

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Bilancio Consolidato

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

BILANCIO DI PREVISIONE CONSOLIDATO ANNO FINANZIARIO 2021

Il presente Bilancio Preventivo è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del **28.10.2020**.

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 2021;**

- Bilanci di ogni singolo fondo comprensivi di :

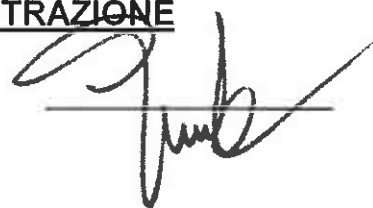
- * Preventivo finanziario decisionale e gestionale, completo di Allegato Tecnico;
- * Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- * Preventivo economico;
- * Tabella dimostrativa del presunto risultato di Amministrazione;
- * Allegato 2, bilancio 2021 articolato secondo piano finanziario 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 2021;

- Relazione del Collegio dei revisori dei conti;

FIRMA:

PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Generale di Divisione Aerea (AM) Giandomenico TARICCO



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 2021, da parte degli iscritti. (4% dell'80% per il solo personale iscritto al Fondo Ufficiali dell'Esercito e dei Carabinieri).</p> <table style="width: 100%; margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">99.450.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2020</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;">cassa</td> <td style="text-align: right;"><u>99.450.000,00</u></td> </tr> </table>	competenza	99.450.000,00	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	<u>99.450.000,00</u>	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td align="center">Codice 1.2.1.2.1</td> </tr> <tr> <td align="center" style="height: 100px; vertical-align: bottom;">€ 99.450.000,00</td> </tr> </table>	Codice 1.2.1.2.1	€ 99.450.000,00
competenza	99.450.000,00										
residui al 31.12.2020	-										
residui al 31.12.2021	-										
cassa	<u>99.450.000,00</u>										
Codice 1.2.1.2.1											
€ 99.450.000,00											

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

<p>Noleggi e locazioni di altri beni immobili:</p> <p>Si riferisce all'importo complessivo del canone relativo agli immobili di proprietà: immobili siti in Roma, Cortina D'Ampezzo, Terminillo, Levico Terme e Chianciano.</p> <table style="width: 100%; margin-left: auto; margin-right: auto;"> <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 31.12.2020</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;">cassa</td> <td style="text-align: right;"><u>1.182.335,00</u></td> </tr> </table>	competenza	1.182.335,00	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	<u>1.182.335,00</u>	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td align="center">Codice 3.1.3.2.3</td> </tr> <tr> <td align="center" style="height: 100px; vertical-align: bottom;">€ 1.182.335,00</td> </tr> </table>	Codice 3.1.3.2.3	€ 1.182.335,00
competenza	1.182.335,00										
residui al 31.12.2020	-										
residui al 31.12.2021	-										
cassa	<u>1.182.335,00</u>										
Codice 3.1.3.2.3											
€ 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 2021, 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;">36.080.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2021 ma di competenza del 2020</td> <td style="text-align: right;">10.030.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2022 ma di competenza dell'anno 2021</td> <td style="text-align: right;">11.100.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;"><u>35.010.000,00</u></td> </tr> </table>	competenza	36.080.000,00	somme da incassare nel 2021 ma di competenza del 2020	10.030.000,00	somme da incassare nel 2022 ma di competenza dell'anno 2021	11.100.000,00	cassa	<u>35.010.000,00</u>	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td align="center">Codice 3.3.2.1.1</td> </tr> <tr> <td align="center" style="height: 100px; vertical-align: bottom;">€ 36.080.000,00</td> </tr> </table>	Codice 3.3.2.1.1	€ 36.080.000,00
competenza	36.080.000,00										
somme da incassare nel 2021 ma di competenza del 2020	10.030.000,00										
somme da incassare nel 2022 ma di competenza dell'anno 2021	11.100.000,00										
cassa	<u>35.010.000,00</u>										
Codice 3.3.2.1.1											
€ 36.080.000,00											

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

Interessi attivi a medio-lungo termine concessi a altri soggetti

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti:

Rappresenta l'ammontare degli interessi calcolati sui prestiti che si presume di concedere, al personale iscritto al Fondo, nel solo esercizio finanziario 2021.

competenza 230.000,00
cassa 230.000,00

Codice
3.3.2.2.999.1

€ 230.000,00

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti:

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

competenza -
cassa -

Codice
3.3.2.2.999.2

€ -

3.3.3 - Altri interessi attivi

Interessi attivi da depositi bancari e postali

Interessi attivi da depositi bancari e postali:

Esprime l'ammontare degli interessi che si presume di accertare sul c/c bancario della gestione, per l'anno finanziario 2021.

competenza 680.000,00
residui al 31.12.2020 665.000,00
residui al 31.12.2021 680.000,00
cassa 665.000,00

Codice
3.3.3.4.1

€ 680.000,00

Altri interessi diversi

Altri Interessi attivi da Amministrazioni Centrali

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo: quota di competenza anno 2021

Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativo al solo esercizio finanziario 2021, 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 925.000,00
cassa 925.000,00

Codice
3.3.3.99.1.1

€ 925.000,00

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2021, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza 1.609.786,35
cassa 1.609.786,35

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 1.609.786,35

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 2021.

competenza 7.910.000,00
cassa 7.910.000,00

Codice
3.3.3.99.1.3

€ 7.910.000,00

Altri Interessi attivi da altri soggetti**Altri interessi attivi da personale impiegato all PCM:**

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

competenza _____ -
cassa _____ -

Codice
3.3.3.99.999.1

€ -

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

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

competenza _____ -
cassa _____ -

Codice
3.3.3.99.999.2

€ -

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

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

competenza _____ -
cassa _____ -

Codice
3.5.2.2.3

€ -

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

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

Recupero assegno speciale:

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

competenza 35.000,00
cassa 35.000,00

Codice
3.5.2.3.4.1

€ 35.000,00

Recupero indennità non dovute:

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

competenza 175.000,00
residui al 31.12.2020 442.415,53
residui al 31.12.2021 439.396,45
cassa 178.019,08

Codice
3.5.2.3.4.2

€ 175.000,00

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

<p><u>Entrate da rimb., recuper., 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 Istituto di credito.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2020</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;">cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	-	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	-	<p>Codice 3.5.2.3.5</p> <hr/> <p>€ -</p>
competenza	-								
residui al 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	-								
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 2021, di circa €. 10.500.000,00.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">52.500,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">52.500,00</td> </tr> </table>	competenza	52.500,00	cassa	52.500,00	<p>Codice 3.5.99.99.999</p> <hr/> <p>€ 52.500,00</p>
competenza	52.500,00				
cassa	52.500,00				

5. ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1 ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1.4 - Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine

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

<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 2021.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">39.550.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2020</td> <td style="text-align: right;">845.840.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">876.390.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">9.000.000,00</td> </tr> </table>	competenza	39.550.000,00	residui al 31.12.2020	845.840.000,00	residui al 31.12.2021	876.390.000,00	cassa	9.000.000,00	<p>Codice 5.1.4.1.1</p> <hr/> <p>€ 39.550.000,00</p>
competenza	39.550.000,00								
residui al 31.12.2020	845.840.000,00								
residui al 31.12.2021	876.390.000,00								
cassa	9.000.000,00								

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 2021, 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;">10.500.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2020</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;">9.975.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">525.000,00</td> </tr> </table>	competenza	10.500.000,00	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	9.975.000,00	cassa	525.000,00	<p>Codice 5.3.2.1.1</p> <hr/> <p>€ 10.500.000,00</p>
competenza	10.500.000,00								
residui al 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	9.975.000,00								
cassa	525.000,00								

5.4 ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

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

Altre entrate per riduzioni di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

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

Quote per Sovraprezzo titoli:		Codice
Si riferisce all'ammontare complessivo del fondo relativo alle uscite per sovrapprezzo titoli esercizi futuri", per acquisto di titoli del debito pubblico con prezzo "sopra la pari".		5.4.1.1.999.1
(aumento dell'accantonamento) - competenza	7.910.000,00	€ 7.910.000,00
residui al 31.12.2020	27.437.419,73	
residui al 31.12.2021	32.066.262,34	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	3.281.157,39	

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	8.500.000,00	€ 8.500.000,00
residui al 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
cassa	8.500.000,00	

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	1.750.000,00	€ 1.750.000,00
residui al 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
cassa	1.750.000,00	

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	98.125,00	€ 98.125,00
residui al 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
cassa	98.125,00	

Crediti diversi	Codice 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 7.000.000,00	
residui al 31.12.2020 -	
residui al 31.12.2021 -	
cassa 7.000.000,00	€ 7.000.000,00

Crediti da dietimi	Codice 9.1.99.99.999.5
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.	
competenza 785.000,00	
residui al 31.12.2020 -	
residui al 31.12.2021 -	
cassa 785.000,00	€ 785.000,00

PARTE II - SPESE -

1 - SPESE CORRENTI -

1.2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE

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

Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente

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

Imposte e tasse	Codice 1.2.1.99.999
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 5.070.000,00	
residui al 31.12.2020 1.352.500,00	
residui al 31.12.2021 1.397.500,00	
cassa 5.025.000,00	€ 5.070.000,00

1.3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

1.3.2 - Acquisto di servizi

Prestazioni professionali e specialistiche

Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	Codice 1.3.2.11.999
Esponde l'ammontare presunto delle spese che si prevede di poter erogare per l'anno finanziario 2021, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.	
competenza -	
residui al 31.12.2020 -	
residui al 31.12.2021 -	
cassa -	€ -

Servizi Amministrativi

Publicazioni bandi di gara - Spese di pubblicità:

Esponde l'ammontare presunto delle spese che si prevede di erogare per l'anno finanziario 2021, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021 per far fronte alla compravendita di titoli nel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:

competenza	17.975,00
cassa	17.975,00

Codice
1.3.2.17.1

€ 17.975,00

Spese bancarie e postali

Si riferiscono a possibili spese di natura postale per l'invio di documentazione bancaria per l'anno 2021

competenza	700,00
cassa	700,00

Codice
1.3.2.17.2

€ 700,00

1.4 - TRASFERIMENTI CORRENTI

1.4.2 - Trasferimenti correnti a Famiglie

Interventi Previdenziali

Altri sussidi e assegni

Liquidazioni della Indennità supplementare:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per corrispondere l'indennità supplementare ai cessati nell'anno 2021 nel corso dell'anno finanziario.

	cessati dal servizio anno 2021-competenza	82.520.000,00
1	cessati dal servizio anno 2017 - residui	1.697.558,77
2	cessati dal servizio anno 2018 - residui	4.604.293,53
3	cessati dal servizio anno 2019 - residui	13.979.893,96
4	cessati dal servizio anno 2020 - residui	40.375.833,32
	Totale residui al 31.12.2020 (1+2+3+4)	60.657.579,58
a	cessati dal servizio anno 2018 - residui	2.971.773,58
b	cessati dal servizio anno 2019 - residui	4.110.583,62
c	cessati dal servizio anno 2020 - residui	15.375.833,32
d	cessati dal servizio anno 2021 - residui	38.820.000,00
	Totale residui al 31.12.2021 (a+b+c+d)	61.278.190,52
	cassa	81.899.389,06

Codice
1.4.2.1.999.1

€ 82.520.000,00

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2021, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2019.

competenza	1.600.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	1.600.000,00

Codice
1.4.2.1.999.2

€ 1.600.000,00

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2021, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

competenza	175.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	175.000,00

Codice
1.4.2.1.999.3

€ 175.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2021.

competenza	5.450.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	5.450.000,00

Codice
1.4.2.1.999.4

€ 5.450.000,00

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

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

competenza	175.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021.

competenza	35.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021, 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 925.000,00
cassa 925.000,00

Codice
1.7.6.999.1.1

€ 925.000,00

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2021, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza 3.281.157,39
cassa 3.281.157,39

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 3.281.157,39

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 2021.

competenza 7.910.000,00
cassa 7.910.000,00

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 7.910.000,00

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 31.12.2020 -
residui al 31.12.2021 -
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa -

Codice
1.9.99.4.1.1

€ -

Restituzione contributi:

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

competenza 135.000,00
cassa 135.000,00

Codice
1.9.99.4.1.2

€ 135.000,00

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 2021. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti

competenza	1.610.070,32
cassa	1.610.070,32

Codice
1.10.1.1.1

€ 1.610.070,32

1.10.4 - Premio di assicurazione

Premio di assicurazione contro i danni

Premi assicurativi su beni immobili:

Si riferisce al pagamento per l'anno 2021 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.

competenza	11.688,50
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	11.688,50

Codice
1.10.4.1.2

€ 11.688,50

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 2021.

competenza	28.000,00
cassa	28.000,00

Codice
1.10.5.4.1

€ 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 2021.

competenza	3.500,00
cassa	3.500,00

Codice
1.10.99.99.999

€ 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.:

Si riferisce all'importo complessivo previsto per l'esercizio finanziario 2021 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.

competenza	330.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	330.000,00

Codice
2.2.1.9.6

€ 330.000,00

3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE

3.1 - ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.1.4 - Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine

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

Acquisto titoli emessi dallo Stato:	Competenza	39.550.000,00	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 2021.	cassa	39.550.000,00	€	39.550.000,00

