferimenti correnti a Famiglie							
1.4.2.1.	Interventi Previdenziali							
1.4.2.1.999	Altri sussidi e assegni							
1.4.2.1.999.1	Liquidazioni della Indennità Suppletoria	25.168.955,99	31.000.000,00	29.000.000,00	30.000.000,00	29.500.000,00	88.500.000,00	28.500.000,00
1.4.2.1.999.2	Accertamenti Ind. Suppl. 2017							
1.4.2.1.999.3	Accertamenti Ind. Suppl. 2016							
1.4.2.1.999.4	Accertamenti Ind. Suppl. 2020							
1.4.2.1.999.5	Accertamenti Ind. Suppl. 2019							
1.4.2.1.999.6	Accertamenti Ind. Suppl. 2018							
1.4.2.1.999.7	Riliquidazioni e liq. delle Indennità supplim. anni precedenti	333.639,08	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	1.050.000,00	350.000,00
1.4.2.1.999.8	Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)	3.061,37	30.000,00	35.000,00	30.000,00	30.000,00	95.000,00	35.000,00
1.4.2.1.999.9	Assegno Speciale							
1.4.2.1.999.10	Accertamenti Assegno Speciale anni preced.							
1.4.2.2.	Interventi Assistenziali							
1.4.2.2.999	Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi		18.750,00	75.000,00	100.000,00	100.000,00	275.000,00	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	Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	5.000,00
1.7.6.99	Altri interessi passivi							
1.7.6.99.1	Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali							
1.7.6.99.1.1	Altri inter. passivi a Amminist. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli	5.901,71	400.000,00	1.000.000,00	700.000,00	600.000,00	2.300.000,00	1.000.000,00
1.7.6.99.1.2	Altri inter. passivi a Amminist. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.	328.520,74	353.160,62	364.879,76	259.381,32	289.993,74	914.254,82	364.879,76
1.7.6.99.1.3	Altri inter. passivi a Amminist. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.	286.284,29	1.100.000,00	4.400.000,00	2.080.000,00	1.600.000,00	8.080.000,00	4.400.000,00
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 incassate in eccesso							
1.9.99.4.1	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso							
1.9.99.4.1.1	Restituzione interessi su prestiti							
1.9.99.4.1.2	Restituzione contributi	814,56	30.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	75.000,00	25.000,00
10.	ALTRE SPESE CORRENTI							
10.1.	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI							
10.1.1	Fondi di riserva							
10.1.1.1	Fondi di riserva		509.728,66	538.987,20	548.911,11	559.411,11	1.549.106,33	538.987,20
10.4.	PREMIO DI ASSICURAZIONE							
10.4.1	Premi di Assicurazione contro i danni							
10.4.1.2	Premio di Assicurazione su beni immobili							
10.5.	SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI							
10.5.4	Oneri da contenzioso							
10.5.4.1	Oneri da contenzioso - Uscite per liti e arbitraggi		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	12.000,00	4.000,00
10.99	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.							
10.99.99	Altre spese correnti n.a.c.		500,00	500,00	500,00	500,00	1.500,00	500,00
10.99.99.99	Altre spese correnti n.a.c. (oneri vani straordinari)							
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	26.729.363,10	34.491.639,28	36.471.466,96	34.714.199,04	33.637.195,15	104.822.861,15	35.971.466,96
1.	SPESE IN CONTO CAPITALE							
1.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI							
1.2.1.	BENI MATERIALI							
1.2.1.9	Beni immobili							
1.2.1.9.6	Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)							
1.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE							
1.4.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
1.4.1	Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine							
1.4.1.1	Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali	5.000.000,00	3.500.000,00	22.000.000,00	10.400.000,00	8.000.000,00	40.400.000,00	22.000.000,00
3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE							
3.2	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie							
3.2.1	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie							
3.2.1.1	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)			1.500.000,00	750.000,00	750.000,00	3.000.000,00	1.500.000,00
4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
4.1	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministraz. Pubbliche							
4.1.1	Incremento di altre att. finanziarie verso Amministraz. Centrali		1.100.000,00	4.400.000,00	2.080.000,00	1.600.000,00	8.080.000,00	281.159,42
4.1.1.999	Incremento di altre att. finanziarie verso Amministraz. Centr. n.a.c. - quote sovrapprezzo							
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.	5.000.000,00	4.600.000,00	27.000.000,00	13.230.000,00	10.350.000,00	51.480.000,00	23.781.159,42
1.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO							
1.99.	ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO							
1.99.1	Altre uscite per partite di giro							
1.99.1.1	Spese non andate a buon fine							
1.99.1.1.1	Ritenute diverse (debiti diversi)	591,78	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
1.99.1.1.2	Indennità non riscosse	66.597,43	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
1.99.1.1.3	Debiti per imposte su titoli	30,67	12.500,00	55.000,00	26.000,00	20.000,00	101.000,00	55.000,00
1.99.1.1.4	Crediti diversi	507.450,38	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
1.99.1.1.5	Crediti da dietimi	245,35	110.000,00	440.000,00	208.000,00	160.000,00	808.000,00	440.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	574.915,61	2.372.500,00	2.745.000,00	2.484.000,00	2.430.000,00	7.659.000,00	2.745.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	26.729.363,10	34.491.639,28	36.471.466,96	34.714.199,04	33.637.195,15	104.822.861,15	35.971.466,96
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAP. E PER INCREM. ATT. FINANZ.	5.000.000,00	4.600.000,00	27.000.000,00	13.230.000,00	10.350.000,00	51.480.000,00	23.781.159,42
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	574.915,61	2.372.500,00	2.745.000,00	2.484.000,00	2.430.000,00	7.659.000,00	2.745.000,00
	TOTALE DELLE USCITE	32.304.278,71	41.464.139,28	67.116.466,96	50.428.199,04	46.417.195,15	163.961.861,15	62.497.626,38
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO	1.491.626,15						
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE							138.412,80
	TOTALE GENERALE	34.795.904,86	41.464.139,28	67.116.466,96	50.428.199,04	46.417.195,15	163.961.861,15	62.636.039,18



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI PER L'ANNO FINANZIARIO 2022

Per l'anno finanziario 2022 è previsto un disavanzo economico di €. -2.642.807,54

- | | |
|--|-----------------|
| a) Investimenti mobiliari | |
| - per concessione prestiti e titoli di stato | 23.500.000,00 € |
| b) Investimenti immobiliari | |
| - ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65 | € 0 |

Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti 23.500.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2022 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, 29.10.2021

IL PRESIDENTE
Gen. D.A. Giandomenico Taricco

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Appuntati e Carabinieri

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Appuntati e Carabinieri

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2022

Documenti allegati

- Preventivo finanziario (distinto in decisionale e gestionale) comprensivo di:
 - * Allegato tecnico
- Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- Preventivo economico;
- Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
- Allegato 2, bilancio 2022 articolato secondo piano finanziario del piano dei conti di cui al D.P.R. 132/2013;
- Bilancio pluriennale dettagliato suddiviso in:
 - * Preventivo pluriennale dettagliato delle entrate
 - * Preventivo pluriennale dettagliato delle uscite
- Piano d'impiego dei fondi.

PARTE I - ENTRATE -

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

<p>Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico del datore di lav. e dei lavoratori:</p> <p>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 2022, da parte degli iscritti. (Sovrintendenti, Appuntati e e Carabinieri, compresi i Forestali).</p> <table style="width: 100%; margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">30.400.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;"><u>30.400.000,00</u></td> </tr> </table>	competenza	30.400.000,00	residui al 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	<u>30.400.000,00</u>	<p>Codice 1.2.1.2.1</p> <hr/> <p>€ 30.400.000,00</p>
competenza	30.400.000,00								
residui al 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	-								
cassa	<u>30.400.000,00</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

<p>Noleggi e locazioni di altri beni immobili:</p> <p>Si riferisce all'importo complessivo del canone relativo agli immobili di proprietà: -nessun immobile di proprietà</p> <table style="width: 100%; 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;">residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</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 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	-	<p>Codice 3.1.3.2.3</p> <hr/> <p>€ -</p>
competenza	-								
residui al 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	-								
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

<p>Interessi attivi da titoli obbligaz. a medio -lungo termine emessi da Ammin. Centr.:</p> <p>Si riferisce al rendimento che si presume di accertare, nel corso dell'anno finanziario 2022, per la maturazioni delle cedole dei titoli in portafoglio.</p> <table style="width: 100%; margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">21.150.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2022 ma di competenza del 2021</td> <td style="text-align: right;">5.500.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2023 ma di competenza dell'anno 2022</td> <td style="text-align: right;">5.000.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;"><u>21.650.000,00</u></td> </tr> </table>	competenza	21.150.000,00	somme da incassare nel 2022 ma di competenza del 2021	5.500.000,00	somme da incassare nel 2023 ma di competenza dell'anno 2022	5.000.000,00	cassa	<u>21.650.000,00</u>	<p>Codice 3.3.2.1.1</p> <hr/> <p>€ 21.150.000,00</p>
competenza	21.150.000,00								
somme da incassare nel 2022 ma di competenza del 2021	5.500.000,00								
somme da incassare nel 2023 ma di competenza dell'anno 2022	5.000.000,00								
cassa	<u>21.650.000,00</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 2022.

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:

Esprime l'ammontare degli interessi che si presume di accertare sul c/c bancario della gestione, per l'anno finanziario 2022.

competenza	100.000,00
residui al 31.12.2021	40.000,00
residui al 31.12.2022	25.000,00
cassa	115.000,00

Codice
3.3.3.4.1

€ 100.000,00

Altri interessi diversi

Altri Interessi attivi da Amministrazioni Centrali

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo: quota di competenza

Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativo al solo esercizio finanziario 2022, 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	1.500.000,00
cassa	1.500.000,00

Codice
3.3.3.99.1.1

€ 1.500.000,00

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2022, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	712.183,26
cassa	712.183,26

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 712.183,26

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 2022.

competenza 28.000.000,00
cassa 28.000.000,00

Codice
3.3.3.99.1.3

€ 28.000.000,00

Altri Interessi attivi da altri soggetti**Altri interessi attivi da personale impiegato al 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 _____ -
cassa _____ -

Codice
3.5.2.3.4.1

€ -

Recupero indennità non dovute:

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

competenza 30.000,00
residui al 31.12.2021 66.658,29
residui al 31.12.2022 54.658,29
cassa 42.000,00

Codice
3.5.2.3.4.2

€ 30.000,00

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

<p><u>Entrate da rimb., recup., restituz. somme non dovute o incassate in eccesso da imprese:</u></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 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</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 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	-	<p>Codice 3.5.2.3.5</p> <hr/> <p>€ -</p>
competenza	-								
residui al 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	-								
cassa	-								

3.5.99 - Altre entrate correnti n.a.c.

Altre entrate correnti n.a.c.

<p><u>Altre entrate n.a.c. - Fondo Garanzia:</u></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 2022, 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><u>Alienazioni di titoli obbligazionari di medio-lungo termine da Amministraz. Centrali</u></p> <p>Riguarda l'ammontare complessivo dei titoli del debito pubblico che si prevede di realizzare nell'anno finanziario 2022.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">140.000.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">513.500.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">528.500.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">125.000.000,00</td> </tr> </table>	competenza	140.000.000,00	residui al 31.12.2021	513.500.000,00	residui al 31.12.2022	528.500.000,00	cassa	125.000.000,00	<p>Codice 5.1.4.1.1</p> <hr/> <p>€ 140.000.000,00</p>
competenza	140.000.000,00								
residui al 31.12.2021	513.500.000,00								
residui al 31.12.2022	528.500.000,00								
cassa	125.000.000,00								

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><u>Riscossione di mutui a medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie:</u></p> <p>Si riferisce alla riscossione delle rate a scomputo prestiti che si prevede di introitare, nel corso dell'anno 2022, 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 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</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 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	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 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	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 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> 5.4.1.1.999.1
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	28.000.000,00	€ 28.000.000,00
residui al 31.12.2021	16.939.125,99	
residui al 31.12.2022	42.985.963,57	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	1.953.162,42	

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> 9.1.99.99.999.1
Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, dovranno essere riemessi		
competenza	1.000.000,00	€ 1.000.000,00
residui al 31.12.2021	-	
residui al 31.12.2022	-	
cassa	1.000.000,00	

<u>Indennità non riscossa</u>		<u>Codice</u> 9.1.99.99.999.2
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	€ 250.000,00
residui al 31.12.2021	-	
residui al 31.12.2022	-	
cassa	250.000,00	

<u>Debiti per imposta su titoli</u>		<u>Codice</u> 9.1.99.99.999.3
Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.		
competenza	350.000,00	€ 350.000,00
residui al 31.12.2021	-	
residui al 31.12.2022	-	
cassa	350.000,00	

<u>Crediti diversi</u>		<u>Codice</u> 9.1.99.99.999.4
Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo		
competenza	1.000.000,00	€ 1.000.000,00
residui al 31.12.2021	-	
residui al 31.12.2022	-	
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.

competenza	2.800.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	2.800.000,00

Codice

9.1.99.999.5

€ 2.800.000,00

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	2.700.000,00
residui al 31.12.2021	690.000,00
residui al 31.12.2022	600.000,00
cassa	2.790.000,00

Codice

1.2.1.99.999

€ 2.700.000,00

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.**

Esponde l'ammontare presunto delle spese che si prevede di poter erogare per l'anno finanziario 2022, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 2022, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	-

Codice

1.3.2.16.1

€ -

Servizi finanziari

Spese generali e commissioni per servizi finanziari:	Codice 1.3.2.17.1				
Si riferiscono ad eventuali contributi ANAC e commissioni bancarie che si ipotizzano applicate all'esercizio finanziario 2022 per far fronte alla compravendita di titoli di Stato nel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:					
<table><tr><td>competenza</td><td>75.000,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>75.000,00</td></tr></table>	competenza	75.000,00	cassa	75.000,00	€ 75.000,00
competenza	75.000,00				
cassa	75.000,00				

Spese bancarie e postali	Codice 1.3.2.17.2				
Si riferiscono a possibili spese di natura postale per l'invio di documentazione bancaria per l'anno 2022					
<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	€ 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:	Codice 1.4.2.1.999.1																																																
Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per corrispondere l'indennità supplementare ai cessati nell'anno 2022 nel corso dell'anno finanziario.																																																	
<table><tr><td></td><td>cessati dal servizio anno 2022-competenza</td><td>30.000.000,00</td><td></td></tr><tr><td>1</td><td>cessati dal servizio anno 2018 - residui</td><td>-</td><td></td></tr><tr><td>2</td><td>cessati dal servizio anno 2019 - residui</td><td>-</td><td></td></tr><tr><td>3</td><td>cessati dal servizio anno 2020 - residui</td><td>-</td><td></td></tr><tr><td>4</td><td>cessati dal servizio anno 2021 - residui</td><td>9.300.000,00</td><td></td></tr><tr><td></td><td>Totale residui al 31.12.2021 (1+2+3+4)</td><td>9.300.000,00</td><td></td></tr><tr><td>a</td><td>cessati dal servizio anno 2019 - residui</td><td>-</td><td></td></tr><tr><td>b</td><td>cessati dal servizio anno 2020 - residui</td><td>-</td><td></td></tr><tr><td>c</td><td>cessati dal servizio anno 2021 - residui</td><td>-</td><td></td></tr><tr><td>d</td><td>cessati dal servizio anno 2022 - residui</td><td>11.500.000,00</td><td></td></tr><tr><td></td><td>Totale residui al 31.12.2022 (a+b+c+d)</td><td>11.500.000,00</td><td></td></tr><tr><td></td><td>cassa</td><td>27.800.000,00</td><td>€ 30.000.000,00</td></tr></table>		cessati dal servizio anno 2022-competenza	30.000.000,00		1	cessati dal servizio anno 2018 - residui	-		2	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-		3	cessati dal servizio anno 2020 - residui	-		4	cessati dal servizio anno 2021 - residui	9.300.000,00			Totale residui al 31.12.2021 (1+2+3+4)	9.300.000,00		a	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-		b	cessati dal servizio anno 2020 - residui	-		c	cessati dal servizio anno 2021 - residui	-		d	cessati dal servizio anno 2022 - residui	11.500.000,00			Totale residui al 31.12.2022 (a+b+c+d)	11.500.000,00			cassa	27.800.000,00	€ 30.000.000,00	
	cessati dal servizio anno 2022-competenza	30.000.000,00																																															
1	cessati dal servizio anno 2018 - residui	-																																															
2	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-																																															
3	cessati dal servizio anno 2020 - residui	-																																															
4	cessati dal servizio anno 2021 - residui	9.300.000,00																																															
	Totale residui al 31.12.2021 (1+2+3+4)	9.300.000,00																																															
a	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-																																															
b	cessati dal servizio anno 2020 - residui	-																																															
c	cessati dal servizio anno 2021 - residui	-																																															
d	cessati dal servizio anno 2022 - residui	11.500.000,00																																															
	Totale residui al 31.12.2022 (a+b+c+d)	11.500.000,00																																															
	cassa	27.800.000,00	€ 30.000.000,00																																														

Accertamenti Indennità supplementare anno 2020 :	Codice 1.4.2.1.999.4												
Si riferisce all'ammontare complessivo di indennità riaccertata nel 2021, riferita all'esercizio 2020 e da pagare nel 2022 per il Fondo Previdenza Ufficiali Esercito e Carabinieri													
<table><tr><td>competenza</td><td>-</td><td></td></tr><tr><td>residui al 31.12.2021</td><td>-</td><td></td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td><td></td></tr><tr><td>cassa</td><td>-</td><td>€ -</td></tr></table>	competenza	-		residui al 31.12.2021	-		residui al 31.12.2022	-		cassa	-	€ -	
competenza	-												
residui al 31.12.2021	-												
residui al 31.12.2022	-												
cassa	-	€ -											

Accertamenti Indennità supplementare anno 2018 :

Si riferisce all'ammontare complessivo di indennità riaccertata nel 2021, riferita all'esercizio 2018 e da pagare nel 2022 del Fondo Ufficiali Aeronautica Militare e dal Fondo Ufficiali Marina Militare

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	-

Codice
1.4.2.1.999.6

€ -

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2022, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2021.

competenza	350.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 2022, 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	35.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	35.000,00

Codice
1.4.2.1.999.3

€ 35.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2022.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 2022.

competenza	5.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	5.000,00

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 2022, 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	1.500.000,00
cassa	1.500.000,00

Codice
1.7.6.999.1.1

€ 1.500.000,00

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2022, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	1.953.162,42
cassa	1.953.162,42

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 1.953.162,42

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 2022.

competenza	28.000.000,00
cassa	28.000.000,00

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 28.000.000,00

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	-

Codice
1.9.99.4.1.1

€ -

<u>Restituzione contributi:</u>	Codice 1.9.99.4.1.2
Trattasi di restituzioni di quote contributive, erroneamente versate dagli enti amministrativi.	
competenza <u>25.000,00</u>	
cassa <u>25.000,00</u>	€ 25.000,00

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>	Codice 1.10.1.1.1
Si riferisce a possibili spese impreviste ed imprevedibili che potrebbero verificarsi nel corso dell'esercizio finanziario 2022. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti	
competenza <u>971.216,44</u>	
cassa <u>971.216,44</u>	€ 971.216,44

1.10.4 - Premio di assicurazione

Premio di assicurazione contro i danni

<u>Premi assicurativi su beni immobili:</u>	Codice 1.10.4.1.2
Si riferisce al pagamento per l'anno 2022 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.	
competenza -	
residui al 31.12.2021 -	
residui al 31.12.2022 -	
cassa -	€ -

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 2022.	
competenza <u>4.000,00</u>	
cassa <u>4.000,00</u>	€ 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 2022.	
competenza <u>500,00</u>	
cassa <u>500,00</u>	€ 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 2022 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 2022.

competenza	140.000.000,00
cassa	140.000.000,00

Codice
3.1.4.1.1

€ 140.000.000,00

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 2022, al personale iscritto al fondo.

competenza	4.500.000,00
cassa	4.500.000,00

Codice
3.3.2.1.1

€ 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

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".

(aumento dell'accantonamento) - competenza	28.000.000,00
residui al 31.12.2021	9.146.215,56
residui al 31.12.2022	36.434.032,30
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	712.183,26

Codice
3.4.1.1.999

€ 28.000.000,00

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

<u>Ritenute diverse (debiti diversi)</u>	<u>Codice</u> 7.1.99.1.1.1								
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 31.12.2021</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	1.000.000,00	€ 1.000.000,00
competenza	1.000.000,00								
residui al 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	-								
cassa	1.000.000,00								

<u>Indennità non riscossa</u>	<u>Codice</u> 7.1.99.1.1.2								
Si riferisce all'indennità Supplementare, destinata ad essere riemessa agli aventi diritto, a seguito di IBAN e/o procedure bancarie errate.									
<table><tr><td>competenza</td><td>250.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2021</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>250.000,00</td></tr></table>	competenza	250.000,00	residui al 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	250.000,00	€ 250.000,00
competenza	250.000,00								
residui al 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	-								
cassa	250.000,00								

<u>Debiti per imposta su titoli</u>	<u>Codice</u> 7.1.99.1.1.3								
Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.									
<table><tr><td>competenza</td><td>350.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2021</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>350.000,00</td></tr></table>	competenza	350.000,00	residui al 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	350.000,00	€ 350.000,00
competenza	350.000,00								
residui al 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	-								
cassa	350.000,00								

<u>Crediti diversi</u>	<u>Codice</u> 7.1.99.1.1.4								
Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora rimosse al termine dell'esercizio medesimo									
<table><tr><td>competenza</td><td>1.000.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2021</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	1.000.000,00	€ 1.000.000,00
competenza	1.000.000,00								
residui al 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	-								
cassa	1.000.000,00								

<u>Crediti da dietimi</u>	<u>Codice</u> 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><tr><td>competenza</td><td>2.800.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2021</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>2.800.000,00</td></tr></table>	competenza	2.800.000,00	residui al 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	2.800.000,00	€ 2.800.000,00
competenza	2.800.000,00								
residui al 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	-								
cassa	2.800.000,00								



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2022			Anno finanziario 2021		
		Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2021	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Avanzo di amministrazione presunto</i> <i>Fondo iniziale di cassa presunto</i>		516.929.141,67	19.572,95		501.839.546,94	8.411.148,48
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>	-	30.400.000,00	30.400.000,00	-	30.100.000,00	30.100.000,00
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>	5.500.000,00	21.262.500,00	21.762.500,00	5.482.457,17	21.750.000,00	21.732.457,17
3.3.3.	<i>Altri interessi attivi</i>	40.000,00	30.312.183,26	30.327.183,26	7.765,55	7.262.818,64	7.230.584,19
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	<i>Rimborsi in entrata</i>	66.658,29	30.000,00	42.000,00	67.291,76	40.000,00	40.633,47
3.5.99.	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	-	22.500,00	22.500,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	5.606.658,29	82.027.183,26	82.554.183,26	5.557.514,48	59.152.818,64	59.103.674,83
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>	513.500.000,00	140.000.000,00	125.000.000,00	489.000.000,00	31.500.000,00	7.000.000,00
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 Anm., Pubbl.</i>	16.939.125,99	28.000.000,00	1.953.162,42	12.985.769,25	5.900.000,00	1.946.643,26
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	530.439.125,99	172.500.000,00	127.178.162,42	501.985.769,25	37.400.000,00	8.946.643,26
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>	-	5.400.000,00	5.400.000,00	932,32	2.913.750,00	2.914.682,32
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	5.400.000,00	5.400.000,00	932,32	2.913.750,00	2.914.682,32
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	5.606.658,29	82.027.183,26	82.554.183,26	5.557.514,48	59.152.818,64	59.103.674,83
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	530.439.125,99	172.500.000,00	127.178.162,42	501.985.769,25	37.400.000,00	8.946.643,26
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	5.400.000,00	5.400.000,00	932,32	2.913.750,00	2.914.682,32
	TOTALE DELLE ENTRATE	536.045.784,28	259.927.183,26	215.132.345,68	507.544.216,05	99.466.568,64	70.965.000,41
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO						
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO						8.391.575,53
	TOTALE GENERALE	536.045.784,28	259.927.183,26	215.132.345,68	507.544.216,05	99.466.568,64	79.356.575,94



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2022			Anno finanziario 2021		
		Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2021	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>	690.000,00	2.700.000,00	2.790.000,00	687.328,23	2.800.000,00	2.797.328,23
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	75.100,00	75.100,00	-	20.900,00	20.900,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	9.300.000,00	30.485.000,00	28.285.000,00	9.240.375,83	32.315.000,00	32.255.375,83
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	31.458.162,42	31.458.162,42	-	8.251.643,26	8.251.643,26
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>	-	25.000,00	25.000,00	-	20.000,00	20.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	971.216,44	971.216,44	-	651.180,65	651.180,65
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	9.990.000,00	65.718.978,86	63.608.978,86	9.927.704,06	44.063.223,91	44.000.927,97
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>	-	140.000.000,00	140.000.000,00	-	31.500.000,00	31.500.000,00
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>	-	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>	9.146.215,56	28.000.000,00	712.183,26	4.134.034,20	5.900.000,00	887.818,64
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	9.146.215,56	172.500.000,00	145.212.183,26	4.134.034,20	37.400.000,00	32.387.818,64
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>	-	5.400.000,00	5.400.000,00	54.079,33	2.913.750,00	2.967.829,33
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	5.400.000,00	5.400.000,00	54.079,33	2.913.750,00	2.967.829,33
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	9.990.000,00	65.718.978,86	63.608.978,86	9.927.704,06	44.063.223,91	44.000.927,97
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	9.146.215,56	172.500.000,00	145.212.183,26	4.134.034,20	37.400.000,00	32.387.818,64
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	5.400.000,00	5.400.000,00	54.079,33	2.913.750,00	2.967.829,33
	TOTALE DELLE USCITE	19.136.215,56	243.618.978,86	214.221.162,12	14.115.817,59	84.376.973,91	79.356.575,94
	AUMENTO DELL'AVANZO IN AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL INCR.		16.308.204,40			15.089.594,73	
	AUMENTO DEL FONDO CASSA			911.183,56			
	TOTALE GENERALE	19.136.215,56	259.927.183,26	215.132.345,68	14.115.817,59	99.466.568,64	79.356.575,94



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022
PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2021	Previsioni definitive del 2021	Previsioni di competenza del 2022	Previsioni di cassa del 2022
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		501.839.546,94 8.411.148,48	516.929.141,67	19.572,95
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	-	30.100.000,00	30.400.000,00	30.400.000,00
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	5.500.000,00	21.750.000,00	21.150.000,00	21.650.000,00
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	-	-	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	40.000,00	75.000,00	100.000,00	115.000,00
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	-	400.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	-	887.818,64	712.183,26	712.183,26
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	-	5.900.000,00	28.000.000,00	28.000.000,00
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'imposta				
3.5.2.2.3	Entrate da rimborsi di imposte dirette	-	-	-	-
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	-	-	-	-
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle Indennità non dovute	66.658,29	40.000,00	30.000,00	42.000,00
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			22.500,00	22.500,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	5.606.658,29	59.152.818,64	82.027.183,26	82.554.183,26
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	513.500.000,00	31.500.000,00	140.000.000,00	125.000.000,00
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 Prestili)	-	-	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 sovrapprezzo titoli	16.939.125,99	5.900.000,00	28.000.000,00	1.953.162,42
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	530.439.125,99	37.400.000,00	172.500.000,00	127.178.162,42
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)	-	73.750,00	350.000,00	350.000,00
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 dietni	-	590.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.913.750,00	5.400.000,00	5.400.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	5.606.658,29	59.152.818,64	82.027.183,26	82.554.183,26
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	530.439.125,99	37.400.000,00	172.500.000,00	127.178.162,42
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.913.750,00	5.400.000,00	5.400.000,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	536.045.784,28	99.466.568,64	259.927.183,26	215.132.345,68
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO				
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				
	TOTALE GENERALE	536.045.784,28	99.466.568,64	259.927.183,26	215.132.345,68



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

PARTE II - USCITE

CODICI	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni definitive del 2021	Previsioni di competenza del 2022	Previsioni di cassa del 2022
	<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>	690.000,00	2.800.000,00	2.700.000,00	2.790.000,00
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>	-	-	-	-
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>	-	20.800,00	75.000,00	75.000,00
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>	9.300.000,00	31.850.000,00	30.000.000,00	27.800.000,00
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti ind. Suppl. 2017</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti ind. Suppl. 2016</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti ind. Suppl. 2020</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti ind. Suppl. 2019</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti ind. Suppl. 2018</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.7	<i>Ritiquidazioni e liq. delle Indennità supplien. anni precedenti</i>	-	400.000,00	350.000,00	350.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	40.000,00	35.000,00	35.000,00
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>	-	25.000,00	100.000,00	100.000,00
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>	-	400.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	-	1.946.643,26	1.953.162,42	1.953.162,42
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	5.900.000,00	28.000.000,00	28.000.000,00
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>	-	20.000,00	25.000,00	25.000,00
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>	-	651.180,65	971.216,44	971.216,44
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 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 vari straordinari)</i>	-	500,00	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	9.990.000,00	44.063.223,91	65.718.978,86	63.608.978,86

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	Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)	-	-	-	-
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	Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministratz. Centrali	-	31.500.000,00	140.000.000,00	140.000.000,00
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	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)	-	-	4.500.000,00	4.500.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.4.1	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministratz. Pubbliche				
3.4.1.1	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministratz. Centrali				
3.4.1.1.999	Incremento di altre att. finanziarie verso Amministratz. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.	9.146.215,56	5.900.000,00	28.000.000,00	712.183,26
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	9.146.215,56	37.400.000,00	172.500.000,00	145.212.183,26
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	-	73.750,00	350.000,00	350.000,00
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 dietimi	-	590.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.913.750,00	5.400.000,00	5.400.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	9.990.000,00	44.063.223,91	65.718.978,86	63.608.978,86
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	9.146.215,56	37.400.000,00	172.500.000,00	145.212.183,26
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.913.750,00	5.400.000,00	5.400.000,00
	TOTALE DELLE USCITE	19.136.215,56	84.376.973,91	243.618.978,86	214.221.162,12
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAL / COPERTURA DEL DISAVANZO		15.089.594,73	16.308.204,40	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				911.183,56
	TOTALE GENERALE	19.136.215,56	99.466.568,64	259.927.183,26	215.132.345,68



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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA				
ENTRATE	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	30.400.000,00	30.400.000,00	30.100.000,00	30.100.000,00
- Altre Entrate	51.627.183,26	52.154.183,26	29.052.818,64	29.003.674,83
A) Totale entrate correnti	82.027.183,26	82.554.183,26	59.152.818,64	59.103.674,83
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	172.500.000,00	127.178.162,42	37.400.000,00	8.946.643,26
B) Totale entrate in conto capitale-riduz. di attività finanziarie	172.500.000,00	127.178.162,42	37.400.000,00	8.946.643,26
- Entrate per conto terzi e partite di giro	5.400.000,00	5.400.000,00	2.913.750,00	2.914.682,32
C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro	5.400.000,00	5.400.000,00	2.913.750,00	2.914.682,32
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	259.927.183,26	215.132.345,68	99.466.568,64	70.965.000,41
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	-	-	8.391.575,53
TOTALE A PAREGGIO	259.927.183,26	215.132.345,68	99.466.568,64	79.356.575,94

USCITE	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	75.100,00	75.100,00	20.900,00	20.900,00
- Altre spese correnti	65.643.878,86	63.533.878,86	44.042.323,91	43.980.027,97
A) Totale uscite correnti	65.718.978,86	63.608.978,86	44.063.223,91	44.000.927,97
- Spese in conto capitale	-	-	-	-
- Spese per incremento attività finanziarie	172.500.000,00	145.212.183,26	37.400.000,00	32.387.818,64
B) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.	172.500.000,00	145.212.183,26	37.400.000,00	32.387.818,64
C) Uscite per conto terzi e partite di giro	5.400.000,00	5.400.000,00	2.913.750,00	2.967.829,33
(A+B+C) TOTALE USCITE	243.618.978,86	214.221.162,12	84.376.973,91	79.356.575,94
D) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	16.308.204,40	911.183,56	15.089.594,73	-
TOTALE A PAREGGIO	259.927.183,26	215.132.345,68	99.466.568,64	79.356.575,94

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	16.308.204,40	18.945.204,40	15.089.594,73	15.102.746,86
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	18.034.020,84	-	23.441.175,38
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	16.308.204,40	911.183,56	15.089.594,73	8.338.428,52
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	16.308.204,40	911.183,56	15.089.594,73	8.338.428,52
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	16.308.204,40	911.183,56	15.089.594,73	8.391.575,53



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

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

	2022		2021	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	30.400.000,00		30.100.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	30.000,00		40.000,00	
Totale valore della produzione (A)		30.430.000,00		30.140.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	79.600,00		25.400,00	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	30.385.000,00		32.290.000,00	
b) Assegno Speciale (vitalizio)	-		-	
c) Sussidi (per il solo Fondo Sott. El e CC e Fondo Appuntati e CC)	100.000,00		25.000,00	
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	971.216,44		651.180,65	
b) Accantonamento del credito per dubbia esigibilità	-		-	
c) Accantonamenti per rischi su crediti	-		-	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	-		-	
14) Oneri diversi di gestione	-		-	
Totale costi (B)		31.535.816,44		32.991.580,65
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 1.105.816,44		- 2.851.580,65
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	22.862.500,00		22.225.000,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	712.183,26		887.818,64	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	1.530.000,00		425.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	1.953.162,42		1.946.643,26	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		20.091.520,84		20.741.175,38
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		18.985.704,40		17.889.594,73
<i>Imposte dell'esercizio</i>	2.700.000,00		2.800.000,00	
AVANZO ECONOMICO		16.285.704,40		15.089.594,73



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 2021 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2022)

Fondo cassa iniziale	8.411.148,48
+ Residui attivi iniziali	507.544.216,05
- Residui passivi iniziali	14.115.817,59
= Avanzo di Amministrazione iniziale	501.839.546,94
+ Entrate già accertate nell'esercizio	41.282.992,33
- Uscite già impegnate nell'esercizio	29.190.846,60
+/- 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	513.931.692,67
+ Entrate presunte per il restante periodo	58.183.576,31
- Uscite presunte per il restante periodo	55.186.127,31
+/- 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 2021 da applicare al bilancio del 2022	516.929.141,67

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2022 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	
ai Fondi per rischi e oneri	0,00
al Fondo ripristino investimenti	9.962.907,07
Totale parte vincolata	9.962.907,07

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	506.966.234,60
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	506.966.234,60
Totale risultato di amministrazione presunto	516.929.141,67

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Appuntati e Carabinieri

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2022 ARTICOLATO SECONDO PIANO FINANZIARIO DEL PIANO DEI CONTI INTEGRATO DI CUI AL D.P.R. 132/2013