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:	Competenza	10.500.000,00	Codice	3.3.2.1.1
Si riferisce all'ammontare presunto dei prestiti che si ritiene di poter erogare nell'esercizio finanziario 2021, al personale iscritto al fondo.	cassa	10.500.000,00	€	10.500.000,00

3.4 - ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.4.1 - Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche

Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

Incremento di altre attività finanziarie verso Ammin. C. - Quote Sottoprezzo tit.:	Competenza	7.910.000,00	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".	residui al 31.12.2020	13.552.009,13	€	7.910.000,00
	residui al 31.12.2021	19.852.222,78		
	(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	1.609.786,35		

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)	Competenza	8.500.000,00	Codice	7.1.99.1.1.1
Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, devono ancora essere riemessi	residui al 31.12.2020	-	€	8.500.000,00
	residui al 31.12.2021	-		
	cassa	8.500.000,00		

Indennità non riscossa

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

competenza	1.750.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	<u>1.750.000,00</u>

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	98.125,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	<u>98.125,00</u>

Codice
7.1.99.1.1.3

€ 98.125,00

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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	<u>7.000.000,00</u>

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	785.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	<u>785.000,00</u>

Codice
7.1.99.1.1.5

€ 785.000,00



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2021			Anno finanziario 2020		
		Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2020	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto</i>		814.879.351,91	6.026.605,36		784.883.929,15	21.572.203,45
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>	-	99.450.000,00	99.450.000,00	-	99.200.000,00	99.200.000,00
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>	-	1.182.335,00	1.182.335,00	-	1.182.335,00	1.182.335,00
3.3.	INTERESSI ATTIVI						
3.3.2.	<i>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine</i>	10.030.000,00	36.310.000,00	35.240.000,00	9.966.315,23	35.380.000,00	35.316.315,23
3.3.3.	<i>Altri interessi attivi</i>	665.000,00	11.124.786,35	11.109.786,35	158.189,52	11.206.713,86	10.699.903,38
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	<i>Rimborsi in entrata</i>	442.415,53	210.000,00	213.019,08	458.819,72	246.600,00	263.004,19
3.5.99.	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	-	52.500,00	52.500,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	11.137.415,53	148.329.621,35	147.247.640,43	10.583.324,47	147.215.648,86	146.661.557,80
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>	845.840.000,00	39.550.000,00	9.000.000,00	808.340.000,00	42.000.000,00	4.500.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie</i>	-	10.500.000,00	525.000,00	16.052,70	-	16.052,70
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>	27.437.419,73	7.910.000,00	3.281.157,39	22.603.382,12	7.916.100,12	3.082.062,51
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	873.277.419,73	57.960.000,00	12.806.157,39	830.959.434,82	49.916.100,12	7.598.115,21
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>	-	18.133.125,00	18.133.125,00	221.092,27	18.617.375,00	18.838.467,27
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	18.133.125,00	18.133.125,00	221.092,27	18.617.375,00	18.838.467,27
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	11.137.415,53	148.329.621,35	147.247.640,43	10.583.324,47	147.215.648,86	146.661.557,80
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	873.277.419,73	57.960.000,00	12.806.157,39	830.959.434,82	49.916.100,12	7.598.115,21
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	18.133.125,00	18.133.125,00	221.092,27	18.617.375,00	18.838.467,27
	TOTALE DELLE ENTRATE	884.414.835,26	224.422.746,35	178.186.922,82	841.763.851,56	215.749.123,98	173.098.140,28
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO						
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO			218.468,80			15.545.598,09
	TOTALE GENERALE	884.414.835,26	224.422.746,35	178.405.391,62	841.763.851,56	215.749.123,98	188.643.738,37



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021
PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2021			Anno finanziario 2020		
		Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2020	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>	1.352.500,00	5.070.000,00	5.025.000,00	1.290.730,32	5.035.000,00	4.973.230,32
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	18.675,00	18.675,00	-	20.397,60	20.397,60
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	60.657.579,58	89.920.000,00	89.299.389,06	67.728.587,76	98.368.750,00	105.439.758,18
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	12.151.157,39	12.151.157,39	-	11.848.935,51	11.848.935,51
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>	-	135.000,00	135.000,00	-	165.000,00	165.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	1.610.070,32	1.610.070,32	-	1.732.245,61	1.732.245,61
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	-	11.688,50	11.688,50	-	13.457,50	13.457,50
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	62.010.079,58	108.948.091,21	108.282.480,27	69.019.318,08	117.215.286,22	124.224.524,72
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>	-	330.000,00	330.000,00	-	231.040,00	231.040,00
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>	-	39.550.000,00	39.550.000,00	-	42.000.000,00	42.000.000,00
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>	-	10.500.000,00	10.500.000,00	-	-	-
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE						
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	13.552.009,13	7.910.000,00	1.609.786,35	7.284.277,45	7.690.000,00	1.422.268,32
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	13.552.009,13	58.290.000,00	51.989.786,35	7.284.277,45	49.921.040,00	43.653.308,32
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>	-	18.133.125,00	18.133.125,00	2.148.530,33	18.617.375,00	20.765.905,33
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	18.133.125,00	18.133.125,00	2.148.530,33	18.617.375,00	20.765.905,33
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	62.010.079,58	108.948.091,21	108.282.480,27	69.019.318,08	117.215.286,22	124.224.524,72
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	13.552.009,13	58.290.000,00	51.989.786,35	7.284.277,45	49.921.040,00	43.653.308,32
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	18.133.125,00	18.133.125,00	2.148.530,33	18.617.375,00	20.765.905,33
	TOTALE DELLE USCITE	75.562.088,71	185.371.216,21	178.405.391,62	78.452.125,86	185.753.701,22	188.643.738,37
	AUMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.		39.051.530,14			29.995.422,76	
	AUMENTO DEL FONDO CASSA						
	TOTALE GENERALE	75.562.088,71	224.422.746,35	178.405.391,62	78.452.125,86	215.749.123,98	188.643.738,37



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2020	Previsioni definitive del 2020	Previsioni di competenza del 2021	Previsioni di cassa del 2021
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		784.883.929,15 21.572.203,45	814.879.351,91	6.026.605,36
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	-	99.200.000,00	99.450.000,00	99.450.000,00
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	-	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	10.030.000,00	35.380.000,00	36.080.000,00	35.010.000,00
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	-	-	230.000,00	230.000,00
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	665.000,00	730.000,00	680.000,00	665.000,00
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	-	1.364.445,54	925.000,00	925.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	-	1.422.268,32	1.609.786,35	1.609.786,35
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	-	7.690.000,00	7.910.000,00	7.910.000,00
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	-	1.600,00	-	-
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dov. o incassate in ecc.				
3.5.2.3.4	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.				
3.5.2.3.4.1	Entrate per recupero dell'assegno speciale	-	35.000,00	35.000,00	35.000,00
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle indennità non dovute	442.415,53	210.000,00	175.000,00	178.019,08
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.	-	-	52.500,00	52.500,00
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia	-	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	11.137.415,53	147.215.648,86	148.329.621,35	147.247.640,43
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	845.840.000,00	42.000.000,00	39.550.000,00	9.000.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.1	Riscossione di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)	-	-	10.500.000,00	525.000,00
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	27.437.419,73	7.916.100,12	7.910.000,00	3.281.157,39
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	873.277.419,73	49.916.100,12	57.960.000,00	12.806.157,39
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO				
9.1.99.	Altre entrate per partite di giro				
9.1.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999.1	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	-	8.500.000,00	8.500.000,00	8.500.000,00
9.1.99.99.999.2	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)	-	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00
9.1.99.99.999.3	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	-	96.375,00	98.125,00	98.125,00
9.1.99.99.999.4	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi	-	7.500.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00
9.1.99.99.999.5	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi	-	771.000,00	785.000,00	785.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	18.617.375,00	18.133.125,00	18.133.125,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	11.137.415,53	147.215.648,86	148.329.621,35	147.247.640,43
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	873.277.419,73	49.916.100,12	57.960.000,00	12.806.157,39
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	18.617.375,00	18.133.125,00	18.133.125,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	884.414.835,26	215.749.123,98	224.422.746,35	178.186.922,82
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO				
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				218.468,80
	TOTALE GENERALE	884.414.835,26	215.749.123,98	224.422.746,35	178.405.391,62



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021
PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni definitive del 2020	Previsioni di competenza del 2021	Previsioni di cassa del 2021
	<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>	1.352.500,00	5.035.000,00	5.070.000,00	5.025.000,00
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>	-	19.697,60	17.975,00	17.975,00
1.3.2.17.2	<i>Spese bancarie e postali</i>	-	700,00	700,00	700,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>				
1.4.2.1.	<i>Interventi Previdenziali</i>				
1.4.2.1.999	<i>Altri sussidi e assegni</i>				
1.4.2.1.999.1	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	60.657.579,58	90.500.000,00	82.520.000,00	81.899.389,06
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. 2015</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 supplem. anni precedenti</i>	-	2.200.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	175.000,00	175.000,00	175.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Assegno Speciale</i>	-	5.450.000,00	5.450.000,00	5.450.000,00
1.4.2.1.999.10	<i>Accertamenti Assegno Speciale anni preced.</i>	-	-	-	-
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	175.000,00
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>	-	35.000,00	35.000,00	35.000,00
1.7.6.999.	<i>Altri interessi passivi</i>				
1.7.6.999.1	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>				
1.7.6.999.1.1	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	-	815.772,88	925.000,00	925.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	-	3.082.062,51	3.281.157,39	3.281.157,39
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	7.916.100,12	7.910.000,00	7.910.000,00
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>	-	165.000,00	135.000,00	135.000,00
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>	-	1.732.245,61	1.610.070,32	1.610.070,32
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>	-	13.457,50	11.688,50	11.688,50
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	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>				
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	62.010.079,58	117.215.286,22	108.948.091,21	108.282.480,27
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>	-	231.040,00	330.000,00	330.000,00

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>	-	42.000.000,00	39.550.000,00	39.550.000,00
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>	-	-	10.500.000,00	10.500.000,00
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>	13.552.009,13	7.690.000,00	7.910.000,00	1.609.786,35
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	13.552.009,13	49.921.040,00	58.290.000,00	51.989.786,35
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>	-	8.500.000,00	8.500.000,00	8.500.000,00
7.1.99.1.1.2	<i>Indennità non riscosse</i>	-	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00
7.1.99.1.1.3	<i>Debiti per imposte su titoli</i>	-	96.375,00	98.125,00	98.125,00
7.1.99.1.1.4	<i>Crediti diversi</i>	-	7.500.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00
7.1.99.1.1.5	<i>Crediti da dietimi</i>	-	771.000,00	785.000,00	785.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	18.617.375,00	18.133.125,00	18.133.125,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	62.010.079,58	117.215.286,22	108.948.091,21	108.282.480,27
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	13.552.009,13	49.921.040,00	58.290.000,00	51.989.786,35
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	18.617.375,00	18.133.125,00	18.133.125,00
	TOTALE DELLE USCITE	75.562.088,71	185.753.701,22	185.371.216,21	178.405.391,62
	AUMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO		29.995.422,76	39.051.530,14	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				-
	TOTALE GENERALE	75.562.088,71	215.749.123,98	224.422.746,35	178.405.391,62



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 l'Ente quale organismo gestionale del soggetto giuridico Cassa di Previdenza delle Forze Armate, nonché gli indicatori individuati per la misurazione dell'efficienza e dell'efficacia dell'azione amministrativa.

2. PREVISIONI QUALITATIVE/QUANTITATIVE DELLA STRUTTURA GESTIONALE

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

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

In materia di gestione finanziaria e amministrativa della Cassa di Previdenza, l'Ufficio ha la responsabilità degli atti per la realizzazione gestionale degli indirizzi e delle deliberazioni

del Consiglio di Amministrazione. In sostanza, la struttura organizzativa dell'Ufficio cura l'esecuzione delle operazioni amministrativo-contabili, patrimoniali, economiche e finanziarie di competenza della Cassa di Previdenza delle Forze Armate.

a. Obiettivi di gestione 2021

<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 dal Cassa di Previdenza delle F.A..

c. Struttura Organizzativa dell'Ufficio

1^ SEZIONE FINANZIARIA
Competenze
Istruzione di tutte le pratiche per la liquidazione dei trattamenti previdenziali integrativi spettanti al personale iscritto d'ufficio ai fondi previdenziali e delle pratiche di reversibilità; adempimenti contabili e finanziari per la concessione, liquidazione e il pagamento dei prestiti; verifica della restituzione dei prestiti e gestione delle quote residue con aggiornamento delle singole posizioni debitorie; recupero, nei confronti dei superstiti, dei debiti eventualmente lasciati dall'iscritto ai fondi previdenziali di categoria; approntamento della documentazione, compresa quella fiscale, connessa con l'erogazione dell'Assegno Speciale; inserimento nel software di gestione dei fondi di

tutti i dati del personale beneficiario; verifica dei requisiti per l'attribuzione e la liquidazione di benefici previdenziali; liquidazione dei contributi nei casi previsti di restituzione agli aventi diritto; approntamento delle direttive per consentire la disciplina del settore mediante l'adozione di procedimenti tecnico-applicativi unitari per le F.A.; predisposizione dei riscontri ai quesiti degli iscritti; custodia degli atti di competenza e aggiornamento degli archivi cartacei e informatici; attuazione delle decisioni del CdA.

Risorse umane

Al momento sono assegnate **11 unità** di personale in servizio presso l'Ufficio di Gestione sulle **undici unità** previste.

Obiettivi di Gestione 2021

<i>Descrizione</i>	<i>Tempi di esecuzione</i>
Liquidazione di tutte le indennità e assegni spettanti al personale iscritto d'ufficio ai fondi previdenziali di categoria	12 mesi
Istruzione delle pratiche per la liquidazione dei trattamenti previdenziali e assicura gli adempimenti contabili per la concessione dei prestiti	12 mesi
Istruzione delle pratiche per l'assoggettamento a ritenuta alla fonte dell'IRPEF dovuta sull'Assegno Speciale e al 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; 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 F.A.; gestione del portafoglio titoli; mantenimento dei rapporti con gli organi interni ed esterni della Cassa per l'approvazione e il controllo dei bilanci tra cui il MEF, ISTAT e Corte dei Conti.

Risorse umane

Al momento sono assegnate **7 unità** di personale in servizio presso l'Ufficio di Gestione sulle **sette unità** previste.

Obiettivi di Gestione 2021

<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 C. di A. della situazione finanziaria proponendo l'impiego della liquidità finanziaria in eccesso.	12 mesi
Regolare 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 statutari.	12 mesi
Regolare tenuta giornaliera dei documenti contabili, garantendo la regolare registrazione di tutte le operazioni amministrative, patrimoniali e finanziarie, monitorando il corretto accreditamento delle contribuzioni, al fine di sviluppare il Bilancio consuntivo dei singoli fondi previdenziali e il Bilancio consolidato del Sodalizio.	12 mesi
Assicurazione, sulla base delle disposizioni del C. di A., della corretta gestione dei flussi finanziari attraverso l'impiego della liquidità finanziaria in eccesso.	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

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

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

Risorse umane

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

Obiettivi di Gestione 2021

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

previdenza; gestione, curandone tutti gli aspetti di carattere amministrativo, del patrimonio Immobiliare di proprietà del sodalizio (elaborazione e gestione delle procedure di gara in qualità di stazione appaltante).	
---	--

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:

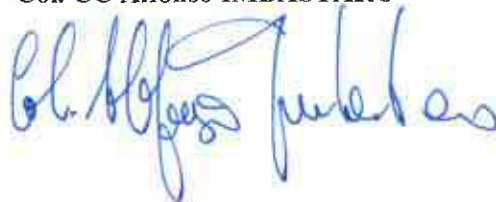
- D. Lgs. 15 marzo 2010, n. 66 concernente il "*Codice dell'ordinamento militare*";
- D.P.R. 15 marzo 2010, n. 90 concernente il "*Testo Unico delle disposizioni regolamentari in materia di ordinamento militare, a norma dell'articolo 14 della L. 28.11.2005, n. 246*";
- Decreto Interministeriale Difesa/Economia 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", inglobato nel T.U. dell'Ordinamento Militare";

- *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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	99.450.000,00	99.450.000,00	99.200.000,00	99.200.000,00
- Altre Entrate	48.879.621,35	47.797.640,43	48.015.648,86	47.461.557,80
<u>AI Totale entrate correnti</u>	148.329.621,35	147.247.640,43	147.215.648,86	146.661.557,80
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	57.960.000,00	12.806.157,39	49.916.100,12	7.598.115,21
<u>BI Totale entrate in conto capitale ed in conto di attività finanziarie</u>	57.960.000,00	12.806.157,39	49.916.100,12	7.598.115,21
- Entrate per conto terzi e partite di giro	18.133.125,00	18.133.125,00	18.617.375,00	18.838.467,27
<u>CI Totale entrate per conto terzi e partite di giro</u>	18.133.125,00	18.133.125,00	18.617.375,00	18.838.467,27
<u>(A+B+C) TOTALE ENTRATE</u>	224.422.746,35	178.186.922,82	215.749.123,98	173.098.140,28
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	218.468,80	-	15.545.598,09
TOTALE A PAREGGIO	224.422.746,35	178.405.391,62	215.749.123,98	188.643.738,37

USCITE	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	18.675,00	18.675,00	20.397,60	20.397,60
- Altre spese correnti	108.929.416,21	108.263.805,27	117.194.888,62	124.204.127,12
<u>AI) Totale uscite correnti</u>	108.948.091,21	108.282.480,27	117.215.286,22	124.224.524,72
- Spese in conto capitale	330.000,00	330.000,00	231.040,00	231.040,00
- Spese per incremento attività finanziarie	57.960.000,00	51.659.786,35	49.690.000,00	43.422.268,32
<u>BI) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.</u>	58.290.000,00	51.989.786,35	49.921.040,00	43.653.308,32
C1) Uscite per conto terzi e partite di giro	18.133.125,00	18.133.125,00	18.617.375,00	20.765.905,33
<u>(AI+BI+C1) TOTALE USCITE</u>	185.371.216,21	178.405.391,62	185.753.701,22	188.643.738,37
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	39.051.530,14	-	29.995.422,76	-
TOTALE A PAREGGIO	224.422.746,35	178.405.391,62	215.749.123,98	188.643.738,37

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	39.381.530,14	38.965.160,16	30.000.362,64	22.437.033,08
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	39.183.628,96	4.939,88	36.055.193,11
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	39.051.530,14	218.468,80	29.995.422,76	13.618.160,03
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	39.051.530,14	218.468,80	29.995.422,76	13.618.160,03
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	39.051.530,14	218.468,80	29.995.422,76	15.545.598,09



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

	2021		2020	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	99.450.000,00		99.200.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	210.000,00		246.600,00	
<i>Totale valore della produzione (A)</i>		99.660.000,00		99.446.600,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	391.863,50		294.626,10	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	84.295.000,00		92.875.000,00	
b) Assegno Speciale (vitalizio)	5.450.000,00		5.450.000,00	
c) Sussidi (per il solo Fondo Sott. El e CC e Fondo Appuntati e CC)	175.000,00		43.750,00	
10) Ammortamento e svalutazioni:				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	645.315,85		645.315,85	
d) Accantonamento svalutazione dei crediti	-		-	
12) Accantonamenti per rischi:				
a) Accantonamenti per rischi e fondo di riserva	1.610.070,32		1.732.245,61	
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	-		-	
<i>Totale costi (B)</i>		92.626.366,42		101.100.054,31
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		7.033.633,58		- 1.653.454,31
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	39.097.335,00		38.656.780,54	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	1.609.786,35		1.422.268,32	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	1.095.000,00		1.015.772,88	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	3.281.157,39		3.082.062,51	
<i>Totale proventi ed oneri finanziari (C)</i>		36.330.963,96		35.981.213,47
<i>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)</i>		43.364.597,54		34.327.759,16
<i>Imposte dell'esercizio</i>	5.070.000,00		5.035.000,00	
AVANZO ECONOMICO		38.294.597,54		29.292.759,16

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Bilancio Consolidato

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2021 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 PERFO.	E.1.00.00.00.000	99.450.000,00	99.450.000,00
E	II	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI	E.1.02.00.00.000	99.450.000,00	99.450.000,00
E	III	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.00.000	99.450.000,00	99.450.000,00
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	99.450.000,00	99.450.000,00
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	99.450.000,00	99.450.000,00
E	I	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	E.3.00.00.00.000	48.879.621,35	47.797.540,43
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	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	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	<i>Noleggi e locazioni di altri beni immobili</i>	E.3.01.03.02.003	1.182.335,00	1.182.335,00
E	II	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.00.00.000	47.434.786,35	46.349.786,35
E	III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio-lungo termine	E.3.03.02.00.000	36.310.000,00	35.240.000,00
E	IV	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine	E.3.03.02.01.000	36.080.000,00	35.010.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Ammin. Centrali</i>	E.3.03.02.01.001	36.080.000,00	35.010.000,00
E	IV	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine	E.3.03.02.02.000	230.000,00	230.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da finanziamenti a medio-lungo termine concessi a altri soggetti</i>	E.3.03.02.02.999	230.000,00	230.000,00
E	VI	<i>Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti</i>	E.3.03.02.02.999.1	230.000,00	230.000,00
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	11.124.786,35	11.109.786,35
E	IV	Interessi attivi da depositi bancari e postali	E.3.03.03.04.000	680.000,00	665.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	E.3.03.03.04.001	680.000,00	665.000,00
E	IV	Altri Interessi attivi diversi	E.3.03.03.99.000	10.444.786,35	10.444.786,35
E	V	<i>Altri Interessi attivi da Amministratraz. Centrali</i>	E.3.03.03.99.001	10.444.786,35	10.444.786,35
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo</i>	E.3.03.03.99.001.1	925.000,00	925.000,00
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri</i>	E.3.03.03.99.001.2	1.609.786,35	1.609.786,35
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - ANNI futuri</i>	E.3.03.03.99.001.3	7.910.000,00	7.910.000,00
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	262.500,00	265.519,08
E	III	Rimborsi in entrata	E.3.05.02.00.000	210.000,00	213.019,08
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	210.000,00	213.019,08
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	210.000,00	213.019,08
E	VI	<i>Entrate per recupero dell'assegno speciale</i>	E.3.05.02.03.004.1	35.000,00	35.000,00
E	VI	<i>Entrate per recupero delle Indennità non dovute</i>	E.3.05.02.03.004.2	175.000,00	178.019,08
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	52.500,00	52.500,00
E	IV	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.000	52.500,00	52.500,00
E	V	<i>Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia</i>	E.3.05.99.99.999	52.500,00	52.500,00
E	I	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.04.00.00.000	57.960.000,00	12.806.157,39
E	II	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.01.00.00.000	39.550.000,00	9.000.000,00
E	III	<i>Alienazioni di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.5.01.04.00.000	39.550.000,00	9.000.000,00
E	IV	Alienaz di titoli obblig. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.	E.5.01.04.01.000	39.550.000,00	9.000.000,00
E	V	<i>Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>	E.5.01.04.01.001	39.550.000,00	9.000.000,00
E	II	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	E.5.03.00.00.000	10.500.000,00	525.000,00
E	III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie	E.5.03.02.00.000	10.500.000,00	525.000,00
E	IV	Riscoss. crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie	E.5.03.02.01.000	10.500.000,00	525.000,00
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	10.500.000,00	525.000,00
E	II	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.04.00.00.000	7.910.000,00	3.281.157,39
E	III	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbli.</i>	E.5.04.01.00.000	7.910.000,00	3.281.157,39
E	IV	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent	E.5.04.01.01.000	7.910.000,00	3.281.157,39
E	V	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie...quote per sovrapprezzo titoli</i>	E.5.04.01.01.001	7.910.000,00	3.281.157,39
E	I	ENTRATE PER SOCR. CONTO CREDITI E PARABOL. DI GIRO	E.9.00.00.00.000	18.133.125,00	18.133.125,00
E	II	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.01.00.00.000	18.133.125,00	18.133.125,00
E	III	<i>Altre entrate per partite di giro</i>	E.9.01.99.00.000	18.133.125,00	18.133.125,00
E	IV	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.000	18.133.125,00	18.133.125,00
E	V	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.999	18.133.125,00	18.133.125,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))</i>	E.9.01.99.99.999.1	8.500.000,00	8.500.000,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)</i>	E.9.01.99.99.999.2	1.750.000,00	1.750.000,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)</i>	E.9.01.99.99.999.3	98.125,00	98.125,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro - (Riscos. Crediti diversi)</i>	E.9.01.99.99.999.4	7.000.000,00	7.000.000,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro - (Crediti da dietimi)</i>	E.9.01.99.99.999.5	785.000,00	785.000,00
E	I	TOTALE ENTRATE		274.422.746,35	178.186.922,82