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
E	I	ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.1.00.00.00.000	30.400.000,00	30.400.000,00
E	II	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI	E.1.02.00.00.000	30.400.000,00	30.400.000,00
E	III	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.00.000	30.400.000,00	30.400.000,00
E	IV	<i>Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico datore lav. e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.02.000	30.400.000,00	30.400.000,00
E	V	<i>Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.02.001	30.400.000,00	30.400.000,00
F	I	ENTRATE PER ATTIVITA' FINANZIARIE	E.3.00.00.00.000	51.527.183,26	52.152.183,26
E	II	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI	E.3.01.00.00.000	0,00	0,00
E	III	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	E.3.01.03.00.000	0,00	0,00
E	IV	<i>Fitti, noleggi e locazioni</i>	E.3.01.03.02.000	0,00	0,00
E	V	<i>Noleggi e locazioni di altri beni immobili</i>	E.3.01.03.02.003	0,00	0,00
E	II	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.00.00.000	51.574.683,26	52.089.683,26
E	III	<i>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine</i>	E.3.03.02.00.000	21.262.500,00	21.762.500,00
E	IV	<i>Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.01.000	21.150.000,00	21.650.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Ammin. Centrali</i>	E.3.03.02.01.001	21.150.000,00	21.650.000,00
E	IV	<i>Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.02.000	112.500,00	112.500,00
E	V	<i>Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti</i>	E.3.03.02.02.999	112.500,00	112.500,00
E	VI	<i>Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti</i>	E.3.03.02.02.999.1	112.500,00	112.500,00
E	VI	<i>Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti</i>	E.3.03.02.02.999.2	0,00	0,00
E	III	<i>Altri interessi attivi</i>	E.3.03.03.00.000	30.312.183,26	30.327.183,26
E	IV	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	E.3.03.03.04.000	100.000,00	115.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	E.3.03.03.04.001	100.000,00	115.000,00
E	IV	<i>Altri Interessi attivi diversi</i>	E.3.03.03.99.000	30.212.183,26	30.212.183,26
E	V	<i>Altri Interessi attivi da Amministratz. Centrali</i>	E.3.03.03.99.001	30.212.183,26	30.212.183,26
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo</i>	E.3.03.03.99.001.1	1.500.000,00	1.500.000,00
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri</i>	E.3.03.03.99.001.2	712.183,26	712.183,26
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - ANNI futuri</i>	E.3.03.03.99.001.3	28.000.000,00	28.000.000,00
E	V	<i>Altri Interessi attivi da altri soggetti</i>	E.3.03.03.99.999	0,00	0,00
E	VI	<i>Altri Interessi attivi da personale impiegato alla PCM</i>	E.3.03.03.99.999.1	0,00	0,00
E	VI	<i>Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73</i>	E.3.03.03.99.999.2	0,00	0,00
E	II	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	E.3.05.00.00.000	52.500,00	64.500,00
E	III	<i>Rimborsi in entrata</i>	E.3.05.02.00.000	30.000,00	42.000,00
E	IV	<i>Entrate per rimborsi d'imposte</i>	E.3.05.02.02.000	0,00	0,00
E	V	<i>Entrate da rimborsi di imposte dirette</i>	E.3.05.02.02.003	0,00	0,00
E	IV	<i>Entr. da rimborsi, recuperi e restituz. di somme non dov. o incass. in ecc.</i>	E.3.05.02.03.000	30.000,00	42.000,00
E	V	<i>Entr. da rimb., recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.</i>	E.3.05.02.03.004	30.000,00	42.000,00
E	VI	<i>Entrate per recupero dell'assegno speciale</i>	E.3.05.02.03.004.1	0,00	0,00
E	VI	<i>Entrate per recupero delle Indennità non dovute</i>	E.3.05.02.03.004.2	30.000,00	42.000,00
E	V	<i>Entr. da rimb., recup., restit. somme non dovute o incass. in eccesso (Comm. banc.)</i>	E.3.05.02.03.005	0,00	0,00
E	III	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	E.3.05.99.00.000	22.500,00	22.500,00
E	IV	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	E.3.05.99.99.000	22.500,00	22.500,00
E	V	<i>Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia</i>	E.3.05.99.99.999	22.500,00	22.500,00
F	I	ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.00.00.00.000	172.500.000,00	172.500.000,00
E	II	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.01.00.00.000	140.000.000,00	125.000.000,00
E	III	<i>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.5.01.04.00.000	140.000.000,00	125.000.000,00
E	IV	<i>Alienaz. di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.</i>	E.5.01.04.01.000	140.000.000,00	125.000.000,00
E	V	<i>Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>	E.5.01.04.01.001	140.000.000,00	125.000.000,00
E	II	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	E.5.03.00.00.000	4.500.000,00	225.000,00
E	III	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie</i>	E.5.03.02.00.000	4.500.000,00	225.000,00
E	IV	<i>Riscoss. crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie (rate Prestiti)</i>	E.5.03.02.01.000	4.500.000,00	225.000,00
E	V	<i>Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevol. da famiglie (rate Prestiti)</i>	E.5.03.02.01.001	4.500.000,00	225.000,00
E	II	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.04.00.00.000	28.000.000,00	1.953.162,42
E	III	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanz. verso Amm. Pubbl.</i>	E.5.04.01.00.000	28.000.000,00	1.953.162,42
E	IV	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent.</i>	E.5.04.01.01.000	28.000.000,00	1.953.162,42
E	V	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie...quote per sovrapprezzo titoli</i>	E.5.04.01.01.001	28.000.000,00	1.953.162,42
F	I	ENTRATE PER CONTO TERZI D'ATTIVITA' DI GIRO	E.9.00.00.00.000	5.400.000,00	5.400.000,00
E	II	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.01.00.00.000	5.400.000,00	5.400.000,00
E	III	<i>Altre entrate per partite di giro</i>	E.9.01.99.00.000	5.400.000,00	5.400.000,00
E	IV	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.000	5.400.000,00	5.400.000,00
E	V	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.999	5.400.000,00	5.400.000,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))</i>	E.9.01.99.99.999.1	1.000.000,00	1.000.000,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)</i>	E.9.01.99.99.999.2	250.000,00	250.000,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)</i>	E.9.01.99.99.999.3	350.000,00	350.000,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro - (Riscos. Crediti diversi)</i>	E.9.01.99.99.999.4	1.000.000,00	1.000.000,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro - (Crediti da dietimi)</i>	E.9.01.99.99.999.5	2.800.000,00	2.800.000,00
TOTALE	I	TOTALE ENTRATE		259.927.183,26	215.132.315,68

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Appuntati e Carabinieri

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
U	I	SPESE CORRENTI	U.1.00.00.00.000	65.715.976,86	65.608.926,86
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	2.700.000,00	2.790.000,00
U	III	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	U.1.02.01.00.000	2.700.000,00	2.790.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000	2.700.000,00	2.790.000,00
U	V	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse</i>	U.1.02.01.99.999	2.700.000,00	2.790.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	75.100,00	75.100,00
U	III	<i>Acquisto di servizi</i>	U.1.03.02.00.000	75.100,00	75.100,00
U	IV	Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.000	0,00	0,00
U	V	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.</i>	U.1.03.02.11.999	0,00	0,00
U	VI	<i>Altre prestaz. professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. partic. incarichi)</i>	U.1.03.02.11.999.1	0,00	0,00
U	VI	<i>Altre prestaz. Prof. e specialis n.a.c. (Riaccert onorari e comp. partic. incarichi)</i>	U.1.03.02.11.999.2	0,00	0,00
U	IV	Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.000	0,00	0,00
U	V	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>	U.1.03.02.16.001	0,00	0,00
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000	75.100,00	75.100,00
U	V	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	U.1.03.02.17.001	75.000,00	75.000,00
U	V	<i>Spese bancarie e postali</i>	U.1.03.02.17.002	100,00	100,00
U	II	TRASFERIMENTI CORRENTI	U.1.04.00.00.000	30.485.000,00	28.285.000,00
U	III	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	U.1.04.02.00.000	30.485.000,00	28.285.000,00
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	30.385.000,00	28.185.000,00
U	V	<i>Altri sussidi e assegni</i>	U.1.04.02.01.999	30.385.000,00	28.185.000,00
U	VI	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	U.1.04.02.01.999.1	30.000.000,00	27.800.000,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	U.1.04.02.01.999.2	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	U.1.04.02.01.999.3	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	U.1.04.02.01.999.4	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	U.1.04.02.01.999.5	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	U.1.04.02.01.999.6	0,00	0,00
U	VI	<i>Riliquidazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti</i>	U.1.04.02.01.999.7	350.000,00	350.000,00
U	VI	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	U.1.04.02.01.999.8	35.000,00	35.000,00
U	VI	<i>Assegno Speciale</i>	U.1.04.02.01.999.9	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti assegno speciale a.p.</i>	U.1.04.02.01.999.10	0,00	0,00
U	IV	Interventi Assistenziali	U.1.04.02.02.000	100.000,00	100.000,00
U	V	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	U.1.04.02.02.999	100.000,00	100.000,00
U	II	INTERESSI PASSIVI	U.1.07.00.00.000	31.458.162,42	31.458.162,42
U	III	ALTRI INTERESSI PASSIVI	U.1.07.06.00.000	31.458.162,42	31.458.162,42
U	IV	Interessi di mora	U.1.07.06.02.000	5.000,00	5.000,00
U	V	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>	U.1.07.06.02.999	5.000,00	5.000,00
U	IV	Altri interessi passivi	U.1.07.06.99.000	31.453.162,42	31.453.162,42
U	V	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	U.1.07.06.99.001	31.453.162,42	31.453.162,42
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	U.1.07.06.99.001.1	1.500.000,00	1.500.000,00
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.2	1.953.162,42	1.953.162,42
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.3	28.000.000,00	28.000.000,00
U	II	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	U.1.09.00.00.000	25.000,00	25.000,00
U	III	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN ECCESS.	U.1.09.99.00.000	25.000,00	25.000,00
U	IV	<i>Rimb. di parte corrente a Famiglie di somme non dov. o incass. in eccess.</i>	U.1.09.99.04.000	25.000,00	25.000,00
U	V	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	U.1.09.99.04.001	25.000,00	25.000,00
U	VI	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>	U.1.09.99.04.001.1	0,00	0,00
U	VI	<i>Restituzione contributi</i>	U.1.09.99.04.001.2	25.000,00	25.000,00
U	II	ALTRE SPESE CORRENTI	U.1.10.00.00.000	975.716,44	975.716,44
U	III	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.00.000	971.216,44	971.216,44
U	IV	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.000	971.216,44	971.216,44
U	V	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.001	971.216,44	971.216,44
U	III	PREMIO DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.00.000	0,00	0,00
U	IV	Premi di Assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000	0,00	0,00
U	V	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>	U.1.10.04.01.002	0,00	0,00
U	III	SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI	U.1.10.05.00.000	4.000,00	4.000,00
U	IV	Oneri da contenzioso	U.1.10.05.04.000	4.000,00	4.000,00
U	V	<i>Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitraggi)</i>	U.1.10.05.04.001	4.000,00	4.000,00
U	III	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.	U.1.10.99.00.000	500,00	500,00
U	IV	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	U.1.10.99.99.000	500,00	500,00
U	V	<i>Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)</i>	U.1.10.99.99.999	500,00	500,00
U	I	SPESE IN CONTO CARTELLATO	U.2.00.00.00.000	1,00	1,00
U	II	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	U.2.02.00.00.000	0,00	0,00
U	III	BENI MATERIALI	U.2.02.01.00.000	0,00	0,00
U	IV	Beni immobili	U.2.02.01.09.000	0,00	0,00
U	V	<i>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	U.2.02.01.09.006	0,00	0,00
U	I	SPESERISORSA PER ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.00.00.00.000	145.212.183,26	145.212.183,26
U	II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.01.00.00.000	140.000.000,00	140.000.000,00
U	III	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	U.3.01.04.00.000	140.000.000,00	140.000.000,00
U	IV	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr</i>	U.3.01.04.01.000	140.000.000,00	140.000.000,00
U	V	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministraz. Centrali</i>	U.3.01.04.01.000	140.000.000,00	140.000.000,00
U	II	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	U.3.03.00.00.000	4.500.000,00	4.500.000,00
U	III	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>	U.3.03.02.00.000	4.500.000,00	4.500.000,00
U	IV	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>	U.3.03.02.01.000	4.500.000,00	4.500.000,00
U	V	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	U.3.03.02.01.001	4.500.000,00	4.500.000,00
U	II	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.04.00.00.000	28.000.000,00	712.183,26
U	III	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministraz. Centrali</i>	U.3.04.01.00.000	28.000.000,00	712.183,26
U	IV	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministraz. Centrali</i>	U.3.04.01.01.000	28.000.000,00	712.183,26
U	V	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amm. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	U.3.04.01.01.999	28.000.000,00	712.183,26
U	I	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.00.00.00.000	5.400.000,00	5.400.000,00
U	II	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.01.00.00.000	5.400.000,00	5.400.000,00
U	III	<i>Altre uscite per partite di giro</i>	U.7.01.99.00.000	5.400.000,00	5.400.000,00
U	IV	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.000	5.400.000,00	5.400.000,00
U	V	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.001	5.400.000,00	5.400.000,00
U	VI	<i>Ritenute diverse (debiti diversi)</i>	U.7.01.99.01.001.1	1.000.000,00	1.000.000,00
U	VI	<i>Indennità non riscosse</i>	U.7.01.99.01.001.2	250.000,00	250.000,00
U	VI	<i>Debiti per imposte su titoli</i>	U.7.01.99.01.001.3	350.000,00	350.000,00
U	VI	<i>Crediti diversi</i>	U.7.01.99.01.001.4	1.000.000,00	1.000.000,00
U	VI	<i>Crediti da dietimi</i>	U.7.01.99.01.001.5	2.800.000,00	2.800.000,00
U	I	TOTALE RISORSA		243.618.976,86	214.224.102,02



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZIO 2022-24

PARTE I - ENTRATE

codice	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2021	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2022-2023-2024				CASSA PREVISIONI 2022
				2022	2023	2024	TOTALE (5+6+7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT..CONTRIBUTIVA E PEREO.							
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E FREMI							
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori							
1.2.1.2.	Contributi sociali a cop. 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 lavoratori	29.290.393,78	30.100.000,00	30.400.000,00	30.400.000,00	30.400.000,00	91.200.000,00	30.400.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
3.1.	 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROV. DERIV. DALLA GEST. DEI BENI							
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni							
3.1.3.2.	Fitti, noleggi e locazioni							
3.1.3.2.3	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	20.681.561,92	21.750.000,00	21.150.000,00	18.500.000,00	17.000.000,00	56.650.000,00	21.650.000,00
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			112.500,00	56.250,00	56.250,00	225.000,00	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	27.627,27	75.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00	115.000,00
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		400.000,00	1.500.000,00	800.000,00	800.000,00	3.100.000,00	1.500.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	692.100,35	887.818,64	712.183,26	743.933,22	790.144,28	2.246.260,76	712.183,26
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri		5.900.000,00	28.000.000,00	16.000.000,00	11.000.000,00	55.000.000,00	28.000.000,00
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	820,18			5.000,00	2.000,00	7.000,00	
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. 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							
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle Indennità non dovute	650,47	40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00	42.000,00
3.5.2.3.5	Entrate da rimb/recup./restit. somme non dov. 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			22.500,00	11.250,00	11.250,00	45.000,00	22.500,00
TOTALE I - ENTRATE CORRENTI		50.693.153,97	59.152.818,64	82.027.183,26	66.646.433,22	60.189.644,28	208.863.260,76	82.554.183,26
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 Amministraz. Centrali	19.100.000,00	31.500.000,00	140.000.000,00	80.000.000,00	55.000.000,00	275.000.000,00	125.000.000,00
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	Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)			4.500.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00	9.000.000,00	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.							
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...quote per sottoprezzo titoli	1.144.677,78	5.900.000,00	28.000.000,00	16.000.000,00	1.000.000,00	55.000.000,00	1.953.162,42
TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		20.244.677,78	37.400.000,00	172.500.000,00	98.250.000,00	68.250.000,00	339.000.000,00	127.178.162,42
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 - (Ritenute diverse (debiti diversi))	17.485,42	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)	45.293,37	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	2.192,43	73.750,00	350.000,00	200.000,00	137.500,00	687.500,00	350.000,00
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscoss. crediti diversi	674.475,83	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietmi	17.539,42	590.000,00	2.800.000,00	1.600.000,00	1.100.000,00	5.500.000,00	2.800.000,00
TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		756.986,47	2.913.750,00	5.400.000,00	4.050.000,00	3.487.500,00	12.937.500,00	5.400.000,00
RIEPILOGO DELLE VOCI								
TOTALE I - ENTRATE CORRENTI		50.693.153,97	59.152.818,64	82.027.183,26	66.646.433,22	60.189.644,28	208.863.260,76	82.554.183,26
TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		20.244.677,78	37.400.000,00	172.500.000,00	98.250.000,00	68.250.000,00	339.000.000,00	127.178.162,42
TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		756.986,47	2.913.750,00	5.400.000,00	4.050.000,00	3.487.500,00	12.937.500,00	5.400.000,00
TOTALE DELLE ENTRATE		71.694.818,22	99.466.568,64	259.927.183,26	168.946.433,22	131.927.144,28	560.800.760,76	215.132.345,68
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO								
FONDO DI CASSA UTILIZZATO								
TOTALE GENERALE		71.694.818,22	99.466.568,64	259.927.183,26	168.946.433,22	131.927.144,28	560.800.760,76	215.132.345,68



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZIO 2022-24

PARTE II - USCITE

codice	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2021	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2022-2023-2024			CASSA PREVISIONI 2022	
				2022	2023	2024		TOTALE (6+7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	SPESE CORRENTI							
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE							
1.2.1.	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente							
1.2.1.99.	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.							
1.2.1.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse	2.592.386,39	2.800.000,00	2.700.000,00	2.450.000,00	2.300.000,00	7.450.000,00	2.790.000,00
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI							
1.3.2.	Acquisto di servizi							
1.3.2.11.	Prestazioni professionali e specialistiche							
1.3.2.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.							
1.3.2.11.999.1	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. Partic. incaricati)							
1.3.2.11.999.2	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Accert. onorari e comp. Partic. Servizi amministrativi)							
1.3.2.16.	Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)							
1.3.2.16.1	Spese generali e commissioni per servizi finanziari	9.049,29	20.800,00	75.000,00	42.000,00	29.000,00	146.000,00	75.000,00
1.3.2.17.	Spese bancarie e postali	13,94	100,00	100,00	100,00	100,00	300,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.4.2.	Trasferimenti correnti a Famiglie							
1.4.2.1.	Interventi Previdenziali							
1.4.2.1.999	Altri sussidi e assegni							
1.4.2.1.999.1	Liquidazioni della Indennità Supplementare	23.824.105,90	31.850.000,00	30.000.000,00	30.925.000,00	30.462.500,00	91.387.500,00	27.800.000,00
1.4.2.1.999.2	Accertamenti Ind. Suppl. 2017							
1.4.2.1.999.3	Accertamenti Ind. Suppl. 2016							
1.4.2.1.999.4	Accertamenti Ind. Suppl. 2015							
1.4.2.1.999.5	Accertamenti Ind. Suppl. 2019							
1.4.2.1.999.6	Accertamenti Ind. Suppl. 2018							
1.4.2.1.999.7	Riliquidazioni e inq. delle Indennità suppl. anni precedenti	499.913,89	400.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	1.050.000,00	350.000,00
1.4.2.1.999.8	Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)	13.632,19	40.000,00	35.000,00	30.000,00	30.000,00	95.000,00	35.000,00
1.4.2.1.999.9	Assegno Speciale							
1.4.2.1.999.10	Accertamenti Assegno Speciale anni preced.							
1.4.2.2.	Interventi Assistenziali							
1.4.2.2.999	Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi		25.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00	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	Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	5.000,00
1.7.6.99.	Altri interessi passivi							
1.7.6.99.1	Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali							
1.7.6.99.1.1	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli	27.399,02	400.000,00	1.500.000,00	800.000,00	800.000,00	3.100.000,00	1.500.000,00
1.7.6.99.1.2	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.	1.739.594,65	1.946.643,26	1.953.162,42	1.275.274,73	1.061.865,09	4.290.302,24	1.953.162,42
1.7.6.99.1.3	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.	1.144.677,78	5.900.000,00	28.000.000,00	16.000.000,00	11.000.000,00	55.000.000,00	28.000.000,00
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 incassate in eccesso							
1.9.99.4.1	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso							
1.9.99.4.1.1	Restituzione interessi su prestiti							
1.9.99.4.1.2	Restituzione contributi	2.670,41	20.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	75.000,00	25.000,00
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	Fondi di riserva		651.180,65	971.216,44	780.103,12	692.519,48	2.443.839,04	971.216,44
1.10.4.	PREMIO DI ASSICURAZIONE							
1.10.4.1.	Premi di Assicurazione contro i danni							
1.10.4.1.2	Premio di Assicurazione su beni immobili							
1.10.5.	SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI							
1.10.5.4.	Oneri da contenzioso							
1.10.5.4.1	Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitrati)		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	12.000,00	4.000,00
1.10.99.	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.							
1.10.99.99	Altre spese correnti n.a.c.							
1.10.99.99.99	Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)		500,00	500,00	500,00	500,00	1.500,00	500,00
TOTALE I - USCITE CORRENTI		29.853.443,46	44.063.223,91	65.718.978,86	52.786.977,85	46.860.484,57	165.366.441,28	63.608.978,86
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	Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)							
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	Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali	19.100.000,00	31.500.000,00	140.000.000,00	80.000.000,00	55.000.000,00	275.000.000,00	140.000.000,00
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	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)			4.500.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00	9.000.000,00	4.500.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
3.4.1.	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche							
3.4.1.1	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali							
3.4.1.1.999	Incremento di altre att. finanziarie verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sovrapprezzo		5.900.000,00	28.000.000,00	16.000.000,00	11.000.000,00	55.000.000,00	712.183,26
TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.		19.100.000,00	37.400.000,00	172.500.000,00	98.250.000,00	68.250.000,00	339.000.000,00	145.212.183,26
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)	17.485,42	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.2	Indennità non rimosse	45.293,37	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
7.1.99.1.1.3	Debiti per imposte su titoli	2.192,43	73.750,00	350.000,00	200.000,00	137.500,00	687.500,00	350.000,00
7.1.99.1.1.4	Crediti diversi	674.475,83	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.5	Crediti da dietmi	17.539,42	590.000,00	2.800.000,00	1.600.000,00	1.100.000,00	5.500.000,00	2.800.000,00
TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		756.986,47	2.913.750,00	5.400.000,00	4.050.000,00	3.487.500,00	12.937.500,00	5.400.000,00
RIEPILOGO DELLE VOCI								
TOTALE I - USCITE CORRENTI		29.853.443,46	44.063.223,91	65.718.978,86	52.786.977,85	46.860.484,57	165.366.441,28	63.608.978,86
TOTALE II - USCITE IN CONTO CAP. E PER INCREM. ATT. FINANZ.		19.100.000,00	37.400.000,00	172.500.000,00	98.250.000,00	68.250.000,00	339.000.000,00	145.212.183,26
TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		756.986,47	2.913.750,00	5.400.000,00	4.050.000,00	3.487.500,00	12.937.500,00	5.400.000,00
TOTALE DELLE USCITE		49.710.429,93	84.376.973,91	243.618.978,86	155.086.977,85	118.597.984,57	517.303.941,28	214.221.162,12
AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO		21.984.358,27	15.089.174,73	16.308.204,40	13.859.455,37	13.329.150,71	43.496.810,48	
AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE								911.183,56
TOTALE GENERALE		71.694.818,22	99.466.148,64	259.927.183,26	168.946.433,22	131.927.144,28	560.800.751,76	215.132.345,68



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 2022**

Per l'anno finanziario 2022 è previsto un avanzo economico di €. 16.285.704,40

a) Investimenti mobiliari	
- per concessione prestiti e titoli di stato	144.500.000,00 €
b) Investimenti immobiliari	
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65	€ 0
Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti	144.500.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2022 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, 29.10.2021

IL PRESIDENTE
Gen. D.A. Giandomenico Taricco

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali Marina Militare

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali Marina Militare

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2022

Documenti allegati

- Preventivo finanziario (distinto in decisionale e gestionale) comprensivo di:
 - * Allegato tecnico
- Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- Preventivo economico;
- Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
- Allegato 2, bilancio 2022 articolato secondo piano finanziario del piano dei conti di cui al D.P.R. 132/2013;
- Bilancio pluriennale dettagliato suddiviso in:
 - * Preventivo pluriennale dettagliato delle entrate
 - * Preventivo pluriennale dettagliato delle uscite
- Piano d'impiego dei fondi.

PARTE I - ENTRATE -

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> 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 2022, da parte degli iscritti. (Ufficiali della Marina Militare compreso Ufficiali Capitanerie di Porto).		
competenza	3.450.000,00	€ 3.450.000,00
residui al 31.12.2021	-	
residui al 31.12.2022	-	
cassa	3.450.000,00	

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

<u>Noleggi e locazioni di altri beni immobili:</u>		<u>Codice</u> 3.1.3.2.3
Si riferisce all'importo complessivo del canone relativo agli immobili di proprietà: - immobile di proprietà sito in Cortina D'Ampezzo; - immobile di proprietà sito in Terminillo al 50%;		
competenza	531.268,00	€ 531.268,00
residui al 31.12.2021	-	
residui al 31.12.2022	-	
cassa	531.268,00	

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

<u>Interessi attivi da titoli obbligaz. a medio -lungo termine emessi da Ammin. Centr.:</u>		<u>Codice</u> 3.3.2.1.1
Si riferisce al rendimento che si presume di accertare, nel corso dell'anno finanziario 2022, per la maturazioni delle cedole dei titoli in portafoglio.		
competenza	320.000,00	€ 320.000,00
somme da incassare nel 2022 ma di competenza del 2021	105.000,00	
somme da incassare nel 2023 ma di competenza dell'anno 2022	110.000,00	
cassa	315.000,00	

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 2022.

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:**

Espone l'ammontare degli interessi che si presume di accertare sul c/c bancario della gestione, per l'anno finanziario 2022.

competenza	60.000,00
residui al 31.12.2021	20.000,00
residui al 31.12.2022	15.000,00
cassa	65.000,00

Codice
3.3.3.4.1

€ 60.000,00

Altri interessi diversi

Altri Interessi attivi da Amministrazioni Centrali

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo: quota di competenza

Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativo al solo esercizio finanziario 2022, 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 2022, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	40.677,05
cassa	40.677,05

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 40.677,05

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 2022.

competenza 220.000,00
cassa 220.000,00

Codice
3.3.3.99.1.3

€ 220.000,00

Altri Interessi attivi da altri soggetti**Altri interessi attivi da personale impiegato al 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 _____ -
cassa _____ -

Codice
3.5.2.3.4.1

€ -

Recupero indennità non dovute:

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

competenza 20.000,00
residui al 31.12.2021 -
residui al 31.12.2022 -
cassa 20.000,00

Codice
3.5.2.3.4.2

€ 20.000,00

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

<p><u>Entrate da rimb., recup., restituz. somme non dovute o incassate in eccesso da imprese:</u></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 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</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 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	-	<p>Codice 3.5.2.3.5</p> <hr/> <p>€ -</p>
competenza	-								
residui al 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	-								
cassa	-								

3.5.99 - Altre entrate correnti n.a.c.

Altre entrate correnti n.a.c.

<p><u>Altre entrate n.a.c. - Fondo Garanzia:</u></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 2022, 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	<p>Codice 3.5.99.99.999</p> <hr/> <p>€ 1.250,00</p>
competenza	1.250,00				
cassa	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><u>Alienazioni di titoli obbligazionari di medio-lungo termine da Amministr. Centrali</u></p> <p>Riguarda l'ammontare complessivo dei titoli del debito pubblico che si prevede di realizzare nell'anno finanziario 2022.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">1.100.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">11.650.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">12.750.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	1.100.000,00	residui al 31.12.2021	11.650.000,00	residui al 31.12.2022	12.750.000,00	cassa	-	<p>Codice 5.1.4.1.1</p> <hr/> <p>€ 1.100.000,00</p>
competenza	1.100.000,00								
residui al 31.12.2021	11.650.000,00								
residui al 31.12.2022	12.750.000,00								
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><u>Riscossione di mutui a medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie:</u></p> <p>Si riferisce alla riscossione delle rate a scomputo prestiti che si prevede di introitare, nel corso dell'anno 2022, 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 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">237.500,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">12.500,00</td> </tr> </table>	competenza	250.000,00	residui al 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	237.500,00	cassa	12.500,00	<p>Codice 5.3.2.1.1</p> <hr/> <p>€ 250.000,00</p>
competenza	250.000,00								
residui al 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	237.500,00								
cassa	12.500,00								

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.

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	220.000,00
residui al 31.12.2021	210.280,06
residui al 31.12.2022	376.104,78
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	54.175,28

Codice
5.4.1.1.999.1

€ 220.000,00

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	250.000,00

Codice
9.1.99.99.999.2

€ 250.000,00

Debiti per imposta su titoli

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

competenza	3.125,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	3.125,00

Codice
9.1.99.99.999.3

€ 3.125,00

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	1.000.000,00

Codice
9.1.99.99.999.4

€ 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	25.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	<u>25.000,00</u>

Codice
9.1.99.99.999.5

€ 25.000,00

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	85.000,00
residui al 31.12.2021	13.000,00
residui al 31.12.2022	15.000,00
cassa	<u>83.000,00</u>

Codice
1.2.1.99.999

€ 85.000,00

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 2022, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	-

Codice
1.3.2.11.999

€ -

Servizi Amministrativi

Pubblicazioni bandi di gara - Spese di pubblicità:

Espone l'ammontare presunto delle spese che si prevede di erogare per l'anno finanziario 2022, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 2022 per far fronte alla compravendita di titoli di Stato nel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:

competenza	350,00
cassa	350,00

Codice
1.3.2.17.1

€ 350,00

Spese bancarie e postali

Si riferiscono a possibili spese di natura postale per l'invio di documentazione bancaria per l'anno 2022

competenza	100,00
cassa	100,00

Codice
1.3.2.17.2

€ 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 2022 nel corso dell'anno finanziario.

	cessati dal servizio anno 2022-competenza	3.000.000,00	
1	cessati dal servizio anno 2018 - residui	-	
2	cessati dal servizio anno 2019 - residui	1.388.875,84	
3	cessati dal servizio anno 2020 - residui	2.568.359,66	
4	cessati dal servizio anno 2021 - residui	3.115.832,16	
	Totale residui al 31.12.2021 (1+2+3+4)	7.073.067,66	
a	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-	
b	cessati dal servizio anno 2020 - residui	1.284.179,83	
c	cessati dal servizio anno 2021 - residui	3.115.832,16	
d	cessati dal servizio anno 2022 - residui	3.000.000,00	
	Totale residui al 31.12.2022 (a+b+c+d)	7.400.011,99	
	cassa	2.673.055,67	

Codice
1.4.2.1.999.1

€ 3.000.000,00

Accertamenti Indennità supplementare anno 2020 :

Si riferisce all'ammontare complessivo di indennità riaccertata nel 2021, riferita all'esercizio 2020 e da pagare nel 2022 per il Fondo Previdenza Ufficiali Esercito e Carabinieri

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	-

Codice
1.4.2.1.999.4

€ -

Accertamenti Indennità supplementare anno 2018 :

Si riferisce all'ammontare complessivo di indennità riaccertata nel 2021, riferita all'esercizio 2018 e da pagare nel 2022 del Fondo Ufficiali Aeronautica Militare e dal Fondo Ufficiali Marina Militare

competenza	-
residui al 31.12.2021	100.000,00
residui al 31.12.2022	-
cassa	<u>100.000,00</u>

Codice
1.4.2.1.999.6

€ -

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2022, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2021.

competenza	100.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	<u>100.000,00</u>

Codice
1.4.2.1.999.2

€ 100.000,00

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2022, 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	20.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	<u>20.000,00</u>

Codice
1.4.2.1.999.3

€ 20.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2022.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	<u>-</u>

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 2022.	
competenza 5.000,00	€ 5.000,00
residui al 31.12.2021 -	
residui al 31.12.2022 -	
cassa 5.000,00	

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 2022, 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 50.000,00	

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 2022, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.	
competenza 54.175,28	€ 54.175,28
cassa 54.175,28	

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 2022.	
competenza 220.000,00	€ 220.000,00
cassa 220.000,00	

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:	Codice 1.9.99.4.1.1
Si riferisce alla gestione degli interessi degli esercizi futuri.	
(aumento dell'accantonamento) - competenza -	€ -
residui al 31.12.2021 -	
residui al 31.12.2022 -	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa -	

Restituzione contributi: Trattasi di restituzioni di quote contributive, erroneamente versate dagli enti amministrativi.	competenza 25.000,00 cassa 25.000,00	Codice 1.9.99.4.1.2
		€ 25.000,00

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 2022. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti	competenza 53.538,38 cassa 53.538,38	Codice 1.10.1.1.1
		€ 53.538,38

1.10.4 - Premio di assicurazione

Premio di assicurazione contro i danni

Premi assicurativi su beni immobili: Si riferisce al pagamento per l'anno 2022 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.	competenza 5.100,00 residui al 31.12.2021 - residui al 31.12.2022 - cassa 5.100,00	Codice 1.10.4.1.2
		€ 5.100,00

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 2022.	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 2022.	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.:	Codice 2.2.1.9.6
Si riferisce all'importo complessivo previsto per l'esercizio finanziario 2022 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.	
competenza -	€ -
residui al 31.12.2021 -	
residui al 31.12.2022 -	
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 2022.	
competenza 1.100.000,00	€ 1.100.000,00
cassa 1.100.000,00	

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 2022, al personale iscritto al fondo.	
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

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 220.000,00	€ 220.000,00
residui al 31.12.2021 176.400,29	
residui al 31.12.2022 355.723,24	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa 40.677,05	

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	1.000.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	1.000.000,00

Codice
7.1.99.1.1.1

€ 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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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	3.125,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	3.125,00

Codice
7.1.99.1.1.3

€ 3.125,00

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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	25.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	25.000,00

Codice
7.1.99.1.1.5

€ 25.000,00



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2022			Anno finanziario 2021		
		Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2021	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		4.866.225,57	243.413,46		4.274.725,09	1.229.828,98
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	-	3.450.000,00	3.450.000,00	-	3.470.000,00	3.470.000,00
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	-	531.268,00	531.268,00	-	531.268,00	531.268,00
3.3.	INTERESSI ATTIVI						
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	105.000,00	326.250,00	321.250,00	100.435,71	300.000,00	295.435,71
3.3.3.	Altri interessi attivi	20.000,00	370.677,05	375.677,05	770,16	240.677,05	221.447,21
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	Rimborsi in entrata	-	20.000,00	20.000,00	-	25.000,00	25.000,00
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.	-	1.250,00	1.250,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	125.000,00	4.699.445,05	4.699.445,05	101.205,87	4.566.945,05	4.543.150,92
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	11.650.000,00	1.100.000,00	-	10.600.000,00	1.050.000,00	-
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	12.500,00	-	-	-
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZ. DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.4.1.	Altre entrate per riduz. di altre attiv. Finanz. verso Amm. Pubbl.	210.280,06	220.000,00	54.175,28	124.298,67	130.000,00	44.018,61
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	11.860.280,06	1.570.000,00	66.675,28	10.724.298,67	1.180.000,00	44.018,61
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	-	2.278.125,00	2.278.125,00	67,47	2.264.625,00	2.264.692,47
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.278.125,00	2.278.125,00	67,47	2.264.625,00	2.264.692,47
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	125.000,00	4.699.445,05	4.699.445,05	101.205,87	4.566.945,05	4.543.150,92
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	11.860.280,06	1.570.000,00	66.675,28	10.724.298,67	1.180.000,00	44.018,61
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.278.125,00	2.278.125,00	67,47	2.264.625,00	2.264.692,47
	TOTALE DELLE ENTRATE	11.985.280,06	8.547.570,05	7.044.245,33	10.825.572,01	8.011.570,05	6.851.862,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO						
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO			18.376,05			986.415,52
	TOTALE GENERALE	11.985.280,06	8.547.570,05	7.062.621,38	10.825.572,01	8.011.570,05	7.838.277,52