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Bilancio Consolidato

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
	I	SPESA-CORRENTI	U.1.00.00.00.000	108.943.091,21	108.282.480,27
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	5.070.000,00	5.025.000,00
U	III	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	U.1.02.01.00.000	5.070.000,00	5.025.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000	5.070.000,00	5.025.000,00
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	5.070.000,00	5.025.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	18.675,00	18.675,00
U	III	<i>Acquisto di servizi</i>	U.1.03.02.00.000	18.675,00	18.675,00
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.</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	18.675,00	18.675,00
U	V	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	U.1.03.02.17.001	17.975,00	17.975,00
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	89.920.000,00	89.299.389,06
U	III	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	U.1.04.02.00.000	89.920.000,00	89.299.389,06
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	89.745.000,00	89.124.389,06
U	V	<i>Altri sussidi e assegni</i>	U.1.04.02.01.999	89.745.000,00	89.124.389,06
U	VI	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	U.1.04.02.01.999.1	82.520.000,00	81.899.389,06
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. 2015</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>Ritiquidazioni e liq. delle Indennità suppliem. anni precedenti</i>	U.1.04.02.01.999.7	1.600.000,00	1.600.000,00
U	VI	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	U.1.04.02.01.999.8	175.000,00	175.000,00
U	VI	<i>Assegno Speciale</i>	U.1.04.02.01.999.9	5.450.000,00	5.450.000,00
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	12.151.157,39	12.151.157,39
U	III	ALTRI INTERESSI PASSIVI	U.1.07.06.00.000	12.151.157,39	12.151.157,39
U	IV	Interessi di mora	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	Altri interessi passivi	U.1.07.06.99.000	12.116.157,39	12.116.157,39
U	V	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	U.1.07.06.99.001	12.116.157,39	12.116.157,39
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali -Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	U.1.07.06.99.001.1	925.000,00	925.000,00
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.2	3.281.157,39	3.281.157,39
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.3	7.910.000,00	7.910.000,00
U	II	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	U.1.09.00.00.000	135.000,00	135.000,00
U	III	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN E	U.1.09.99.00.000	135.000,00	135.000,00
U	IV	Rimb. di parte corrente a Famiglie di somme non dov. o incass. in eccess.	U.1.09.99.04.000	135.000,00	135.000,00
U	V	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	U.1.09.99.04.001	135.000,00	135.000,00
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	135.000,00	135.000,00
U	II	ALTRE SPESE CORRENTI	U.1.10.00.00.000	1.653.258,82	1.653.258,82
U	III	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.00.000	1.610.070,32	1.610.070,32
U	IV	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.000	1.610.070,32	1.610.070,32
U	V	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.001	1.610.070,32	1.610.070,32
U	III	PREMIO DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.00.000	11.688,50	11.688,50
U	IV	Premi di Assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000	11.688,50	11.688,50
U	V	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>	U.1.10.04.01.002	11.688,50	11.688,50
U	III	SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI	U.1.10.05.00.000	28.000,00	28.000,00
U	IV	Oneri da contenzioso	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	Altre spese correnti n.a.c.	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	SPESA IN CONTO CAPITALE	U.2.00.00.00.000	330.000,00	330.000,00
U	II	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	U.2.02.00.00.000	330.000,00	330.000,00
U	III	BENI MATERIALI	U.2.02.01.00.000	330.000,00	330.000,00
U	IV	Beni immobili	U.2.02.01.09.000	330.000,00	330.000,00
U	V	<i>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	U.2.02.01.09.006	330.000,00	330.000,00
U	I	SPESA PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.00.00.00.000	57.960.000,00	51.659.786,35
U	II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.01.00.00.000	39.550.000,00	39.550.000,00
U	III	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	U.3.01.04.00.000	39.550.000,00	39.550.000,00
U	IV	Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr	U.3.01.04.01.000	39.550.000,00	39.550.000,00
U	V	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	U.3.01.04.01.000	39.550.000,00	39.550.000,00
U	II	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	U.3.03.00.00.000	10.500.000,00	10.500.000,00
U	III	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>	U.3.03.02.00.000	10.500.000,00	10.500.000,00
U	IV	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	U.3.03.02.01.000	10.500.000,00	10.500.000,00
U	V	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	U.3.03.02.01.001	10.500.000,00	10.500.000,00
U	II	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.04.00.00.000	7.910.000,00	1.609.786,35
U	III	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche</i>	U.3.04.01.00.000	7.910.000,00	1.609.786,35
U	IV	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali	U.3.04.01.01.000	7.910.000,00	1.609.786,35
U	V	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amm. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	U.3.04.01.01.999	7.910.000,00	1.609.786,35
U	I	USCITE PER CONTO TERRENI E PARTITE DI GIRO	U.7.00.00.00.000	18.133.125,00	18.133.125,00
U	II	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.01.00.00.000	18.133.125,00	18.133.125,00
U	III	<i>Altre uscite per partite di giro</i>	U.7.01.99.00.000	18.133.125,00	18.133.125,00
U	IV	Spese non andate a buon fine	U.7.01.99.01.000	18.133.125,00	18.133.125,00
U	V	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.001	18.133.125,00	18.133.125,00
U	VI	<i>Ritenute diverse (debiti diversi)</i>	U.7.01.99.01.001.1	8.500.000,00	8.500.000,00
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	98.125,00	98.125,00
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	785.000,00	785.000,00
U	I	TOTALE USCITE		135.374.241,61	128.405.391,62



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZIO 2021-23
PARTE I - ENTRATE

codice	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2021-2022-2023				CASSA PREVISIONI 2021
				2021	2022	2023	TOTALE	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT. CONTRIBUTIVA E PERCO. CONTRIBUTIVI SOCIALI E PREMI							
1.2.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori							
1.2.1.	Contributi sociali a cop. di altri tratt.pens. a carico datore lav. e lavoratori							
1.2.1.2	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e lavoratori	97.355.151,53	99.200.000,00	99.450.000,00	99.950.000,00	100.300.000,00	299.700.000,00	99.450.000,00
1.2.1.2.1	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e lavoratori							
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	1.180.105,00	1.182.335,00	1.182.335,00	1.193.788,67	1.205.316,56	3.581.440,23	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	33.991.022,36	35.380.000,00	36.080.000,00	36.860.000,00	37.363.000,00	110.305.000,00	35.010.000,00
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			230.000,00	115.000,00	115.000,00	460.000,00	230.000,00
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	158.189,52	730.000,00	680.000,00	680.000,00	680.000,00	2.040.000,00	665.000,00
3.3.3.99	Altri interessi attivi diversi							
3.3.3.99.1.1	Altri interessi attivi da Amministr. Centrali							
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo	823.613,20	1.364.445,54	925.000,00	2.170.000,00	1.520.000,00	4.615.000,00	925.000,00
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	1.039.442,58	1.422.268,32	1.609.786,35	1.735.560,99	1.707.771,72	5.053.119,06	1.609.786,35
3.3.3.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	794.436,38	7.690.000,00	7.910.000,00	38.950.000,00	26.270.000,00	73.130.000,00	7.910.000,00
3.3.3.99.999.1	Altri interessi attivi da personale impiegato alla PCM							
3.3.3.99.999.999	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	3.346,33	1.600,00		8.500,00	8.500,00	17.000,00	
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	26.245,77	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	105.000,00	35.000,00
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle Indennità non dovute	17,50	210.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	525.000,00	178.019,06
3.5.2.3.5	Entr. da rimb. recuper. 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			52.500,00	26.250,00	26.250,00	105.000,00	52.500,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	135.371.570,17	147.215.648,86	148.329.621,35	181.899.099,66	169.407.838,28	499.636.559,29	147.247.640,43
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.	23.300.000,00	42.000.000,00	39.350.000,00	194.750.000,00	131.350.000,00	365.650.000,00	9.000.000,00
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	Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)			10.500.000,00	5.250.000,00	5.250.000,00	21.000.000,00	525.000,00
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, quote per sottoprezzo titoli	693.342,39	7.916.100,12	7.910.000,00	38.950.000,00	26.270.000,00	73.130.000,00	3.281.157,39
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	23.993.342,39	49.916.100,12	57.960.000,00	238.950.000,00	162.870.000,00	459.780.000,00	12.806.157,39
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							
9.1.99.99.99	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	2.110.376,16	8.500.000,00	8.500.000,00	8.500.000,00	8.500.000,00	25.500.000,00	8.500.000,00
9.1.99.99.99.99	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non rimosse)	371.145,62	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00	5.250.000,00	1.750.000,00
9.1.99.99.99.99.99	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte sui titoli)	10.633,54	96.375,00	98.125,00	486.875,00	328.375,00	913.375,00	98.125,00
9.1.99.99.99.99.99.99	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi	454.954,03	7.500.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	21.000.000,00	7.000.000,00
9.1.99.99.99.99.99.99.99	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi	85.068,25	771.000,00	785.000,00	3.895.000,00	2.627.000,00	7.302.000,00	785.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	3.032.177,60	18.617.375,00	18.133.125,00	21.631.875,00	20.205.375,00	59.970.375,00	18.133.125,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	135.371.570,17	147.215.648,86	148.329.621,35	181.899.099,66	169.407.838,28	499.636.559,29	147.247.640,43
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	23.993.342,39	49.916.100,12	57.960.000,00	238.950.000,00	162.870.000,00	459.780.000,00	12.806.157,39
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	3.032.177,60	18.617.375,00	18.133.125,00	21.631.875,00	20.205.375,00	59.970.375,00	18.133.125,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	162.397.090,16	215.749.123,98	224.422.746,35	442.480.974,66	352.483.213,28	1.019.386.934,29	178.186.922,82
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO							218.468,80
	TOTALE GENERALE	162.397.090,16	215.749.123,98	224.422.746,35	442.480.974,66	352.483.213,28	1.019.386.934,29	178.405.391,62



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZIO 2021-23

PARTE II - USCITE

codice	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2021-2022-2023				CASSA PREVISIONI 2021
				2021	2022	2023	TOTALE	
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	4.316.294,63	5.035.000,00	5.070.000,00	5.227.500,00	5.380.000,00	15.677.500,00	5.025.000,00
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.)							
1.3.2.16.	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	79,30	19.697,60	17.975,00	97.475,00	65.775,00	181.225,00	17.975,00
1.3.2.17.2	Spese bancarie e postali		700,00	700,00	700,00	700,00	2.100,00	700,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.4.2.	Trasferimenti correnti a Famiglie							
1.4.2.1.	Interventi Previdenziali							
1.4.2.1.999	Altri sussidi e assegni							
1.4.2.1.999.1	Liquidazioni della Indennità Supplimentare	98.203.224,24	90.500.000,00	82.520.000,00	86.510.000,00	86.510.000,00	255.540.000,00	81.899.389,06
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	286.155,90						
1.4.2.1.999.5	Accertamenti Ind. Suppl. 2013							
1.4.2.1.999.6	Accertamenti Ind. Suppl. 2018	1.988.726,75						
1.4.2.1.999.7	Accertamenti Ind. Suppl. 2019	432.750,00	2.200.000,00	1.600.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00	4.100.000,00	1.600.000,00
1.4.2.1.999.8	Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)	18.312,55	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	525.000,00	175.000,00
1.4.2.1.999.9	Assegno Speciale	4.831.409,33	5.450.000,00	5.450.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00	16.450.000,00	5.450.000,00
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		43.750,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	525.000,00	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	Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)		35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	105.000,00	35.000,00
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	8.533,35	815.772,88	925.000,00	2.170.000,00	1.520.000,00	4.615.000,00	925.000,00
1.7.6.99.1.2	Altri inter. passivi a Amminist. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.	3.210.630,09	3.082.062,51	3.281.157,39	3.402.205,75	2.513.384,59	9.196.747,73	3.281.157,39
1.7.6.99.1.3	Altri inter. passivi a Amminist. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.	693.342,39	7.916.100,12	7.910.000,00	38.950.000,00	26.270.000,00	73.130.000,00	7.910.000,00
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 sui prestiti							
1.9.99.4.1.2	Restituzione contributi	24.283,58	165.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	405.000,00	135.000,00
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		1.732.245,61	1.610.070,32	2.154.986,20	1.943.608,93	5.708.665,45	1.610.070,32
1.10.4.	PREMIO DI ASSICURAZIONE							
1.10.4.1.	Premi di Assicurazione contro i danni							
1.10.4.1.2	Premio di Assicurazione sui beni immobili	12.089,37	13.457,50	11.688,50	11.832,00	11.969,00	35.489,50	11.688,50
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)		28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	84.000,00	28.000,00
1.10.99.	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.							
1.10.99.99	Altre spese correnti n.a.c.		3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	10.500,00	3.500,00
1.10.99.99.99	Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)							
TOTALE I - USCITE CORRENTI		114.027.831,57	117.215.286,22	108.948.091,21	145.826.198,95	131.516.937,52	386.291.227,68	108.282.480,27
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	Edifici Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)		231.040,00	330.000,00	150.000,00	150.000,00	630.000,00	330.000,00
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. obbl. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali							
3.1.4.1.1	Acquisizione di tit. obbl. di medio-lungo termine emessi da Amministrazione Centrali	23.300.000,00	42.000.000,00	39.550.000,00	194.750.000,00	131.350.000,00	365.650.000,00	39.550.000,00
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 (Prestiti)			10.500.000,00	5.250.000,00	5.250.000,00	21.000.000,00	10.500.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
3.4.1.	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazione Pubbliche							
3.4.1.1.	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazione Centrali							
3.4.1.1.999	Incremento di altre att. finanziarie verso Amministraz. Centr. n.a.c. - (quote sottoprezzo tit.)	794.436,38	7.690.000,00	7.910.000,00	38.950.000,00	26.270.000,00	73.130.000,00	1.609.786,35
TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.		24.094.436,38	49.921.040,00	58.290.000,00	239.100.000,00	163.020.000,00	466.410.000,00	51.989.786,35
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)	2.110.376,16	8.500.000,00	8.500.000,00	8.500.000,00	8.500.000,00	25.500.000,00	8.500.000,00
7.1.99.1.1.2	Indennità non riscosse	371.145,62	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	Debiti per imposte su titoli	10.633,54	96.375,00	98.125,00	486.875,00	328.375,00	913.375,00	98.125,00
7.1.99.1.1.4	Crediti diversi	454.954,03	7.500.000,00	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	Crediti da detriti	85.068,25	771.000,00	785.000,00	3.895.000,00	2.627.000,00	7.307.000,00	785.000,00
TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		3.032.177,60	18.617.375,00	18.133.125,00	21.631.875,00	20.205.375,00	59.970.375,00	18.133.125,00
RIEPILOGO DELLE VOCI								
TOTALE I - USCITE CORRENTI		114.027.831,57	117.215.286,22	108.948.091,21	145.826.198,95	131.516.937,52	386.291.227,68	108.282.480,27
TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.		24.094.436,38	49.921.040,00	58.290.000,00	239.100.000,00	163.020.000,00	466.410.000,00	51.989.786,35
TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		3.032.177,60	18.617.375,00	18.133.125,00	21.631.875,00	20.205.375,00	59.970.375,00	18.133.125,00
TOTALE DELLE USCITE		141.154.445,55	185.753.701,22	185.371.216,21	406.558.073,95	314.742.312,52	906.671.602,68	178.405.391,62
AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO		21.242.644,51	29.995.492,76	39.051.530,14	35.922.900,71	37.740.900,76	112.715.331,61	
AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE								
TOTALE GENERALE		162.397.090,16	215.749.123,98	224.422.746,35	442.480.974,66	352.483.213,28	1.019.386.934,29	178.405.391,62



MINISTERO DELLA DIFESA

Cassa di Previdenza delle Forze Armate

BILANCIO DI PREVISIONE CONSOLIDATO 2021

RELAZIONE PROGRAMMATICA PER L'ANNO 2021

1. PREMESSA

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

Il Consiglio di Amministrazione (C.d.A.), alla luce della separazione e dell'autonomia patrimoniale, finanziaria e contabile di ogni singolo fondo previdenziale, così come previsto dal suddetto dettato legislativo, intende fornire attraverso il bilancio consolidato un quadro d'insieme della gestione di tutti i sodalizi.