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2022			Anno finanziario 2021		
		Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2021	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>	13.000,00	85.000,00	83.000,00	12.756,72	80.000,00	79.756,72
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	450,00	450,00	-	2.200,00	2.200,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	7.173.067,66	3.120.000,00	2.893.055,67	7.590.678,40	3.375.000,00	3.792.610,74
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	329.175,28	329.175,28	-	214.018,61	214.018,61
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>	-	25.000,00	25.000,00	-	25.000,00	25.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	53.538,38	53.538,38	-	55.580,46	55.580,46
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	-	5.100,00	5.100,00	-	4.645,50	4.645,50
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	7.186.067,66	3.622.763,66	3.393.819,33	7.603.435,12	3.760.944,57	4.178.312,03
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>	-	-	-	65.270,00	214.500,00	279.770,00
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>	-	1.100.000,00	1.100.000,00	-	1.050.000,00	1.050.000,00
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>	176.400,29	220.000,00	40.677,05	92.077,34	130.000,00	45.677,05
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	176.400,29	1.570.000,00	1.390.677,05	157.347,34	1.394.500,00	1.375.447,05
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>	-	2.278.125,00	2.278.125,00	19.893,44	2.264.625,00	2.284.518,44
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.278.125,00	2.278.125,00	19.893,44	2.264.625,00	2.284.518,44
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	7.186.067,66	3.622.763,66	3.393.819,33	7.603.435,12	3.760.944,57	4.178.312,03
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	176.400,29	1.570.000,00	1.390.677,05	157.347,34	1.394.500,00	1.375.447,05
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.278.125,00	2.278.125,00	19.893,44	2.264.625,00	2.284.518,44
	TOTALE DELLE USCITE	7.362.467,95	7.470.888,66	7.062.621,38	7.780.675,90	7.420.069,57	7.838.277,52
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL INAV.		1.076.681,39			591.500,48	
	AUMENTO DEL FONDO CASSA						
	TOTALE GENERALE	7.362.467,95	8.547.570,05	7.062.621,38	7.780.675,90	8.011.570,05	7.838.277,52



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2021	Previsioni definitive del 2021	Previsioni di competenza del 2022	Previsioni di cassa del 2022
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		4.274.725,09 1.229.828,98	4.866.225,57	243.413,46
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	-	3.470.000,00	3.450.000,00	3.450.000,00
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	-	531.268,00	531.268,00	531.268,00
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 Amministr. Centrali	105.000,00	300.000,00	320.000,00	315.000,00
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	-	-	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	20.000,00	30.000,00	60.000,00	65.000,00
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	-	35.000,00	50.000,00	50.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	-	45.677,05	40.677,05	40.677,05
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	-	130.000,00	220.000,00	220.000,00
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 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	20.000,00	20.000,00
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.			1.250,00	1.250,00
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	125.000,00	4.566.945,05	4.699.445,05	4.699.445,05
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	11.650.000,00	1.050.000,00	1.100.000,00	-
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 Presubi)	-	-	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	210.280,06	130.000,00	220.000,00	54.175,28
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	11.860.280,06	1.180.000,00	1.570.000,00	66.675,28
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)	-	1.625,00	3.125,00	3.125,00
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 dietoni	-	13.000,00	25.000,00	25.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.264.625,00	2.278.125,00	2.278.125,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	125.000,00	4.566.945,05	4.699.445,05	4.699.445,05
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	11.860.280,06	1.180.000,00	1.570.000,00	66.675,28
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.264.625,00	2.278.125,00	2.278.125,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	11.985.280,06	8.011.570,05	8.547.570,05	7.044.245,33
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO				
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				18.376,05
	TOTALE GENERALE	11.985.280,06	8.011.570,05	8.547.570,05	7.062.621,38



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

PARTE II - USCITE

CODICI	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni definitive del 2021	Previsioni di competenza del 2022	Previsioni di cassa del 2022
	<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>	13.000,00	80.000,00	85.000,00	83.000,00
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>	-	1.500,00	-	-
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>	-	600,00	350,00	350,00
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>	7.073.067,66	3.150.000,00	3.000.000,00	2.673.055,67
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	100.000,00	100.000,00	-	100.000,00
1.4.2.1.999.7	<i>Ritiquidazioni e liq. delle Indennità supplim. anni precedenti</i>	-	100.000,00	100.000,00	100.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	25.000,00	20.000,00	20.000,00
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>	-	35.000,00	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>	-	44.018,61	54.175,28	54.175,28
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	130.000,00	220.000,00	220.000,00
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>	-	25.000,00	25.000,00	25.000,00
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>	-	55.580,46	53.538,38	53.538,38
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>	-	4.645,50	5.100,00	5.100,00
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 vari straordinari)</i>	-	500,00	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	7.186.067,66	3.760.944,57	3.622.763,66	3.393.819,33

2.	SPESA 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>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	-	214.500,00	-	-
3.	SPESA 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>	-	1.050.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
3.1.4.1.1	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	-			
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>	-		250.000,00	250.000,00
3.3.2.1.1	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	-			
3.4.	ALTRE SPESA PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.4.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche</i>				
3.4.1.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali</i>				
3.4.1.1.999	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	176.400,29	130.000,00	220.000,00	40.677,05
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	176.400,29	1.394.500,00	1.570.000,00	1.390.677,05
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 (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>	-	1.625,00	3.125,00	3.125,00
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>	-	13.000,00	25.000,00	25.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.264.625,00	2.278.125,00	2.278.125,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	7.186.067,66	3.760.944,57	3.622.763,66	3.393.819,33
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	176.400,29	1.394.500,00	1.570.000,00	1.390.677,05
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.264.625,00	2.278.125,00	2.278.125,00
	TOTALE DELLE USCITE	7.362.467,95	7.420.069,57	7.470.888,66	7.062.621,38
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO		591.500,48	1.076.681,39	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				-
	TOTALE GENERALE	7.362.467,95	8.011.570,05	8.547.570,05	7.062.621,38



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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	3.450.000,00	3.450.000,00	3.470.000,00	3.470.000,00
- Altre Entrate	1.249.445,05	1.249.445,05	1.096.945,05	1.073.150,92
<i>A) Totale entrate correnti</i>	4.699.445,05	4.699.445,05	4.566.945,05	4.543.150,92
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	1.570.000,00	66.675,28	1.180.000,00	44.018,61
<i>B) Totale entrate in conto capitale/riduz. di attività finanziarie</i>	1.570.000,00	66.675,28	1.180.000,00	44.018,61
- Entrate per conto terzi e partite di giro	2.278.125,00	2.278.125,00	2.264.625,00	2.264.692,47
<i>C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro</i>	2.278.125,00	2.278.125,00	2.264.625,00	2.264.692,47
<i>(A+B+C) TOTALE ENTRATE</i>	8.547.570,05	7.044.245,33	8.011.570,05	6.851.862,00
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	18.376,05	-	986.415,52
TOTALE A PAREGGIO	8.547.570,05	7.062.621,38	8.011.570,05	7.838.277,52

USCITE	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	450,00	450,00	2.200,00	2.200,00
- Altre spese correnti	3.622.313,66	3.393.369,33	3.758.744,57	4.176.112,03
<i>A1) Totale uscite correnti</i>	3.622.763,66	3.393.819,33	3.760.944,57	4.178.312,03
- Spese in conto capitale	-	-	214.500,00	279.770,00
- Spese per incremento attività finanziarie	1.570.000,00	1.390.677,05	1.180.000,00	1.095.677,05
<i>B1) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.</i>	1.570.000,00	1.390.677,05	1.394.500,00	1.375.447,05
C1) Uscite per conto terzi e partite di giro	2.278.125,00	2.278.125,00	2.264.625,00	2.284.518,44
<i>(A1+B1+C1) TOTALE USCITE</i>	7.470.888,66	7.062.621,38	7.420.069,57	7.838.277,52
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	1.076.681,39	-	591.500,48	-
TOTALE A PAREGGIO	8.547.570,05	7.062.621,38	8.011.570,05	7.838.277,52

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	1.076.681,39	1.305.625,72	806.000,48	364.838,89
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	1.324.001,77	214.500,00	1.331.428,44
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	1.076.681,39	18.376,05	591.500,48	966.589,55
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	1.076.681,39	18.376,05	591.500,48	966.589,55
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	1.076.681,39	18.376,05	591.500,48	986.415,52



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

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

	2022		2021	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	3.450.000,00		3.470.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	20.000,00		25.000,00	
Totale valore della produzione (A)		3.470.000,00		3.495.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	9.822,75		225.845,50	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (indennità Supplementare)	3.120.000,00		3.275.000,00	
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	252.927,27		252.927,27	
d) Accantonamento svalutazione dei crediti	-		-	
12) Accantonamenti per rischi:				
a) Accantonamenti per rischi e fondo di riserva	53.538,38		55.580,46	
b) Accantonamento del credito per dubbia esigibilità	-		-	
c) Accantonamenti per rischi su crediti	-		-	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	26.563,40		26.563,40	
14) Oneri diversi di gestione	-		100.000,00	
Totale costi (B)		3.462.851,80		3.935.916,63
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		7.148,20		- 440.916,63
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	967.518,00		896.268,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	40.677,05		45.677,05	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	80.000,00		65.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	54.175,28		44.018,61	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		874.019,77		832.926,44
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		881.167,97		392.009,81
<i>Imposte dell'esercizio</i>	85.000,00		80.000,00	
AVANZO ECONOMICO		796.167,97		312.009,81



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali Marina Militare

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2022)

Fondo cassa iniziale	1.229.828,98
+ Residui attivi iniziali	10.825.572,01
- Residui passivi iniziali	7.780.675,90
= Avanzo di Amministrazione iniziale	4.274.725,09
+ Entrate già accertate nell'esercizio	3.214.736,56
- Uscite già impegnate nell'esercizio	729.556,94
+/- 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	6.759.904,71
+ Entrate presunte per il restante periodo	4.796.833,49
- Uscite presunte per il restante periodo	6.690.512,63
+/- 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 2021 da applicare al bilancio del 2022	4.866.225,57

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2022 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto

ai Fondi per rischi e oneri

4.669.236,49

al Fondo ripristino investimenti

189.400,29

Totale parte vincolata

4.858.636,78

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo

7.588,79

Parte disponibile rimanente

Totale parte disponibile

7.588,79

Totale risultato di amministrazione presunto

4.866.225,57

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali Marina Militare

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2022 ARTICOLATO SECONDO PIANO FINANZIARIO DEL PIANO DEI CONTI INTEGRATO DI CUI AL D.P.R. 132/2013

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
E	I	ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.00.00.00.000	3.450.000,00	3.450.000,00
E	II	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI	E.1.02.00.00.000	3.450.000,00	3.450.000,00
E	III	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	E.1.02.01.00.000	3.450.000,00	3.450.000,00
E	IV	Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico datore lav. e dei lavoratori	E.1.02.01.02.000	3.450.000,00	3.450.000,00
E	V	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori	E.1.02.01.02.001	3.450.000,00	3.450.000,00
E	I	ENTRATE DA ATTIVITA' ARBITRARIE	E.3.00.00.00.000	1.249.445,05	1.249.445,05
E	II	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI	E.3.01.00.00.000	531.268,00	531.268,00
E	III	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	E.3.01.03.00.000	531.268,00	531.268,00
E	IV	Fitti, noleggi e locazioni	E.3.01.03.02.000	531.268,00	531.268,00
E	V	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	E.3.01.03.02.003	531.268,00	531.268,00
E	II	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.00.00.000	696.927,05	696.927,05
E	III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio-lungo termine	E.3.03.02.00.000	326.250,00	321.250,00
E	IV	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine	E.3.03.02.01.000	320.000,00	315.000,00
E	V	Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Ammin. Centrali	E.3.03.02.01.001	320.000,00	315.000,00
E	IV	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine	E.3.03.02.02.000	6.250,00	6.250,00
E	V	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti	E.3.03.02.02.999	6.250,00	6.250,00
E	VI	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti	E.3.03.02.02.999.1	6.250,00	6.250,00
E	VI	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti	E.3.03.02.02.999.2	0,00	0,00
E	III	Altri interessi attivi	E.3.03.03.00.000	370.677,05	375.677,05
E	IV	Interessi attivi da depositi bancari e postali	E.3.03.03.04.000	60.000,00	65.000,00
E	V	Interessi attivi da depositi bancari e postali	E.3.03.03.04.001	60.000,00	65.000,00
E	IV	Altri Interessi attivi diversi	E.3.03.03.99.000	310.677,05	310.677,05
E	V	Altri Interessi attivi da Amministr. Centrali	E.3.03.03.99.001	310.677,05	310.677,05
E	VI	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo	E.3.03.03.99.001.1	50.000,00	50.000,00
E	VI	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	E.3.03.03.99.001.2	40.677,05	40.677,05
E	VI	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - ANNI futuri	E.3.03.03.99.001.3	220.000,00	220.000,00
E	V	Altri Interessi attivi da altri soggetti	E.3.03.03.99.999	0,00	0,00
E	VI	Altri Interessi attivi da personale impiegato alla PCM	E.3.03.03.99.999.1	0,00	0,00
E	VI	Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73	E.3.03.03.99.999.2	0,00	0,00
E	II	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	E.3.05.00.00.000	21.250,00	21.250,00
E	III	Rimborsi in entrata	E.3.05.02.00.000	20.000,00	20.000,00
E	IV	Entrate per rimborsi d'imposte	E.3.05.02.02.000	0,00	0,00
E	V	Entrate da rimborsi di imposte dirette	E.3.05.02.02.003	0,00	0,00
E	IV	Entr. da rimborsi, recuperi e restituz. di somme non dov. o incass. in ecc.	E.3.05.02.03.000	20.000,00	20.000,00
E	V	Entr. da rimb., recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.	E.3.05.02.03.004	20.000,00	20.000,00
E	VI	Entrate per recupero dell'assegno speciale	E.3.05.02.03.004.1	0,00	0,00
E	VI	Entrate per recupero delle Indennità non dovute	E.3.05.02.03.004.2	20.000,00	20.000,00
E	V	Entr. da rimb.,recup.,restit. somme non dovute o incass. in eccesso (Comm.banc.)	E.3.05.02.03.005	0,00	0,00
E	III	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.00.000	1.250,00	1.250,00
E	IV	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.000	1.250,00	1.250,00
E	V	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia	E.3.05.99.99.999	1.250,00	1.250,00
E	I	ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.00.00.00.000	1.570.000,00	65.675,28
E	II	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.01.00.00.000	1.100.000,00	0,00
E	III	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	E.5.01.04.00.000	1.100.000,00	0,00
E	IV	Alienaz. di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.	E.5.01.04.01.000	1.100.000,00	0,00
E	V	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali	E.5.01.04.01.001	1.100.000,00	0,00
E	II	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	E.5.03.00.00.000	250.000,00	12.500,00
E	III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie	E.5.03.02.00.000	250.000,00	12.500,00
E	IV	Riscoss. crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie	E.5.03.02.01.000	250.000,00	12.500,00
E	V	Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agev. da famiglie (rate Prestiti)	E.5.03.02.01.001	250.000,00	12.500,00
E	II	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.04.00.00.000	220.000,00	54.175,28
E	III	Altre entrate per riduzione di altre attività finanzia verso Amm. Pubbl.	E.5.04.01.00.000	220.000,00	54.175,28
E	IV	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent	E.5.04.01.01.000	220.000,00	54.175,28
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie... quote per sovrapprezzo titoli	E.5.04.01.01.001	220.000,00	54.175,28
E	I	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.00.00.00.000	2.278.125,00	2.278.125,00
E	II	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.01.00.00.000	2.278.125,00	2.278.125,00
E	III	Altre entrate per partite di giro	E.9.01.99.00.000	2.278.125,00	2.278.125,00
E	IV	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.000	2.278.125,00	2.278.125,00
E	V	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999	2.278.125,00	2.278.125,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	E.9.01.99.99.999.1	1.000.000,00	1.000.000,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)	E.9.01.99.99.999.2	250.000,00	250.000,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	E.9.01.99.99.999.3	3.125,00	3.125,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro - (Riscos. Crediti diversi)	E.9.01.99.99.999.4	1.000.000,00	1.000.000,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro - (Crediti da dietimi)	E.9.01.99.99.999.5	25.000,00	25.000,00
D	I	COMPITI DI RENDICONTAZIONE		2.278.125,00	2.278.125,00

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali Marina Militare

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
U	I	SPESE CORRENTI	U.1.00.00.00.000	3.622.763,86	3.893.819,65
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	85.000,00	83.000,00
U	III	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	U.1.02.01.00.000	85.000,00	83.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000	85.000,00	83.000,00
U	V	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse</i>	U.1.02.01.99.999	85.000,00	83.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	450,00	450,00
U	III	Acquisto di servizi	U.1.03.02.00.000	450,00	450,00
U	IV	Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.000	0,00	0,00
U	V	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.</i>	U.1.03.02.11.999	0,00	0,00
U	VI	<i>Altre prestaz. professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. partic. incarichi)</i>	U.1.03.02.11.999.1	0,00	0,00
U	VI	<i>Altre prestaz. Prof. e specialis n.a.c. (Riaccert onorari e comp. partic. incarichi)</i>	U.1.03.02.11.999.2	0,00	0,00
U	IV	Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.000	0,00	0,00
U	V	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>	U.1.03.02.16.001	0,00	0,00
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000	450,00	450,00
U	V	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	U.1.03.02.17.001	350,00	350,00
U	V	<i>Spese bancarie e postali</i>	U.1.03.02.17.002	100,00	100,00
U	II	TRASFERIMENTI CORRENTI	U.1.04.00.00.000	3.120.000,00	2.893.055,67
U	III	Trasferimenti correnti a Famiglie	U.1.04.02.00.000	3.120.000,00	2.893.055,67
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	3.120.000,00	2.893.055,67
U	V	<i>Altri sussidi e assegni</i>	U.1.04.02.01.999	3.120.000,00	2.893.055,67
U	VI	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	U.1.04.02.01.999.1	3.000.000,00	2.673.055,67
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	U.1.04.02.01.999.2	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	U.1.04.02.01.999.3	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	U.1.04.02.01.999.4	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	U.1.04.02.01.999.5	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	U.1.04.02.01.999.6	0,00	100.000,00
U	VI	<i>Riliquidazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti</i>	U.1.04.02.01.999.7	100.000,00	100.000,00
U	VI	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	U.1.04.02.01.999.8	20.000,00	20.000,00
U	VI	<i>Assegno Speciale</i>	U.1.04.02.01.999.9	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti assegno speciale a.p.</i>	U.1.04.02.01.999.10	0,00	0,00
U	IV	Interventi Assistenziali	U.1.04.02.02.000	0,00	0,00
U	V	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	U.1.04.02.02.999	0,00	0,00
U	II	INTERESSI PASSIVI	U.1.07.00.00.000	329.175,28	329.175,28
U	III	ALTRI INTERESSI PASSIVI	U.1.07.06.00.000	329.175,28	329.175,28
U	IV	Interessi di mora	U.1.07.06.02.000	5.000,00	5.000,00
U	V	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>	U.1.07.06.02.999	5.000,00	5.000,00
U	IV	Altri interessi passivi	U.1.07.06.99.000	324.175,28	324.175,28
U	V	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	U.1.07.06.99.001	324.175,28	324.175,28
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	U.1.07.06.99.001.1	50.000,00	50.000,00
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.2	54.175,28	54.175,28
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.3	220.000,00	220.000,00
U	II	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	U.1.09.00.00.000	25.000,00	25.000,00
U	III	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN E	U.1.09.99.00.000	25.000,00	25.000,00
U	IV	Rimb. di parte corrente a Famiglie di somme non dov. o incass. in ecces.	U.1.09.99.04.000	25.000,00	25.000,00
U	V	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	U.1.09.99.04.001	25.000,00	25.000,00
U	VI	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>	U.1.09.99.04.001.1	0,00	0,00
U	VI	<i>Restituzione contributi</i>	U.1.09.99.04.001.2	25.000,00	25.000,00
U	II	ALTRE SPESE CORRENTI	U.1.10.00.00.000	63.138,38	63.138,38
U	III	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.00.000	53.538,38	53.538,38
U	IV	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.000	53.538,38	53.538,38
U	V	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.001	53.538,38	53.538,38
U	III	PREMIO DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.00.000	5.100,00	5.100,00
U	IV	Premi di Assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000	5.100,00	5.100,00
U	V	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>	U.1.10.04.01.002	5.100,00	5.100,00
U	III	SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI	U.1.10.05.00.000	4.000,00	4.000,00
U	IV	Oneri da contenzioso	U.1.10.05.04.000	4.000,00	4.000,00
U	V	<i>Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitraggi)</i>	U.1.10.05.04.001	4.000,00	4.000,00
U	III	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.	U.1.10.99.00.000	500,00	500,00
U	IV	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.99.000	500,00	500,00
U	V	<i>Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)</i>	U.1.10.99.99.999	500,00	500,00
U	I	SPESE IN CORRENTO UGUALI	U.2.00.00.00.000	0,00	0,00
U	II	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	U.2.02.00.00.000	0,00	0,00
U	III	BENI MATERIALI	U.2.02.01.00.000	0,00	0,00
U	IV	Beni immobili	U.2.02.01.09.000	0,00	0,00
U	V	<i>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	U.2.02.01.09.006	0,00	0,00
U	I	SPESSE DI RINNOVAMENTO DELLO STATO PASSIVO FINANZIARIO	U.3.00.00.00.000	1.570.888,88	1.390.677,05
U	II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.01.00.00.000	1.100.000,00	1.100.000,00
U	III	Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine	U.3.01.04.00.000	1.100.000,00	1.100.000,00
U	IV	Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr	U.3.01.04.01.000	1.100.000,00	1.100.000,00
U	V	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	U.3.01.04.01.001	1.100.000,00	1.100.000,00
U	II	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	U.3.03.00.00.000	250.000,00	250.000,00
U	III	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	U.3.03.02.00.000	250.000,00	250.000,00
U	IV	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	U.3.03.02.01.000	250.000,00	250.000,00
U	V	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	U.3.03.02.01.001	250.000,00	250.000,00
U	II	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.04.00.00.000	220.000,00	40.677,05
U	III	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche	U.3.04.01.00.000	220.000,00	40.677,05
U	IV	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali	U.3.04.01.01.000	220.000,00	40.677,05
U	V	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amm. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	U.3.04.01.01.999	220.000,00	40.677,05
U	I	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.00.00.00.000	2.278.125,00	2.278.125,00
U	II	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.01.00.00.000	2.278.125,00	2.278.125,00
U	III	Altre uscite per partite di giro	U.7.01.99.00.000	2.278.125,00	2.278.125,00
U	IV	Spese non andate a buon fine	U.7.01.99.01.000	2.278.125,00	2.278.125,00
U	V	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.001	2.278.125,00	2.278.125,00
U	VI	<i>Ritenute diverse (debiti diversi)</i>	U.7.01.99.01.001.1	1.000.000,00	1.000.000,00
U	VI	<i>Indennità non rimosse</i>	U.7.01.99.01.001.2	250.000,00	250.000,00
U	VI	<i>Debiti per imposte su titoli</i>	U.7.01.99.01.001.3	3.125,00	3.125,00
U	VI	<i>Crediti diversi</i>	U.7.01.99.01.001.4	1.000.000,00	1.000.000,00
U	VI	<i>Crediti da dietimi</i>	U.7.01.99.01.001.5	25.000,00	25.000,00
U	I	REMBORSI PASSIVI		-7.470.888,66	7.062.624,38



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZIO 2022-24

PARTE I - ENTRATE

codice	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2021	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2022-2023-2024			CASSA PREVISIONI 2022	
				2022	2023	2024		TOTALE (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREO.							
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI							
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico dei datori di lavoro e dei lavoratori							
1.2.1.2.	Contributi sociali a cop. di altri tratt.pens. a carico datori lav. e lavoratori							
1.2.1.2.1	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e lavoratori	3.227.849,77	3.470.000,00	3.450.000,00	3.450.000,00	3.450.000,00	10.350.000,00	3.450.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
3.1.	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROV. DERIV. DALLA GEST. DEI BENI							
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni							
3.1.3.2.	Fitti, noleggi e locazioni							
3.1.3.2.3	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	531.268,00	531.268,00	531.268,00	531.268,00	531.268,00	1.593.804,00	531.268,00
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 Amministratz. Centrali	273.349,29	300.000,00	320.000,00	325.000,00	330.000,00	975.000,00	315.000,00
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			6.250,00	6.250,00	6.250,00	18.750,00	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	4.571,02	30.000,00	60.000,00	80.000,00	80.000,00	220.000,00	65.000,00
3.3.3.99.	Altri Interessi attivi diversi							
3.3.3.99.1	Altri Interessi attivi da Amministratz. Centrali							
3.3.3.99.1.1	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo		35.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00	50.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	10.706,30	45.677,05	40.677,05	60.677,05	70.706,30	172.060,40	40.677,05
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri		130.000,00	220.000,00	140.000,00	360.000,00	720.000,00	220.000,00
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, recuperi e restituz. di somme non dov. o incassate in ecc.	35,32				500,00	500,00	1.000,00
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.							
3.5.2.3.4	Entrate per recupero dell'assegno speciale							
3.5.2.3.4.1	Entrate per recupero delle indennità non dovute		25.000,00	20.000,00	30.000,00	30.000,00	80.000,00	20.000,00
3.5.2.3.5	Entr. da rimb.,recup.,restit. somme non dov. 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. - Fondo Garanzia			1.250,00	1.250,00	1.250,00	3.750,00	1.250,00
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia							
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	4.047.779,70	4.566.945,05	4.699.445,05	4.674.945,05	4.909.974,30	14.284.364,40	4.699.445,05
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
5.1.	ALLENAZIONE 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 Amministratz. Centrali	1.250.000,00	1.050.000,00	1.100.000,00	700.000,00	1.800.000,00	3.600.000,00	
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	Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)			250.000,00	125.000,00	125.000,00	500.000,00	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. Centrali							
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali	71.759,41	130.000,00	220.000,00	140.000,00	360.000,00	720.000,00	54.175,28
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie, quote per sovrapprezzo titoli							
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	1.321.759,41	1.180.000,00	1.570.000,00	965.000,00	2.215.000,00	4.820.000,00	66.675,28
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))	2.522,09	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.2	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non rimosse)	10.035,26	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999.3	Altre entrate per partite di giro diverse - (debiti per imposte su titoli)	8,43	1.625,00	3.125,00	1.750,00	4.500,00	9.375,00	3.125,00
9.1.99.99.999.4	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi	15.907,09	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.5	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi	67,47	13.000,00	25.000,00	14.000,00	36.000,00	75.000,00	25.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	28.540,34	2.264.625,00	2.278.125,00	2.265.750,00	2.290.500,00	6.834.375,00	2.278.125,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	4.047.779,70	4.566.945,05	4.699.445,05	4.674.945,05	4.909.974,30	14.284.364,40	4.699.445,05
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	1.321.759,41	1.180.000,00	1.570.000,00	965.000,00	2.285.000,00	4.820.000,00	66.675,28
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	28.540,34	2.264.625,00	2.278.125,00	2.265.750,00	2.290.500,00	6.834.375,00	2.278.125,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	5.398.079,45	8.011.570,05	8.547.570,05	7.905.695,05	9.485.474,30	25.938.739,40	7.044.245,33
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO							18.376,05
	TOTALE GENERALE	5.398.079,45	8.011.570,05	8.547.570,05	7.905.695,05	9.485.474,30	25.938.739,40	7.062.621,38



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZIO 2022-24

PARTE II - USCITE

codice	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2021	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2022-2023-2024				CASSA PREVISIONI 2022
				2022	2023	2024	TOTALE (5+6+7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
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>	40.677,84	80.000,00	85.000,00	85.000,00	90.000,00	260.000,00	83.000,00
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.</i>							
1.3.2.11.999.1	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. Partic. incarichi)</i>		1.500,00		1.500,00	1.500,00	3.000,00	
1.3.2.11.999.2	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Accert. onorari e comp. Partic. Servizi amministrativi)</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>	661,49	600,00	350,00	550,00	1.100,00	2.000,00	350,00
1.3.2.17.2	<i>Spese bancarie e postali</i>	13,94	100,00	100,00	100,00	100,00	300,00	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>	2.600.000,00	3.150.000,00	3.000.000,00	3.075.000,00	3.037.500,00	9.112.500,00	2.673.055,67
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>							
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>							
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>							
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>							
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>		100.000,00					100.000,00
1.4.2.1.999.7	<i>Riliquidazioni e liq. delle indennità suppliem. anni precedenti</i>	21.023,03	100.000,00	100.000,00	150.000,00	100.000,00	350.000,00	100.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>		25.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	20.000,00
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	5.000,00	15.000,00	5.000,00
1.7.6.99.	<i>Altri interessi passivi</i>							
1.7.6.99.1	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>							
1.7.6.99.1.1	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali -Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	1.219,24	35.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00	50.000,00
1.7.6.99.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	9.043,33	44.018,61	54.175,28	74.175,28	82.674,12	211.024,68	54.175,28
1.7.6.99.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	71.759,41	130.000,00	220.000,00	140.000,00	360.000,00	720.000,00	220.000,00
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>		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	75.000,00	25.000,00
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>		55.580,46	53.538,38	54.538,88	56.737,11	164.814,37	53.538,38
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>	4.645,50	4.645,50	5.100,00	5.100,00	5.100,00	15.300,00	5.100,00
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	4.000,00	12.000,00	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	500,00	1.500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	2.749.043,78	3.760.944,57	3.622.763,66	3.690.464,16	3.839.211,23	11.152.439,05	3.393.819,33
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>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	65.270,00	214.500,00		25.000,00	25.000,00	50.000,00	
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. obbl. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>							
3.1.4.1.1	<i>Acquisizione di tit. obbl. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	1.250.000,00	1.050.000,00	1.100.000,00	700.000,00	1.800.000,00	3.600.000,00	1.100.000,00
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>			250.000,00	125.000,00	125.000,00	500.000,00	250.000,00
3.4.	<i>ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE</i>							
3.4.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche</i>							
3.4.1.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali</i>		130.000,00	220.000,00	140.000,00	360.000,00	720.000,00	40.677,05
3.4.1.1.999	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo</i>							
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.	1.315.270,00	1.394.500,00	1.570.000,00	990.000,00	2.310.000,00	4.870.000,00	1.390.677,05
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO							
7.1.	<i>USCITE PER PARTITE DI GIRO</i>							
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 (debiti diversi)</i>	2.522,09	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.2	<i>Indennità non riscosse</i>	10.035,26	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
7.1.99.1.1.3	<i>Debiti per imposte su titoli</i>	8,43	1.625,00	3.125,00	1.750,00	4.500,00	9.375,00	3.125,00
7.1.99.1.1.4	<i>Crediti diversi</i>	15.907,09	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.5	<i>Crediti da dietimi</i>	67,47	13.000,00	25.000,00	14.000,00	36.000,00	75.000,00	25.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	28.540,34	2.264.625,00	2.278.125,00	2.265.750,00	2.290.500,00	6.834.375,00	2.278.125,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	2.749.043,78	3.760.944,57	3.622.763,66	3.690.464,16	3.839.211,23	11.152.439,05	3.393.819,33
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAP. E PER INCREM. ATT. FINANZ.	1.315.270,00	1.394.500,00	1.570.000,00	990.000,00	2.310.000,00	4.870.000,00	1.390.677,05
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	28.540,34	2.264.625,00	2.278.125,00	2.265.750,00	2.290.500,00	6.834.375,00	2.278.125,00
	TOTALE DELLE USCITE	4.092.854,12	7.420.069,57	7.470.888,66	6.946.214,16	8.439.711,23	22.856.814,05	7.062.621,38
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO	1.305.225,33	591.500,48	1.076.681,39	959.480,89	1.045.763,07	3.081.925,35	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE							
	TOTALE GENERALE	5.398.079,45	8.011.570,05	8.547.570,05	7.905.695,05	9.485.474,30	25.938.739,40	7.062.621,38



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

**PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2022**

Per l'anno finanziario 2022 è previsto un avanzo economico di €. 796.167,97

a) Investimenti mobiliari	
- per concessione prestiti e titoli di stato	1.350.000,00 €
b) Investimenti immobiliari	
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65	€ 0
Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti	1.350.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2022 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, 29.10.2021

IL PRESIDENTE
Gen. D.A. Giandomenico Taricco

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali Marina Militare

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali Marina Militare

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2022

Documenti allegati

- Preventivo finanziario (distinto in decisionale e gestionale) comprensivo di:
 - * Allegato tecnico
- Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- Preventivo economico;
- Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
- Allegato 2, bilancio 2022 articolato secondo piano finanziario del piano dei conti di cui al D.P.R. 132/2013;
- Bilancio pluriennale dettagliato suddiviso in:
 - * Preventivo pluriennale dettagliato delle entrate
 - * Preventivo pluriennale dettagliato delle uscite
- Piano d'impiego dei fondi.

PARTE I - ENTRATE -

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 2022, da parte degli iscritti. (Sottufficiali della Marina Militare compreso Sottufficiali Capitanerie di Porto).		
competenza	8.750.000,00	€ 8.750.000,00
residui al 31.12.2021	-	
residui al 31.12.2022	-	
cassa	8.750.000,00	

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 3.1.3.2.3
Si riferisce all'importo complessivo del canone relativo agli immobili di proprietà: -immobile sito in Chianciano Terme; -immobile sito in Levico Terme; -immobile sito in Terminillo. (proprietà al 50% con il Fondo Ufficiali Marina)		
competenza	214.067,00	€ 214.067,00
residui al 31.12.2021	-	
residui al 31.12.2022	-	
cassa	214.067,00	

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 2022, per la maturazioni delle cedole dei titoli in portafoglio.		
competenza	4.000.000,00	€ 4.000.000,00
somme da incassare nel 2022 ma di competenza del 2021	1.290.000,00	
somme da incassare nel 2023 ma di competenza dell'anno 2022	1.300.000,00	
cassa	3.990.000,00	

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 2022.

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 2022.

competenza	80.000,00
residui al 31.12.2021	20.000,00
residui al 31.12.2022	20.000,00
cassa	80.000,00

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

Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativo al solo esercizio finanziario 2022, 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 2022, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	112.601,20
cassa	112.601,20

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 112.601,20

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 2022.	
competenza <u>1.150.000,00</u>	€ 1.150.000,00
cassa <u>1.150.000,00</u>	

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 <u>20.000,00</u>	€ 20.000,00
residui al 31.12.2021 _____ -	
residui al 31.12.2022 _____ -	
cassa <u>20.000,00</u>	

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

<u>Entrate da rimb., recup., restituz. somme non dovute o incassate in eccesso da imprese:</u>	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>competenza</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	-	residui al 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	-	€ -
competenza	-								
residui al 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	-								
cassa	-								

3.5.99 - Altre entrate correnti n.a.c.

Altre entrate correnti n.a.c.

<u>Altre entrate n.a.c. - Fondo Garanzia:</u>	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 2022, di circa €. 1.200.000,00.					
<table style="width: 100%;"> <tr> <td>competenza</td> <td style="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

<u>Alienazioni di titoli obbligazionari di medio-lungo termine da Amministraz. Centrali</u>	Codice 5.1.4.1.1								
Riguarda l'ammontare complessivo dei titoli del debito pubblico che si prevede di realizzare nell'anno finanziario 2022.									
<table style="width: 100%;"> <tr> <td>competenza</td> <td style="text-align: right;">5.700.000,00</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">96.600.000,00</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">97.600.000,00</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">4.700.000,00</td> </tr> </table>	competenza	5.700.000,00	residui al 31.12.2021	96.600.000,00	residui al 31.12.2022	97.600.000,00	cassa	4.700.000,00	€ 5.700.000,00
competenza	5.700.000,00								
residui al 31.12.2021	96.600.000,00								
residui al 31.12.2022	97.600.000,00								
cassa	4.700.000,00								

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

<u>Riscossione di mutui a medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie:</u>	Codice 5.3.2.1.1								
Si riferisce alla riscossione delle rate a scomputo prestiti che si prevede di introitare, nel corso dell'anno 2022, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.									
<table style="width: 100%;"> <tr> <td>competenza</td> <td style="text-align: right;">1.200.000,00</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">6.740,40</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">1.146.740,40</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">60.000,00</td> </tr> </table>	competenza	1.200.000,00	residui al 31.12.2021	6.740,40	residui al 31.12.2022	1.146.740,40	cassa	60.000,00	€ 1.200.000,00
competenza	1.200.000,00								
residui al 31.12.2021	6.740,40								
residui al 31.12.2022	1.146.740,40								
cassa	60.000,00								

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.

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
(aumento dell'accantonamento) - competenza	1.150.000,00	€ 1.150.000,00
residui al 31.12.2021	3.528.733,20	
residui al 31.12.2022	4.271.012,75	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	407.720,45	

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 31.12.2021	-	
residui al 31.12.2022	-	
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.		9.1.99.99.999.2
competenza	250.000,00	€ 250.000,00
residui al 31.12.2021	-	
residui al 31.12.2022	-	
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.		9.1.99.99.999.3
competenza	14.250,00	€ 14.250,00
residui al 31.12.2021	-	
residui al 31.12.2022	-	
cassa	14.250,00	

Crediti diversi		Codice
Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo		9.1.99.99.999.4
competenza	1.000.000,00	€ 1.000.000,00
residui al 31.12.2021	-	
residui al 31.12.2022	-	
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.

competenza	114.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	114.000,00

Codice
9.1.99.99.999.5

€ 114.000,00

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	560.000,00
residui al 31.12.2021	165.000,00
residui al 31.12.2022	170.000,00
cassa	555.000,00

Codice
1.2.1.99.999

€ 560.000,00

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 2022, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	-

Codice
1.3.2.11.999

€ -

Servizi Amministrativi

Pubblicazioni bandi di gara - Spese di pubblicità:

Espone l'ammontare presunto delle spese che si prevede di erogare per l'anno finanziario 2022, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	-

Codice
1.3.2.16.1

€ -

Servizi finanziari

Spese generali e commissioni per servizi finanziari:		Codice 1.3.2.17.1
Si riferiscono ad eventuali contributi ANAC e commissioni bancarie che si ipotizzano applicate all'esercizio finanziario 2022 per far fronte alla compravendita di titoli di Stato nel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:		
competenza	3.500,00	€ 3.500,00
cassa	3.500,00	

Spese bancarie e postali		Codice 1.3.2.17.2
Si riferiscono a possibili spese di natura postale per l'invio di documentazione bancaria per l'anno 2022		
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 1.4.2.1.999.1
Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per corrispondere l'indennità supplementare ai cessati nell'anno 2022 nel corso dell'anno finanziario.		
	cessati dal servizio anno 2022-competenza 12.350.000,00	€ 12.350.000,00
1	cessati dal servizio anno 2018 - residui -	
2	cessati dal servizio anno 2019 - residui -	
3	cessati dal servizio anno 2020 - residui -	
4	cessati dal servizio anno 2021 - residui 3.000.000,00	
	Totale residui al 31.12.2021 (1+2+3+4) 3.000.000,00	
a	cessati dal servizio anno 2019 - residui -	
b	cessati dal servizio anno 2020 - residui -	
c	cessati dal servizio anno 2021 - residui -	
d	cessati dal servizio anno 2022 - residui 5.000.000,00	
	Totale residui al 31.12.2022 (a+b+c+d) 5.000.000,00	
	cassa 10.350.000,00	

Accertamenti Indennità supplementare anno 2020 :		Codice 1.4.2.1.999.4
Si riferisce all'ammontare complessivo di indennità riaccertata nel 2021, riferita all'esercizio 2020 e da pagare nel 2022 per il Fondo Previdenza Ufficiali Esercito e Carabinieri		
	competenza -	€ -
	residui al 31.12.2021 -	
	residui al 31.12.2022 -	
	cassa -	

Accertamenti Indennità supplementare anno 2018 :

Si riferisce all'ammontare complessivo di indennità riaccertata nel 2021, riferita all'esercizio 2018 e da pagare nel 2022 del Fondo Ufficiali Aeronautica Militare e dal Fondo Ufficiali Marina Militare

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	-

Codice
1.4.2.1.999.6

€ -

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2022, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2021.

competenza	200.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	200.000,00

Codice
1.4.2.1.999.2

€ 200.000,00

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2022, 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	20.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	20.000,00

Codice
1.4.2.1.999.3

€ 20.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2022.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 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 2022.	
competenza 5.000,00	€ 5.000,00
residui al 31.12.2021 -	
residui al 31.12.2022 -	
cassa 5.000,00	

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 2022, 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	€ 100.000,00
cassa 100.000,00	

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 2022, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.	
competenza 407.720,45	€ 407.720,45
cassa 407.720,45	

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 2022.	
competenza 1.150.000,00	€ 1.150.000,00
cassa 1.150.000,00	

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:	Codice 1.9.99.4.1.1
Si riferisce alla gestione degli interessi degli esercizi futuri.	
(aumento dell'accantonamento) - competenza -	€ -
residui al 31.12.2021 -	
residui al 31.12.2022 -	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa -	

<u>Restituzione contributi:</u> Trattasi di restituzioni di quote contributive, erroneamente versate dagli enti amministrativi.	competenza 25.000,00 cassa 25.000,00	Codice 1.9.99.4.1.2
		€ 25.000,00

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 2022. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti	competenza 222.445,81 cassa 222.445,81	Codice 1.10.1.1.1
		€ 222.445,81

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 2022 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.	competenza 3.900,00 residui al 31.12.2021 - residui al 31.12.2022 - cassa 3.900,00	Codice 1.10.4.1.2
		€ 3.900,00

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> Si riferisce a possibili spese di carattere legale che si ritiene necessario evidenziare per l'esercizio finanziario 2022.	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.

<u>Altre spese correnti n.a.c. - Oneri vari straordinari:</u> Si riferisce a possibili spese a carattere straordinario che si ritiene necessario inserire per l'esercizio finanziario 2022.	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 2022 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 2022.

competenza	5.700.000,00
cassa	5.700.000,00

Codice
3.1.4.1.1

€ 5.700.000,00

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:

Si riferisce all'ammontare presunto dei prestiti che si ritiene di poter erogare nell'esercizio finanziario 2022, al personale iscritto al fondo.

competenza	1.200.000,00
cassa	1.200.000,00

Codice
3.3.2.1.1

€ 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".

(aumento dell'accantonamento) - competenza	1.150.000,00
residui al 31.12.2021	1.596.486,62
residui al 31.12.2022	2.633.885,42
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	112.601,20

Codice
3.4.1.1.999

€ 1.150.000,00

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	1.000.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	1.000.000,00

Codice

7.1.99.1.1.1

€ 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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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	14.250,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	14.250,00

Codice

7.1.99.1.1.3

€ 14.250,00

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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	114.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	114.000,00

Codice

7.1.99.1.1.5

€ 114.000,00



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2022			Anno finanziario 2021		
		Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2021	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Avanzo di amministrazione presunto</i> <i>Fondo iniziale di cassa presunto</i>		97.436.648,14	752.661,16		93.729.443,60	5.239.721,64
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 dei datore di lav. e dei lavoratori</i>	-	8.750.000,00	8.750.000,00	-	8.650.000,00	8.650.000,00
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>	-	214.067,00	214.067,00	-	214.067,00	214.067,00
3.3.	INTERESSI ATTIVI						
3.3.2.	<i>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine</i>	1.290.000,00	4.030.000,00	4.020.000,00	1.285.599,53	3.900.000,00	3.895.599,53
3.3.3.	<i>Altri interessi attivi</i>	20.000,00	1.442.601,20	1.442.601,20	3.174,91	1.780.376,64	1.763.551,55
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	<i>Rimborsi in entrata</i>	-	20.000,00	20.000,00	-	25.000,00	25.000,00
3.5.99.	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	-	6.000,00	6.000,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.310.000,00	14.462.668,20	14.452.668,20	1.288.774,44	14.569.443,64	14.548.218,08
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>	96.600.000,00	5.700.000,00	4.700.000,00	87.600.000,00	9.000.000,00	-
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie</i>	6.740,40	1.200.000,00	60.000,00	11.582,32	-	4.841,92
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>	3.528.733,20	1.150.000,00	407.720,45	2.509.068,20	1.400.000,00	380.335,00
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	100.135.473,60	8.050.000,00	5.167.720,45	90.120.650,52	10.400.000,00	385.176,92
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>	-	2.378.250,00	2.378.250,00	62,00	2.407.500,00	2.407.562,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.378.250,00	2.378.250,00	62,00	2.407.500,00	2.407.562,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.310.000,00	14.462.668,20	14.452.668,20	1.288.774,44	14.569.443,64	14.548.218,08
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	100.135.473,60	8.050.000,00	5.167.720,45	90.120.650,52	10.400.000,00	385.176,92
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.378.250,00	2.378.250,00	62,00	2.407.500,00	2.407.562,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	101.445.473,60	24.890.918,20	21.998.638,65	91.409.486,96	27.376.943,64	17.340.957,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		589.498,06				
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO			439.378,81			4.487.060,48
	TOTALE GENERALE	101.445.473,60	25.480.416,26	22.438.017,46	91.409.486,96	27.376.943,64	21.828.017,48



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2022			Anno finanziario 2021		
		Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2021	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>	165.000,00	560.000,00	555.000,00	162.628,72	555.000,00	552.628,72
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2	<i>Acquisto di servizi</i>	-	3.600,00	3.600,00	-	6.600,00	6.600,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	3.000.000,00	12.570.000,00	10.570.000,00	2.254.445,49	7.935.000,00	7.189.445,49
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6	<i>Altri interessi passivi</i>	-	1.662.720,45	1.662.720,45	-	1.985.335,00	1.985.335,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE						
1.9.99	<i>Altri rimb. di parte corrente di somme non dovute o incass. in ecc.</i>	-	25.000,00	25.000,00	-	30.000,00	30.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	222.445,81	222.445,81	-	157.799,10	157.799,10
1.10.4	<i>Premio di Assicurazione</i>	-	3.900,00	3.900,00	-	3.505,00	3.505,00
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	3.165.000,00	15.052.166,26	13.047.166,26	2.417.074,21	10.677.739,10	9.929.813,31
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1	<i>Beni materiali</i>	-	-	-	165.770,00	184.500,00	350.270,00
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>	-	5.700.000,00	5.700.000,00	-	9.000.000,00	9.000.000,00
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>	1.596.486,62	1.150.000,00	112.601,20	336.863,26	1.400.000,00	140.376,64
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	1.596.486,62	8.050.000,00	7.012.601,20	502.633,26	10.584.500,00	9.490.646,64
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>	-	2.378.250,00	2.378.250,00	57,53	2.407.500,00	2.407.557,53
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.378.250,00	2.378.250,00	57,53	2.407.500,00	2.407.557,53
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	3.165.000,00	15.052.166,26	13.047.166,26	2.417.074,21	10.677.739,10	9.929.813,31
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	1.596.486,62	8.050.000,00	7.012.601,20	502.633,26	10.584.500,00	9.490.646,64
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.378.250,00	2.378.250,00	57,53	2.407.500,00	2.407.557,53
	TOTALE DELLE USCITE	4.761.486,62	25.480.416,26	22.438.017,46	2.919.765,00	23.669.739,10	21.828.017,48
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.					3.707.204,54	
	AUMENTO DEL FONDO CASSA						
	TOTALE GENERALE	4.761.486,62	25.480.416,26	22.438.017,46	2.919.765,00	27.376.943,64	21.828.017,48



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2021	Previsioni definitive del 2021	Previsioni di competenza del 2022	Previsioni di cassa del 2022
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		93.729.443,60 5.239.721,64	97.436.648,14	752.661,16
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	-	8.650.000,00	8.750.000,00	8.750.000,00
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	-	214.067,00	214.067,00	214.067,00
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 Amministratz. Centrali	1.290.000,00	3.900.000,00	4.000.000,00	3.990.000,00
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	20.000,00	40.000,00	80.000,00	80.000,00
3.3.3.99.	Altri Interessi attivi diversi				
3.3.3.99.1	Altri Interessi attivi da Amministratz. Centrali				
3.3.3.99.1.1	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo	-	200.000,00	100.000,00	100.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	-	140.376,64	112.601,20	112.601,20
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	-	1.400.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
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 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				
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle Indennità non dovute		25.000,00	20.000,00	20.000,00
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.			6.000,00	6.000,00
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.310.000,00	14.569.443,64	14.462.668,20	14.452.668,20
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	96.600.000,00	9.000.000,00	5.700.000,00	4.700.000,00
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)	6.740,40	-	1.200.000,00	60.000,00
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	3.528.733,20	1.400.000,00	1.150.000,00	407.720,45
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	100.135.473,60	10.400.000,00	8.050.000,00	5.167.720,45
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)	-	17.500,00	14.250,00	14.250,00
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	-	140.000,00	114.000,00	114.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.407.500,00	2.378.250,00	2.378.250,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.310.000,00	14.569.443,64	14.462.668,20	14.452.668,20
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	100.135.473,60	10.400.000,00	8.050.000,00	5.167.720,45
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.407.500,00	2.378.250,00	2.378.250,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	101.445.473,60	27.376.943,64	24.890.918,20	21.998.638,65
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO				
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				439.378,81
	TOTALE GENERALE	101.445.473,60	27.376.943,64	24.890.918,20	22.438.017,46



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022
PARTE II - USCITE

CODICI	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni definitive del 2021	Previsioni di competenza del 2022	Previsioni di cassa del 2022
	<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>	165.000,00	555.000,00	560.000,00	555.000,00
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>	-	1.500,00	-	-
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>	-	5.000,00	3.500,00	3.500,00
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>	3.000.000,00	7.500.000,00	12.350.000,00	10.350.000,00
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	-	60.000,00	-	-
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.7	<i>Riliquidazioni e liq. delle Indennità supplen. anni precedenti</i>	-	350.000,00	200.000,00	200.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	25.000,00	20.000,00	20.000,00
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>	-	200.000,00	100.000,00	100.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	-	380.335,00	407.720,45	407.720,45
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	1.400.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
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>	-	30.000,00	25.000,00	25.000,00
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>	-	157.799,10	222.445,81	222.445,81
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>	-	3.505,00	3.900,00	3.900,00
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 vari straordinari)</i>	-	500,00	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	3.165.000,00	10.677.739,10	15.052.166,26	13.047.166,26

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>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	-	184.500,00	-	-
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>	-	9.000.000,00	5.700.000,00	5.700.000,00
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>	-	-	1.200.000,00	1.200.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.4.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche</i>				
3.4.1.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali</i>				
3.4.1.1.999	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	1.596.486,62	1.400.000,00	1.150.000,00	112.601,20
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	1.596.486,62	10.584.500,00	8.050.000,00	7.012.601,20
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 (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>	-	17.500,00	14.250,00	14.250,00
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 dietimi</i>	-	140.000,00	114.000,00	114.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.407.500,00	2.378.250,00	2.378.250,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	3.165.000,00	10.677.739,10	15.052.166,26	13.047.166,26
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	1.596.486,62	10.584.500,00	8.050.000,00	7.012.601,20
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.407.500,00	2.378.250,00	2.378.250,00
	TOTALE DELLE USCITE	4.761.486,62	23.669.739,10	25.480.416,26	22.438.017,46
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO		3.707.204,54	-	-
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				-
	TOTALE GENERALE	4.761.486,62	27.376.943,64	25.480.416,26	22.438.017,46



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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA				
ENTRATE	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	8.750.000,00	8.750.000,00	8.650.000,00	8.650.000,00
- Altre Entrate	5.712.668,20	5.702.668,20	5.919.443,64	5.898.218,08
A) Totale entrate correnti	14.462.668,20	14.452.668,20	14.569.443,64	14.548.218,08
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	8.050.000,00	5.167.720,45	10.400.000,00	385.176,92
B) Totale entrate in conto capitale-riduz. di attività finanziarie	8.050.000,00	5.167.720,45	10.400.000,00	385.176,92
- Entrate per conto terzi e partite di giro	2.378.250,00	2.378.250,00	2.407.500,00	2.407.562,00
C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro	2.378.250,00	2.378.250,00	2.407.500,00	2.407.562,00
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	24.890.918,20	21.998.638,65	27.376.943,64	17.340.957,00
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	589.498,06	439.378,81	-	4.487.060,48
TOTALE A PAREGGIO	25.480.416,26	22.438.017,46	27.376.943,64	21.828.017,48

USCITE	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	3.600,00	3.600,00	6.600,00	6.600,00
- Altre spese correnti	15.048.566,26	13.043.566,26	10.671.139,10	9.923.213,31
A1) Totale uscite correnti	15.052.166,26	13.047.166,26	10.677.739,10	9.929.813,31
- Spese in conto capitale	-	-	184.500,00	350.270,00
- Spese per incremento attività finanziarie	8.050.000,00	7.012.601,20	10.400.000,00	9.140.376,64
B1) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.	8.050.000,00	7.012.601,20	10.584.500,00	9.490.646,64
C1) Uscite per conto terzi e partite di giro	2.378.250,00	2.378.250,00	2.407.500,00	2.407.557,53
(A1+B1+C1) TOTALE USCITE	25.480.416,26	22.438.017,46	23.669.739,10	21.828.017,48
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	-	3.707.204,54	-
TOTALE A PAREGGIO	25.480.416,26	22.438.017,46	27.376.943,64	21.828.017,48

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	589.498,06	1.405.501,94	3.891.704,54	4.618.404,77
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	1.844.880,75	184.500,00	9.105.469,72
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	589.498,06	439.378,81	3.707.204,54	4.487.064,95
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	589.498,06	439.378,81	3.707.204,54	4.487.064,95
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	589.498,06	439.378,81	3.707.204,54	4.487.060,48



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

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

	2022		2021	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	8.750.000,00		8.650.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	20.000,00		25.000,00	
Totale valore della produzione (A)		8.770.000,00		8.675.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	11.802,50		199.105,00	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	12.570.000,00		7.875.000,00	
b) Assegno Speciale (vitalizio)	-		-	
c) Sussidi (per il solo Fondo Sott. Ef 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	222.445,81		157.799,10	
b) Accantonamento del credito per dubbia esigibilità	-		-	
c) Accantonamenti per rischi su crediti	-		-	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	10.703,35		10.703,35	
14) Oneri diversi di gestione	-		60.000,00	
Totale costi (B)		12.998.949,78		8.486.605,57
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 4.228.949,78		188.394,43
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	4.424.067,00		4.354.067,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	112.601,20		140.376,64	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	130.000,00		235.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	407.720,45		380.335,00	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		3.998.947,75		3.879.108,64
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		- 230.002,03		4.067.503,07
Imposte dell'esercizio	560.000,00		555.000,00	
DISAVANZO ECONOMICO		- 790.002,03		3.512.503,07



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali Marina Militare

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2022)

	Fondo cassa iniziale	5.239.721,64
+	Residui attivi iniziali	91.409.486,96
-	Residui passivi iniziali	2.919.765,00
=	Avanzo di Amministrazione iniziale	93.729.443,60
+	Entrate già accertate nell'esercizio	12.801.108,81
-	Uscite già impegnate nell'esercizio	8.362.945,86
+/-	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	98.167.606,55
+	Entrate presunte per il restante periodo	14.575.834,83
-	Uscite presunte per il restante periodo	15.306.793,24
+/-	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 2021 da applicare al bilancio del 2022	97.436.648,14

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2022 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	
ai Fondi per rischi e oneri	5.007.282,99
al Fondo ripristino investimenti	1.892.878,54
Totale parte vincolata	6.900.161,53

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	90.536.486,61
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	90.536.486,61
Totale risultato di amministrazione presunto	97.436.648,14

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali Marina Militare

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2022 ARTICOLATO SECONDO PIANO FINANZIARIO DEL PIANO DEI CONTI INTEGRATO DI CUI AL D.P.R. 132/2013

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
	I	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI	E.1.02.00.00.000	8.750.000,00	8.750.000,00
E	II	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI	E.1.02.00.00.000	8.750.000,00	8.750.000,00
E	III	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	E.1.02.01.00.000	8.750.000,00	8.750.000,00
E	IV	Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico datore lav. e dei lavoratori	E.1.02.01.02.000	8.750.000,00	8.750.000,00
E	V	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori	E.1.02.01.02.001	8.750.000,00	8.750.000,00
	I	REVENUE FROM OPERATIONS	E.3.03.03.99.000	1.442.601,20	1.442.601,20
E	II	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI	E.3.01.00.00.000	214.067,00	214.067,00
E	III	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	E.3.01.03.00.000	214.067,00	214.067,00
E	IV	Fitti, noleggi e locazioni	E.3.01.03.02.000	214.067,00	214.067,00
E	V	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	E.3.01.03.02.003	214.067,00	214.067,00
E	II	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.00.00.000	5.472.601,20	5.462.601,20
E	III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	E.3.03.02.00.000	4.030.000,00	4.020.000,00
E	IV	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine	E.3.03.02.01.000	4.000.000,00	3.990.000,00
E	V	Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Ammin. Centrali	E.3.03.02.01.001	4.000.000,00	3.990.000,00
E	IV	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine	E.3.03.02.02.000	30.000,00	30.000,00
E	V	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti	E.3.03.02.02.999	30.000,00	30.000,00
E	VI	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti	E.3.03.02.02.999.1	30.000,00	30.000,00
E	VI	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti	E.3.03.02.02.999.2	0,00	0,00
E	III	Altri interessi attivi	E.3.03.03.00.000	1.442.601,20	1.442.601,20
E	IV	Interessi attivi da depositi bancari e postali	E.3.03.03.04.000	80.000,00	80.000,00
E	V	Interessi attivi da depositi bancari e postali	E.3.03.03.04.001	80.000,00	80.000,00
E	IV	Altri Interessi attivi diversi	E.3.03.03.99.000	1.362.601,20	1.362.601,20
E	V	Altri Interessi attivi da Amministratz. Centrali	E.3.03.03.99.001	1.362.601,20	1.362.601,20
E	VI	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo	E.3.03.03.99.001.1	100.000,00	100.000,00
E	VI	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	E.3.03.03.99.001.2	112.601,20	112.601,20
E	VI	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - ANNI futuri	E.3.03.03.99.001.3	1.150.000,00	1.150.000,00
E	V	Altri Interessi attivi da altri soggetti	E.3.03.03.99.999	0,00	0,00
E	VI	Altri interessi attivi da personale impiegato alla PCM	E.3.03.03.99.999.1	0,00	0,00
E	VI	Altri interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73	E.3.03.03.99.999.2	0,00	0,00
E	II	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	E.3.05.00.00.000	26.000,00	26.000,00
E	III	Rimborsi in entrata	E.3.05.02.00.000	20.000,00	20.000,00
E	IV	Entrate per rimborsi d'imposte	E.3.05.02.02.000	0,00	0,00
E	V	Entrate da rimborsi di imposte dirette	E.3.05.02.02.003	0,00	0,00
E	IV	Entr. da rimborsi, recuperi e restituz. di somme non dov. o incass. in ecc.	E.3.05.02.03.000	20.000,00	20.000,00
E	V	Entr. da rimb., recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.	E.3.05.02.03.004	20.000,00	20.000,00
E	VI	Entrate per recupero dell'assegno speciale	E.3.05.02.03.004.1	0,00	0,00
E	VI	Entrate per recupero delle Indennità non dovute	E.3.05.02.03.004.2	20.000,00	20.000,00
E	V	Entr. da rimb., recup., restit. somme non dovute o incass. in eccesso (Comm.banc.)	E.3.05.02.03.005	0,00	0,00
E	III	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.00.000	6.000,00	6.000,00
E	IV	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.000	6.000,00	6.000,00
E	V	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia	E.3.05.99.99.999	6.000,00	6.000,00
	I	OPERATIONS FROM INVESTMENTS	E.5.01.00.00.000	5.700.000,00	4.700.000,00
E	II	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.01.00.00.000	5.700.000,00	4.700.000,00
E	III	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	E.5.01.04.00.000	5.700.000,00	4.700.000,00
E	IV	Alienaz. di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.	E.5.01.04.01.000	5.700.000,00	4.700.000,00
E	V	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali	E.5.01.04.01.001	5.700.000,00	4.700.000,00
E	II	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	E.5.03.00.00.000	1.200.000,00	60.000,00
E	III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie	E.5.03.02.00.000	1.200.000,00	60.000,00
E	IV	Riscoss. crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie	E.5.03.02.01.000	1.200.000,00	60.000,00
E	V	Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevol. da famiglie (rate Prestiti)	E.5.03.02.01.001	1.200.000,00	60.000,00
E	II	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.04.00.00.000	1.150.000,00	407.720,45
E	III	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbl.	E.5.04.01.00.000	1.150.000,00	407.720,45
E	IV	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent	E.5.04.01.01.000	1.150.000,00	407.720,45
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie. quote per sovrapprezzo titoli	E.5.04.01.01.001	1.150.000,00	407.720,45
	I	OPERATIONS FROM OTHER INVESTMENTS	E.9.01.00.00.000	2.378.250,00	2.378.250,00
E	II	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.01.00.00.000	2.378.250,00	2.378.250,00
E	III	Altre entrate per partite di giro	E.9.01.99.00.000	2.378.250,00	2.378.250,00
E	IV	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.000	2.378.250,00	2.378.250,00
E	V	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999	2.378.250,00	2.378.250,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	E.9.01.99.99.999.1	1.000.000,00	1.000.000,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)	E.9.01.99.99.999.2	250.000,00	250.000,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	E.9.01.99.99.999.3	14.250,00	14.250,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro - (Riscos. Crediti diversi)	E.9.01.99.99.999.4	1.000.000,00	1.000.000,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro - (Crediti da dietimi)	E.9.01.99.99.999.5	114.000,00	114.000,00
	I	OPERATIONS FROM OTHER INVESTMENTS	E.9.01.99.99.999	2.378.250,00	2.378.250,00

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali Marina Militare

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
U	I	SPESE CORRENTI	U.1.00.00.00.000	15.052.100,00	15.047.166,26
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	560.000,00	555.000,00
U	III	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	U.1.02.01.00.000	560.000,00	555.000,00
U	IV	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.</i>	U.1.02.01.99.000	560.000,00	555.000,00
U	V	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse</i>	U.1.02.01.99.999	560.000,00	555.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	3.600,00	3.600,00
U	III	<i>Acquisto di servizi</i>	U.1.03.02.00.000	3.600,00	3.600,00
U	IV	Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.000	0,00	0,00
U	V	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.</i>	U.1.03.02.11.999	0,00	0,00
U	VI	<i>Altre prestaz. professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. partic. incarichi)</i>	U.1.03.02.11.999.1	0,00	0,00
U	VI	<i>Altre prestaz. Prof. e specialis n.a.c. (Riaccert onorari e comp. partic. incarichi)</i>	U.1.03.02.11.999.2	0,00	0,00
U	IV	Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.000	0,00	0,00
U	V	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>	U.1.03.02.16.001	0,00	0,00
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000	3.600,00	3.600,00
U	V	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	U.1.03.02.17.001	3.500,00	3.500,00
U	V	<i>Spese bancarie e postali</i>	U.1.03.02.17.002	100,00	100,00
U	II	TRASFERIMENTI CORRENTI	U.1.04.00.00.000	12.570.000,00	10.570.000,00
U	III	Trasferimenti correnti a Famiglie	U.1.04.02.00.000	12.570.000,00	10.570.000,00
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	12.570.000,00	10.570.000,00
U	V	<i>Altri sussidi e assegni</i>	U.1.04.02.01.999	12.350.000,00	10.350.000,00
U	VI	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	U.1.04.02.01.999.1	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	U.1.04.02.01.999.2	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	U.1.04.02.01.999.3	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	U.1.04.02.01.999.4	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	U.1.04.02.01.999.5	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	U.1.04.02.01.999.6	0,00	0,00
U	VI	<i>Riliquidazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti</i>	U.1.04.02.01.999.7	200.000,00	200.000,00
U	VI	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	U.1.04.02.01.999.8	20.000,00	20.000,00
U	VI	<i>Assegno Speciale</i>	U.1.04.02.01.999.9	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti assegno speciale a.p.</i>	U.1.04.02.01.999.10	0,00	0,00
U	IV	Interventi Assistenziali	U.1.04.02.02.000	0,00	0,00
U	V	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	U.1.04.02.02.999	0,00	0,00
U	II	INTERESSI PASSIVI	U.1.07.00.00.000	1.662.720,45	1.662.720,45
U	III	ALTRI INTERESSI PASSIVI	U.1.07.06.00.000	1.662.720,45	1.662.720,45
U	IV	Interessi di mora	U.1.07.06.02.000	5.000,00	5.000,00
U	V	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>	U.1.07.06.02.999	5.000,00	5.000,00
U	IV	Altri interessi passivi	U.1.07.06.99.000	1.657.720,45	1.657.720,45
U	V	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	U.1.07.06.99.001	1.657.720,45	1.657.720,45
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	U.1.07.06.99.001.1	100.000,00	100.000,00
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.2	407.720,45	407.720,45
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.3	1.150.000,00	1.150.000,00
U	II	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	U.1.09.00.00.000	25.000,00	25.000,00
U	III	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCASS. IN ECCESSO	U.1.09.99.00.000	25.000,00	25.000,00
U	IV	Rimb. di parte corrente a Famiglie di somme non dov. o incass. in eccesso.	U.1.09.99.04.000	25.000,00	25.000,00
U	V	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	U.1.09.99.04.001	25.000,00	25.000,00
U	VI	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>	U.1.09.99.04.001.1	0,00	0,00
U	VI	<i>Restituzione contributi</i>	U.1.09.99.04.001.2	25.000,00	25.000,00
U	II	ALTRE SPESE CORRENTI	U.1.10.00.00.000	230.845,81	230.845,81
U	III	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.00.000	222.445,81	222.445,81
U	IV	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.000	222.445,81	222.445,81
U	V	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.001	222.445,81	222.445,81
U	III	PREMIO DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.00.000	3.900,00	3.900,00
U	IV	Premi di Assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000	3.900,00	3.900,00
U	V	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>	U.1.10.04.01.002	3.900,00	3.900,00
U	III	SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI	U.1.10.05.00.000	4.000,00	4.000,00
U	IV	Oneri da contenzioso	U.1.10.05.04.000	4.000,00	4.000,00
U	V	<i>Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitraggi)</i>	U.1.10.05.04.001	4.000,00	4.000,00
U	III	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.	U.1.10.99.00.000	500,00	500,00
U	IV	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.99.000	500,00	500,00
U	V	<i>Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)</i>	U.1.10.99.99.999	500,00	500,00
U	I	SPESE DI CONTO CAPITALE	U.2.00.00.00.000	0,00	0,00
U	II	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	U.2.02.00.00.000	0,00	0,00
U	III	BENI MATERIALI	U.2.02.01.00.000	0,00	0,00
U	IV	Beni immobili	U.2.02.01.09.000	0,00	0,00
U	V	<i>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	U.2.02.01.09.006	0,00	0,00
U	I	SPESE DI ATTIVITA' FINANZIARIE E INVESTIMENTI FINANZIARI	U.3.00.00.00.000	8.850.000,00	7.012.601,20
U	II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.01.00.00.000	5.700.000,00	5.700.000,00
U	III	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	U.3.01.04.00.000	5.700.000,00	5.700.000,00
U	IV	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr</i>	U.3.01.04.01.000	5.700.000,00	5.700.000,00
U	V	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	U.3.01.04.01.000	5.700.000,00	5.700.000,00
U	II	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	U.3.03.00.00.000	1.200.000,00	1.200.000,00
U	III	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>	U.3.03.02.00.000	1.200.000,00	1.200.000,00
U	IV	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>	U.3.03.02.01.000	1.200.000,00	1.200.000,00
U	V	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	U.3.03.02.01.001	1.200.000,00	1.200.000,00
U	II	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.04.00.00.000	1.150.000,00	112.601,20
U	III	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche</i>	U.3.04.01.00.000	1.150.000,00	112.601,20
U	IV	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali</i>	U.3.04.01.01.000	1.150.000,00	112.601,20
U	V	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amm. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	U.3.04.01.01.999	1.150.000,00	112.601,20
U	I	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.00.00.00.000	2.378.250,00	2.378.250,00
U	II	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.01.00.00.000	2.378.250,00	2.378.250,00
U	III	<i>Altre uscite per partite di giro</i>	U.7.01.99.00.000	2.378.250,00	2.378.250,00
U	IV	Spese non andate a buon fine	U.7.01.99.01.000	2.378.250,00	2.378.250,00
U	V	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.001	2.378.250,00	2.378.250,00
U	VI	<i>Ritenute diverse (debiti diversi)</i>	U.7.01.99.01.001.1	1.000.000,00	1.000.000,00
U	VI	<i>Indennità non riscosse</i>	U.7.01.99.01.001.2	250.000,00	250.000,00
U	VI	<i>Debiti per imposte su titoli</i>	U.7.01.99.01.001.3	14.250,00	14.250,00
U	VI	<i>Crediti diversi</i>	U.7.01.99.01.001.4	1.000.000,00	1.000.000,00
U	VI	<i>Crediti da dietimi</i>	U.7.01.99.01.001.5	114.000,00	114.000,00
U	I	CONTRIBUTI E CONTRIBUTI	U.8.00.00.00.000	25.480.416,26	25.480.416,26



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZIO 2022-24

PARTE I - ENTRATE

codice	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2021	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2022-2023-2024			CASSA PREVISIONI 2022	
				2022	2023	2024		TOTALE (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREO.							
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 e cop. 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 lavoratori	8.426.959,05	8.650.000,00	8.750.000,00	8.750.000,00	8.750.000,00	26.250.000,00	8.750.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
3.1.	 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROV. DERIV. DALLA GEST. DEI BENI							
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni							
3.1.3.2.	Fitti, noleggi e locazioni							
3.1.3.2.3	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	214.067,00	214.067,00	214.067,00	214.067,00	214.067,00	642.201,00	214.067,00
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 Amministraz. Centrali	3.694.987,13	3.900.000,00	4.000.000,00	3.900.000,00	3.750.000,00	11.650.000,00	3.990.000,00
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	15.000,00	15.000,00	60.000,00	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	14.635,34	40.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	240.000,00	80.000,00
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	150.660,00	200.000,00	100.000,00	200.000,00	300.000,00	600.000,00	100.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	108.220,05	140.376,64	112.601,20	110.128,41	110.325,50	333.055,11	112.601,20
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri		1.400.000,00	1.150.000,00	4.400.000,00	8.300.000,00	13.850.000,00	1.150.000,00
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	32,11			500,00	500,00	1.000,00	
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. 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							
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle Indennità non dovute		25.000,00	20.000,00	30.000,00	30.000,00	80.000,00	20.000,00
3.5.2.3.5	Entr. da rimb. recuperi, restit. somme non dov. o incass. in eccesso da Imprese (Conn. 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	3.000,00	3.000,00	12.000,00	6.000,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	12.609.560,68	14.569.443,64	14.462.668,20	17.702.695,41	21.552.892,50	53.718.256,11	14.452.668,20
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.	3.200.000,00	9.000.000,00	5.700.000,00	22.000.000,00	41.500.000,00	69.200.000,00	4.700.000,00
5.1.4.1.1	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministraz. Centrali							
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	Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)			1.200.000,00	600.000,00	600.000,00	2.400.000,00	60.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm.							
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali	180.284,17	1.400.000,00	1.150.000,00	4.400.000,00	8.300.000,00	13.850.000,00	407.720,45
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie... quote per sovrapprezzo titoli							
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	3.380.284,17	10.400.000,00	8.050.000,00	27.000.000,00	50.400.000,00	85.450.000,00	5.167.720,45
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))	402,57	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.2	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)	18.565,04	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999.3	Altre entrate per partite di giro diverse - (debiti per imposte su titoli)	7,67	17.500,00	14.250,00	55.000,00	103.750,00	173.000,00	14.250,00
9.1.99.99.999.4	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi	47.258,40	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.5	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi	61,34	140.000,00	114.000,00	440.000,00	830.000,00	1.384.000,00	114.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	66.295,02	2.407.500,00	2.378.250,00	2.745.000,00	3.183.750,00	8.307.000,00	2.378.250,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	12.609.560,68	14.569.443,64	14.462.668,20	17.702.695,41	21.552.892,50	53.718.256,11	14.452.668,20
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	3.380.284,17	10.400.000,00	8.050.000,00	27.000.000,00	50.400.000,00	85.450.000,00	5.167.720,45
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	66.295,02	2.407.500,00	2.378.250,00	2.745.000,00	3.183.750,00	8.307.000,00	2.378.250,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	16.056.139,87	27.376.943,64	24.890.918,20	47.447.695,41	75.136.642,50	147.475.256,11	21.998.638,65
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	0,00	589.496,06	0,00	0,00	589.496,06	0,00
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO							439.378,81
	TOTALE GENERALE	16.056.139,87	27.376.943,64	25.480.414,26	47.447.695,41	75.136.642,50	148.064.752,17	22.438.017,46



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZIO 2022-24
PARTE II - USCITE

Table with 9 columns: codice, DENOMINAZIONE, IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO, PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2021, PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2022-2023-2024 (2022, 2023, 2024, TOTALE), CASSA PREVISIONI 2022. Rows include categories like SPESE CORRENTI, TRASFERIMENTI CORRENTI, INTERESSI PASSIVI, RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE, SPESE IN CONTO CAPITALE, and USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO.