2. QUADRO ECONOMICO GENERALE

In via preliminare, si sottolinea che il bilancio preventivo 2021 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 2021 evidenziando le principali voci in entrata e in uscita che concorrono alla formazione del bilancio stesso.

Al fine di fornire, in via previsionale, un omogeneo quadro d'insieme, sono stati raggruppati gli elementi economico finanziari che possono evidenziare dei risultati generali significativi e, pertanto, il bilancio preventivo consolidato, previsto dal 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 successivo 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 2021, è stato stimato un **avanzo economico presunto di € 38.294.597,54** (Trentottomilioni-duecentonovantaquattromilacinquecentonovantasette/54) risultante dalla sommatoria dei risultati economici stimati per ciascun singolo fondo.

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

Al riguardo, occorre premettere che le entrate presunte, costituite essenzialmente dalle contribuzioni previdenziali degli iscritti, dai rendimenti dei titoli di stato e della liquidità, sono state stimate sulla base dei flussi stipendiali dei sette fondi, che pervengono mensilmente dal MEF-NOIPA e dal 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 dall'erogazione dell'indennità supplementare agli aventi titolo), dopo aver avanzato richiesta agli organi preposti circa il numero presumibile del personale che cesserà dal servizio per ogni singolo sodalizio con diritto all'indennità supplementare, la stessa è stata stimata, distintamente per ciascun fondo e con peculiarità diverse dovute alle sostanziali differenze gestionali, in 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 2013-2020, nonché del numero di pratiche di liquidazione (relative all'E.F. 2020) già pervenute alla data della redazione dei bilanci.

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.

Occorre rammentare in questa sede che la Cassa di previdenza, ai sensi delle lettere f) e g) del para. 5.4 delle Istruzioni Tecnico-Applicative, di cui al Decreto Interministeriale Difesa-Economia del 1 luglio 2010, ha recentemente (anno 2019) presentato la nuova verifica tecnico-attuariale della gestione dei fondi previdenziali, proiettando gli elementi attivi (contributi e redditi patrimoniali) e passivi (prestazioni) riferiti a un arco temporale non inferiore a trenta anni, sulla scorta di ipotesi evolutive del numero degli iscritti e della situazione economico-finanziaria di ciascun fondo.

Il numero complessivo degli iscritti al 30.09.2020 si attesta su 193.581 unità con un incremento, a livello consolidato di circa il 3% rispetto all’anno precedente. Ciò può essere in larga parte ascritto al transito dei graduati di truppa, arruolati ai sensi della legge n. 958/86, nella categoria dei sottufficiali, a seguito del concorso straordinario previsto dal provvedimento di riordino dei ruoli.

Tuttavia, in ragione delle argomentazioni che precedono, in una proiezione di medio-lungo termine, si prevede ragionevolmente un **disallineamento** tra le nuove iscrizioni obbligatorie al Sodalizio (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.

Di seguito sono elencati gli avanzi economici presunti per l’esercizio 2021:

UTILE D'ESERCIZIO PRESUNTO	E.F. 2021
Fondo Previdenza Ufficiali Esercito e Carabinieri	€ 4.892.529,57
Fondo Previdenza Sottufficiali Esercito e Carabinieri	€ 2.263.521,02
Fondo Previdenza Appuntati e Carabinieri	€ 22.337.130,23
Fondo Previdenza Ufficiali Marina	€ 826.612,08
Fondo Previdenza Sottufficiali Marina	€ 3.964.836,32
Fondo Previdenza Ufficiali Aeronautica	€ 912.979,97
Fondo Previdenza Sottufficiali Aeronautica	€ 3.096.988,35
	€ 38.294.597,54

Il risultato previsionale sopra indicato è influenzato in misura prevalente dal numero e dall’entità delle indennità supplementari dei singoli sodalizi che si prevede di liquidare al personale che cessa dal servizio nel corso dell’anno 2021, il quale rappresenta la voce di uscita più consistente dei singoli bilanci.

A tal proposito, in ragione delle argomentazioni suesposte, occorre rilevare, ancora una volta, che, nel medio-lungo termine, **si registrerà, inevitabilmente, un consistente flusso in uscita del personale attualmente in servizio**, non compensato da un corrispondente numero di personale in entrata, con un duplice effetto negativo sui bilanci dovuto sia all'incremento delle uscite per le liquidazioni dell'indennità supplementare agli aventi titolo sia al decremento complessivo delle entrate per contributi versati da un numero minore di iscritti. Ne consegue che è ormai ineludibile l'adozione di tutte le azioni possibili per assicurare nel medio-lungo termine l'equilibrio gestionale dei singoli fondi e la sostenibilità della gestione della Cassa di previdenza, anche alla luce delle criticità e delle proposte di correzione individuate nelle citate verifiche attuariali di recente approvazione.

3. DESCRIZIONE DELLE ENTRATE/USCITE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

In merito alla descrizione delle principali voci in "entrata" e in "uscita", relative all'anno finanziario 2021, si evidenzia principalmente quanto segue:

- **ENTRATE:**

- **contributi € 99.450.000,00.** 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. La stima ha tenuto conto dei positivi effetti economici sulle retribuzioni del personale militare di cui al D. Lgs n. 94 e n. 95 in data 29.05.2017 (c.d. "Provvedimenti di riordino dei ruoli e delle carriere del personale militare e delle forze di polizia") ed il dato stimato appare coerente con l'entità dei contributi già pervenuti per i primi nove mesi dell'esercizio finanziario e con il numero degli iscritti a ciascun sodalizio rispettivamente alla data della redazione dei bilanci:

- Entrate Contributive

Fondo Previdenza Ufficiali Esercito e Carabinieri	€ 18.500.000,00
Fondo Previdenza Sottufficiali Esercito e Carabinieri	€ 23.450.000,00
Fondo Previdenza Appuntati e Carabinieri	€ 29.600.000,00
Fondo Previdenza Ufficiali Marina	€ 3.150.000,00
Fondo Previdenza Sottufficiali Marina	€ 8.700.000,00
Fondo Previdenza Ufficiali Aeronautica	€ 3.300.000,00
Fondo Previdenza Sottufficiali Aeronautica	€ 12.750.000,00
<u>TOTALE</u>	€ 99.450.000,00

- **interessi da titoli di stato € 36.080.000,00.** L'importo è sostanzialmente in linea rispetto alle previsioni finali per l'esercizio finanziario 2020:

- Interessi su titoli di Stato

Fondo Previdenza Ufficiali Esercito e Carabinieri	€ 1.650.000,00
Fondo Previdenza Sottufficiali Esercito e Carabinieri	€ 4.800.000,00
Fondo Previdenza Appuntati e Carabinieri	€ 21.800.000,00
Fondo Previdenza Ufficiali Marina	€ 300.000,00
Fondo Previdenza Sottufficiali Marina	€ 3.900.000,00
Fondo Previdenza Ufficiali Aeronautica	€ 380.000,00
Fondo Previdenza Sottufficiali Aeronautica	€ 3.250.000,00
TOTALE	€ 36.080.000,00

- **locazioni di immobili € 1.182.335,00.** L'importo discende dai contratti di locazione in essere relativi agli immobili dei fondi Ufficiali Esercito e Carabinieri, Ufficiali Marina e Sottufficiali Marina:

- Locazioni di immobili

Fondo Previdenza Ufficiali Esercito e Carabinieri	€ 437.000,00
Fondo Previdenza Ufficiali Marina	€ 531.268,00
Fondo Previdenza Sottufficiali Marina	€ 214.067,00
TOTALE	€ 1.182.335,00

- **USCITE:**

- **indennità supplementare € 82.520.000,00.** 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, il sodalizio non si è limitato ad una stima del numero dei cessati riferita ad un trend statistico, ma ha esercitato ogni azione volta ad acquisire previsioni significative dagli Enti competenti. In tale quadro, si è fatto ricorso alle previsioni (del numero di personale che cesserà dal servizio nel corso del 2021 con diritto all'indennità supplementare) pervenute dalla Direzione Generale per il Personale Militare e dal Centro Nazionale Amministrativo dell'Arma dei Carabinieri. In merito, si evidenzia che per il 2021, si prevede una spesa per indennità supplementare inferiore a quella prevista complessivamente per l'anno 2020, entrambe minori dell'importo dei contributi incassati dagli iscritti per i due esercizi in questione. Ciò è dovuto in misura principale agli effetti scaturiti dall'entrata in vigore del provvedimento di riordino delle carriere del personale militare e dei miglioramenti economici introdotti dai recenti provvedimenti normativi che hanno spinto negli esercizi precedenti una consistente parte di

personale -in possesso dei previsti requisiti anagrafici e contributivi- ad optare per la cessazione anticipata dal servizio attivo con un montante pensionistico comprensivo dei benefici economici scaturenti dai provvedimenti suddetti. Questo effetto sembra essersi attenuato per il bilancio in trattazione, come si evince dalle previsioni succitate, comportando una previsione di spesa per il 2021 inferiore a quella prevista per l'esercizio finanziario precedente.

È evidente che, alla data della redazione dei bilanci, sia il dato del 2021 sia quello del 2020 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 inferiore dello 8,80% 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 2021, 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:

- Indennità Supplementare

Fondo Previdenza Ufficiali Esercito e Carabinieri	€ 9.250.000,00
Fondo Previdenza Sottufficiali Esercito e Carabinieri	€ 24.500.000,00
Fondo Previdenza Appuntati e Carabinieri	€ 24.500.000,00
Fondo Previdenza Ufficiali Marina	€ 2.520.000,00
Fondo Previdenza Sottufficiali Marina	€ 7.400.000,00
Fondo Previdenza Ufficiali Aeronautica	€ 2.550.000,00
Fondo Previdenza Sottufficiali Aeronautica	€ 11.800.000,00
TOTALE	€ 82.520.000,00

- **assegno speciale € 5.450.000,00.** Si tratta dell'importo da corrispondere per l'anno 2021 ai soli Ufficiali dell'Esercito e dei Carabinieri collocati nella riserva o in congedo assoluto, dopo l'ottavo anno dalla cessazione dal servizio e dopo il raggiungimento del sessantacinquesimo anno di età.

- **fondi per la concessione di prestiti nell'ambito dell'attività creditizia € 10.500.000,00.** Al riguardo, va evidenziato che i proventi derivanti dai contributi versati dagli iscritti possono essere impiegati, in base all'art. 1918 del C.O.M., “secondo le disposizioni approvate dal Ministro della difesa su proposta del Consiglio di Amministrazione in prestiti da concedere agli iscritti”. Per quanto riguarda i prestiti al personale iscritto ai pertinenti fondi integrativi, la materia è tuttora oggetto di apposita trattazione nelle Istruzioni Tecniche, di cui all'art. 1920 del C.O.M. in via di emanazione nonché di correlata circolare esplicativa dell'Ufficio di Gestione della Cassa di Previdenza delle F.A.. Ambedue i documenti sono stati a suo tempo approvati dal Consiglio di Amministrazione della Cassa ed è tuttora in corso il previsto “iter” di approvazione;
- **fondo di riserva (per le spese impreviste) € 1.610.070,32.** L'importo, ai sensi dell'art. 17 del D.P.R. n. 97/2003, è pari al 1,50% delle uscite correnti; gli eventuali prelievi potranno essere disposti entro il 30 novembre di ciascun anno;
- **sussidi € 175.000,00.** I sussidi verranno eventualmente corrisposti secondo quanto previsto delle singole normative per ciascun sodalizio, sebbene dovranno comunque essere emanate delle specifiche direttive per regolare tale istituto da parte dell'Autorità politica.