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali Marina Militare

PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI PER L'ANNO FINANZIARIO 2022

Per l'anno finanziario 2022 è previsto un disavanzo economico di €. -790.002,03

a) Investimenti mobiliari	
- per concessione prestiti e titoli di stato	6.900.000,00 €
b) Investimenti immobiliari	
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65	€ 0
Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti	6.900.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2022 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, 29.10.2021

IL PRESIDENTE
Gen. D.A. Giandomenico Taricco

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali Aeronautica Militare

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali Aeronautica Militare

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2022

Documenti allegati

- Preventivo finanziario (distinto in decisionale e gestionale) comprensivo di:
 - * Allegato tecnico
- Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- Preventivo economico;
- Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
- Allegato 2, bilancio 2022 articolato secondo piano finanziario del piano dei conti di cui al D.P.R. 132/2013;
- Bilancio pluriennale dettagliato suddiviso in:
 - * Preventivo pluriennale dettagliato delle entrate
 - * Preventivo pluriennale dettagliato delle uscite
- Piano d'impiego dei fondi.

PARTE I - ENTRATE -

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 2022, da parte degli iscritti (Ufficiali dell'Aeronautica Militare).		
competenza	3.600.000,00	€ 3.600.000,00
residui al 31.12.2021	-	
residui al 31.12.2022	-	
cassa	3.600.000,00	

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 3.1.3.2.3
Si riferisce all'importo complessivo del canone relativo agli immobili di proprietà: -nessun immobile di proprietà		
competenza	-	€ -
residui al 31.12.2021	-	
residui al 31.12.2022	-	
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.:		Codice 3.3.2.1.1
Si riferisce al rendimento che si presume di accertare, nel corso dell'anno finanziario 2022, per la maturazioni delle cedole dei titoli in portafoglio.		
competenza	390.000,00	€ 390.000,00
somme da incassare nel 2022 ma di competenza del 2021	140.000,00	
somme da incassare nel 2023 ma di competenza dell'anno 2022	140.000,00	
cassa	390.000,00	

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 2022.

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 2022.

competenza	60.000,00
residui al 31.12.2021	20.000,00
residui al 31.12.2022	20.000,00
cassa	60.000,00

Codice
3.3.3.4.1

€ 60.000,00

Altri interessi diversi

Altri Interessi attivi da Amministrazioni Centrali

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo: quota di competenza

Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativo al solo esercizio finanziario 2022, 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	40.000,00
cassa	40.000,00

Codice
3.3.3.99.1.1

€ 40.000,00

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2022, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	66.059,69
cassa	66.059,69

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 66.059,69

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 2022.		
competenza	100.000,00	€ 100.000,00
cassa	100.000,00	

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	30.000,00	€ 30.000,00
residui al 31.12.2021	-	
residui al 31.12.2022	-	
cassa	30.000,00	

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:

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

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	-

Codice
3.5.2.3.5

€ -

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 2022, 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 Amministr. Centrali

Riguarda l'ammontare complessivo dei titoli del debito pubblico che si prevede di realizzare nell'anno finanziario 2022.

competenza	500.000,00
residui al 31.12.2021	11.790.000,00
residui al 31.12.2022	12.290.000,00
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

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 2022, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.

competenza	250.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	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> 5.4.1.1.999.1
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	100.000,00	€ 100.000,00
residui al 31.12.2021	430.268,21	
residui al 31.12.2022	466.299,89	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	63.968,32	

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> 9.1.99.99.999.1
Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, dovranno essere riemessi		
competenza	1.000.000,00	€ 1.000.000,00
residui al 31.12.2021	-	
residui al 31.12.2022	-	
cassa	1.000.000,00	

<u>Indennità non riscossa</u>		<u>Codice</u> 9.1.99.99.999.2
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	€ 250.000,00
residui al 31.12.2021	-	
residui al 31.12.2022	-	
cassa	250.000,00	

<u>Debiti per imposta su titoli</u>		<u>Codice</u> 9.1.99.99.999.3
Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.		
competenza	1.250,00	€ 1.250,00
residui al 31.12.2021	-	
residui al 31.12.2022	-	
cassa	1.250,00	

<u>Crediti diversi</u>		<u>Codice</u> 9.1.99.99.999.4
Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo		
competenza	1.000.000,00	€ 1.000.000,00
residui al 31.12.2021	-	
residui al 31.12.2022	-	
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.

competenza	10.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	10.000,00

Codice
9.1.99.99.999.5

€ 10.000,00

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	90.000,00
residui al 31.12.2021	20.000,00
residui al 31.12.2022	20.000,00
cassa	90.000,00

Codice
1.2.1.99.999

€ 90.000,00

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 2022, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 2022, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	-

Codice
1.3.2.16.1

€ -

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 2022 per far fronte alla compravendita di titoli di Stato nel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:		1.3.2.17.1
competenza	350,00	€ 350,00
cassa	350,00	

Spese bancarie e postali		Codice
Si riferiscono a possibili spese di natura postale per l'invio di documentazione bancaria per l'anno 2022		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 2022 nel corso dell'anno finanziario.		1.4.2.1.999.1
cessati dal servizio anno 2022-competenza 2.950.000,00		€ 2.950.000,00
1	cessati dal servizio anno 2018 - residui 2.971.773,58	
2	cessati dal servizio anno 2019 - residui 2.670.090,16	
3	cessati dal servizio anno 2020 - residui 2.786.788,84	
4	cessati dal servizio anno 2021 - residui 3.000.000,00	
	Totale residui al 31.12.2021 (1+2+3+4) 11.428.652,58	
a	cessati dal servizio anno 2019 - residui 2.670.090,16	
b	cessati dal servizio anno 2020 - residui 2.786.788,84	
c	cessati dal servizio anno 2021 - residui 3.000.000,00	
d	cessati dal servizio anno 2022 - residui 2.950.000,00	
	Totale residui al 31.12.2022 (a+b+c+d) 11.406.879,00	
	cassa 2.971.773,58	

Accertamenti Indennità supplementare anno 2020 :		Codice
Si riferisce all'ammontare complessivo di indennità riaccertata nel 2021, riferita all'esercizio 2020 e da pagare nel 2022 per il Fondo Previdenza Ufficiali Esercito e Carabinieri		1.4.2.1.999.4
competenza	-	€ -
residui al 31.12.2021	-	
residui al 31.12.2022	-	
cassa	-	

Accertamenti Indennità supplementare anno 2018 :

Si riferisce all'ammontare complessivo di indennità riaccertata nel 2021, riferita all'esercizio 2018 e da pagare nel 2022 del Fondo Ufficiali Aeronautica Militare e dal Fondo Ufficiali Marina Militare

competenza	-
residui al 31.12.2021	180.000,00
residui al 31.12.2022	-
cassa	<u>180.000,00</u>

Codice
1.4.2.1.999.6

€

-

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2022, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2021.

competenza	300.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	<u>300.000,00</u>

Codice
1.4.2.1.999.2

€

300.000,00

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2022, 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	20.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	<u>20.000,00</u>

Codice
1.4.2.1.999.3

€

20.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2022.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 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 2022.	
competenza 5.000,00	€ 5.000,00
residui al 31.12.2021 -	
residui al 31.12.2022 -	
cassa 5.000,00	

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 2022, 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 40.000,00	€ 40.000,00
cassa 40.000,00	

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 2022, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.	
competenza 63.968,32	€ 63.968,32
cassa 63.968,32	

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 2022.	
competenza 100.000,00	€ 100.000,00
cassa 100.000,00	

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:	Codice 1.9.99.4.1.1
Si riferisce alla gestione degli interessi degli esercizi futuri.	
(aumento dell'accantonamento) - competenza -	€ -
residui al 31.12.2021 -	
residui al 31.12.2022 -	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa -	

Restituzione contributi: Trattasi di restituzioni di quote contributive, erroneamente versate dagli enti amministrativi.	competenza 25.000,00 cassa 25.000,00	Codice 1.9.99.4.1.2
		€ 25.000,00

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 2022. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti	competenza 53.983,77 cassa 53.983,77	Codice 1.10.1.1.1
		€ 53.983,77

1.10.4 - Premio di assicurazione

Premio di assicurazione contro i danni

Premi assicurativi su beni immobili: Si riferisce al pagamento per l'anno 2022 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.	competenza - residui al 31.12.2021 - residui al 31.12.2022 - cassa -	Codice 1.10.4.1.2
		€ -

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 2022.	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 2022.	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 2022 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 Amministraz. 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 2022.

competenza	500.000,00
cassa	500.000,00

Codice
3.1.4.1.1

€ 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

Concessione di prestiti:

Si riferisce all'ammontare presunto dei prestiti che si ritiene di poter erogare nell'esercizio finanziario 2022, al personale iscritto al fondo.

competenza	250.000,00
cassa	250.000,00

Codice
3.3.2.1.1

€ 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

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".

(aumento dell'accantonamento) - competenza	100.000,00
residui al 31.12.2021	406.389,31
residui al 31.12.2022	440.329,62
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	66.059,69

Codice
3.4.1.1.999

€ 100.000,00

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	1.000.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	1.000.000,00

Codice

7.1.99.1.1.1

€ 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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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	1.250,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	1.250,00

Codice

7.1.99.1.1.3

€ 1.250,00

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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	10.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	10.000,00

Codice

7.1.99.1.1.5

€ 10.000,00



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2022			Anno finanziario 2021		
		Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2021	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto</i>		876.471,62	531.245,30		562.999,00	906.955,71
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>	-	3.600.000,00	3.600.000,00	-	3.500.000,00	3.500.000,00
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>	140.000,00	396.250,00	396.250,00	135.406,78	380.000,00	375.406,78
3.3.3.	<i>Altri interessi attivi</i>	20.000,00	266.059,69	266.059,69	405,08	444.893,91	425.298,99
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	<i>Rimborsi in entrata</i>	-	30.000,00	30.000,00	-	25.000,00	25.000,00
3.5.99	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	-	1.250,00	1.250,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	160.000,00	4.293.559,69	4.293.559,69	135.811,86	4.349.893,91	4.325.705,77
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>	11.790.000,00	500.000,00	-	10.190.000,00	1.600.000,00	-
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>	430.268,21	100.000,00	63.968,32	144.610,27	320.000,00	34.342,06
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	12.220.268,21	850.000,00	76.468,32	10.334.610,27	1.920.000,00	34.342,06
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>	-	2.261.250,00	2.261.250,00	36,80	2.286.000,00	2.286.036,80
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.261.250,00	2.261.250,00	36,80	2.286.000,00	2.286.036,80
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	160.000,00	4.293.559,69	4.293.559,69	135.811,86	4.349.893,91	4.325.705,77
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	12.220.268,21	850.000,00	76.468,32	10.334.610,27	1.920.000,00	34.342,06
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.261.250,00	2.261.250,00	36,80	2.286.000,00	2.286.036,80
	TOTALE DELLE ENTRATE	12.380.268,21	7.404.809,69	6.631.278,01	10.470.458,93	8.555.893,91	6.646.084,63
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO						
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO			300.707,35			375.710,41
	TOTALE GENERALE	12.380.268,21	7.404.809,69	6.931.985,36	10.470.458,93	8.555.893,91	7.021.795,04



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2022			Anno finanziario 2021		
		Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2021	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>	20.000,00	90.000,00	90.000,00	17.033,19	85.000,00	82.033,19
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	450,00	450,00	-	1.250,00	1.250,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	11.608.652,58	3.270.000,00	3.471.773,58	10.666.094,63	3.456.677,68	2.514.119,73
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	208.968,32	208.968,32	-	409.342,06	409.342,06
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>	-	25.000,00	25.000,00	-	20.000,00	20.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	53.983,77	53.983,77	-	59.651,55	59.651,55
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	11.628.652,58	3.652.902,09	3.854.675,67	10.683.127,82	4.036.421,29	3.090.896,53
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	-	1.600.000,00	1.600.000,00
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>	406.389,31	100.000,00	66.059,69	131.283,22	320.000,00	44.893,91
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	406.389,31	850.000,00	816.059,69	131.283,22	1.920.000,00	1.644.893,91
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>	-	2.261.250,00	2.261.250,00	4,60	2.286.000,00	2.286.004,60
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.261.250,00	2.261.250,00	4,60	2.286.000,00	2.286.004,60
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	11.628.652,58	3.652.902,09	3.854.675,67	10.683.127,82	4.036.421,29	3.090.896,53
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	406.389,31	850.000,00	816.059,69	131.283,22	1.920.000,00	1.644.893,91
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.261.250,00	2.261.250,00	4,60	2.286.000,00	2.286.004,60
	TOTALE DELLE USCITE	12.035.041,89	6.764.152,09	6.931.985,36	10.814.415,64	8.242.421,29	7.021.795,04
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE / COPERTURA DEL DISAV.		640.657,60			313.472,62	
	AUMENTO DEL FONDO CASSA						
	TOTALE GENERALE	12.035.041,89	7.404.809,69	6.931.985,36	10.814.415,64	8.555.893,91	7.021.795,04



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2021	Previsioni definitive del 2021	Previsioni di competenza del 2022	Previsioni di cassa del 2022
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		562.999,00 906.955,71	876.471,62	531.245,30
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	-	3.500.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00
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 Amministraz. Centrali	140.000,00	380.000,00	390.000,00	390.000,00
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	-	-	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	20.000,00	30.000,00	60.000,00	60.000,00
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	40.000,00	40.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri		44.893,91	66.059,69	66.059,69
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri		320.000,00	100.000,00	100.000,00
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 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				
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle Indennità non dovute		25.000,00	30.000,00	30.000,00
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.			1.250,00	1.250,00
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	160.000,00	4.349.893,91	4.293.559,69	4.293.559,69
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	11.790.000,00	1.600.000,00	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)	-	-	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	430.268,21	320.000,00	100.000,00	63.968,32
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	12.220.268,21	1.920.000,00	850.000,00	76.468,32
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 - (Ritenute diverse (debiti diversi))	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.1	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non rimosse)	-	250.000,00	250.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999.2	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	-	4.000,00	1.250,00	1.250,00
9.1.99.99.999.3	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.4	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi	-	32.000,00	10.000,00	10.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.286.000,00	2.261.250,00	2.261.250,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	160.000,00	4.349.893,91	4.293.559,69	4.293.559,69
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	12.220.268,21	1.920.000,00	850.000,00	76.468,32
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.286.000,00	2.261.250,00	2.261.250,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	12.380.268,21	8.555.893,91	7.404.809,69	6.631.278,01
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO				
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				300.707,35
	TOTALE GENERALE	12.380.268,21	8.555.893,91	7.404.809,69	6.931.985,36



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

PARTE II - USCITE

CODICI	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni definitive del 2021	Previsioni di competenza del 2022	Previsioni di cassa del 2022
	<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>	20.000,00	85.000,00	90.000,00	90.000,00
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI				
1.3.2.	Acquisto di servizi				
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>	-	1.150,00	350,00	350,00
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>	11.428.652,58	3.000.000,00	2.950.000,00	2.971.773,58
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	-	21.677,68	-	-
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	180.000,00	180.000,00	-	180.000,00
1.4.2.1.999.7	<i>Riliquidazioni e liq. delle indennità supplem. anni precedenti</i>	-	230.000,00	300.000,00	300.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	25.000,00	20.000,00	20.000,00
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.	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>	-	50.000,00	40.000,00	40.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	-	34.342,06	63.968,32	63.968,32
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	320.000,00	100.000,00	100.000,00
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 incassate 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>	-	20.000,00	25.000,00	25.000,00
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>	-	59.651,55	53.983,77	53.983,77
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 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 vari straordinari)</i>	-	500,00	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	11.628.652,58	4.036.421,29	3.652.902,09	3.854.675,67

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>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>	-	1.600.000,00	500.000,00	500.000,00
3.1.4.1.1	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	-	-	-	-
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 SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.4.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche</i>				
3.4.1.1	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali</i>				
3.4.1.1.999	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	406.389,31	320.000,00	100.000,00	66.059,69
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	406.389,31	1.920.000,00	850.000,00	816.059,69
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 (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>	-	4.000,00	1.250,00	1.250,00
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 clienti</i>	-	32.000,00	10.000,00	10.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.286.000,00	2.261.250,00	2.261.250,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	11.628.652,58	4.036.421,29	3.652.902,09	3.854.675,67
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	406.389,31	1.920.000,00	850.000,00	816.059,69
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.286.000,00	2.261.250,00	2.261.250,00
	TOTALE DELLE USCITE	12.035.041,89	8.242.421,29	6.764.152,09	6.931.985,36
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO		313.472,62	640.657,60	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				
	TOTALE GENERALE	12.035.041,89	8.555.893,91	7.404.809,69	6.931.985,36



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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	3.600.000,00	3.600.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00
- Altre Entrate	693.559,69	693.559,69	849.893,91	825.705,77
<i>A1 Totale entrate correnti</i>	4.293.559,69	4.293.559,69	4.349.893,91	4.325.705,77
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	850.000,00	76.468,32	1.920.000,00	34.342,06
<i>B1 Totale entrate in conto capitale riduz. di attività finanziarie</i>	850.000,00	76.468,32	1.920.000,00	34.342,06
- Entrate per conto terzi e partite di giro	2.261.250,00	2.261.250,00	2.286.000,00	2.286.036,80
<i>C1 Totale entrate per conto terzi e partite di giro</i>	2.261.250,00	2.261.250,00	2.286.000,00	2.286.036,80
<i>(A+B+C1) TOTALE ENTRATE</i>	7.404.809,69	6.631.278,01	8.555.893,91	6.646.084,63
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	300.707,35	-	375.710,41
TOTALE A PAREGGIO	7.404.809,69	6.931.985,36	8.555.893,91	7.021.795,04

USCITE	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	450,00	450,00	1.250,00	1.250,00
- Altre spese correnti	3.652.452,09	3.854.225,67	4.035.171,29	3.089.646,53
<i>A1 Totale uscite correnti</i>	3.652.902,09	3.854.675,67	4.036.421,29	3.090.896,53
- Spese in conto capitale	-	-	-	-
- Spese per incremento attività finanziarie	850.000,00	816.059,69	1.920.000,00	1.644.893,91
<i>B1 Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.</i>	850.000,00	816.059,69	1.920.000,00	1.644.893,91
C1) Uscite per conto terzi e partite di giro	2.261.250,00	2.261.250,00	2.286.000,00	2.286.004,60
<i>(A1+B1+C1) TOTALE USCITE</i>	6.764.152,09	6.931.985,36	8.242.421,29	7.021.795,04
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	640.657,60	-	313.472,62	-
TOTALE A PAREGGIO	7.404.809,69	6.931.985,36	8.555.893,91	7.021.795,04

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	640.657,60	438.884,02	313.472,62	1.234.809,24
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	739.591,37	-	1.610.551,85
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	640.657,60	300.707,35	313.472,62	375.742,61
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	640.657,60	300.707,35	313.472,62	375.742,61
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	640.657,60	300.707,35	313.472,62	375.710,41



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

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

	2022		2021	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	3.600.000,00		3.500.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	30.000,00		25.000,00	
<i>Totale valore della produzione (A)</i>		3.630.000,00		3.525.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	4.950,00		5.750,00	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	3.270.000,00		3.255.000,00	
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	53.983,77		59.651,55	
b) Accantonamento del credito per dubbia esigibilità	-		-	
c) Accantonamenti per rischi su crediti	-		-	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	-		-	
14) Oneri diversi di gestione	-		201.677,68	
<i>Totale costi (B)</i>		3.328.933,77		3.522.079,23
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		301.066,23		2.920,77
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	496.250,00		460.000,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	66.059,69		44.893,91	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	70.000,00		75.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	63.968,32		34.342,06	
<i>Totale proventi ed oneri finanziari (C)</i>		428.341,37		395.551,85
<i>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)</i>		729.407,60		398.472,62
<i>Imposte dell'esercizio</i>	90.000,00		85.000,00	
AVANZO ECONOMICO		639.407,60		313.472,62



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali Aeronautica Militare

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2022)

Fondo cassa iniziale	906.955,71
+ Residui attivi iniziali	10.470.458,93
- Residui passivi iniziali	10.814.415,64
= Avanzo di Amministrazione iniziale	562.999,00
+ Entrate già accertate nell'esercizio	3.106.757,11
- Uscite già impegnate nell'esercizio	878.370,91
+/- 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	2.791.385,20
+ Entrate presunte per il restante periodo	5.449.136,80
- Uscite presunte per il restante periodo	7.364.050,38
+/- 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 2021 da applicare al bilancio del 2022	876.471,62

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2022 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	
ai Fondi per rischi e oneri	0,00
al Fondo ripristino investimenti	461.716,57
Totale parte vincolata	461.716,57

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	414.755,05
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	414.755,05
Totale risultato di amministrazione presunto	876.471,62

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali Aeronautica Militare

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2022 ARTICOLATO SECONDO PIANO FINANZIARIO DEL PIANO DEI CONTI INTEGRATO DI CUI AL D.P.R. 132/2013

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
E	I	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.	E.1.00.00.00.000	3.600.000,00	3.600.000,00
E	II	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI	E.1.02.00.00.000	3.600.000,00	3.600.000,00
E	III	<i>Contributi sociali e premi a carico dei datori di lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.00.000	3.600.000,00	3.600.000,00
E	IV	<i>Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico datore lav. e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.02.000	3.600.000,00	3.600.000,00
E	V	<i>Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dal. lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.02.001	3.600.000,00	3.600.000,00
E	I	ENTRATE DERIVANTI DA ATTIVITA' FINANZIARIE	E.3.00.00.00.000	693.559,69	693.559,69
E	II	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI	E.3.01.00.00.000	0,00	0,00
E	III	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	E.3.01.03.00.000	0,00	0,00
E	IV	<i>Fitti, noleggi e locazioni</i>	E.3.01.03.02.000	0,00	0,00
E	V	<i>Noleggi e locazioni di altri beni immobili</i>	E.3.01.03.02.003	0,00	0,00
E	II	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.00.00.000	662.309,69	662.309,69
E	III	<i>Interessi attivi da titoli e finanziamenti a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.00.000	396.250,00	396.250,00
E	IV	<i>Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.01.000	390.000,00	390.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Ammin. Centrali</i>	E.3.03.02.01.001	390.000,00	390.000,00
E	IV	<i>Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.02.000	6.250,00	6.250,00
E	V	<i>Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti</i>	E.3.03.02.02.999	6.250,00	6.250,00
E	VI	<i>Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti</i>	E.3.03.02.02.999.1	6.250,00	6.250,00
E	VI	<i>Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti</i>	E.3.03.02.02.999.2	0,00	0,00
E	III	<i>Altri interessi attivi</i>	E.3.03.03.00.000	266.059,69	266.059,69
E	IV	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	E.3.03.03.04.000	60.000,00	60.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	E.3.03.03.04.001	60.000,00	60.000,00
E	IV	<i>Altri Interessi attivi diversi</i>	E.3.03.03.99.000	206.059,69	206.059,69
E	V	<i>Altri Interessi attivi da Amministratraz. Centrali</i>	E.3.03.03.99.001	206.059,69	206.059,69
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo</i>	E.3.03.03.99.001.1	40.000,00	40.000,00
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri</i>	E.3.03.03.99.001.2	66.059,69	66.059,69
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - ANNI futuri</i>	E.3.03.03.99.001.3	100.000,00	100.000,00
E	V	<i>Altri Interessi attivi da altri soggetti</i>	E.3.03.03.99.999	0,00	0,00
E	VI	<i>Altri Interessi attivi da personale impiegato alla PCM</i>	E.3.03.03.99.999.1	0,00	0,00
E	VI	<i>Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73</i>	E.3.03.03.99.999.2	0,00	0,00
E	II	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	E.3.05.00.00.000	31.250,00	31.250,00
E	III	<i>Rimborsi in entrata</i>	E.3.05.02.00.000	30.000,00	30.000,00
E	IV	<i>Entrate per rimborsi d'imposte</i>	E.3.05.02.02.000	0,00	0,00
E	V	<i>Entrate da rimborsi di imposte dirette</i>	E.3.05.02.02.003	0,00	0,00
E	IV	<i>Entr. da rimborsi, recuperi e restituz. di somme non dov. o incass. in ecc.</i>	E.3.05.02.03.000	30.000,00	30.000,00
E	V	<i>Entr. da rimb., recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.</i>	E.3.05.02.03.004	30.000,00	30.000,00
E	VI	<i>Entrate per recupero dell'assegno speciale</i>	E.3.05.02.03.004.1	0,00	0,00
E	VI	<i>Entrate per recupero delle Indennità non dovute</i>	E.3.05.02.03.004.2	30.000,00	30.000,00
E	V	<i>Entr. da rimb.recup.rest.it. somme non dovute o incass. in eccesso (Comm.banc.)</i>	E.3.05.02.03.005	0,00	0,00
E	III	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	E.3.05.99.00.000	1.250,00	1.250,00
E	IV	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	E.3.05.99.99.000	1.250,00	1.250,00
E	V	<i>Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia</i>	E.3.05.99.99.999	1.250,00	1.250,00
E	I	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.00.00.00.000	850.000,00	76.468,32
E	II	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.01.00.00.000	500.000,00	0,00
E	III	<i>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.5.01.04.00.000	500.000,00	0,00
E	IV	<i>Alienaz. di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.</i>	E.5.01.04.01.000	500.000,00	0,00
E	V	<i>Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>	E.5.01.04.01.001	500.000,00	0,00
E	II	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	E.5.03.00.00.000	250.000,00	12.500,00
E	III	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie</i>	E.5.03.02.00.000	250.000,00	12.500,00
E	IV	<i>Riscoss. crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie</i>	E.5.03.02.01.000	250.000,00	12.500,00
E	V	<i>Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevol. da famiglie (rate Prestiti)</i>	E.5.03.02.01.001	250.000,00	12.500,00
E	II	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.04.00.00.000	100.000,00	63.968,32
E	III	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbl.</i>	E.5.04.01.00.000	100.000,00	63.968,32
E	IV	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent</i>	E.5.04.01.01.000	100.000,00	63.968,32
E	V	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie. quote per sovrapprezzo titoli</i>	E.5.04.01.01.001	100.000,00	63.968,32
E	I	ENTRATE PER CONTI CORRENTI E PARTITE DI GIRO	E.9.00.00.00.000	2.261.250,00	2.261.250,00
E	II	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.01.00.00.000	2.261.250,00	2.261.250,00
E	III	<i>Altre entrate per partite di giro</i>	E.9.01.99.00.000	2.261.250,00	2.261.250,00
E	IV	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.000	2.261.250,00	2.261.250,00
E	V	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.999	2.261.250,00	2.261.250,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))</i>	E.9.01.99.99.999.1	1.000.000,00	1.000.000,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)</i>	E.9.01.99.99.999.2	250.000,00	250.000,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)</i>	E.9.01.99.99.999.3	1.250,00	1.250,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro - (Riscos. Crediti diversi)</i>	E.9.01.99.99.999.4	1.000.000,00	1.000.000,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro - (Crediti da dietimi)</i>	E.9.01.99.99.999.5	10.000,00	10.000,00
E	I	TOTALE ENTRATE		7.404.809,69	6.631.278,01

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali Aeronautica Militare

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
U	I	SPESE CORRENTI	U.1.00.00.00.000	3.652.902,09	3.654.675,67
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	90.000,00	90.000,00
U	III	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	U.1.02.01.00.000	90.000,00	90.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000	90.000,00	90.000,00
U	V	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse</i>	U.1.02.01.99.999	90.000,00	90.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	450,00	450,00
U	III	<i>Acquisto di servizi</i>	U.1.03.02.00.000	450,00	450,00
U	IV	Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.000	0,00	0,00
U	V	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.</i>	U.1.03.02.11.999	0,00	0,00
U	VI	<i>Altre prestaz. professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. partic. incarichi)</i>	U.1.03.02.11.999.1	0,00	0,00
U	VI	<i>Altre prestaz. Prof. e specialis n.a.c. (Riaccert onorari e comp. partic. incarichi)</i>	U.1.03.02.11.999.2	0,00	0,00
U	IV	Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.000	0,00	0,00
U	V	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>	U.1.03.02.16.001	0,00	0,00
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000	450,00	450,00
U	V	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	U.1.03.02.17.001	350,00	350,00
U	V	<i>Spese bancarie e postali</i>	U.1.03.02.17.002	100,00	100,00
U	II	TRASFERIMENTI CORRENTI	U.1.04.00.00.000	3.270.000,00	3.471.773,58
U	III	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	U.1.04.02.00.000	3.270.000,00	3.471.773,58
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	3.270.000,00	3.471.773,58
U	V	<i>Altri sussidi e assegni</i>	U.1.04.02.01.999	3.270.000,00	3.471.773,58
U	VI	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	U.1.04.02.01.999.1	2.950.000,00	2.971.773,58
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	U.1.04.02.01.999.2	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	U.1.04.02.01.999.3	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	U.1.04.02.01.999.4	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	U.1.04.02.01.999.5	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	U.1.04.02.01.999.6	0,00	180.000,00
U	VI	<i>Ritiquidazioni e liq. delle indennità suppl. anni precedenti</i>	U.1.04.02.01.999.7	300.000,00	300.000,00
U	VI	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	U.1.04.02.01.999.8	20.000,00	20.000,00
U	VI	<i>Assegno Speciale</i>	U.1.04.02.01.999.9	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti assegno speciale a.p.</i>	U.1.04.02.01.999.10	0,00	0,00
U	IV	Interventi Assistenziali	U.1.04.02.02.000	0,00	0,00
U	V	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	U.1.04.02.02.999	0,00	0,00
U	II	INTERESSI PASSIVI	U.1.07.00.00.000	208.968,32	208.968,32
U	III	ALTRI INTERESSI PASSIVI	U.1.07.06.00.000	208.968,32	208.968,32
U	IV	Interessi di mora	U.1.07.06.02.000	5.000,00	5.000,00
U	V	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>	U.1.07.06.02.999	5.000,00	5.000,00
U	IV	Altri interessi passivi	U.1.07.06.99.000	203.968,32	203.968,32
U	V	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	U.1.07.06.99.001	203.968,32	203.968,32
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali -Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	U.1.07.06.99.001.1	40.000,00	40.000,00
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.2	63.968,32	63.968,32
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.3	100.000,00	100.000,00
U	II	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	U.1.09.00.00.000	25.000,00	25.000,00
U	III	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN E.	U.1.09.99.00.000	25.000,00	25.000,00
U	IV	Rimb. di parte corrente a Famiglie di somme non dov. o incass. in eccess.	U.1.09.99.04.000	25.000,00	25.000,00
U	V	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	U.1.09.99.04.001	25.000,00	25.000,00
U	VI	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>	U.1.09.99.04.001.1	0,00	0,00
U	VI	<i>Restituzione contributi</i>	U.1.09.99.04.001.2	25.000,00	25.000,00
U	II	ALTRE SPESE CORRENTI	U.1.10.00.00.000	58.483,77	58.483,77
U	III	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.00.000	53.983,77	53.983,77
U	IV	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.000	53.983,77	53.983,77
U	V	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.001	53.983,77	53.983,77
U	III	PREMIO DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.00.000	0,00	0,00
U	IV	Premi di Assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000	0,00	0,00
U	V	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>	U.1.10.04.01.002	0,00	0,00
U	III	SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI	U.1.10.05.00.000	4.000,00	4.000,00
U	IV	Oneri da contenzioso	U.1.10.05.04.000	4.000,00	4.000,00
U	V	<i>Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitraggi)</i>	U.1.10.05.04.001	4.000,00	4.000,00
U	III	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.	U.1.10.99.00.000	500,00	500,00
U	IV	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.99.000	500,00	500,00
U	V	<i>Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)</i>	U.1.10.99.99.999	500,00	500,00
U	I	SPESE IN CONTO CAPITALE	U.2.00.00.00.000	0,00	0,00
U	II	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	U.2.02.00.00.000	0,00	0,00
U	III	BENI MATERIALI	U.2.02.01.00.000	0,00	0,00
U	IV	Beni immobili	U.2.02.01.09.000	0,00	0,00
U	V	<i>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	U.2.02.01.09.006	0,00	0,00
U	I	SPESA PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.00.00.00.000	850.000,00	816.059,69
U	II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.01.00.00.000	500.000,00	500.000,00
U	III	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	U.3.01.04.00.000	500.000,00	500.000,00
U	IV	Acquisizione di tit. obblg. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr	U.3.01.04.01.000	500.000,00	500.000,00
U	V	<i>Acquisizione di tit. obblg. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	U.3.01.04.01.000	500.000,00	500.000,00
U	II	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	U.3.03.00.00.000	250.000,00	250.000,00
U	III	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>	U.3.03.02.00.000	250.000,00	250.000,00
U	IV	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	U.3.03.02.01.000	250.000,00	250.000,00
U	V	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	U.3.03.02.01.001	250.000,00	250.000,00
U	II	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.04.00.00.000	100.000,00	66.059,69
U	III	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche</i>	U.3.04.01.00.000	100.000,00	66.059,69
U	IV	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali	U.3.04.01.01.000	100.000,00	66.059,69
U	V	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amm. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	U.3.04.01.01.999	100.000,00	66.059,69
U	I	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	U.7.00.00.00.000	2.261.250,00	2.261.250,00
U	II	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.01.00.00.000	2.261.250,00	2.261.250,00
U	III	<i>Altre uscite per partite di giro</i>	U.7.01.99.00.000	2.261.250,00	2.261.250,00
U	IV	Spese non andate a buon fine	U.7.01.99.01.000	2.261.250,00	2.261.250,00
U	V	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.001	2.261.250,00	2.261.250,00
U	VI	<i>Ritenute diverse (debiti diversi)</i>	U.7.01.99.01.001.1	1.000.000,00	1.000.000,00
U	VI	<i>Indennità non riscosse</i>	U.7.01.99.01.001.2	250.000,00	250.000,00
U	VI	<i>Debiti per imposte su titoli</i>	U.7.01.99.01.001.3	1.250,00	1.250,00
U	VI	<i>Crediti diversi</i>	U.7.01.99.01.001.4	1.000.000,00	1.000.000,00
U	VI	<i>Crediti da dietimi</i>	U.7.01.99.01.001.5	10.000,00	10.000,00
U	I	TOTALE USCITE		6.764.152,09	6.931.985,36