4. SCELTE STRATEGICHE PER IL PERIODO DEL BILANCIO PLURIENNALE

Il bilancio pluriennale è redatto solo in termini di competenza per un periodo non inferiore al triennio, compreso l'anno 2021 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 2021 trova giusto riscontro nel precedente paragrafo della presente relazione in cui sono state sommariamente descritte le entrate e le uscite dell'anno finanziario 2021. In merito all'andamento finanziario dei successivi esercizi, ovvero il 2022 e il 2023, 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 Consiglio di Amministrazione valutare tutte le azioni ritenute perseguibili, compresi gli investimenti tra i vari titoli del debito pubblico, per ottimizzare –secondo quanto previsto dalle normative vigenti- i rendimenti delle risorse finanziarie investiti in titoli del debito pubblico e stabilizzare il patrimonio dei fondi previdenziali.

Nel merito, va sottolineato ancora una volta, che sono state recentemente approvate le nuove verifiche attuariali predisposte dall'esperto attuariale membro del Consiglio di Amministrazione, 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 preventivo finanziario di ogni singolo Fondo, sono stati riepilogati nei seguenti allegati, evidenziando:

- nell'allegato "A": la situazione di cassa prevista per l'E.F. 2021;
- 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 2021, da pagare nel periodo 2021-2025;
- nell'allegato "C": la situazione riassuntiva dell'avanzo di amministrazione di ciascun fondo.

In particolare, nel prospetto in allegato "A", è possibile rilevare l'ammontare massimo degli investimenti in titoli di Stato (o altri investimenti consentiti) che è possibile effettuare nell'anno 2021 al fine di ottimizzare il rendimento dei fondi investiti in titolo del debito pubblico derivanti dalle eccedenze finanziarie. Va precisato che tale importo è influenzato dall'opportunità di poter erogare prestiti al personale iscritto. Si precisa pertanto che l'eventuale liquidità eccedente le reali necessità previste per l'erogazione di prestiti verrà impiegata secondo le finalità previste dalla norma.

Da ultimo, in merito alle limitazioni della spesa pubblica previste dalle Decreto legge 6 settembre 2002, n. 194, "Misure urgenti per il controllo, la trasparenza ed il contenimento della spesa pubblica", convertito, con modificazioni, dalla Legge 31 ottobre 2002, n. 246, e successive modificazioni ed integrazioni, si rappresenta che le uniche spese previste nel 2021 da analizzare sarebbero quelle relative ai premi assicurativi. Tuttavia, essendo tali spese ricomprese nella macroarea economica di "spese ordinarie relative ad immobili messi a reddito", secondo quanto chiarito altresì dalla circolare n. 31/RGS del 23 ottobre 2012, esse sono escluse dai consumi intermedi, come definiti nella circolare RGS N.5/2009. Non si registrano ulteriori consumi intermedi.

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

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

SITUAZIONE DI CASSA PER L'ANNO 2021

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

Denominazione fondo	Fondo cassa presunto inizio anno 2021	Entrate contributive 2021	Realizzo titoli nel 2021	Altre entrate 2021	Totale entrate 2021	Titoli da acquistare nel corso del 2021 (*)	Indennità supplementari da corrispondere (pag. effettivi) nell'anno 2021	Altre uscite (comprenditive di assegno speciale) 2021	Totali uscite 2021	Fondo cassa presunto fine anno 2021	NOTE PER PAGAMENTO INDENNITA'
Ufficiali Esercito e Carabinieri	€ 1.171.181,39	€ 18.500.000,00	€ -	€ 6.535.933,09	€ 25.035.933,09	€ 4.000.000,00	€ 8.477.081,66	€ 12.365.073,47	€ 24.842.155,13	€ 1.364.959,35	Cessazioni 2019
Ufficiali Marina Militare	€ 84.176,48	€ 3.150.000,00	€ -	€ 3.402.213,66	€ 6.552.213,66	€ 350.000,00	€ 3.024.748,63	€ 3.164.019,25	€ 6.538.767,88	€ 97.622,26	50% cessazioni 2018 50% cessazioni 2019
Ufficiali Aeronautica Militare	€ 187.218,50	€ 3.300.000,00	€ -	€ 3.217.985,97	€ 6.517.985,97	€ 1.500.000,00	€ 1.697.558,77	€ 3.301.807,85	€ 6.499.366,62	€ 205.837,85	Cessazioni 2017
Sottufficiali Esercito e Carabinieri	€ 614.251,09	€ 23.450.000,00	€ 2.000.000,00	€ 8.696.688,93	€ 34.146.688,93	€ 2.000.000,00	€ 26.000.000,00	€ 6.732.438,08	€ 34.732.438,08	€ 28.501,94	Cessazioni residue 2020 e 2021
Sottufficiali Marina Militare	€ 492.402,68	€ 8.700.000,00	€ -	€ 7.475.153,64	€ 16.175.153,64	€ 1.700.000,00	€ 8.900.000,00	€ 5.544.657,49	€ 16.144.657,49	€ 522.898,83	Cessazioni residue 2020 e 2021
Sottufficiali Aeronautica Militare	€ 1.082.931,61	€ 12.750.000,00	€ -	€ 6.796.615,79	€ 19.546.615,79	€ 3.000.000,00	€ 10.800.000,00	€ 6.144.499,37	€ 19.944.499,37	€ 685.048,03	Cessazioni residue 2020 e 2021
Appuntati e Carabinieri	€ 2.394.443,61	€ 29.600.000,00	€ 7.000.000,00	€ 33.612.331,74	€ 70.212.331,74	€ 27.000.000,00	€ 23.000.000,00	€ 19.703.507,05	€ 69.703.507,05	€ 2.903.268,30	Cessazioni residue 2020 e 2021
TOTALI	€ 6.026.605,36	€ 99.450.000,00	€ 9.000.000,00	€ 69.736.922,82	€ 178.186.922,82	€ 39.550.000,00	€ 81.899.389,06	€ 56.956.002,56	€ 178.405.391,62	€ 5.808.136,56	

(*) TRATTASI DELL'IMPORTO MASSIMO, DIFFERENZIATO PER SINGOLO FONDO, DISPONIBILE PER L'INVESTIMENTO PER L'ANNO 2021. L'IMPORTO DELL'INVESTIMENTO DI OGNI SINGOLO FONDO, MA SOPRATTUTTO LA DURATA DELLO STESSO, DERIVA DALLO STUDIO DI MEDIO-LUNGO PERIODO DELLA LIQUIDITA' ECCELENTE 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	2017	2018	2019	2020	2021	Totali		
C A S S A	2021		€ 8.477.081,66			€ 8.477.081,66	EI-CC 2 anni	
			€ 1.632.519,95	€ 1.392.228,68		€ 3.024.748,63	MM (50% 2/3 anni)	
		€ 1.697.558,77				€ 1.697.558,77	AM 4 anni	
	2022				€ 9.520.152,81		€ 9.520.152,81	EI-CC 2 anni
				€ 1.392.228,68	€ 1.284.445,84		€ 2.676.674,52	MM (50% 2/3 anni)
			€ 2.971.773,58				€ 2.971.773,58	AM 4 anni
	2023					€ 9.250.000,00	€ 9.250.000,00	EI-CC 2 anni
					€ 1.284.445,83	€ 1.260.000,00	€ 2.544.445,83	MM (50% 2/3 anni)
				€ 2.718.354,94			€ 2.718.354,94	AM 4 anni
	2024						€ -	EI-CC 2 anni
						€ 1.260.000,00	€ 1.260.000,00	MM (50% 2/3 anni)
					€ 2.786.788,84		€ 2.786.788,84	AM 4 anni
2025						€ -	EI-CC 2 anni	
						€ -	MM (50% 2/3 anni)	
					€ 2.550.000,00	€ 2.550.000,00	AM 4 anni	
Totali	€ 1.697.558,77	€ 4.604.293,53	€ 13.979.893,96	€ 14.875.833,32	€ 14.320.000,00	€ 49.477.579,58		

Si ricorda che la peculiare normativa dei fondi previdenziali per gli Ufficiali delle Forze Armate prevede il pagamento differito delle indennità supplementari (residui): Ufficiali Esercito e Carabinieri, dopo 2 anni dalla cessazione dal servizio; Ufficiali Marina Militare, 50% dopo 2 anni e 50% dopo 3 anni dalla cessazione dal servizio; Ufficiali Aeronautica Militare, dopo 4 anni dalla cessazione dal servizio.

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Bilancio Preventivo Consolidato 2021

RISULTATO DEGLI AVANZI DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31.12.2021

Denominazione fondo	(a)	(b)	(c)	(a+b-c)
	Avanzo di amministrazione al 31.12.2020	Entrate di competenza - anno 2021	Uscite di competenza - anno 2021	Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2021
FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI EI E CC	€ 46.790.452,95	€ 31.422.421,70	€ 26.294.651,77	€ 51.918.222,88
FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI EI E CC	€ 95.498.950,73	€ 35.621.104,55	€ 33.350.083,53	€ 97.769.971,75
FONDO DI PREVIDENZA APPUNTATATI CC	€ 499.183.495,82	€ 98.105.318,64	€ 75.745.688,41	€ 521.543.126,05
FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI MM	€ 4.059.130,70	€ 7.165.695,05	€ 6.058.342,20	€ 5.166.483,55
FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI MM	€ 87.285.953,60	€ 19.014.818,64	€ 14.849.280,85	€ 91.451.491,39
FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI AM	€ 358.834,37	€ 8.521.143,91	€ 7.606.913,94	€ 1.273.064,34
FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI AM	€ 81.702.533,74	€ 24.572.243,86	€ 21.466.255,51	€ 84.808.522,09
Totale Consolidato	€ 814.879.351,91	€ 224.422.746,35	€ 185.371.216,21	€ 853.930.882,05



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2021)**

	Fondo cassa iniziale	21.572.203,45
+	Residui attivi iniziali	841.763.851,56
-	Residui passivi iniziali	78.452.125,86
=	Avanzo di Amministrazione iniziale	784.883.929,15
+	Entrate già accertate nell'esercizio	91.600.315,09
-	Uscite già impegnate nell'esercizio	38.165.757,47
+/-	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	838.318.486,77
+	Entrate presunte per il restante periodo	124.148.808,89
-	Uscite presunte per il restante periodo	147.587.943,75
+/-	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 2020 da applicare al bilancio del 2021	814.879.351,91

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2021 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	
ai Fondi per rischi e oneri	13.362.385,20
al Fondo ripristino investimenti	15.082.529,72
Totale parte vincolata	28.444.914,92

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	786.434.436,99
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	786.434.436,99
Totale risultato di amministrazione presunto	814.879.351,91

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

1. Sono stati individuati, per l'esercizio finanziario 2021, 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 2021 (tabella 1);
 - b. di input, volti a misurare la ripartizione delle spese (spese per l'erogazione delle previdenze al personale, spese generali, 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, tra le diverse linee di intervento, disposta in sede di adozione del bilancio di previsione 2021 (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 2021 (valori target, %)

Entrate	Formula	Contr. Prev.li	Interessi su titoli	Interessi c.c.b.	Canoni di locazione	Altre entrate correnti			
Capacità di accertamento	Accertamento entrate correnti	97,00%	96,00%	80,00%	99,00%	99,00%			
Capacità di riscossione	Riscossione entrate correnti	99,00%	99,00%	99,00%	99,00%	99,00%			

Spese	Formula	Ind. Suppl.	Altre ind.	Ass. Speciale	Imposte e tasse	Acc. Rischi	Amm. E acc. Immobili	Altre spese correnti
Capacità di impegno	Impegno spese correnti	90,00%	95,00%	95,00%	96,00%	99,00%	99,00%	95,00%
Capacità di pagamento	Pagamento spese correnti	95,00%	98,00%	98,00%	99,00%	99,00%	99,00%	98,00%
Capacità smaltimento residui passivi	Pagamento residui passivi	90,00%	95,00%	95,00%	99,00%	99,00%	99,00%	95,00%

Tabella 2

Ripartizione degli input per programmi di spesa, esercizio 2021 (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)		50,90%			45,47%
Trasferimenti correnti (Assegno speciale)		3,29%			2,94%
Trasferimenti correnti (sussidi)		0,11%			0,09%
Interessi passivi		7,34%			6,56%
Imposte e tasse		3,06%			2,74%
Rimborso e altre poste correttive delle entrate		0,08%			0,07%
Altre spese correnti		0,03%			0,02%
Acquisizione di attività finanziarie		23,88%			21,34%
Concessione di crediti		6,34%			5,66%
Investimenti fissi e acquisizioni di terreni		0,20%			0,18%
Altre spese		4,77%			4,27%
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%		0,01%
MISSIONE 033 - FONDI DA RIPARTIRE					
Programma 002 - Fondi di riserva e speciali					
Gruppo COFOG: 10,2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia					
Investimenti				100,00%	0,87%
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%	9,78%
TOTALE	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Tabella 3

Indicatori di composizione della spesa: incidenza dei programmi di spesa sulla spesa totale (valori %) 2021 *

Missione e programma	%	Fonte del dato
MISSIONE 025 - POLITICHE PREVIDENZIALI		
Programma 003 - Previdenza Obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	89,34%	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	0,01%	Sistema contabile
Gruppo COFOG: 10,2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia		
MISSIONE 033 - FONDI DA RIPARTIRE		
Programma 002 - Fondi di riserva e speciali	0,87%	Sistema contabile
Gruppo COFOG: 10,2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia		
MISSIONE 09 - SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
Programma 002 - Servizi per conto terzi e partite di giro	9,78%	Sistema contabile
Gruppo COFOG: 10,2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia		
TOTALE	100,00%	

Tabella 4

Indicatori specifici: rigidità del bilancio e incidenza di specifiche tipologie di spesa (valori%) 2021

Aggregato entrate	%	Fonte del dato
Entrate contributive / Entrate correnti	67,05%	Sistema contabile
Interessi su titoli / Entrate correnti	24,32%	Sistema contabile
Interessi ccb / Entrate correnti	0,46%	Sistema contabile
Canoni di locazione / Entrate correnti	0,80%	Sistema contabile
Altre entrate correnti / Entrate correnti	7,37%	Sistema contabile
Aggregato spese	%	Fonte del dato
Indennità supplementare / Spese correnti	77,37%	Sistema contabile
Assegno speciale / Spese correnti	5,00%	Sistema contabile
Imposte e tasse / Spese correnti	4,65%	Sistema contabile
Altre spese correnti / Spese Correnti	12,97%	Sistema contabile
Relazione entrate/spese	n.	Fonte del dato
Entrate contributive / Indennità supplementare + Assegno Speciale	1,11	Sistema contabile
Entrate correnti/Spese correnti	1,36	Sistema contabile

- Il raggiungimento dei valori associati agli obiettivi di ciascun programma di spesa sarà verificato in sede di elaborazione del relativo conto consuntivo.
- 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.

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Bilancio Consolidato

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI	ALLEGATO 6	
	Esercizio finanziario 2021	
	Previsioni di competenza	Previsione di 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>	89.920.000,00	89.299.389,06
<i>Interessi passivi</i>	12.151.157,39	12.151.157,39
<i>Imposte e tasse</i>	5.070.000,00	5.025.000,00
<i>Rimborso e poste correttive delle entrate</i>	135.000,00	135.000,00
<i>Altre spese correnti</i>	43.188,50	43.188,50
<i>Acquisizione di attività finanziarie</i>	39.550.000,00	39.550.000,00
<i>Concessione di crediti</i>	10.500.000,00	10.500.000,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisizioni di terreni</i>	330.000,00	330.000,00
<i>Altre spese per incremento di attività finanziarie</i>	7.910.000,00	1.609.786,35
Totale Programma 003	165.609.345,89	158.643.521,30
	Totale Missione 025	165.609.345,89
		158.643.521,30
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>	0,00	0,00
Totale Programma 002	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>	18.675,00	18.675,00
Totale Programma 003	18.675,00	18.675,00
	Totale Missione 032	18.675,00
		18.675,00
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>	1.610.070,32	1.610.070,32
Totale Programma 002	1.610.070,32	1.610.070,32
	Totale Missione 033	1.610.070,32
		1.610.070,32
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>	18.133.125,00	18.133.125,00
Totale Programma 001	18.133.125,00	18.133.125,00
	Totale Missione 099	18.133.125,00
		18.133.125,00
	TOTALE SPESE	185.371.216,21
		178.405.391,62



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2021

Per l'anno finanziario 2021 è previsto un avanzo economico di €. 38.294.597,54

a) Investimenti mobiliari	
- per concessione prestiti e titoli di stato	50.050.000,00 €
b) Investimenti immobiliari	
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65	€ 0
Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti	50.050.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2021 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, 28.10.2020

IL PRESIDENTE
Gen. D.A. Giandomenico Taricco

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2021

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 2021 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 2021, da parte degli iscritti. (Ufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri, compreso Ufficiali CC Forestali).</p> <table style="width: 100%; margin-left: auto;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">18.500.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2020</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;">cassa</td> <td style="text-align: right;">18.500.000,00</td> </tr> </table>	competenza	18.500.000,00	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	18.500.000,00	<p>Codice 1.2.1.2.1</p> <hr/> <p>€ 18.500.000,00</p>
competenza	18.500.000,00								
residui al 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	-								
cassa	18.500.000,00								

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 a Roma in Via Todi</p> <table style="width: 100%; margin-left: auto;"> <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 31.12.2020</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;">cassa</td> <td style="text-align: right;">437.000,00</td> </tr> </table>	competenza	437.000,00	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	437.000,00	<p>Codice 3.1.3.2.3</p> <hr/> <p>€ 437.000,00</p>
competenza	437.000,00								
residui al 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	-								
cassa	437.000,00								

3.3 - INTERESSI ATTIVI

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

Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine

<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 2021, per la maturazioni delle cedole dei titoli in portafoglio.</p> <table style="width: 100%; margin-left: auto;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">1.650.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2021 ma di competenza del 2020</td> <td style="text-align: right;">550.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2022 ma di competenza dell'anno 2021</td> <td style="text-align: right;">1.400.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">800.000,00</td> </tr> </table>	competenza	1.650.000,00	somme da incassare nel 2021 ma di competenza del 2020	550.000,00	somme da incassare nel 2022 ma di competenza dell'anno 2021	1.400.000,00	cassa	800.000,00	<p>Codice 3.3.2.1.1</p> <hr/> <p>€ 1.650.000,00</p>
competenza	1.650.000,00								
somme da incassare nel 2021 ma di competenza del 2020	550.000,00								
somme da incassare nel 2022 ma di competenza dell'anno 2021	1.400.000,00								
cassa	800.000,00								

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 2021.

competenza	25.000,00
cassa	25.000,00

Codice
3.3.2.2.999.1

€ 25.000,00

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti:

Rappresenta la quota di interessi di competenza, calcolata sui prestiti concessi negli anni precedenti 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 2021.

competenza	80.000,00
residui al 31.12.2020	80.000,00
residui al 31.12.2021	80.000,00
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 2021, 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 2021, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	125.421,70
cassa	125.421,70

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 125.421,70

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 2021.

competenza 800.000,00
cassa 800.000,00

Codice
3.3.3.99.1.3

€ 800.000,00

Altri Interessi attivi da altri soggetti

Altri interessi attivi da personale impiegato all PCM:

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

competenza _____ -
cassa _____ -

Codice
3.3.3.99.999.1

€ -

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

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

competenza _____ -
cassa _____ -

Codice
3.3.3.99.999.2

€ -

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

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

competenza _____ -
cassa _____ -

Codice
3.5.2.2.3

€ -

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

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

Recupero assegno speciale:

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

competenza 35.000,00
cassa 35.000,00

Codice
3.5.2.3.4.1

€ 35.000,00

Recupero indennità non dovute:

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

competenza 25.000,00
residui al 31.12.2020 33.072,24
residui al 31.12.2021 32.846,76
cassa 25.225,48

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.	
competenza - residui al 31.12.2020 - residui al 31.12.2021 - 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 2021, di circa € 1.000.000,00.	
competenza 5.000,00 cassa 5.000,00	€ 5.000,00

5. ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1 ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1.4 - Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine

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

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 2021.	
competenza 4.000.000,00 residui al 31.12.2020 62.000.000,00 residui al 31.12.2021 66.000.000,00 cassa -	€ 4.000.000,00

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:	Codice 5.3.2.1.1
Si riferisce alla riscossione delle rate a scomputo prestiti che si prevede di introitare, nel corso dell'anno 2021, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.	
competenza 1.000.000,00 residui al 31.12.2020 - residui al 31.12.2021 950.000,00 cassa 50.000,00	€ 1.000.000,00

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
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	800.000,00	€ 800.000,00
residui al 31.12.2020	2.420.565,49	
residui al 31.12.2021	3.007.279,58	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	213.285,91	

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	2.500.000,00	€ 2.500.000,00
residui al 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
cassa	2.500.000,00	

<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 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
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	10.000,00	€ 10.000,00
residui al 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
cassa	10.000,00	

<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 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
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	80.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	80.000,00

Codice
9.1.99.99.999.5

€ 80.000,00

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	280.000,00
residui al 31.12.2020	90.000,00
residui al 31.12.2021	95.000,00
cassa	275.000,00

Codice
1.2.1.99.999

€ 280.000,00

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 2021, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021 per far fronte alla compravendita di titoli di Statonel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:

competenza	2.100,00
cassa	2.100,00

Codice
1.3.2.17.1

€ 2.100,00

Spese bancarie e postali

Si riferiscono a possibili spese di natura postale per l'invio di documentazione bancaria per l'anno 2021

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 2021 nel corso dell'anno finanziario.

	cessati dal servizio anno 2021-competenza	9.250.000,00
1	cessati dal servizio anno 2017 - residui	-
2	cessati dal servizio anno 2018 - residui	-
3	cessati dal servizio anno 2019 - residui	8.477.081,66
4	cessati dal servizio anno 2020 - residui	9.520.152,81
	Totale residui al 31.12.2020 (1+2+3+4)	17.997.234,47
a	cessati dal servizio anno 2018 - residui	-
b	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-
c	cessati dal servizio anno 2020 - residui	9.520.152,81
d	cessati dal servizio anno 2021 - residui	9.250.000,00
	Totale residui al 31.12.2021 (a+b+c+d)	18.770.152,81
	cassa	8.477.081,66

Codice
1.4.2.1.999.1

€ 9.250.000,00

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2021, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2019.

competenza	250.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	250.000,00

Codice
1.4.2.1.999.2

€ 250.000,00

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2021, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

competenza	25.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	25.000,00

Codice
1.4.2.1.999.3

€ 25.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2021.

competenza	5.450.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	5.450.000,00

Codice
1.4.2.1.999.4

€ 5.450.000,00

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

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

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021.

competenza	5.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021, che si presume di erogare a seguito dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sopra la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è superiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.

competenza	100.000,00
cassa	100.000,00

Codice
1.7.6.999.1.1

€ 100.000,00

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2021, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	213.285,91
cassa	213.285,91

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 213.285,91

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 2021.

competenza	800.000,00
cassa	800.000,00

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 800.000,00

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

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

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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	-

Codice
1.9.99.4.1.1

€

-

Restituzione contributi:

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

competenza	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 2021. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti

competenza	246.127,86
cassa	246.127,86

Codice
1.10.1.1.1

€

246.127,86

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 2021 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.		1.10.4.1.2
competenza	3.538,00	€ 3.538,00
residui al 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
cassa	3.538,00	

1.10.5 - Spese dovute a sanzioni, risarcimenti ed indennizzi

Oneri da contenzioso

Oneri da contenzioso - uscite per liti , arbitraggi , risarcimenti ed accessori:		Codice
Si riferisce a possibili spese di carattere legale che si ritiene necessario evidenziare per l'esercizio finanziario 2021.		1.10.5.4.1
competenza	4.000,00	€ 4.000,00
cassa	4.000,00	

1.10.99 - Altre spese correnti n.a.c.

Altre spese correnti n.a.c.

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 2021.		1.10.99.99.999
competenza	500,00	€ 500,00
cassa	500,00	

2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

2.2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI

2.2.1 - Beni Materiali

Beni immobili

Fabbricati Militari - Manutenz., ricostruz., ripristini e adattam. locali e relativi imp.:		Codice
Si riferisce all'importo complessivo previsto per l'esercizio finanziario 2021 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.		2.2.1.9.6
competenza	-	€ -
residui al 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
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 2021.	
competenza 4.000.000,00	
cassa 4.000.000,00	€ 4.000.000,00

3.3 - CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

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

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

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 2021, al personale iscritto al fondo.	
competenza 1.000.000,00	
cassa 1.000.000,00	€ 1.000.000,00

3.4 - ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.4.1 - Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche

Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

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 800.000,00	
residui al 31.12.2020 1.377.131,70	
residui al 31.12.2021 2.051.710,00	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa 125.421,70	€ 800.000,00

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)	Codice 7.1.99.1.1.1
Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, devono ancora essere riemessi	
competenza 2.500.000,00	
residui al 31.12.2020 -	
residui al 31.12.2021 -	
cassa 2.500.000,00	€ 2.500.000,00

Indennità non riscossa

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

competenza	250.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	<u>250.000,00</u>

Codice
7.1.99.1.1.2

€ 250.000,00

Debiti per imposta su titoli

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

competenza	10.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	<u>10.000,00</u>

Codice
7.1.99.1.1.3

€ 10.000,00

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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	<u>1.000.000,00</u>

Codice
7.1.99.1.1.4

€ 1.000.000,00

Crediti da dietimi

Si riferiscono ai ratei di interesse maturati dal giorno di scadenza dell'ultima cedola al giorno di negoziazione dei titoli di Stato a medio e lungo termine, da conguagliare rispetto al periodo di godimento.

competenza	80.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	<u>80.000,00</u>