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZIO 2022-24

PARTE I - ENTRATE

codice	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2021	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2022-2023-2024			CASSA PREVISIONI 2022	
				2022	2023	2024		TOTALE (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREO.							
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 cop. 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 lavoratori	3.484.054,06	3.500.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00	10.800.000,00	3.600.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
3.1.	 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROV. DERIV. DALLA GEST. DEI BENI							
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni							
3.1.3.2	Fitti, noleggi e locazioni							
3.1.3.2.3	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 Amministratz. Centrali	347.951,99	380.000,00	390.000,00	400.000,00	410.000,00	1.200.000,00	390.000,00
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			6.250,00	3.125,00	3.125,00	12.500,00	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	3.698,86	30.000,00	60.000,00	80.000,00	80.000,00	220.000,00	60.000,00
3.3.3.99	Altri interessi attivi diversi							
3.3.3.99.1	Altri interessi attivi da Amministratz. Centrali							
3.3.3.99.1.1	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo	40.458,04	50.000,00	40.000,00	10.000,00	5.000,00	55.000,00	40.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	36.882,02	44.893,91	66.059,69	86.059,69	96.103,69	248.223,07	66.059,69
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri		320.000,00	100.000,00	40.000,00	20.000,00	160.000,00	100.000,00
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.	Entrate per rimborsi d'imposte							
3.5.2.2.3	Entrate da rimborsi di imposte dirette	19,27				500,00	500,00	
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. 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 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	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00	30.000,00
3.5.2.3.5	Entr. da rimb.,recup.,restit. somme non dov. 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			1.250,00	3.750,00	3.750,00	8.750,00	1.250,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	3.913.064,24	4.349.893,91	4.293.559,69	4.252.934,69	4.248.478,69	12.794.973,07	4.293.559,69
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
5.1.	ALIENAZIONE DI TITOLI 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 Amministratz. Centrali	300.000,00	1.600.000,00	500.000,00	200.000,00	100.000,00	800.000,00	
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	Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)			250.000,00	125.000,00	125.000,00	500.000,00	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.							
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 - quote per sovrapprezzo titoli	17.855,01	320.000,00	100.000,00	40.000,00	20.000,00	160.000,00	63.968,32
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	317.855,01	1.920.000,00	850.000,00	365.000,00	245.000,00	1.460.000,00	76.468,32
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 diverse							
9.1.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse							
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	0,02	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)	172.076,04	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	4,60	4.000,00	1.250,00	500,00	250,00	2.000,00	1.250,00
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi	6.332,43	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi	36,80	32.000,00	10.000,00	4.000,00	2.000,00	16.000,00	10.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	178.449,89	2.286.000,00	2.261.250,00	2.254.500,00	2.252.250,00	6.768.000,00	2.261.250,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	3.913.064,24	4.349.893,91	4.293.559,69	4.252.934,69	4.248.478,69	12.794.973,07	4.293.559,69
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	317.855,01	1.920.000,00	850.000,00	365.000,00	245.000,00	1.460.000,00	76.468,32
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	178.449,89	2.286.000,00	2.261.250,00	2.254.500,00	2.252.250,00	6.768.000,00	2.261.250,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	4.409.369,14	8.555.893,91	7.404.809,69	6.872.434,69	6.745.728,69	21.022.973,07	6.631.278,01
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO							300.707,35
	TOTALE GENERALE	4.409.369,14	8.555.893,91	7.404.809,69	6.872.434,69	6.745.728,69	21.022.973,07	6.931.985,36



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZIO 2022-24
PARTE II - USCITE

codice	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2021	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2022-2023-2024				CASSA PREVISIONI 2022
				2022	2023	2024	TOTALE (5+6+7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	SPESE CORRENTI							
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE							
1.2.1.	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente							
1.2.1.99	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.							
1.2.1.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse	51.583,49	85.000,00	90.000,00	90.000,00	95.000,00	275.000,00	90.000,00
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI							
1.3.2.	Acquisto di servizi							
1.3.2.11.	Prestazioni professionali e specialistiche							
1.3.2.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.							
1.3.2.11.999.1	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (onorari e comp. Partic. incarichi)							
1.3.2.11.999.2	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Accert. onorari e comp. Partic. Servizi amministrativi)							
1.3.2.16.	Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)							
1.3.2.17.	Servizi finanziari							
1.3.2.17.1	Spese generali e commissioni per servizi finanziari	159,02	1.150,00	350,00	300,00	150,00	800,00	350,00
1.3.2.17.2	Spese bancarie e postali	13,94	100,00	100,00	100,00	100,00	300,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.4.2.	Trasferimenti correnti a Famiglie							
1.4.2.1.	Interventi Previdenziali							
1.4.2.1.999	Altri sussidi e assegni							
1.4.2.1.999.1	Liquidazioni della Indennità Supplementare	2.800.000,00	3.000.000,00	2.950.000,00	2.975.000,00	2.962.500,00	8.887.500,00	2.971.773,58
1.4.2.1.999.2	Accertamenti Ind. Suppl. 2017							
1.4.2.1.999.3	Accertamenti Ind. Suppl. 2016		21.677,68					
1.4.2.1.999.4	Accertamenti Ind. Suppl. 2020							
1.4.2.1.999.5	Accertamenti Ind. Suppl. 2019							
1.4.2.1.999.6	Accertamenti Ind. Suppl. 2018		180.000,00					180.000,00
1.4.2.1.999.7	Attribuzioni e Rq. delle indennità suppl. anni precedenti	200.000,00	230.000,00	300.000,00	250.000,00	250.000,00	800.000,00	300.000,00
1.4.2.1.999.8	Liquidazione dei soli contributi versati (rimborso contributi)		25.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	20.000,00
1.4.2.1.999.9	Assegno Speciale							
1.4.2.1.999.10	Accertamenti Assegno Speciale anni preced.							
1.4.2.2.	Interventi Assistenziali							
1.4.2.2.999	Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi							
1.7.	INTERESSI PASSIVI							
1.7.6.	ALTRI INTERESSI PASSIVI							
1.7.6.2.	Interessi di mora							
1.7.6.2.999	Interessi di mora ad altri soggetti (interessi legali)		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	5.000,00
1.7.6.99	Altri interessi passivi							
1.7.6.99.1.1	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali							
1.7.6.99.1.2	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli	187,89	50.000,00	40.000,00	10.000,00	5.000,00	55.000,00	40.000,00
1.7.6.99.1.3	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.	9.676,84	34.342,06	63.968,32	83.968,32	93.991,31	241.927,95	63.968,32
1.7.6.99.1.4	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.	17.855,01	320.000,00	100.000,00	40.000,00	20.000,00	160.000,00	100.000,00
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	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso							
1.9.99.4.1.1	Restituzione interessi su prestiti		20.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	75.000,00	25.000,00
1.9.99.4.1.2	Restituzione contributi							
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	Fondi di riserva		59.651,55	53.983,77	52.558,02	52.218,62	158.760,41	53.983,77
1.10.4.	PREMIO DI ASSICURAZIONE							
1.10.4.1.	Premi di Assicurazione contro i danni							
1.10.4.1.2	Premio di Assicurazione su beni immobili							
1.10.5.	SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI							
1.10.5.4.	Oneri da contenzioso							
1.10.5.4.1	Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitraggi)		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	12.000,00	4.000,00
1.10.99	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.							
1.10.99.99	Altre spese correnti n.a.c.		500,00	500,00	500,00	500,00	1.500,00	500,00
1.10.99.99.99	Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)							
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	3.079.476,19	4.036.421,29	3.652.902,09	3.556.426,34	3.533.459,93	10.742.788,36	3.854.675,67
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	Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)							
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	Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali	300.000,00	1.600.000,00	500.000,00	200.000,00	100.000,00	800.000,00	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							
3.3.2.1.	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie							
3.3.2.1.1	Concessione crediti di medio-lungo termine a Famiglie - (Prestiti)			250.000,00	125.000,00	125.000,00	500.000,00	250.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
3.4.1.	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche							
3.4.1.1	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali							
3.4.1.1.999	Incremento di altre att. finanziamento verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sottapprezzo		320.000,00	100.000,00	40.000,00	20.000,00	160.000,00	66.059,69
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.	300.000,00	1.920.000,00	850.000,00	365.000,00	245.000,00	1.460.000,00	816.059,69
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)	0,02	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.2	Indennità non riscosse	172.076,04	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
7.1.99.1.1.3	Debiti per imposte su titoli	4,60	4.000,00	1.250,00	500,00	250,00	2.000,00	1.250,00
7.1.99.1.1.4	Crediti diversi	6.332,43	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.5	Crediti da dietimi	36,80	32.000,00	10.000,00	4.000,00	2.000,00	16.000,00	10.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	178.449,89	2.286.000,00	2.261.250,00	2.254.500,00	2.252.250,00	6.768.000,00	2.261.250,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	3.079.476,19	4.036.421,29	3.652.902,09	3.556.426,34	3.533.459,93	10.742.788,36	3.854.675,67
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAP. E PER INCREM. ATT. FINANZ.	300.000,00	1.920.000,00	850.000,00	365.000,00	245.000,00	1.460.000,00	816.059,69
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	178.449,89	2.286.000,00	2.261.250,00	2.254.500,00	2.252.250,00	6.768.000,00	2.261.250,00
	TOTALE DELLE USCITE	3.557.926,08	8.242.421,29	6.764.152,09	6.175.926,34	6.030.709,93	18.970.788,36	6.931.985,36
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO	851.443,06	313.472,62	690.657,60	696.508,35	715.018,76	2.052.184,71	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE							
	TOTALE GENERALE	4.409.369,14	8.555.893,91	7.404.809,69	6.872.434,69	6.745.728,69	21.022.973,07	6.931.985,36



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

**PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2022**

Per l'anno finanziario 2022 è previsto un avanzo economico di €. 639.407,60

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 2022 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, 29.10.2021

IL PRESIDENTE
Gen. D.A. Giandomenico Taricco

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2022

Documenti allegati

- Preventivo finanziario (distinto in decisionale e gestionale) comprensivo di:
 - * Allegato tecnico
- Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- Preventivo economico;
- Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
- Allegato 2, bilancio 2022 articolato secondo piano finanziario del piano dei conti di cui al D.P.R. 132/2013;
- Bilancio pluriennale dettagliato suddiviso in:
 - * Preventivo pluriennale dettagliato delle entrate
 - * Preventivo pluriennale dettagliato delle uscite
- Piano d'impiego dei fondi.

PARTE I - ENTRATE -

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

<p><u>Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico del datore di lav. e dei lavoratori:</u></p> <p>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 2022, da parte degli iscritti (Sottufficiali dell'Aeronautica Militare).</p> <table style="width: 100%; margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">12.750.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</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;">12.750.000,00</td> </tr> </table>	competenza	12.750.000,00	residui al 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	12.750.000,00	<table border="1"> <tr> <td><u>Codice</u> 1.2.1.2.1</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; vertical-align: bottom;">€ 12.750.000,00</td> </tr> </table>	<u>Codice</u> 1.2.1.2.1	€ 12.750.000,00
competenza	12.750.000,00										
residui al 31.12.2021	-										
residui al 31.12.2022	-										
cassa	12.750.000,00										
<u>Codice</u> 1.2.1.2.1											
€ 12.750.000,00											

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

<p><u>Noleggi e locazioni di altri beni immobili:</u></p> <p>Si riferisce all'importo complessivo del canone relativo agli immobili di proprietà: -nessun immobile di proprietà</p> <table style="width: 100%; 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;">residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</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 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	-	<table border="1"> <tr> <td><u>Codice</u> 3.1.3.2.3</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; vertical-align: bottom;">€ -</td> </tr> </table>	<u>Codice</u> 3.1.3.2.3	€ -
competenza	-										
residui al 31.12.2021	-										
residui al 31.12.2022	-										
cassa	-										
<u>Codice</u> 3.1.3.2.3											
€ -											

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

<p><u>Interessi attivi da titoli obbligaz. a medio -lungo termine emessi da Ammin. Centr.:</u></p> <p>Si riferisce al rendimento che si presume di accertare, nel corso dell'anno finanziario 2022, per la maturazioni delle cedole dei titoli in portafoglio.</p> <table style="width: 100%; margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">3.150.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2022 ma di competenza del 2021</td> <td style="text-align: right;">1.100.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2023 ma di competenza dell'anno 2022</td> <td style="text-align: right;">1.050.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3.200.000,00</td> </tr> </table>	competenza	3.150.000,00	somme da incassare nel 2022 ma di competenza del 2021	1.100.000,00	somme da incassare nel 2023 ma di competenza dell'anno 2022	1.050.000,00	cassa	3.200.000,00	<table border="1"> <tr> <td><u>Codice</u> 3.3.2.1.1</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; vertical-align: bottom;">€ 3.150.000,00</td> </tr> </table>	<u>Codice</u> 3.3.2.1.1	€ 3.150.000,00
competenza	3.150.000,00										
somme da incassare nel 2022 ma di competenza del 2021	1.100.000,00										
somme da incassare nel 2023 ma di competenza dell'anno 2022	1.050.000,00										
cassa	3.200.000,00										
<u>Codice</u> 3.3.2.1.1											
€ 3.150.000,00											

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:	Codice 3.3.2.2.999.1
Rappresenta l'ammontare degli interessi calcolati sui prestiti che si presume di concedere, al personale iscritto al Fondo, nel solo esercizio finanziario 2022.	
competenza 30.000,00	€ 30.000,00
cassa 30.000,00	

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti:	Codice 3.3.2.2.999.2
Rappresenta la quota di interessi di competenza, calcolata sui prestiti concessi negli anni precedenti al personale iscritto al "Fondo".	
competenza -	€ -
cassa -	

3.3.3 - Altri interessi attivi

Interessi attivi da depositi bancari e postali

Interessi attivi da depositi bancari e postali:	Codice 3.3.3.4.1
Esprime l'ammontare degli interessi che si presume di accertare sul c/c bancario della gestione, per l'anno finanziario 2022.	
competenza 80.000,00	€ 80.000,00
residui al 31.12.2021 20.000,00	
residui al 31.12.2022 20.000,00	
cassa 80.000,00	

Altri interessi diversi

Altri Interessi attivi da Amministrazioni Centrali

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo: quota di competenza	Codice 3.3.3.99.1.1
Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativo al solo esercizio finanziario 2022, 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	€ 50.000,00
cassa 50.000,00	

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:	Codice 3.3.3.99.1.2
Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2022, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.	
competenza 62.301,08	€ 62.301,08
cassa 62.301,08	

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 2022.

competenza 400.000,00
cassa 400.000,00

Codice
3.3.3.99.1.3

€ 400.000,00

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 rimosse dagli aventi diritto, a seguito di decesso.

competenza -
cassa -

Codice
3.5.2.3.4.1

€ -

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 31.12.2021 -
residui al 31.12.2022 -
cassa 25.000,00

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

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%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">competenza</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	-	residui al 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	-	€ -
competenza	-								
residui al 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	-								
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 2022, di circa €. 1.200.000,00.					
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <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 2022.									
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">competenza</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">2.000.000,00</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">85.350.000,00</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">85.850.000,00</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">1.500.000,00</td> </tr> </table>	competenza	2.000.000,00	residui al 31.12.2021	85.350.000,00	residui al 31.12.2022	85.850.000,00	cassa	1.500.000,00	€ 2.000.000,00
competenza	2.000.000,00								
residui al 31.12.2021	85.350.000,00								
residui al 31.12.2022	85.850.000,00								
cassa	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

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 2022, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.									
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">competenza</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">1.200.000,00</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">1.140.000,00</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">60.000,00</td> </tr> </table>	competenza	1.200.000,00	residui al 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	1.140.000,00	cassa	60.000,00	€ 1.200.000,00
competenza	1.200.000,00								
residui al 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	1.140.000,00								
cassa	60.000,00								

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.

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	400.000,00
residui al 31.12.2021	4.212.568,31
residui al 31.12.2022	4.264.714,65
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	347.853,66

Codice
5.4.1.1.999.1

€ 400.000,00

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	250.000,00

Codice
9.1.99.99.999.2

€ 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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	6.250,00

Codice
9.1.99.99.999.3

€ 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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	1.000.000,00

Codice
9.1.99.99.999.4

€ 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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	50.000,00

Codice
9.1.99.99.999.5

€ 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 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	465.000,00
residui al 31.12.2021	140.000,00
residui al 31.12.2022	135.000,00
cassa	470.000,00

Codice
1.2.1.99.999

€ 465.000,00

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 2022, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 2022, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 2022 per far fronte alla compravendita di titoli di Stato nel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:

competenza	1.500,00
cassa	1.500,00

Codice
1.3.2.17.1

€ 1.500,00

Spese bancarie e postali

Si riferiscono a possibili spese di natura postale per l'invio di documentazione bancaria per l'anno 2022

competenza	100,00
cassa	100,00

Codice
1.3.2.17.2

€ 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 2022 nel corso dell'anno finanziario.

	cessati dal servizio anno 2022-competenza	17.400.000,00	
1	cessati dal servizio anno 2018 - residui	-	
2	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-	
3	cessati dal servizio anno 2020 - residui	-	
4	cessati dal servizio anno 2021 - residui	2.000.000,00	
	Totale residui al 31.12.2021 (1+2+3+4)	2.000.000,00	
a	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-	
b	cessati dal servizio anno 2020 - residui	-	
c	cessati dal servizio anno 2021 - residui	-	
d	cessati dal servizio anno 2022 - residui	5.400.000,00	
	Totale residui al 31.12.2022 (a+b+c+d)	5.400.000,00	
	cassa	14.000.000,00	

Codice
1.4.2.1.999.1

€ 17.400.000,00

Accertamenti Indennità supplementare anno 2020 :

Si riferisce all'ammontare complessivo di indennità riaccertata nel 2021, riferita all'esercizio 2020 e da pagare nel 2022 per il Fondo Previdenza Ufficiali Esercito e Carabinieri

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	-

Codice
1.4.2.1.999.4

€ -

Accertamenti Indennità supplementare anno 2018 :

Si riferisce all'ammontare complessivo di indennità riaccertata nel 2021, riferita all'esercizio 2018 e da pagare nel 2022 del Fondo Ufficiali Aeronautica Militare e dal Fondo Ufficiali Marina Militare

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	-

Codice
1.4.2.1.999.6

€ -

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2022, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2021.

competenza	200.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	200.000,00

Codice
1.4.2.1.999.2

€ 200.000,00

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2022, 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	20.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	20.000,00

Codice
1.4.2.1.999.3

€ 20.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2022.

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 2022.

competenza	5.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
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 2022, 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	<u>50.000,00</u>
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 2022, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	<u>347.853,66</u>
cassa	<u>347.853,66</u>

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 347.853,66

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 2022.

competenza	<u>400.000,00</u>
cassa	<u>400.000,00</u>

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 400.000,00

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 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	-

Codice
1.9.99.4.1.1

€ -

<u>Restituzione contributi:</u> Trattasi di restituzioni di quote contributive, erroneamente versate dagli enti amministrativi.	Codice 1.9.99.4.1.2
	€ 25.000,00

competenza	25.000,00
cassa	25.000,00

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 2022. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti	Codice 1.10.1.1.1
	€ 283.784,30

competenza	283.784,30
cassa	283.784,30

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 2022 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.	Codice 1.10.4.1.2
	€ -

competenza	-
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	-

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> Si riferisce a possibili spese di carattere legale che si ritiene necessario evidenziare per l'esercizio finanziario 2022.	Codice 1.10.5.4.1
	€ 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.

<u>Altre spese correnti n.a.c. - Oneri vari straordinari:</u> Si riferisce a possibili spese a carattere straordinario che si ritiene necessario inserire per l'esercizio finanziario 2022.	Codice 1.10.99.99.999
	€ 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

<u>Fabbricati Militari - Manutenz., ricostruz., ripristini e adattam. locali e relativi imp.:</u>	<u>Codice</u> 2.2.1.9.6
Si riferisce all'importo complessivo previsto per l'esercizio finanziario 2022 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.	
competenza -	€ -
residui al 31.12.2021 -	
residui al 31.12.2022 -	
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

<u>Acquisto titoli emessi dallo Stato:</u>	<u>Codice</u> 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 2022.	
competenza 2.000.000,00	€ 2.000.000,00
cassa 2.000.000,00	

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>	<u>Codice</u> 3.3.2.1.1
Si riferisce all'ammontare presunto dei prestiti che si ritiene di poter erogare nell'esercizio finanziario 2022, al personale iscritto al fondo.	
competenza 1.200.000,00	€ 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

<u>Incremento di altre attività finanziarie verso Ammin. C. - Quote Sottoprezzo tit.:</u>	<u>Codice</u> 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 400.000,00	€ 400.000,00
residui al 31.12.2021 1.110.459,89	
residui al 31.12.2022 1.448.158,81	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa 62.301,08	

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

<p><u>Ritenute diverse (debiti diversi)</u></p> <p>Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, devono ancora essere riemessi</p> <table><tr><td>competenza</td><td>1.000.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2021</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	1.000.000,00	<p>Codice 7.1.99.1.1.1</p> <p>€ 1.000.000,00</p>
competenza	1.000.000,00								
residui al 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	-								
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><tr><td>competenza</td><td>250.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2021</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>250.000,00</td></tr></table>	competenza	250.000,00	residui al 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	250.000,00	<p>Codice 7.1.99.1.1.2</p> <p>€ 250.000,00</p>
competenza	250.000,00								
residui al 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	-								
cassa	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><tr><td>competenza</td><td>6.250,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2021</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>6.250,00</td></tr></table>	competenza	6.250,00	residui al 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	6.250,00	<p>Codice 7.1.99.1.1.3</p> <p>€ 6.250,00</p>
competenza	6.250,00								
residui al 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	-								
cassa	6.250,00								
<p><u>Crediti diversi</u></p> <p>Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora rimosse al termine dell'esercizio medesimo</p> <table><tr><td>competenza</td><td>1.000.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2021</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	1.000.000,00	<p>Codice 7.1.99.1.1.4</p> <p>€ 1.000.000,00</p>
competenza	1.000.000,00								
residui al 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	-								
cassa	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><tr><td>competenza</td><td>50.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2021</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>50.000,00</td></tr></table>	competenza	50.000,00	residui al 31.12.2021	-	residui al 31.12.2022	-	cassa	50.000,00	<p>Codice 7.1.99.1.1.5</p> <p>€ 50.000,00</p>
competenza	50.000,00								
residui al 31.12.2021	-								
residui al 31.12.2022	-								
cassa	50.000,00								



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2022			Anno finanziario 2021		
		Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2021	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		87.996.451,17	564.342,75		84.972.547,32	4.821.784,56
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	-	12.750.000,00	12.750.000,00	-	12.750.000,00	12.750.000,00
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	1.100.000,00	3.180.000,00	3.230.000,00	1.092.006,04	3.250.000,00	3.242.006,04
3.3.3.	Altri interessi attivi	20.000,00	592.301,08	592.301,08	2.941,01	1.308.243,86	1.291.184,87
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	Rimborsi in entrata	-	25.000,00	25.000,00	-	25.000,00	25.000,00
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.	-	6.000,00	6.000,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.120.000,00	16.553.301,08	16.603.301,08	1.094.947,05	17.333.243,86	17.308.190,91
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	85.350.000,00	2.000.000,00	1.500.000,00	79.350.000,00	6.000.000,00	-
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie	-	1.200.000,00	60.000,00	20,00	-	20,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZ. DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.4.1.	Altre entrate per riduz. di altre attiv. Finanz. verso Amm. Pubbl.	4.212.568,31	400.000,00	347.853,66	3.421.940,24	1.100.000,00	309.371,93
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	89.562.568,31	3.600.000,00	1.907.853,66	82.771.960,24	7.100.000,00	309.391,93
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	2.306.250,00	300,55	2.373.750,00	2.374.050,55
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.306.250,00	2.306.250,00	300,55	2.373.750,00	2.374.050,55
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.120.000,00	16.553.301,08	16.603.301,08	1.094.947,05	17.333.243,86	17.308.190,91
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	89.562.568,31	3.600.000,00	1.907.853,66	82.771.960,24	7.100.000,00	309.391,93
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.306.250,00	2.306.250,00	300,55	2.373.750,00	2.374.050,55
	TOTALE DELLE ENTRATE	90.682.568,31	22.459.551,08	20.817.404,74	83.867.207,84	26.806.993,86	19.991.633,39
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		2.649.436,88				
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO			558.884,30			4.257.441,81
	TOTALE GENERALE	90.682.568,31	25.108.987,96	21.376.289,04	83.867.207,84	26.806.993,86	24.249.075,20



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2022			Anno finanziario 2021		
		Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2021	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>	140.000,00	465.000,00	470.000,00	137.267,44	480.000,00	477.267,44
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	1.600,00	1.600,00	-	4.000,00	4.000,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	2.000.000,00	17.620.000,00	14.220.000,00	3.488.996,79	12.075.000,00	13.563.996,79
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	802.853,66	802.853,66	-	1.514.371,93	1.514.371,93
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>	-	25.000,00	25.000,00	-	20.000,00	20.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	283.784,30	283.784,30	-	211.468,08	211.468,08
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	2.140.000,00	19.202.737,96	15.807.737,96	3.626.264,23	14.309.340,01	15.795.604,24
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1.	<i>Bcni 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>	-	2.000.000,00	2.000.000,00	-	6.000.000,00	6.000.000,00
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>	1.110.459,89	400.000,00	62.301,08	88.703,75	1.100.000,00	78.243,86
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	1.110.459,89	3.600.000,00	3.262.301,08	88.703,75	7.100.000,00	6.078.243,86
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	1.477,10	2.373.750,00	2.375.227,10
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.306.250,00	2.306.250,00	1.477,10	2.373.750,00	2.375.227,10
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	2.140.000,00	19.202.737,96	15.807.737,96	3.626.264,23	14.309.340,01	15.795.604,24
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	1.110.459,89	3.600.000,00	3.262.301,08	88.703,75	7.100.000,00	6.078.243,86
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.306.250,00	2.306.250,00	1.477,10	2.373.750,00	2.375.227,10
	TOTALE DELLE USCITE	3.250.459,89	25.108.987,96	21.376.289,04	3.716.445,08	23.783.090,01	24.249.075,20
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.					3.023.903,85	
	AUMENTO DEL FONDO CASSA						
	TOTALE GENERALE	3.250.459,89	25.108.987,96	21.376.289,04	3.716.445,08	26.806.993,86	24.249.075,20



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2021	Previsioni definitive del 2021	Previsioni di competenza del 2022	Previsioni di cassa del 2022
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		84.972.547,32 4.821.784,56	87.996.451,17	564.342,75
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		12.750.000,00	12.750.000,00	12.750.000,00
1.2.1.2.1	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori				
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	1.100.000,00	3.250.000,00	3.150.000,00	3.200.000,00
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			30.000,00	30.000,00
3.3.2.2.999.1	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti				
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	20.000,00	30.000,00	80.000,00	80.000,00
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	50.000,00	50.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri		78.243,86	62.301,08	62.301,08
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri		1.100.000,00	400.000,00	400.000,00
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 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				
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. - Fondo Garanzia			6.000,00	6.000,00
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.120.000,00	17.333.243,86	16.553.301,08	16.603.301,08
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.	85.350.000,00	6.000.000,00	2.000.000,00	1.500.000,00
5.1.4.1.1	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali				
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)			1.200.000,00	60.000,00
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.	4.212.568,31	1.100.000,00	400.000,00	347.853,66
5.4.1.1.999.1	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie...quote per sovrapprezzo titoli				
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	89.562.568,31	7.100.000,00	3.600.000,00	1.907.853,66
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 - (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)		13.750,00	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 dietini		110.000,00	50.000,00	50.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.373.750,00	2.306.250,00	2.306.250,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.120.000,00	17.333.243,86	16.553.301,08	16.603.301,08
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	89.562.568,31	7.100.000,00	3.600.000,00	1.907.853,66
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.373.750,00	2.306.250,00	2.306.250,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	90.682.568,31	26.806.993,86	22.459.551,08	20.817.404,74
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO				
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				558.884,30
	TOTALE GENERALE	90.682.568,31	26.806.993,86	22.459.551,08	21.376.289,04



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

PARTE II - USCITE

CODICI	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2021	Previsioni definitive del 2021	Previsioni di competenza del 2022	Previsioni di cassa del 2022
	<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>	140.000,00	480.000,00	465.000,00	470.000,00
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>	-	-	-	-
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>	-	3.900,00	1.500,00	1.500,00
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>	2.000.000,00	11.800.000,00	17.400.000,00	14.000.000,00
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.7	<i>Riliquidazioni e liq. delle Indennità supplen. anni precedenti</i>	-	250.000,00	200.000,00	200.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	25.000,00	20.000,00	20.000,00
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 ussegni 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>	-	100.000,00	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>	-	309.371,93	347.853,66	347.853,66
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	1.100.000,00	400.000,00	400.000,00
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 sui prestiti</i>	-	-	-	-
1.9.99.4.1.2	<i>Restituzione contributi</i>	-	20.000,00	25.000,00	25.000,00
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>	-	211.468,08	283.784,30	283.784,30
1.10.4.	PREMIO DI ASSICURAZIONE				
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>	-	-	-	-
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 vari straordinari)</i>	-	500,00	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	2.140.000,00	14.309.340,01	19.202.737,96	15.807.737,96

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	Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)	-	-	-	-
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. obbltg. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali				
3.1.4.1.1	Acquisizione di tit. obbltg. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali	-	6.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
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	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)	-	-	1.200.000,00	1.200.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.4.1.	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche				
3.4.1.1.	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali				
3.4.1.1.999	Incremento di altre att. finanziarie verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.	1.110.459,89	1.100.000,00	400.000,00	62.301,08
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	1.110.459,89	7.100.000,00	3.600.000,00	3.262.301,08
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	-	13.750,00	6.250,00	6.250,00
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 dietimi	-	110.000,00	50.000,00	50.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.373.750,00	2.306.250,00	2.306.250,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	2.140.000,00	14.309.340,01	19.202.737,96	15.807.737,96
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	1.110.459,89	7.100.000,00	3.600.000,00	3.262.301,08
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.373.750,00	2.306.250,00	2.306.250,00
	TOTALE DELLE USCITE	3.250.459,89	23.783.090,01	25.108.987,96	21.376.289,04
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO		3.023.903,85	-	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				-
	TOTALE GENERALE	3.250.459,89	26.806.993,86	25.108.987,96	21.376.289,04



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	12.750.000,00	12.750.000,00	12.750.000,00	12.750.000,00
- Altre Entrate	3.803.301,08	3.853.301,08	4.583.243,86	4.558.190,91
<i><u>A1 Totale entrate correnti</u></i>	16.553.301,08	16.603.301,08	17.333.243,86	17.308.190,91
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	3.600.000,00	1.907.853,66	7.100.000,00	309.391,93
<i><u>B1 Totale entrate in conto capitale/riduz. di attività finanziarie</u></i>	3.600.000,00	1.907.853,66	7.100.000,00	309.391,93
- Entrate per conto terzi e partite di giro	2.306.250,00	2.306.250,00	2.373.750,00	2.374.050,55
<i><u>C1 Totale entrate per conto terzi e partite di giro</u></i>	2.306.250,00	2.306.250,00	2.373.750,00	2.374.050,55
<i><u>(A+B+C) TOTALE ENTRATE</u></i>	22.459.551,08	20.817.404,74	26.806.993,86	19.991.633,39
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	2.649.436,88	558.884,30	-	4.257.441,81
TOTALE A PAREGGIO	25.108.987,96	21.376.289,04	26.806.993,86	24.249.075,20

USCITE	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	1.600,00	1.600,00	4.000,00	4.000,00
- Altre spese correnti	19.201.137,96	15.806.137,96	14.305.340,01	15.791.604,24
<i><u>A1) Totale uscite correnti</u></i>	19.202.737,96	15.807.737,96	14.309.340,01	15.795.604,24
- Spese in conto capitale	-	-	-	-
- Spese per incremento attività finanziarie	3.600.000,00	3.262.301,08	7.100.000,00	6.078.243,86
<i><u>B1) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.</u></i>	3.600.000,00	3.262.301,08	7.100.000,00	6.078.243,86
C1) Uscite per conto terzi e partite di giro	2.306.250,00	2.306.250,00	2.373.750,00	2.375.227,10
<i><u>(A1+B1+C1) TOTALE USCITE</u></i>	25.108.987,96	21.376.289,04	23.783.090,01	24.249.075,20
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	-	3.023.903,85	-
TOTALE A PAREGGIO	25.108.987,96	21.376.289,04	26.806.993,86	24.249.075,20

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	- 2.649.436,88	795.563,12	3.023.903,85	1.512.586,67
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	- -	1.354.447,42	- -	5.768.851,93
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	- 2.649.436,88	558.884,30	3.023.903,85	4.256.265,26
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	- 2.649.436,88	558.884,30	3.023.903,85	4.256.265,26
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	- 2.649.436,88	558.884,30	3.023.903,85	4.257.441,81



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

	2022		2021	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	12.750.000,00		12.750.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	25.000,00		25.000,00	
Totale valore della produzione (A)		12.775.000,00		12.775.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	6.100,00		8.500,00	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	17.620.000,00		12.075.000,00	
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	283.784,30		211.468,08	
b) Accantonamento del credito per dubbia esigibilità	-		-	
c) Accantonamenti per rischi su crediti	-		-	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	-		-	
14) Oneri diversi di gestione	-		-	
Totale costi (B)		17.909.884,30		12.294.968,08
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 5.134.884,30		480.031,92
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	3.310.000,00		3.380.000,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	62.301,08		78.243,86	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	80.000,00		125.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	347.853,66		309.371,93	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		2.944.447,42		3.023.871,93
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		- 2.190.436,88		3.503.903,85
Imposte dell'esercizio	465.000,00		480.000,00	
DISAVANZO ECONOMICO		- 2.655.436,88		3.023.903,85



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL
TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2022)**

	Fondo cassa iniziale	4.821.784,56
+	Residui attivi iniziali	83.867.207,84
-	Residui passivi iniziali	3.716.445,08
=	Avanzo di Amministrazione iniziale	84.972.547,32
+	Entrate già accertate nell'esercizio	12.580.816,97
-	Uscite già impegnate nell'esercizio	11.114.125,41
+/-	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	86.439.238,88
+	Entrate presunte per il restante periodo	14.226.176,89
-	Uscite presunte per il restante periodo	12.668.964,60
+/-	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 2021 da applicare al bilancio del 2022	87.996.451,17

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2022 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto

ai Fondi per rischi e oneri

0,00

al Fondo ripristino investimenti

1.414.144,12

Totale parte vincolata

1.414.144,12

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo

86.582.307,05

Parte disponibile rimanente

Totale parte disponibile

86.582.307,05

Totale risultato di amministrazione presunto

87.996.451,17

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2022 ARTICOLATO SECONDO PIANO FINANZIARIO DEL PIANO DEI CONTI INTEGRATO DI CUI AL D.P.R. 132/2013

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
E	I	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT. CONTRIBUTIVA E PEREQ.	E.1.09.00.00.000	12.750.000,00	12.750.000,00
E	II	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI	E.1.02.00.00.000	12.750.000,00	12.750.000,00
E	III	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.00.000	12.750.000,00	12.750.000,00
E	IV	<i>Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico datore lav. e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.02.000	12.750.000,00	12.750.000,00
E	V	<i>Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.02.001	12.750.000,00	12.750.000,00
E	I	ENTRATE DA ATTIVITA' TRIBUTARIE	E.3.00.00.00.000	3.803.301,08	3.853.301,08
E	II	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI	E.3.01.00.00.000	0,00	0,00
E	III	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	E.3.01.03.00.000	0,00	0,00
E	IV	Fitti, noleggi e locazioni	E.3.01.03.02.000	0,00	0,00
E	V	<i>Noleggi e locazioni di altri beni immobili</i>	E.3.01.03.02.003	0,00	0,00
E	II	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.00.00.000	3.772.301,08	3.822.301,08
E	III	<i>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.00.000	3.180.000,00	3.230.000,00
E	IV	<i>Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.01.000	3.150.000,00	3.200.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Ammin. Centrali</i>	E.3.03.02.01.001	3.150.000,00	3.200.000,00
E	IV	<i>Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.02.000	30.000,00	30.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da finanziamenti a medio-lungo termine concessi a altri soggetti</i>	E.3.03.02.02.999	30.000,00	30.000,00
E	VI	<i>Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti</i>	E.3.03.02.02.999.1	30.000,00	30.000,00
E	VI	<i>Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti</i>	E.3.03.02.02.999.2	0,00	0,00
E	III	Altri interessi attivi	E.3.03.03.00.000	592.301,08	592.301,08
E	IV	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	E.3.03.03.04.000	80.000,00	80.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	E.3.03.03.04.001	80.000,00	80.000,00
E	IV	Altri Interessi attivi diversi	E.3.03.03.99.000	512.301,08	512.301,08
E	V	<i>Altri Interessi attivi da Amministr. Centrali</i>	E.3.03.03.99.001	512.301,08	512.301,08
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo</i>	E.3.03.03.99.001.1	50.000,00	50.000,00
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri</i>	E.3.03.03.99.001.2	62.301,08	62.301,08
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - ANNI futuri</i>	E.3.03.03.99.001.3	400.000,00	400.000,00
E	V	<i>Altri Interessi attivi da altri soggetti</i>	E.3.03.03.99.999	0,00	0,00
E	VI	<i>Altri Interessi attivi da personale impiegato alla PCM</i>	E.3.03.03.99.999.1	0,00	0,00
E	VI	<i>Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73</i>	E.3.03.03.99.999.2	0,00	0,00
E	II	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	E.3.05.00.00.000	31.000,00	31.000,00
E	III	Rimborsi in entrata	E.3.05.02.00.000	25.000,00	25.000,00
E	IV	Entrate per rimborsi d'imposte	E.3.05.02.02.000	0,00	0,00
E	V	<i>Entrate da rimborsi di imposte dirette</i>	E.3.05.02.02.003	0,00	0,00
E	IV	Entr. da rimborsi, recuperi e restituz. di somme non dov. o incass. in ecc.	E.3.05.02.03.000	25.000,00	25.000,00
E	V	<i>Entr. da rimb., recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.</i>	E.3.05.02.03.004	25.000,00	25.000,00
E	VI	<i>Entrate per recupero dell'assegno speciale</i>	E.3.05.02.03.004.1	0,00	0,00
E	VI	<i>Entrate per recupero delle indennità non dovute</i>	E.3.05.02.03.004.2	25.000,00	25.000,00
E	V	<i>Entr. da rimb.,recup.,restit. somme non dovute o incass. in eccesso (Comm.banc.)</i>	E.3.05.02.03.005	0,00	0,00
E	III	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.00.000	6.000,00	6.000,00
E	IV	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.000	6.000,00	6.000,00
E	V	<i>Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia</i>	E.3.05.99.99.999	6.000,00	6.000,00
E	I	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.00.00.00.000	3.800.000,00	1.907.853,66
E	II	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.01.00.00.000	2.000.000,00	1.500.000,00
E	III	<i>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.5.01.04.00.000	2.000.000,00	1.500.000,00
E	IV	<i>Alienaz. di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.</i>	E.5.01.04.01.000	2.000.000,00	1.500.000,00
E	V	<i>Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>	E.5.01.04.01.001	2.000.000,00	1.500.000,00
E	II	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	E.5.03.00.00.000	1.200.000,00	60.000,00
E	III	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie</i>	E.5.03.02.00.000	1.200.000,00	60.000,00
E	IV	Riscoss. crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie	E.5.03.02.01.000	1.200.000,00	60.000,00
E	V	<i>Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevol. da famiglie (rate Prestiti)</i>	E.5.03.02.01.001	1.200.000,00	60.000,00
E	II	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.04.00.00.000	400.000,00	347.853,66
E	III	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbl.</i>	E.5.04.01.00.000	400.000,00	347.853,66
E	IV	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent</i>	E.5.04.01.01.000	400.000,00	347.853,66
E	V	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie... quote per sovrapprezzo titoli</i>	E.5.04.01.01.001	400.000,00	347.853,66
E	I	ENTRATE PER CONTI CORRENTE E PARTITE DI GIRO	E.9.00.00.00.000	2.306.250,00	2.306.250,00
E	II	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.01.00.00.000	2.306.250,00	2.306.250,00
E	III	<i>Altre entrate per partite di giro</i>	E.9.01.99.00.000	2.306.250,00	2.306.250,00
E	IV	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.000	2.306.250,00	2.306.250,00
E	V	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.999	2.306.250,00	2.306.250,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))</i>	E.9.01.99.99.999.1	1.000.000,00	1.000.000,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)</i>	E.9.01.99.99.999.2	250.000,00	250.000,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)</i>	E.9.01.99.99.999.3	6.250,00	6.250,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro - (Riscos. Crediti diversi)</i>	E.9.01.99.99.999.4	1.000.000,00	1.000.000,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro - (Crediti da dietimi)</i>	E.9.01.99.99.999.5	50.000,00	50.000,00
E	I	TOTALE ENTRATE		22.459.551,08	20.877.404,74

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
U	I	SPESE CORRENTI	U.1.00.00.00.000	19.202.737,96	15.807.737,96
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	465.000,00	470.000,00
U	III	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	U.1.02.01.00.000	465.000,00	470.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000	465.000,00	470.000,00
U	V	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse</i>	U.1.02.01.99.999	465.000,00	470.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	1.600,00	1.600,00
U	III	<i>Acquisto di servizi</i>	U.1.03.02.00.000	1.600,00	1.600,00
U	IV	Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.000	0,00	0,00
U	V	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.</i>	U.1.03.02.11.999	0,00	0,00
U	VI	<i>Altre prestaz. professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. partic. incarichi)</i>	U.1.03.02.11.999.1	0,00	0,00
U	VI	<i>Altre prestaz. Prof. e specialis n.a.c. (Riaccert onorari e comp. partic. incarichi)</i>	U.1.03.02.11.999.2	0,00	0,00
U	IV	Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.000	0,00	0,00
U	V	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>	U.1.03.02.16.001	0,00	0,00
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000	1.500,00	1.600,00
U	V	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	U.1.03.02.17.001	1.500,00	1.500,00
U	V	<i>Spese bancarie e postali</i>	U.1.03.02.17.002	100,00	100,00
U	II	TRASFERIMENTI CORRENTI	U.1.04.00.00.000	17.620.000,00	14.220.000,00
U	III	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	U.1.04.02.00.000	17.620.000,00	14.220.000,00
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	17.620.000,00	14.220.000,00
U	V	<i>Altri sussidi e assegni</i>	U.1.04.02.01.999	17.620.000,00	14.220.000,00
U	VI	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	U.1.04.02.01.999.1	17.400.000,00	14.000.000,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	U.1.04.02.01.999.2	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	U.1.04.02.01.999.3	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	U.1.04.02.01.999.4	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	U.1.04.02.01.999.5	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	U.1.04.02.01.999.6	0,00	0,00
U	VI	<i>Riliquidazioni e liq. delle Indennità suppl. anni precedenti</i>	U.1.04.02.01.999.7	200.000,00	200.000,00
U	VI	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	U.1.04.02.01.999.8	20.000,00	20.000,00
U	VI	<i>Assegno Speciale</i>	U.1.04.02.01.999.9	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti assegno speciale a.p.</i>	U.1.04.02.01.999.10	0,00	0,00
U	IV	Interventi Assistenziali	U.1.04.02.02.000	0,00	0,00
U	V	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	U.1.04.02.02.999	0,00	0,00
U	II	INTERESSI PASSIVI	U.1.07.00.00.000	802.853,66	802.853,66
U	III	<i>ALTRI INTERESSI PASSIVI</i>	U.1.07.06.00.000	802.853,66	802.853,66
U	IV	Interessi di mora	U.1.07.06.02.000	5.000,00	5.000,00
U	V	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>	U.1.07.06.02.999	5.000,00	5.000,00
U	IV	Altri interessi passivi	U.1.07.06.99.000	797.853,66	797.853,66
U	V	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	U.1.07.06.99.001	797.853,66	797.853,66
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	U.1.07.06.99.001.1	50.000,00	50.000,00
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.2	347.853,66	347.853,66
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.3	400.000,00	400.000,00
U	II	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	U.1.09.00.00.000	25.000,00	25.000,00
U	III	<i>ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN E</i>	U.1.09.99.00.000	25.000,00	25.000,00
U	IV	Rimb. di parte corrente a Famiglie di somme non dov. o incass. in eccess.	U.1.09.99.04.000	25.000,00	25.000,00
U	V	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	U.1.09.99.04.001	25.000,00	25.000,00
U	VI	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>	U.1.09.99.04.001.1	0,00	0,00
U	VI	<i>Restituzione contributi</i>	U.1.09.99.04.001.2	25.000,00	25.000,00
U	II	ALTRE SPESE CORRENTI	U.1.10.00.00.000	288.284,30	288.284,30
U	III	<i>FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	U.1.10.01.00.000	283.784,30	283.784,30
U	IV	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.000	283.784,30	283.784,30
U	V	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.001	283.784,30	283.784,30
U	III	PREMIO DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.00.000	0,00	0,00
U	IV	Premi di Assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000	0,00	0,00
U	V	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>	U.1.10.04.01.002	0,00	0,00
U	III	SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI	U.1.10.05.00.000	4.000,00	4.000,00
U	IV	Oneri da contenzioso	U.1.10.05.04.000	4.000,00	4.000,00
U	V	<i>Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitraggi)</i>	U.1.10.05.04.001	4.000,00	4.000,00
U	III	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.	U.1.10.99.00.000	500,00	500,00
U	IV	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.99.000	500,00	500,00
U	V	<i>Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)</i>	U.1.10.99.99.999	500,00	500,00
U	I	SPESE IN CONTO CAPITALE	U.2.00.00.00.000	0,00	0,00
U	II	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	U.2.02.00.00.000	0,00	0,00
U	III	BENI MATERIALI	U.2.02.01.00.000	0,00	0,00
U	IV	Beni immobili	U.2.02.01.09.000	0,00	0,00
U	V	<i>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	U.2.02.01.09.006	0,00	0,00
U	I	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.00.00.00.000	3.600.000,00	3.262.301,08
U	II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.01.00.00.000	2.000.000,00	2.000.000,00
U	III	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	U.3.01.04.00.000	2.000.000,00	2.000.000,00
U	IV	Acquisizione di tit. obbltg. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr	U.3.01.04.01.000	2.000.000,00	2.000.000,00
U	V	<i>Acquisizione di tit. obbltg. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	U.3.01.04.01.000	2.000.000,00	2.000.000,00
U	II	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	U.3.03.00.00.000	1.200.000,00	1.200.000,00
U	III	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>	U.3.03.02.00.000	1.200.000,00	1.200.000,00
U	IV	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	U.3.03.02.01.000	1.200.000,00	1.200.000,00
U	V	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	U.3.03.02.01.001	1.200.000,00	1.200.000,00
U	II	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.04.00.00.000	400.000,00	62.301,08
U	III	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche</i>	U.3.04.01.00.000	400.000,00	62.301,08
U	IV	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali	U.3.04.01.01.000	400.000,00	62.301,08
U	V	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amm. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	U.3.04.01.01.999	400.000,00	62.301,08
U	I	USCITE PER CONTO TERZA E PARTITE DI GIRO	U.7.00.00.00.000	2.306.250,00	2.306.250,00
U	II	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.01.00.00.000	2.306.250,00	2.306.250,00
U	III	<i>Altre uscite per partite di giro</i>	U.7.01.99.99.999	2.306.250,00	2.306.250,00
U	IV	Spese non andate a buon fine	U.7.01.99.01.000	2.306.250,00	2.306.250,00
U	V	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.001	2.306.250,00	2.306.250,00
U	VI	<i>Ritenute diverse (debiti diversi)</i>	U.7.01.99.01.001.1	1.000.000,00	1.000.000,00
U	VI	<i>Indennità non riscosse</i>	U.7.01.99.01.001.2	250.000,00	250.000,00
U	VI	<i>Debiti per imposte su titoli</i>	U.7.01.99.01.001.3	6.250,00	6.250,00
U	VI	<i>Crediti diversi</i>	U.7.01.99.01.001.4	1.000.000,00	1.000.000,00
U	VI	<i>Crediti da dietimi</i>	U.7.01.99.01.001.5	50.000,00	50.000,00
U	I	TOTALE USCITE		25.108.987,96	21.376.289,04



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZIO 2022-24

PARTE I - ENTRATE

codice	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2021	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2022-2023-2024				CASSA PREVISIONI 2022
				2022	2023	2024	TOTALE (5+6+7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREO.							
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 cop. 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 lavoratori	12.511.924,02	12.750.000,00	12.750.000,00	12.750.000,00	12.750.000,00	38.250.000,00	12.750.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
3.1.	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROV. DERIV. DALLA GEST. DEI BENI							
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni							
3.1.3.2.	Fitti, noleggi e locazioni							
3.1.3.2.3	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	3.031.461,08	3.250.000,00	3.150.000,00	3.050.000,00	3.000.000,00	9.200.000,00	3.200.000,00
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	15.000,00	15.000,00	60.000,00	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	11.862,25	30.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	240.000,00	80.000,00
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	50.000,00	150.000,00	250.000,00	450.000,00	50.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	28.260,67	78.243,86	62.301,08	68.747,57	97.189,18	228.237,83	62.301,08
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri		1.100.000,00	400.000,00	1.400.000,00	3.220.000,00	5.020.000,00	400.000,00
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	157,35			500,00	500,00	1.000,00	
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. 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							
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle Indennità non dovute		25.000,00	25.000,00	30.000,00	30.000,00	85.000,00	25.000,00
3.5.2.3.5	Entr. da rimb./recup./restit. somme non dov. 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	3.000,00	3.000,00	12.000,00	6.000,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	15.583.665,37	17.333.243,86	16.553.301,08	17.547.247,57	19.445.689,18	53.546.237,83	16.603.301,08
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.	4.350.000,00	6.000.000,00	2.000.000,00	7.000.000,00	16.100.000,00	25.100.000,00	1.500.000,00
5.1.4.1.1	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali							
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	Riscos. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)			1.200.000,00	600.000,00	600.000,00	2.400.000,00	60.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali							
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 - quote per sovrapprezzo titoli	251.741,47	1.100.000,00	400.000,00	1.400.000,00	1.220.000,00	5.020.000,00	347.853,66
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	4.601.741,47	7.100.000,00	3.600.000,00	9.800.000,00	19.920.000,00	32.520.000,00	1.907.853,66
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 - (Ritenute diverse (debiti diversi))	145,28	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non rimosse)	10.667,73	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	37,57	13.750,00	6.250,00	17.500,00	40.250,00	64.000,00	6.250,00
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi	50.728,85	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi	300,55	110.000,00	50.000,00	140.000,00	322.000,00	512.000,00	50.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	61.879,98	2.373.750,00	2.306.250,00	2.407.500,00	2.612.250,00	7.326.000,00	2.306.250,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	15.583.665,37	17.333.243,86	16.553.301,08	17.547.247,57	19.445.689,18	53.546.237,83	16.603.301,08
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	4.601.741,47	7.100.000,00	3.600.000,00	9.800.000,00	19.920.000,00	32.520.000,00	1.907.853,66
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	61.879,98	2.373.750,00	2.306.250,00	2.407.500,00	2.612.250,00	7.326.000,00	2.306.250,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	20.247.286,82	26.806.993,86	22.459.551,08	29.754.747,57	41.977.939,18	93.392.237,83	20.817.404,74
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	0,00	2.099.430,88	0,00	1.324.270,79	3.973.711,67	0,00
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO							558.884,30
	TOTALE GENERALE	20.247.286,82	26.806.993,86	25.108.987,96	28.954.747,57	43.302.210,97	97.365.950,50	21.376.289,04



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZIO 2022-24

PARTE II - USCITE

codice	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2021	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2022-2023-2024			CASSA PREVISIONI 2022	
				2022	2023	2024		TOTALE (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	SPESE CORRENTI							
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE							
1.2.1	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente							
1.2.1.99	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.							
1.2.1.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse	382.024,86	480.000,00	465.000,00	440.000,00	410.000,00	1.315.000,00	470.000,00
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI							
1.3.2.	Acquisto di servizi							
1.3.2.11	Prestazioni professionali e specialistiche							
1.3.2.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.							
1.3.2.11.999.1	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. Partic. incarichi)							
1.3.2.11.999.2	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Accert. onorari e comp. Partic. Servizi amministrativi)							
1.3.2.16	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Servizi amministrativi)							
1.3.2.16.1	Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)							
1.3.2.17	Servizi finanziari							
1.3.2.17.1	Spese generali e commissioni per servizi finanziari	2.302,83	3.900,00	1.500,00	3.700,00	8.250,00	13.450,00	1.500,00
1.3.2.17.2	Spese bancarie e postali	13,94	100,00	100,00	100,00	100,00	300,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.4.2.	Trasferimenti correnti a Famiglie							
1.4.2.1	Interventi Previdenziali							
1.4.2.1.999	Altri sussidi e assegni							
1.4.2.1.999.1	Liquidazioni della Indennità Supplementare	8.506.535,52	11.800.000,00	17.400.000,00	14.600.000,00	16.000.000,00	48.000.000,00	14.000.000,00
1.4.2.1.999.2	Accertamenti Ind. Suppl. 2017							
1.4.2.1.999.3	Accertamenti Ind. Suppl. 2016							
1.4.2.1.999.4	Accertamenti Ind. Suppl. 2020							
1.4.2.1.999.5	Accertamenti Ind. Suppl. 2019							
1.4.2.1.999.6	Accertamenti Ind. Suppl. 2018							
1.4.2.1.999.7	Ritiquazioni e tit. della Indennità suppl. anni precedenti	100.271,65	250.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	600.000,00	200.000,00
1.4.2.1.999.8	Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)	1.666,27	25.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	20.000,00
1.4.2.1.999.9	Assegno Speciale							
1.4.2.1.999.10	Accertamenti Assegno Speciale anni preced.							
1.4.2.2.	Interventi Assistenziali							
1.4.2.2.999	Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi							
1.7.	INTERESSI PASSIVI							
1.7.6.	ALTRI INTERESSI PASSIVI							
1.7.6.2.	Interessi di mora							
1.7.6.2.999	Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	5.000,00
1.7.6.99.	Altri interessi passivi							
1.7.6.99.1	Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali							
1.7.6.99.1.1	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli	3.908,88	100.000,00	50.000,00	150.000,00	250.000,00	450.000,00	50.000,00
1.7.6.99.1.2	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.	260.006,13	309.371,93	347.853,66	351.264,08	315.169,67	1.014.287,41	347.853,66
1.7.6.99.1.3	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.	251.741,47	1.100.000,00	400.000,00	1.400.000,00	3.220.000,00	5.020.000,00	400.000,00
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	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso							
1.9.99.4.1.1	Restituzione interessi su prestiti							
1.9.99.4.1.2	Restituzione contributi		20.000,00	25.000,00	30.000,00	30.000,00	85.000,00	25.000,00
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	Fondi di riserva		211.468,08	283.784,30	258.068,46	306.945,30	848.798,06	283.784,30
1.10.4.	PREMIO DI ASSICURAZIONE							
1.10.4.1	Premi di Assicurazione contro i danni							
1.10.4.1.2	Premio di Assicurazione su beni immobili							
1.10.5.	SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI							
1.10.5.4.	Oneri da contenzioso (Uscite per liti e arbitraggi)		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	12.000,00	4.000,00
1.10.5.4.1	Oneri da contenzioso (Uscite per liti e arbitraggi)		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	12.000,00	4.000,00
1.10.99	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.							
1.10.99.99	Altre spese correnti n.a.c.							
1.10.99.99.99	Altre spese correnti n.a.c. (oneri vari straordinari)		500,00	500,00	500,00	500,00	1.500,00	500,00
TOTALE I - USCITE CORRENTI		9.508.471,55	14.309.340,01	19.202.737,96	17.462.632,54	20.769.964,97	57.435.335,47	15.807.737,96
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	Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)							
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. obblg. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali							
3.1.4.1.1	Acquisizione di tit. obblg. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali	4.350.000,00	6.000.000,00	2.000.000,00	7.000.000,00	16.100.000,00	25.100.000,00	2.000.000,00
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	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)			1.200.000,00	600.000,00	600.000,00	2.400.000,00	1.200.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
3.4.1.	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche							
3.4.1.1.	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali							
3.4.1.1.999	Incremento di altre att. finanziarie verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo		1.100.000,00	400.000,00	1.400.000,00	3.220.000,00	5.020.000,00	62.301,08
TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.		4.350.000,00	7.100.000,00	3.600.000,00	9.000.000,00	19.920.000,00	32.520.000,00	3.262.301,08
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)	145,28	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.2	Indennità non riscosse	10.667,73	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
7.1.99.1.1.3	Debiti per imposte su titoli	37,57	13.750,00	6.250,00	17.500,00	40.250,00	64.000,00	6.250,00
7.1.99.1.1.4	Crediti diversi	50.728,85	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.5	Crediti da dicienni	300,55	110.000,00	50.000,00	140.000,00	322.000,00	512.000,00	10.000,00
TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		61.879,98	2.373.750,00	2.306.250,00	2.407.500,00	2.612.250,00	7.321.000,00	2.306.250,00
RIEPILOGO DELLE VOCI								
TOTALE I - USCITE CORRENTI		9.508.471,55	14.309.340,01	19.202.737,96	17.462.632,54	20.769.964,97	57.435.335,47	15.807.737,96
TOTALE II - USCITE IN CONTO CAP. E PER INCREM. ATT. FINANZ.		4.350.000,00	7.100.000,00	3.600.000,00	9.000.000,00	19.920.000,00	32.520.000,00	3.262.301,08
TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		61.879,98	2.373.750,00	2.306.250,00	2.407.500,00	2.612.250,00	7.321.000,00	2.306.250,00
TOTALE DELLE USCITE		13.920.351,53	23.783.090,01	35.109.987,96	28.870.132,54	43.302.214,97	97.276.335,47	21.376.289,04
AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTR. / COPERTURA DEL DISAVANZO		6.326.935,29	3.023.903,85		84.615,03		84.615,03	
AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE								
TOTALE GENERALE		20.247.286,82	26.806.993,86	25.108.987,96	28.954.747,57	43.302.214,97	97.360.950,50	21.376.289,04



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare

**PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2022**

Per l'anno finanziario 2022 è previsto un disavanzo economico di €. -2.655.436,88

- a) Investimenti mobiliari
- per concessione prestiti e titoli di stato **3.200.000,00 €**
- b) Investimenti immobiliari
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65 € 0

Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti 3.200.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2022 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, 29.10.2021

IL PRESIDENTE
Gen. D.A. Giandomenico Taricco



MINISTERO DELLA DIFESA

Cassa di Previdenza delle Forze Armate

VERBALE N. 89/2021

Del Collegio dei Revisori dei Conti della Cassa di Previdenza delle Forze Armate

In data **25.10.2021** alle ore **16:53**, si è riunito in modalità in presenza, 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. Marcello Pacilio	Componente effettivo in rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze	Presente in collegamento telematico
Dott. Patrizio Buanne	Componente effettivo in rappresentanza della Corte dei conti	Presente
Colonnello Alessandro Agostini	Componente effettivo in rappresentanza dell'Esercito Italiano	Presente in collegamento telematico
Capitano di Vascello Renato Sarti	Componente effettivo in rappresentanza della Marina Militare	Presente
Tenente Colonnello Carmelo Monteleone	Componente effettivo in rappresentanza dell'Aeronautica Militare	Assente
Tenente Colonnello Stefania Lasaponara	Componente effettivo in rappresentanza dell'Arma dei Carabinieri	Assente

Sono assenti giustificati il Tenente Colonnello Carmelo Monteleone e il Tenente Colonnello Stefania Lasaponara. Il Dott. Marcello Pacilio e il Colonnello Alessandro Agostini partecipano alla seduta in collegamento telematico.

Assistiti, per lo svolgimento delle proprie funzioni, dal personale dell'Ufficio di Gestione della Cassa di Previdenza delle Forze Armate, per l'esame della proposta del **Bilancio di Previsione 2022-24** ed in particolare dal Ten.Col. Sandro Giovannetti, Capo Sezione Bilancio e dal C.C. Alessandro Cerciello e dal Brig. Ca q.s. Raffaele Pastore Lanzetta entrambi addetti della Sezione Bilancio.

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. **95** del **19.10.2021** 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.

La seduta è sospesa alle ore 16:57 per un saluto del Sig. Gen. Vergari e riprende alle ore 17:20.

La seduta è sospesa alle ore 18:12. La seduta riprende alle ore 18:16.

Il Collegio dopo aver acquisito ogni utile notizia al riguardo ed aver effettuato le opportune verifiche alla suindicata proposta di **bilancio di previsione 2022-24**, redige la relazione che viene allegata al presente verbale che ne costituisce parte integrante.

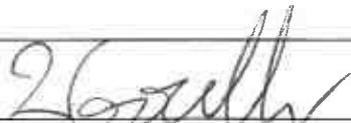
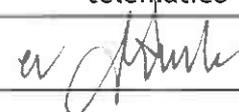
Il Collegio rammenta, infine, che la delibera di approvazione del bilancio di previsione in questione, completo degli allegati, dovrà essere trasmessa all'Amministrazione vigilante e al Ministero dell'economia e delle finanze.

I membri del Collegio dei Revisori dei conti danno mandato all'unanimità al Presidente, Dott. Quirino Cervellini, e ai membri riuniti "in presenza" (Dott. Patrizio Buanne e Capitano di Vascello Renato Sarti) di sottoscrivere per conto del Collegio medesimo il presente verbale.

La seduta viene sciolta alle ore **19:08**, previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro.

Letto, confermato e sottoscritto.

per 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	Presente in collegamento telematico
Dott. Patrizio Buanne	Componente effettivo rappresentanza della Corte dei conti	
Colonnello Alessandro Agostini	Componente effettivo in rappresentanza dell'Esercito Italiano	Presente in collegamento telematico
Capitano di Vascello Renato Sarti	Componente effettivo in rappresentanza della Marina Militare	
Tenente Colonnello Carmelo Monteleone	Componente effettivo in rappresentanza dell'Aeronautica Militare	Assente
Tenente Colonnello Stefania Lasaponara	Componente effettivo in rappresentanza dell'Arma dei Carabinieri	Assente

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022 E AL BILANCIO PLURIENNALE 2023-24

Con verbale n. 95 del 19.10.2021, è stato trasmesso il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2022, 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;

Al predetto bilancio di previsione consolidato oltre ai singoli bilanci di previsione dei rispettivi Fondi, sono, come previsto dal regolamento di contabilità, allegati i seguenti documenti:

- a - Tabella dimostrativa del risultato di Amministrazione;
- b - Allegato 2, bilancio 2021 articolato secondo piano finanziario del piano dei conti integrato di cui al D.P.R. 132/2013;
- c - Bilancio pluriennale dettagliato delle entrate e delle uscite;
- d - La relazione programmatica del Presidente;
- e - Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio;
- f - Allegato 6 - Prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi;
- g - Piano d'impiego dei fondi disponibili per l'anno 2022.

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. 26 del 14.12.2020 avente per oggetto "Enti ed Organismi pubblici - Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2021" 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 2022, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE CONSOLIDATO ANNO 2022

Entrate		Previsione definitiva anno 2021	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2022	Differenza %	Previsione di cassa anno 2022
Entrate Correnti - Titolo I		€ 153.262.121,35	25.598.287,24	178.860.408,59	16,70%	179.532.558,59
Entrate conto capitale-Titolo II		€ 71.100.000,00	149.220.000,00	220.320.000,00	209,87%	160.632.273,66
Partite Giro - Titolo III		€ 18.803.125,00	2.717.000,00	21.520.125,00	14,45%	21.520.125,00
Totale Entrate		€ 243.165.246,35	177.535.287,24	420.700.533,59	73,01%	361.684.957,25
Avanzo es.	Avanzo amm.ne utiliz./Fondo cassa utiliz.	€ 0,00	4.390.747,10	0,00		635.435,21
Totale Generale		€ 243.165.246,35	181.926.034,34	420.700.533,59	74,82%	362.320.392,46
Spese		Previsione definitiva anno 2021	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2022	Differenza %	Previsione di cassa anno 2022
Uscite correnti - Titoli I		€ 134.157.242,93	30.388.034,34	164.545.277,27	22,65%	154.289.193,87
Uscite conto capitale - Titolo II		€ 71.499.000,00	148.821.000,00	220.320.000,00	208,14%	186.511.073,59
Partite Giro - Titolo III		€ 18.803.125,00	2.717.000,00	21.520.125,00	14,45%	21.520.125,00
Totale Uscite		€ 224.459.367,93	181.926.034,34	406.385.402,27	81,05%	362.320.392,46
Aumento dell' avanzo di amministrazione/ increm. cassa		€ 18.705.878,42	0,00	14.315.131,32		0,00
Totale Generale		€ 243.165.246,35	181.926.034,34	420.700.533,59	74,84%	362.320.392,46

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2022
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2022	2.920.347,53
Riscossioni previste al 31.12.2022	361.684.957,25
Pagamenti previsti al 31.12.2022	362.320.392,46
Saldo finale di cassa al 31.12.2022	2.284.912,32

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 2021 del Bilancio Consolidato	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2021	+	32.103.029,75
Residui attivi iniziali	+	875.608.778,71
Residui passivi iniziali	-	72.076.087,21
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2021	=	835.635.721,25
Accertamenti/impegni 2021		
Entrate accertate/che si prevede di accertare esercizio 2021	+	243.165.246,35
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2021	-	224.459.367,93
Variazione nei residui n-1		
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2021		854.341.599,67

Il Collegio passa all'esame delle previsioni di entrata e di uscite.

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		<i>Previsione definitive anno 2021</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2022</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	101.320.000,00	580.000,00	101.900.000,00	0,57%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	1.182.335,00	0,00	1.182.335,00	0,00%
<i>Interessi attivi</i>	€	50.509.786,35	25.016.287,24	75.526.073,59	49,53%
Rimborsi e altre entrate correnti	€	250.000,00	2.000,00	252.000,00	0,80%
Totale	€	153.262.121,35	25.598.287,24	178.860.408,59	16,70%

- **Entrate correnti di natura tributaria per € 101.900.000,00** - si tratta di contributi erogati dagli iscritti ai Fondi della Cassa di previdenza. I contributi degli iscritti costituiscono la voce di ricavo principale dell'intero bilancio. Il dato è stato stimato tenuto conto del numero degli iscritti a ciascun sodalizio e dall'importo dei contributi pervenuti al momento della redazione dei bilanci;
- **Vendita di beni e servizi per € 1.182.335,00** - 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 il 50% dell'immobile Monte Terminillo) e al Fondo Sottufficiali Marina Militare (Immobili Levico Terme, Chianciano Terme e restante 50% di Monte Terminillo);
- **Interessi attivi per € 75.526.073,59** - si tratta degli interessi attivi derivanti dalla maturazione delle cedole relative ai titoli inseriti nel Portafoglio Titoli a disposizione della Cassa di Previdenza (€ 35.310.000,00), dagli interessi derivanti dai prestiti concessi al personale iscritto (€ 235.000,00), dagli interessi derivanti dalle giacenze sui conti correnti bancari accessi presso la Banca Tesoriera (€ 540.000,00), dalle entrate per sottoprezzo per i titoli acquistati sotto la pari (€

2.810.000,00), dalle quote del sottoprezzo es. futuri (€ 1.411.073,59) e dalle quote del sottoprezzo per gli anni futuri (€ 35.220.000,00);

- **Rimborsi e altre entrate correnti per € 252.000,00** - si tratta dei recuperi di somme non reversibili e relative al pagamento dell'assegno speciale, importi non riscossi dagli aventi diritto a seguito di decesso (€ 20.000,00), recuperi di somme relative al pagamento delle indennità supplementari (€ 185.000,00) e dell'incremento del Fondo di Garanzia dei Prestiti, costituito per far fronte ai rischi del credito, derivante dalle concessioni dei prestiti che si prevede di erogare per l'anno 2022 (€ 47.000,00). L'importo iscritto a bilancio è in misura pari allo 0,50% dell'importo complessivo dei prestiti che si prevede di concedere.

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		<i>Previsione definitive anno 2021</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2022</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	59.950.000,00	115.750.000,00	175.700.000,00	193,08%
<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	9.400.000,00	9.400.000,00	100,00%
<i>Altre entrate per riduzione di attività finanziarie</i>	€	11.150.000,00	24.070.000,00	35.220.000,00	215,87%
Totale	€	71.100.000,00	149.220.000,00	220.320.000,00	209,87%

- **Alienazione di attività finanziarie per € 175.700.000,00** - si tratta dei titoli del debito pubblico facenti parte del Portafoglio Titoli dei sette Fondi di cui si compone la Cassa;
- **Riscossione di crediti di medio e lungo termine per € 9.400.000,00** - si tratta degli importi relativi alla 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;
- **Altre entrate per riduzione di attività finanziarie per € 35.220.000,00** - si tratta degli importi di quote sovrapprezzo determinate dall'acquisto di titoli del debito pubblico sopra la pari e relative agli esercizi futuri.

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		<i>Previsione definitive anno 2021</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2022</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	4.985.000,00	-115.000,00	4.870.000,00	-2,31%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	44.850,00	52.050,00	96.900,00	116,05%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	111.080.427,68	4.314.572,32	115.395.000,00	3,88%
<i>Interessi passivi</i>	€	15.851.157,39	25.676.116,27	41.527.273,66	161,98%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	170.000,00	10.000,00	180.000,00	5,88%
<i>Altre spese correnti</i>	€	2.025.807,86	450.295,75	2.476.103,61	22,23%
Totale	€	134.157.242,93	30.388.034,34	164.545.277,27	22,65%

- **Imposte e tasse per € 4.870.000,00** - si tratta di somme dovute all'erario scaturenti essenzialmente dagli interessi dei titoli del debito pubblico e dalle giacenze sui conti correnti di Tesoreria;
- **Spese per acquisto di beni e servizi per € 96.900,00** - si tratta di commissioni bancarie derivanti dalla compravendita di titoli previsti nella misura dello 0,05% del valore nominale del titolo (€ 96.200,00) e per eventuali spese bancarie (700,00);

- **Trasferimenti correnti per € 115.395.000,00** - si tratta del pagamento dell'indennità supplementare maturata dal personale che cesserà nell'anno 2022 (€ 106.950.000,00), del pagamento dell'Assegno Speciale (€ 6.300.000,00), previsto solo per il Fondo degli Ufficiali dell'Esercito e dei Carabinieri, per il pagamento delle riliquidazioni di indennità supplementare agli aventi diritto (€ 1.800.000,00), delle indennità relative al solo rimborso dei contributi (€ 170.000,00) e, infine, dei Sussidi, previsti solo per i Fondi Sottufficiali dell'Esercito e Carabinieri e per quello degli Appuntati (€ 175.000,00). 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;
- **Interessi passivi per € 41.527.273,66** - si tratta degli eventuali interessi legali a carico della Cassa (€ 35.000,00), dalle uscite per sovrapprezzo per i titoli acquistati sopra la pari (€ 2.810.000,00), dalle quote del sovrapprezzo es. futuri (€ 3.462.273,66) e dalle quote del sovrapprezzo per gli anni futuri (€ 35.220.000,00);
- **Rimborsi e poste correttive delle entrate per € 180.000,00** - si tratta di importi da restituire agli Enti e relative a contribuzioni erroneamente versate e non dovute da parte degli iscritti;
- **Altre spese correnti per € 2.476.103,61** - si tratta di importi relativi alla costituzione del Fondo di Riserva e determinato applicando la percentuale dell'1,50% alle uscite correnti (€ 2.431.703,61), dai Premi assicurativi sugli immobili di proprietà (€ 12.900,00), dagli eventuali oneri da contenzioso (€ 28.000,00) e da altri oneri straordinari (€ 3.500,00).

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2022	Differenza %
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	€	399.000,00	-399.000,00	0,00	0,00%
<i>Spese per incremento attività finanziarie</i>	€	59.950.000,00	115.750.000,00	175.700.000,00	193,08%
<i>Concessione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	9.400.000,00	9.400.000,00	100,00%
<i>Altre spese per incremento di attività finanziarie</i>	€	11.150.000,00	24.070.000,00	35.220.000,00	215,87%
Totale	€	71.499.000,00	148.821.000,00	220.320.000,00	208,14%

- Non sono previsti investimenti fissi e acquisto di terreni, ovvero non sono previsti importi da destinare alla manutenzione straordinaria degli immobili di proprietà;
- **Spese per incremento di attività finanziarie per € 175.700.000,00** - si tratta dell'importo previsto per l'acquisto di titoli del debito pubblico;
- **Concessione di crediti di medio-lungo termine per € 9.400.000,00** - si tratta di importi destinati alla concessione di prestiti al personale iscritto. Sul punto il Collegio richiama quanto già evidenziato in ordine alla Riscossione di crediti;
- **Altre spese per incremento di attività finanziarie per € 35.220.000,00** - si tratta degli importi di quote sottoprezzo determinate dall'acquisto, di titoli del debito pubblico, sotto la pari e relative agli esercizi futuri.

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 21.520.125,00, 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.

Il Collegio dei Revisori procede, quindi, all'esame dei bilanci di previsione relativi ai singoli fondi.

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 2022, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2022						
Entrate		<i>Previsione definitiva anno 2021</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2022</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2022</i>
Entrate Correnti - Titolo I		€ 23.187.421,70	-199.329,81	22.988.091,89	-0,86%	22.978.241,89
Entrate conto capitale-Titolo II		€ 8.500.000,00	-2.650.000,00	5.850.000,00	-31,18%	295.513,77
Partite Giro - Titolo III		€ 4.185.000,00	-33.750,00	4.151.250,00	-0,81%	4.151.250,00
Totale Entrate		€ 35.872.421,70	-2.883.079,81	32.989.341,89	-8,04%	27.425.005,66
Avanzo es.	Avanzo amm.ne utiliz./Fondo cassa	€ 0,00	0,00	0,00		367.685,06
Totale Generale		€ 35.872.421,70	-2.883.079,81	32.989.341,89	-8,04%	27.792.690,72
Spese		<i>Previsione definitiva anno 2021</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2022</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2022</i>
Uscite correnti - Titoli I		€ 22.817.934,77	-1.993.673,29	20.824.261,48	-8,74%	18.605.348,83
Uscite conto capitale - Titolo II		€ 8.500.000,00	-2.650.000,00	5.850.000,00	-31,18%	5.036.091,89
Partite Giro - Titolo III		€ 4.185.000,00	-33.750,00	4.151.250,00	-0,81%	4.151.250,00
Totale Uscite		€ 35.502.934,77	-4.677.423,29	30.825.511,48	-13,17%	27.792.690,72
Aumento dell'avanzo di amministrazione/ increm. cassa		€ 369.486,93	1.794.343,48	2.163.830,41		0,00
Totale Generale		€ 35.872.421,70	-2.883.079,81	32.989.341,89	-8,04%	27.792.690,72

Per quanto riguarda la descrizione delle singole voci di entrata e di spesa, il Collegio richiama i commenti già espressi riguardo lo schema di previsione consolidato.

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 € **2.163.830,41**.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2022
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2022	438.053,51
Riscossioni previste al 31.12.2022	27.425.005,66
Pagamenti previsti al 31.12.2022	27.792.690,72
Saldo finale di cassa al 31.12.2022	70.368,45

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 2021	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2021	+	5.241.920,90
Residui attivi iniziali	+	64.958.858,00
Residui passivi iniziali	-	22.238.546,53
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2021	=	47.962.232,37
Accertamenti/impegni 2020		
Entrate accertate/che si prevede di accertare esercizio 2021	+	35.872.421,70
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2021	-	35.502.934,77
Variazione nei residui n-1		
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2021		48.331.719,30

I dati di cui sopra corrispondono alla tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2021 allegata al Bilancio di Previsione 2022 dei singoli fondi.

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		Previsione definitive anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2022	Differenza %
Entrate correnti di natura tributaria	€	19.400.000,00	100.000,00	19.500.000,00	0,52%
Vendita di beni e servizi	€	437.000,00	0,00	437.000,00	0,00%
Interessi attivi	€	3.265.421,70	-266.829,81	2.998.591,89	-8,17%
Rimborsi e altre entrate correnti	€	85.000,00	-32.500,00	52.500,00	-38,24%
Totale	€	23.187.421,70	-199.329,81	22.988.091,89	-0,86%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2022	Differenza %
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	7.300.000,00	-2.900.000,00	4.400.000,00	-39,73%
<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	500.000,00	500.000,00	100,00%
<i>Altre entrate per riduzione di attività finanziarie</i>	€	1.200.000,00	-250.000,00	950.000,00	-20,83%
Totale	€	8.500.000,00	-2.650.000,00	5.850.000,00	-31,18%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		Previsione definitiva anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2022	Differenza %
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	300.000,00	10.000,00	310.000,00	3,33%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	4.400,00	-1.800,00	2.600,00	-40,91%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	20.525.000,00	-1.655.000,00	18.870.000,00	-8,06%
<i>Interessi passivi</i>	€	1.618.285,91	-322.772,14	1.295.513,77	-19,95%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	25.000,00	5.000,00	30.000,00	20,00%
<i>Altre spese correnti</i>	€	345.248,86	-29.101,15	316.147,71	-8,43%
Totale	€	22.817.934,77	-1.993.673,29	20.824.261,48	-8,74%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2022	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>	€	7.300.000,00	-2.900.000,00	4.400.000,00	-39,73%
<i>Concessione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	500.000,00	500.000,00	100,00%
<i>Altre spese per incremento di attività finanziarie</i>	€	1.200.000,00	-250.000,00	950.000,00	-20,83%
Totale	€	8.500.000,00	-2.650.000,00	5.850.000,00	-31,18%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 4.151.250,00, 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.

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 2022, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2022							
Entrate			Previsione definitiva anno 2021	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2022	Differenza %	Previsione di cassa anno 2022
Entrate Correnti - Titolo I		€	30.102.354,55	3.733.804,87	33.836.159,42	12,40%	33.951.159,42
Entrate conto capitale - Titolo II		€	4.600.000,00	23.300.000,00	27.900.000,00	506,52%	25.939.879,76
Partite Giro - Titolo III		€	2.372.500,00	372.500,00	2.745.000,00	15,70%	2.745.000,00
Totale Entrate		€	37.074.854,55	27.406.304,87	64.481.159,42	73,92%	62.636.039,18
Avanzo es.	Avanzo amm.ne utiliz./ Fondo cassa	€	4.389.284,73	0,00	2.635.307,54		0,00
Totale Generale		€	41.464.139,28	27.406.304,87	67.116.466,96	66,10%	62.636.039,18
Spese			Previsione definitiva anno 2021	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2022	Differenza %	Previsione di cassa anno 2022
Uscite correnti - Titoli I		€	34.491.639,28	1.979.827,68	36.471.466,96	5,74%	35.971.466,96
Uscite conto capitale - Titolo II		€	4.600.000,00	23.300.000,00	27.900.000,00	506,52%	23.781.159,42
Partite Giro - Titolo III		€	2.372.500,00	372.500,00	2.745.000,00	15,70%	2.745.000,00
Totale Uscite		€	41.464.139,28	25.652.327,68	67.116.466,96	61,87%	62.497.626,38
Aumento dell'avanzo di amministrazione/ Increm Cassa		€	0,00	1.753.977,19	0,00		138.412,80
Totale Generale		€	41.464.139,28	27.406.304,87	67.116.466,96	66,10%	62.636.039,18

Per quanto riguarda la descrizione delle singole voci di entrata e di spesa, il Collegio richiama i commenti già espressi riguardo lo schema di previsione consolidato. Come si può notare, il Bilancio di previsione del Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri presenta un **disavanzo di gestione** (entrate correnti < spese correnti) di **-€ 2.635.307,54**.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2022
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2022	371.058,40
Riscossioni previste al 31.12.2022	62.636.039,18
Pagamenti previsti al 31.12.2022	62.497.626,38
Saldo finale di cassa al 31.12.2022	509.471,20

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 2021	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2021	+	6.251.669,48
Residui attivi iniziali	+	106.532.978,92
Residui passivi iniziali	-	10.490.421,47
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2021	=	102.294.226,93
Accertamenti/impegni 2020		
Entrate accertate/che si prevede di accertare esercizio 2021	+	37.074.854,55
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2021	-	41.464.139,28
Variazione nei residui n-1		
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2021		97.904.942,20

I dati di cui sopra corrispondono alla tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2021 allegata al Bilancio di Previsione 2022 dei singoli fondi.

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		Previsione definitive anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2022	Differenza %
Entrate correnti di natura tributaria	€	23.450.000,00	0,00	23.450.000,00	0,00%
Vendita di beni e servizi	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
Interessi attivi	€	6.627.354,55	3.721.304,87	10.348.659,42	56,15%
Rimborsi e altre entrate correnti	€	25.000,00	12.500,00	37.500,00	50,00%
Totale	€	30.102.354,55	3.733.804,87	33.836.159,42	12,40%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2022	Differenza %
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	3.500.000,00	18.500.000,00	22.000.000,00	528,57%
<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	100,00%
<i>Altre entrate per riduzione di attività finanziarie</i>	€	1.100.000,00	3.300.000,00	4.400.000,00	300,00%
Totale	€	4.600.000,00	23.300.000,00	27.900.000,00	506,52%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		Previsione definitiva anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2022	Differenza %
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	685.000,00	-25.000,00	660.000,00	-3,65%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	5.500,00	7.600,00	13.100,00	138,18%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	31.398.750,00	-1.938.750,00	29.460.000,00	-6,17%
<i>Interessi passivi</i>	€	1.858.160,62	3.911.719,14	5.769.879,76	210,52%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	30.000,00	-5.000,00	25.000,00	-16,67%
<i>Altre spese correnti</i>	€	514.228,66	29.258,54	543.487,20	5,69%
Totale	€	34.491.639,28	1.979.827,68	36.471.466,96	5,74%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2022	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>	€	3.500.000,00	18.500.000,00	22.000.000,00	528,57%
<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>	€	1.100.000,00	3.300.000,00	4.400.000,00	300,00%
Totale	€	4.600.000,00	23.300.000,00	27.900.000,00	506,52%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 2.745.000,00, 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 2022, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2022						
Entrate		Previsione definitiva anno 2021	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2022	Differenza %	Previsione di cassa anno 2022
Entrate Correnti - Titolo I		€ 59.152.818,64	22.874.364,62	82.027.183,26	38,67%	82.554.183,26
Entrate conto capitale - Titolo II		€ 37.400.000,00	135.100.000,00	172.500.000,00	361,23%	127.178.162,42
Partite Giro - Titolo III		€ 2.913.750,00	2.486.250,00	5.400.000,00	85,33%	5.400.000,00
Totale Entrate		€ 99.466.568,64	160.460.614,62	259.927.183,26	161,32%	215.132.345,68
Avanzo es.	Avanzo amm.ne utiliz./ Fondo cassa	€ 0,00	0,00	0,00		0,00
Totale Generale		€ 99.466.568,64	160.460.614,62	259.927.183,26	161,32%	215.132.345,68
Spese		Previsione definitiva anno 2021	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2022	Differenza %	Previsione di cassa anno 2022
Uscite correnti - Titoli I		€ 44.063.223,91	21.655.754,95	65.718.978,86	49,15%	63.608.978,86
Uscite conto capitale - Titolo II		€ 37.400.000,00	135.100.000,00	172.500.000,00	361,23%	145.212.183,26
Partite Giro - Titolo III		€ 2.913.750,00	2.486.250,00	5.400.000,00	85,33%	5.400.000,00
Totale Uscite		€ 84.376.973,91	159.242.004,95	243.618.978,86	188,73%	214.221.162,12
Aumento dell'avanzo di amministrazione/ Incres. cassa		€ 15.089.594,73	1.218.609,67	16.308.204,40		911.183,56
Totale Generale		€ 99.466.568,64	160.460.614,62	259.927.183,26	161,32%	215.132.345,68

Per quanto riguarda la descrizione delle singole voci di entrata e di spesa, il Collegio richiama i commenti già espressi riguardo lo schema di previsione consolidato. Il Collegio rileva che il Fondo in argomento presenta un **avanzo gestionale** (entrate correnti > spese correnti) pari ad € **16.308.204,40**. Si tratta in sostanza di una maggiore disponibilità da programmare/impegnare nel corso dell'esercizio finanziario 2022.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2022
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2022	19.572,95
Riscossioni previste al 31.12.2022	215.132.345,68
Pagamenti previsti al 31.12.2022	214.221.162,12
Saldo finale di cassa al 31.12.2022	930.756,51

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 2021	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2021	+	8.411.148,48
Residui attivi iniziali	+	507.544.216,05
Residui passivi iniziali	-	14.115.817,59
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2021	=	501.839.546,94
Accertamenti/impegni 2021		
Entrate accertate/che si prevede di accertare esercizio 2021	+	99.466.568,64
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2021	-	84.376.973,91
Variazione nei residui n-1		
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2021		516.929.141,67

I dati di cui sopra corrispondono alla tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2021 allegata al Bilancio di Previsione 2022 dei singoli fondi.

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		Previsione definitive anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2022	Differenza %
Entrate correnti di natura tributaria	€	30.100.000,00	300.000,00	30.400.000,00	1,00%
Vendita di beni e servizi	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
Interessi attivi	€	29.012.818,64	22.561.864,62	51.574.683,26	77,77%
Rimborsi e altre entrate correnti	€	40.000,00	12.500,00	52.500,00	31,25%
Totale	€	59.152.818,64	22.874.364,62	82.027.183,26	38,67%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2022	Differenza %
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	31.500.000,00	108.500.000,00	140.000.000,00	344,44%
<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>	€	5.900.000,00	22.100.000,00	28.000.000,00	374,58%
Totale	€	37.400.000,00	135.100.000,00	172.500.000,00	361,23%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		Previsione definitiva anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2022	Differenza %
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	2.800.000,00	-100.000,00	2.700.000,00	-3,57%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	20.900,00	54.200,00	75.100,00	259,33%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	32.315.000,00	-1.830.000,00	30.485.000,00	-5,66%
<i>Interessi passivi</i>	€	8.251.643,26	23.206.519,16	31.458.162,42	281,24%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	20.000,00	5.000,00	25.000,00	25,00%
<i>Altre spese correnti</i>	€	655.680,65	320.035,79	975.716,44	48,81%
Totale	€	44.063.223,91	21.655.754,95	65.718.978,86	49,15%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2022	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>	€	31.500.000,00	108.500.000,00	140.000.000,00	344,44%
<i>Concessione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00	100,00%
<i>Altre spese per incremento di attività finanziarie</i>	€	5.900.000,00	22.100.000,00	28.000.000,00	374,58%
Totale	€	37.400.000,00	135.100.000,00	172.500.000,00	361,23%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 5.400.000,00, 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.

4 - FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI MARINA MILITARE

Il Bilancio di Previsione del Fondo di Previdenza Ufficiali Marina Militare dell'esercizio finanziario 2022, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2022							
Entrate			<i>Previsione definitiva anno 2021</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2022</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2022</i>
<i>Entrate Correnti - Titolo I</i>		€	4.566.945,05	132.500,00	4.699.445,05	2,90%	4.699.445,05
<i>Entrate conto capitale Titolo II</i>		€	1.180.000,00	390.000,00	1.570.000,00	33,05%	66.675,28
<i>Partite Giro - Titolo III</i>		€	2.264.625,00	13.500,00	2.278.125,00	0,60%	2.278.125,00
Totale Entrate		€	8.011.570,05	536.000,00	8.547.570,05	6,69%	7.044.245,33
<i>Avanzo es.</i>	<i>Avanzo amm.ne utiliz./ Fondo cassa</i>	€	0,00	0,00	0,00		18.376,05
Totale Generale		€	8.011.570,05	536.000,00	8.547.570,05	6,69%	7.062.621,38
Spese			<i>Previsione definitiva anno 2021</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2022</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2022</i>
<i>Uscite correnti - Titolo I</i>		€	3.760.944,57	-138.180,91	3.622.763,66	-3,67%	3.393.819,33
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>		€	1.394.500,00	175.500,00	1.570.000,00	12,59%	1.390.677,05
<i>Partite Giro - Titolo III</i>		€	2.264.625,00	13.500,00	2.278.125,00	0,60%	2.278.125,00
Totale Uscite		€	7.420.069,57	50.819,09	7.470.888,66	0,68%	7.062.621,38
<i>Aumento dell' avanzo di amministrazione/ increm. cassa</i>		€	591.500,48	485.180,91	1.076.681,39		0,00
Totale Generale		€	8.011.570,05	536.000,00	8.547.570,05	6,69%	7.062.621,38

Per quanto riguarda la descrizione delle singole voci di entrata e di spesa, il Collegio richiama i commenti già espressi riguardo lo schema di previsione consolidato. Il Collegio rileva che il Fondo in argomento presenta un **avanzo di gestione** (entrate correnti>spese correnti) pari ad € **1.076.681,39**. Si tratta in sostanza di una maggiore disponibilità da programmare/impegnare nel corso dell'esercizio finanziario 2022.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2022
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale 01.01.2022	243.413,46
Riscossioni previste al 31.12.2022	7.044.245,33
Pagamenti previsti al 31.12.2022	7.062.621,38
Saldo finale di cassa al 31.12.2022	225.037,41

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 2021	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2021	+	1.229.828,98
Residui attivi iniziali	+	10.825.572,01
Residui passivi iniziali	-	7.780.675,90
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2021	=	4.274.725,09
Accertamenti/impegni 2021		
Entrate accertate/che si prevede di accertare esercizio 2021	+	8.011.570,05
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2021	-	7.420.069,57
Variazione nei residui n-1		
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2021		4.866.225,57

I dati di cui sopra corrispondono alla tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2021 allegata al Bilancio di Previsione 2022 dei singoli fondi.

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		<i>Previsione definitiva anno 2021</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2022</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	3.470.000,00	-20.000,00	3.450.000,00	-0,58%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	531.268,00	0,00	531.268,00	0,00%
<i>Interessi attivi</i>	€	540.677,05	156.250,00	696.927,05	28,90%
Rimborsi e altre entrate correnti	€	25.000,00	-3.750,00	21.250,00	-15,00%
Totale	€	4.566.945,05	132.500,00	4.699.445,05	2,90%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		<i>Previsione definitiva anno 2021</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2022</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	1.050.000,00	50.000,00	1.100.000,00	4,76%
<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>	€	130.000,00	90.000,00	220.000,00	69,23%
Totale	€	1.180.000,00	390.000,00	1.570.000,00	33,05%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		<i>Previsione definitiva anno 2021</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2022</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	80.000,00	5.000,00	85.000,00	6,25%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	2.200,00	-1.750,00	450,00	-79,55%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	3.375.000,00	-255.000,00	3.120.000,00	-7,56%
<i>Interessi passivi</i>	€	214.018,61	115.156,67	329.175,28	53,81%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00%
<i>Altre spese correnti</i>	€	64.725,96	-1.587,58	63.138,38	-2,45%
Totale	€	3.760.944,57	-138.180,91	3.622.763,66	-3,67%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		<i>Previsione definitiva anno 2021</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2022</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	€	214.500,00	-214.500,00	0,00	0,00%
<i>Spese per incremento attività finanziarie</i>	€	1.050.000,00	50.000,00	1.100.000,00	4,76%
<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>	€	130.000,00	90.000,00	220.000,00	69,23%
Totale	€	1.394.500,00	175.500,00	1.570.000,00	12,59%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 2.278.125,00, 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 2022, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2022						
Entrate		Previsione definitiva anno 2021	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2022	Differenza %	Previsione di cassa anno 2022
Entrate Correnti - Titolo I		€ 14.569.443,64	-106.775,44	14.462.668,20	-0,73%	14.452.668,20
Entrate conto capitale - Titolo II		€ 10.400.000,00	-2.350.000,00	8.050.000,00	-22,60%	5.167.720,45
Partite Giro - Titolo III		€ 2.407.500,00	-29.250,00	2.378.250,00	-1,21%	2.378.250,00
Totale Entrate		€ 27.376.943,64	-2.486.025,44	24.890.918,20	-9,08%	21.998.638,65
Avanzo es.	Avanzo amm.ne utiliz / Fondo cassa	€ 0,00	4.296.702,60	589.498,06		439.378,81
Totale Generale		€ 27.376.943,64	1.810.677,16	25.480.416,26	6,61%	22.438.017,46
Spese		Previsione definitiva anno 2021	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2022	Differenza %	Previsione di cassa anno 2022
Uscite correnti - Titolo I		€ 10.677.739,10	4.374.427,16	15.052.166,26	40,97%	13.047.166,26
Uscite conto capitale - Titolo II		€ 10.584.500,00	-2.534.500,00	8.050.000,00	-23,95%	7.012.601,20
Partite Giro - Titolo IV		€ 2.407.500,00	-29.250,00	2.378.250,00	-1,21%	2.378.250,00
Totale Uscite		€ 23.669.739,10	1.810.677,16	25.480.416,26	7,65%	22.438.017,46
Aumento dell'avanzo di amministrazione / Increm. cassa		€ 3.707.204,54	0,00	0,00		0,00
Totale Generale		€ 27.376.943,64	1.810.677,16	25.480.416,26	6,61%	22.438.017,46

Per quanto riguarda la descrizione delle singole voci di entrata e di spesa, il Collegio richiama i commenti già espressi riguardo lo schema di previsione consolidato. Il Collegio rileva che il Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare presenta un **disavanzo di gestione** (entrate correnti < spese correnti) pari ad **-€ 589.498,06**.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2022
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2022	752.661,16
Riscossioni previste al 31.12.2022	21.998.638,65
Pagamenti previsti al 31.12.2022	22.438.017,46
Saldo finale di cassa al 31.12.2022	313.282,35

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 2021	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2021	+	5.239.721,64
Residui attivi iniziali	+	91.409.486,96
Residui passivi iniziali	-	2.919.765,00
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2021	=	93.729.443,60
Accertamenti/impegni 2021		-
Entrate accertate/che si prevede di accertare esercizio 2021	+	27.376.943,64
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2021	-	23.669.739,10
Variazione nei residui n-1		-
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2021		97.436.648,14

I dati di cui sopra corrispondono alla tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2021 allegata al Bilancio di Previsione 2022 dei singoli fondi.

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		<i>Previsione definitive anno 2021</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2022</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	8.650.000,00	100.000,00	8.750.000,00	1,16%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	214.067,00	0,00	214.067,00	0,00%
<i>Interessi attivi</i>	€	5.680.376,64	-207.775,44	5.472.601,20	-3,66%
Rimborsi e altre entrate correnti	€	25.000,00	1.000,00	26.000,00	4,00%
Totale	€	14.569.443,64	-106.775,44	14.462.668,20	-0,73%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2022	Differenza %
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	9.000.000,00	-3.300.000,00	5.700.000,00	-36,67%
<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>	€	1.400.000,00	-250.000,00	1.150.000,00	-17,86%
Totale	€	10.400.000,00	-2.350.000,00	8.050.000,00	-22,60%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		Previsione definitiva anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2022	Differenza %
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	555.000,00	5.000,00	560.000,00	0,90%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	6.600,00	-3.000,00	3.600,00	-45,45%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	7.935.000,00	4.635.000,00	12.570.000,00	58,41%
<i>Interessi passivi</i>	€	1.985.335,00	-322.614,55	1.662.720,45	-16,25%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	30.000,00	-5.000,00	25.000,00	-16,67%
<i>Altre spese correnti</i>	€	165.804,10	65.041,71	230.845,81	39,23%
Totale	€	10.677.739,10	4.374.427,16	15.052.166,26	40,97%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		Previsioni di competenza anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2022	Differenza %
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	€	184.500,00	-184.500,00	0,00	-100,00%
<i>Spese per incremento attività finanziarie</i>	€	9.000.000,00	-3.300.000,00	5.700.000,00	-36,67%
<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>	€	1.400.000,00	-250.000,00	1.150.000,00	-17,86%
Totale	€	10.584.500,00	-2.534.500,00	8.050.000,00	-23,95%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 2.378.250,00, 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 2022, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2022						
Entrate		Previsione definitiva anno 2021	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2022	Differenza %	Previsione di cassa anno 2022
Entrate Correnti - Titolo I		€ 4.349.893,91	-56.334,22	4.293.559,69	-1,30%	4.293.559,69
Entrate conto capitale-Titolo II		€ 1.920.000,00	-1.070.000,00	850.000,00	-55,73%	76.468,32
Partite Giro - Titolo III		€ 2.286.000,00	-24.750,00	2.261.250,00	-1,08%	2.261.250,00
Totale Entrate		€ 8.555.893,91	-1.151.084,22	7.404.809,69	-13,45%	6.631.278,01
Avanzo es.	Avanzo amm.ne utiliz./Fondo cassa	€ 0,00	0,00	0,00		300.707,35
Totale Generale		€ 8.555.893,91	-1.151.084,22	7.404.809,69	-13,45%	6.931.985,36
Spese		Previsione definitiva anno 2021	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2022	Differenza %	Previsione di cassa anno 2022
Uscite correnti - Titolo I		€ 4.036.421,29	-383.519,20	3.652.902,09	-9,50%	3.854.675,67
Uscite conto capitale - Titolo II		€ 1.920.000,00	-1.070.000,00	850.000,00	-55,73%	816.059,69
Partite Giro - Titolo III		€ 2.286.000,00	-24.750,00	2.261.250,00	-1,08%	2.261.250,00
Totale Uscite		€ 8.242.421,29	-1.478.269,20	6.764.152,09	-17,93%	6.931.985,36
Aumento dell' avanzo di amministrazione/ <i>Incres.cassa</i>		€ 313.472,62	327.184,98	640.657,60		0,00
Totale Generale		€ 8.555.893,91	-1.151.084,22	7.404.809,69	-13,45%	6.931.985,36

Per quanto riguarda la descrizione delle singole voci di entrata e di spesa, il Collegio richiama i commenti già espressi riguardo lo schema di previsione consolidato. Il Collegio rileva che il Fondo in argomento presenta un **avanzo di gestione** (entrate correnti>spese correnti) pari ad € **640.657,60**. Si tratta in sostanza di una maggiore disponibilità da programmare/impegnare nel corso dell'esercizio finanziario 2022.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2022
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2022	531.245,30
Riscossioni previste al 31.12.2022	6.631.278,01
Pagamenti previsti al 31.12.2022	6.931.985,36
Saldo finale di cassa al 31.12.2022	230.537,95

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 2021	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2021	+	906.955,71
Residui attivi iniziali	+	10.470.458,93
Residui passivi iniziali	-	10.814.415,64
Disavanzo di Amministrazione al 01.01.2021	=	562.999,00
Accertamenti/impegni 2021		
Entrate accertate/che si prevede di accertare esercizio 2021	+	8.555.893,91
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2021	-	8.242.421,29
Variazione nei residui n-1		
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2021		876.471,62

I dati di cui sopra corrispondono alla tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2021 allegata al Bilancio di Previsione 2022 dei singoli fondi.

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		Previsione definitiva anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2022	Differenza %
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	3.500.000,00	100.000,00	3.600.000,00	2,86%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Interessi attivi</i>	€	824.893,91	-162.584,22	662.309,69	-19,71%
Rimborsi e altre entrate correnti	€	25.000,00	6.250,00	31.250,00	25,00%
Totale	€	4.349.893,91	-56.334,22	4.293.559,69	-1,30%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		<i>Previsione definitiva anno 2021</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2022</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	1.600.000,00	-1.100.000,00	500.000,00	-68,75%
<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>	€	320.000,00	-220.000,00	100.000,00	-68,75%
Totale	€	1.920.000,00	-1.070.000,00	850.000,00	-55,73%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		<i>Previsione definitiva anno 2021</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2022</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	85.000,00	5.000,00	90.000,00	5,88%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	1.250,00	-800,00	450,00	-64,00%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	3.456.677,68	-186.677,68	3.270.000,00	-5,40%
<i>Interessi passivi</i>	€	409.342,06	-200.373,74	208.968,32	-48,95%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	20.000,00	5.000,00	25.000,00	25,00%
<i>Altre spese correnti</i>	€	64.151,55	-5.667,78	58.483,77	-8,83%
Totale	€	4.036.421,29	-383.519,20	3.652.902,09	-9,50%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		<i>Previsione definitiva anno 2021</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2022</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>	€	1.600.000,00	-1.100.000,00	500.000,00	-68,75%
<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>	€	320.000,00	-220.000,00	100.000,00	-68,75%
Totale	€	1.920.000,00	-1.070.000,00	850.000,00	-55,73%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 2.261.250,00, 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.

7 - FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI AERONAUTICA MILITARE

Il Bilancio di Previsione del Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare dell'esercizio finanziario 2022, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2022							
Entrate			<i>Previsione definitiva anno 2021</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2022</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2022</i>
<i>Entrate Correnti - Titolo I</i>		€	17.333.243,86	-779.942,78	16.553.301,08	-4,50%	16.603.301,08
<i>Entrate conto capitale-Titolo II</i>		€	7.100.000,00	-3.500.000,00	3.600.000,00	-49,30%	1.907.853,66
<i>Partite Giro - Titolo III</i>		€	2.373.750,00	-67.500,00	2.306.250,00	-2,84%	2.306.250,00
Totale Entrate		€	26.806.993,86	-4.347.442,78	22.459.551,08	-16,22%	20.817.404,74
Avanzo es.	Avanzo amm.ne utiliz./Fondo cassa	€	0,00	5.673.340,73	2.649.436,88		558.884,30
Totale Generale		€	26.806.993,86	1.325.897,95	25.108.987,96	4,95%	21.376.289,04
Spese			<i>Previsione definitiva anno 2021</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2022</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2022</i>
<i>Uscite correnti Titolo I</i>		€	14.309.340,01	4.893.397,95	19.202.737,96	34,20%	15.807.737,96
<i>Uscite conto capitale Titolo II</i>		€	7.100.000,00	-3.500.000,00	3.600.000,00	-49,30%	3.262.301,08
<i>Partite Giro - Titolo III</i>		€	2.373.750,00	-67.500,00	2.306.250,00	-2,84%	2.306.250,00
Totale Uscite		€	23.783.090,01	1.325.897,95	25.108.987,96	5,57%	21.376.289,04
<i>Aumento dell' avanzo di amministrazione/Increm.cassa</i>		€	3.023.903,85	0,00	0,00		0,00
Totale Generale		€	26.806.993,86	1.325.897,95	25.108.987,96	4,95%	21.376.289,04

Per quanto riguarda la descrizione delle singole voci di entrata e di spesa, il Collegio richiama i commenti già espressi riguardo lo schema di previsione consolidato. Il Collegio rileva che il Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare presenta un **disavanzo di gestione** (entrate correnti < spese correnti) pari ad **-€ 2.649.436,88**.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2022
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2022	564.342,75
Riscossioni previste al 31.12.2022	20.817.404,74
Pagamenti previsti al 31.12.2022	21.376.289,04
Saldo finale di cassa al 31.12.2022	5.458,45

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 2021	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2021	+	4.821.784,56
Residui attivi iniziali	+	83.867.207,84
Residui passivi iniziali	-	3.716.445,08
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2021	=	84.972.547,32
Accertamenti/impegni 2021		
Entrate accertate/che si prevede di accertare esercizio 2021	+	26.806.993,86
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2021	-	23.783.090,01
Variazione nei residui n-1		
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2021		87.996.451,17

I dati di cui sopra corrispondono alla tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2021 allegata al Bilancio di Previsione 2022 dei singoli fondi.

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		<i>Previsione definitive anno 2021</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2022</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	12.750.000,00	0,00	12.750.000,00	0,00%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Interessi attivi</i>	€	4.558.243,86	-785.942,78	3.772.301,08	-17,24%
Rimborsi e altre entrate correnti	€	25.000,00	6.000,00	31.000,00	24,00%
Totale	€	17.333.243,86	-779.942,78	16.553.301,08	-4,50%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:



27

Entrate in Conto capitale		<i>Previsione definitiva anno 2021</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2022</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	6.000.000,00	-4.000.000,00	2.000.000,00	-66,67%
<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>	€	1.100.000,00	-700.000,00	400.000,00	-63,64%
Totale	€	7.100.000,00	-3.500.000,00	3.600.000,00	-49,30%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		<i>Previsione definitiva anno 2021</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2022</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	480.000,00	-15.000,00	465.000,00	-3,13%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	4.000,00	-2.400,00	1.600,00	-60,00%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	12.075.000,00	5.545.000,00	17.620.000,00	45,92%
<i>Interessi passivi</i>	€	1.514.371,93	-711.518,27	802.853,66	-46,98%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	20.000,00	5.000,00	25.000,00	25,00%
<i>Altre spese correnti</i>	€	215.968,08	72.316,22	288.284,30	33,48%
Totale	€	14.309.340,01	4.893.397,95	19.202.737,96	34,20%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		<i>Previsione definitiva anno 2021</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2022</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>	€	6.000.000,00	-4.000.000,00	2.000.000,00	-66,67%
<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>	€	1.100.000,00	-700.000,00	400.000,00	-63,64%
Totale	€	7.100.000,00	-3.500.000,00	3.600.000,00	-49,30%

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.

BILANCIO PLURIENNALE

Il Collegio passa ora all'esame del bilancio pluriennale 2022-2024. Il Collegio rileva che le previsioni in entrate e in uscita per l'anno 2022 corrispondono con quelle del bilancio previsionale sopra esaminato. Il Collegio dà atto, altresì, che le sole

previsioni pluriennali di sola competenza 2023-2024, in entrata e in uscita, chiudono in pareggio rispettivamente per € 334.048.392,75 e per € 341.673.567,93. Il Collegio rileva infine che l'annualità 2023 presenta un avanzo di gestione presunto pari ad € 15.372.823,53, mentre l'annualità 2024 presenta un avanzo di gestione presunto pari ad € 12.993.603,15. Le partite di giro conservano l'equivalenza in entrata e in uscita rispettivamente per l'anno 2023 di € 18.497.250,00 e per l'anno 2024 di € 18.641.250,00. Per quanto riguarda la stima del costo dell'indennità supplementare, che costituisce la voce più rilevante, il Ten.Col. Giovannetti riferisce che la stima per gli esercizi 2023-2024 è stata effettuata sulla base del "trend" dei due esercizi precedenti. Il Collegio ricorda che le previsioni 2023-2024 hanno mera funzione programmatica.

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 alla 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 Esercito e Carabinieri, il Fondo Sottufficiali Marina Militare e il Fondo Sottufficiali Aeronautica Militare che chiudono con un disavanzo gestionale ampiamente coperto dall'avanzo di amministrazione derivante dall'ammontare dell'indennità supplementare al personale avente titolo cessato nell'anno di competenza - 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.

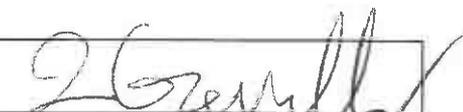
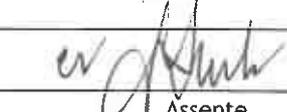
esprime parere favorevole

in ordine all'approvazione della proposta del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2022 e pluriennale 2023-2024 da parte del Consiglio di Amministrazione.

I membri del Collegio dei Revisori dei conti danno mandato all'unanimità al Presidente, Dott. Quirino Cervellini, e ai membri riuniti "in presenza" (Dott. Patrizio Buanne e Capitano di Vascello Renato Sarti) di sottoscrivere per conto del Collegio medesimo il presente verbale.

Letto, confermato e sottoscritto.

per 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	Presente in collegamento telematico
Dott. Patrizio Buanne	Componente effettivo rappresentanza della Corte dei conti	
Colonnello Alessandro Agostini	Componente effettivo in rappresentanza dell'Esercito Italiano	Presente in collegamento telematico
Capitano di Vascello Renato Sarti	Componente effettivo in rappresentanza della Marina Militare	
Tenente Colonnello Carmelo Monteleone	Componente effettivo in rappresentanza dell'Aeronautica Militare	Assente
Tenente Colonnello Stefania Lasaponara	Componente effettivo in rappresentanza dell'Arma dei Carabinieri	Assente