Codice
7.1.99.1.1.5

€ 80.000,00



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2021			Anno finanziario 2020		
		Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2020	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		46.790.452,95	1.171.181,39		42.339.093,20	5.953.104,77
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	-	18.500.000,00	18.500.000,00	-	18.400.000,00	18.400.000,00
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	-	437.000,00	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	550.000,00	1.675.000,00	825.000,00	522.219,03	1.600.000,00	1.572.219,03
3.3.3.	Altri interessi attivi	80.000,00	1.105.421,70	1.105.421,70	33.677,93	1.080.628,34	1.034.306,27
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	Rimborsi in entrata	33.072,24	60.000,00	60.225,48	33.523,20	60.600,00	61.050,96
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.	-	5.000,00	5.000,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	663.072,24	21.782.421,70	20.932.647,18	589.420,16	21.578.228,34	21.504.576,26
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	62.000.000,00	4.000.000,00	-	56.500.000,00	5.500.000,00	-
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie	-	1.000.000,00	50.000,00	-	-	-
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZ. DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.4.1.	Altre entrate per riduz. di altre attiv. Finanz. verso Amm. Pubbl.	2.420.565,49	800.000,00	213.285,91	1.727.470,08	863.377,12	170.281,71
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	64.420.565,49	5.800.000,00	263.285,91	58.227.470,08	6.363.377,12	170.281,71
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	-	3.840.000,00	3.840.000,00	5.025,10	3.868.125,00	3.873.150,10
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	3.840.000,00	3.840.000,00	5.025,10	3.868.125,00	3.873.150,10
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	663.072,24	21.782.421,70	20.932.647,18	589.420,16	21.578.228,34	21.504.576,26
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	64.420.565,49	5.800.000,00	263.285,91	58.227.470,08	6.363.377,12	170.281,71
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	3.840.000,00	3.840.000,00	5.025,10	3.868.125,00	3.873.150,10
	TOTALE DELLE ENTRATE	65.083.637,73	31.422.421,70	25.035.933,09	58.821.915,34	31.809.730,46	25.548.008,07
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO						
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO						4.781.923,38
	TOTALE GENERALE	65.083.637,73	31.422.421,70	25.035.933,09	58.821.915,34	31.809.730,46	30.329.931,45



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2021			Anno finanziario 2020		
		Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2020	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>	90.000,00	280.000,00	275.000,00	74.537,74	350.000,00	334.537,74
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	2.200,00	2.200,00	-	1.963,96	1.963,96
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	17.997.234,47	14.975.000,00	14.202.081,66	19.829.492,27	15.375.000,00	17.207.257,80
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	1.118.285,91	1.118.285,91	-	1.149.431,71	1.149.431,71
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	-	50.000,00	50.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	246.127,86	246.127,86	-	254.043,04	254.043,04
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	-	3.538,00	3.538,00	-	5.307,00	5.307,00
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	18.087.234,47	16.654.651,77	15.876.733,43	19.904.030,01	17.190.245,71	19.007.041,25
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>	-	-	-	-	-	-
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	-	4.000.000,00	4.000.000,00	-	5.500.000,00	5.500.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
3.3.2.	<i>Concessione di crediti di medio-lungo term. a tasso ag. a fam.</i>	-	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-	-
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE						
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	1.377.131,70	800.000,00	125.421,70	677.760,04	800.000,00	100.628,34
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	1.377.131,70	5.800.000,00	5.125.421,70	677.760,04	6.300.000,00	5.600.628,34
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO						
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	-	3.840.000,00	3.840.000,00	1.854.136,86	3.868.125,00	5.722.261,86
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	3.840.000,00	3.840.000,00	1.854.136,86	3.868.125,00	5.722.261,86
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	18.087.234,47	16.654.651,77	15.876.733,43	19.904.030,01	17.190.245,71	19.007.041,25
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	1.377.131,70	5.800.000,00	5.125.421,70	677.760,04	6.300.000,00	5.600.628,34
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	3.840.000,00	3.840.000,00	1.854.136,86	3.868.125,00	5.722.261,86
	TOTALE DELLE USCITE	19.464.366,17	26.294.651,77	24.842.155,13	22.435.926,91	27.358.370,71	30.329.931,45
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DEBITO		5.127.769,93			4.451.359,75	
	AUMENTO DEL FONDO CASSA			193.777,96			-
	TOTALE GENERALE	19.464.366,17	31.422.421,70	25.035.933,09	22.435.926,91	31.809.730,46	30.329.931,45



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2020	Previsioni definitive del 2020	Previsioni di competenza del 2021	Previsioni di cassa del 2021
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		42.339.093,20 5.953.104,77	46.790.452,95	1.171.181,39
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	-	18.400.000,00	18.500.000,00	18.500.000,00
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	1.600.000,00	1.650.000,00	800.000,00
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	-	-	25.000,00	25.000,00
3.3.2.2.999.2	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti	-	-	-	-
3.3.3.	Altri interessi attivi				
3.3.3.4.	Interessi attivi da depositi bancari e postali				
3.3.3.4.1	Interessi attivi da depositi bancari e postali	80.000,00	80.000,00	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	100.000,00	100.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	-	100.628,34	125.421,70	125.421,70
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	-	800.000,00	800.000,00	800.000,00
3.3.3.99.999	Altri Interessi attivi da altri soggetti				
3.3.3.99.999.1	Altri Interessi attivi da personale impiegato alla PCM	-	-	-	-
3.3.3.99.999.2	Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73	-	-	-	-
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI				
3.5.2.	Rimborsi in entrata				
3.5.2.2.	Entrate per rimborsi d'imposte				
3.5.2.2.3	Entrate da rimborsi di imposte dirette	-	600,00	-	-
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dov. o incassate in ecc.				
3.5.2.3.4	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.	-	35.000,00	35.000,00	35.000,00
3.5.2.3.4.1	Entrate per recupero dell'assegno speciale	-	25.000,00	25.000,00	25.225,48
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle indennità non dovute	33.072,24	-	-	-
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.			5.000,00	5.000,00
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	663.072,24	21.578.228,34	21.782.421,70	20.932.647,18
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	62.000.000,00	5.500.000,00	4.000.000,00	-
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.1	Riscossione di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestij)	-	-	1.000.000,00	50.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbliche				
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali				
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Amm. Centrali n.a.c.				
5.4.1.1.999.1	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie.. quote per sovrapprezzo titoli	2.420.565,49	863.377,12	800.000,00	213.285,91
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	64.420.565,49	6.363.377,12	5.800.000,00	263.285,91
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO				
9.1.99.	Altre entrate per partite di giro				
9.1.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999.1	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	-	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
9.1.99.99.999.2	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non 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)	-	13.125,00	10.000,00	10.000,00
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 dietmi	-	105.000,00	80.000,00	80.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	3.868.125,00	3.840.000,00	3.840.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	663.072,24	21.578.228,34	21.782.421,70	20.932.647,18
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	64.420.565,49	6.363.377,12	5.800.000,00	263.285,91
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	3.868.125,00	3.840.000,00	3.840.000,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	65.083.637,73	31.809.730,46	31.422.421,70	25.035.933,09
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO				
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				
	TOTALE GENERALE	65.083.637,73	31.809.730,46	31.422.421,70	25.035.933,09

**MINISTERO DELLA DIFESA****CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE****Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri****PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021****PARTE II - USCITE**

CODICI	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni definitive del 2020	Previsioni di competenza del 2021	Previsioni di cassa del 2021
	<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>	90.000,00	350.000,00	280.000,00	275.000,00
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>	-	1.863,96	2.100,00	2.100,00
1.3.2.17.2	<i>Spese bancarie e postali</i>	-	100,00	100,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>				
1.4.2.1.	<i>Interventi Previdenziali</i>				
1.4.2.1.999	<i>Altri sussidi e assegni</i>				
1.4.2.1.999.1	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	17.997.234,47	9.550.000,00	9.250.000,00	8.477.081,66
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. 2015</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 supplem. anni precedenti</i>	-	350.000,00	250.000,00	250.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	25.000,00	25.000,00	25.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Assegno Speciale</i>	-	5.450.000,00	5.450.000,00	5.450.000,00
1.4.2.1.999.10	<i>Accertamenti Assegno Speciale anni preced.</i>	-	-	-	-
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>	-	110.772,88	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>	-	170.281,71	213.285,91	213.285,91
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	863.377,12	800.000,00	800.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE				
1.9.99.	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN ECCESSO				
1.9.99.4.	<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>	-	50.000,00	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>	-	254.043,04	246.127,86	246.127,86
1.10.4.	PREMIO DI ASSICURAZIONE				
1.10.4.1.	Premi di Assicurazione contro i danni				
1.10.4.1.2	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>	-	5.307,00	3.538,00	3.538,00
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		18.087.234,47	17.190.245,71	16.654.651,77	15.876.733,43

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 Amministrat. Centrali</i>		5.500.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
3.3.2.	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>				
3.3.2.1.	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>				
3.3.2.1.1	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Presidi)</i>	-	-	1.000.000,00	1.000.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.4.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrat. Pubbliche</i>				
3.4.1.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrat. Centrali</i>				
3.4.1.1.999	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amministrat. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	1.377.131,70	800.000,00	800.000,00	125.421,70
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	1.377.131,70	6.300.000,00	5.800.000,00	5.125.421,70
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>	-	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
7.1.99.1.1.2	<i>Indebiti 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>	-	13.125,00	10.000,00	10.000,00
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>	-	105.000,00	80.000,00	80.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	3.868.125,00	3.840.000,00	3.840.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	18.087.234,47	17.190.245,71	16.654.651,77	15.876.733,43
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	1.377.131,70	6.300.000,00	5.800.000,00	5.125.421,70
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	3.868.125,00	3.840.000,00	3.840.000,00
	TOTALE DELLE USCITE	19.464.366,17	27.358.370,71	26.294.651,77	24.842.155,13
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO		4.451.359,75	5.127.769,93	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				193.777,96
	TOTALE GENERALE	19.464.366,17	31.809.730,46	31.422.421,70	25.035.933,09



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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA				
ENTRATE	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	18.500.000,00	18.500.000,00	18.400.000,00	18.400.000,00
- Altre Entrate	3.282.421,70	2.432.647,18	3.178.228,34	3.104.576,26
A) Totale entrate correnti	21.782.421,70	20.932.647,18	21.578.228,34	21.504.576,26
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	5.800.000,00	263.285,91	6.363.377,12	170.281,71
B) Totale entrate in conto capitale-riduz. di attività finanziarie	5.800.000,00	263.285,91	6.363.377,12	170.281,71
- Entrate per conto terzi e partite di giro	3.840.000,00	3.840.000,00	3.868.125,00	3.873.150,10
C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro	3.840.000,00	3.840.000,00	3.868.125,00	3.873.150,10
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	31.422.421,70	25.035.933,09	31.809.730,46	25.548.008,07
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	-	-	4.781.923,38
TOTALE A PAREGGIO	31.422.421,70	25.035.933,09	31.809.730,46	30.329.931,45

USCITE	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	2.200,00	2.200,00	1.963,96	1.963,96
- Altre spese correnti	16.652.451,77	15.874.533,43	17.188.281,75	19.005.077,29
A1) Totale uscite correnti	16.654.651,77	15.876.733,43	17.190.245,71	19.007.041,25
- Spese in conto capitale	-	-	-	-
- Spese per incremento attività finanziarie	5.800.000,00	5.125.421,70	6.300.000,00	5.600.628,34
B1) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.	5.800.000,00	5.125.421,70	6.300.000,00	5.600.628,34
C1) Uscite per conto terzi e partite di giro	3.840.000,00	3.840.000,00	3.868.125,00	5.722.261,86
(A1+B1+C1) TOTALE USCITE	26.294.651,77	24.842.155,13	27.358.370,71	30.329.931,45
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	5.127.769,93	193.777,96	4.451.359,75	-
TOTALE A PAREGGIO	31.422.421,70	25.035.933,09	31.809.730,46	30.329.931,45

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	5.127.769,93	5.055.913,75	4.387.982,63	2.497.535,01
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	4.862.135,79	63.377,12	5.430.346,63
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	5.127.769,93	193.777,96	4.451.359,75	2.932.811,62
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	5.127.769,93	193.777,96	4.451.359,75	2.932.811,62
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	5.127.769,93	193.777,96	4.451.359,75	4.781.923,38



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

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

	2021		2020	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	18.500.000,00		18.400.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	60.000,00		60.600,00	
Totale valore della produzione (A)		18.560.000,00		18.460.600,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	10.238,00		10.001,96	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	9.525.000,00		9.925.000,00	
b) Assegno Speciale (vitalizio)	5.450.000,00		5.450.000,00	
c) Sussidi (per il solo Fondo Sott. EI e CC e Fondo Appuntati e CC)	-		-	
10) Ammortamento e svalutazioni:				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	208.390,36		208.390,36	
d) Accantonamento svalutazione dei crediti	-		-	
12) Accantonamenti per rischi:				
a) Accantonamenti per rischi e fondo di riserva	246.127,86		254.043,04	
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	-		-	
Totale costi (B)		15.461.606,22		15.869.285,36
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		3.098.393,78		2.591.314,64
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	2.292.000,00		2.217.000,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	125.421,70		100.628,34	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	130.000,00		165.772,88	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	213.285,91		170.281,71	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		2.074.135,79		1.981.573,75
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		5.172.529,57		4.572.888,39
<i>Imposte dell'esercizio</i>	280.000,00		350.000,00	-
AVANZO ECONOMICO		4.892.529,57		4.222.888,39

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2021 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 DERIVANTI DA ATTIVITA' CONTRIBUTIVA E PERCO.	E.1.00.00.00.000	18.500.000,00	18.500.000,00
E	II	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI	E.1.02.00.00.000	18.500.000,00	18.500.000,00
E	III	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.00.000	18.500.000,00	18.500.000,00
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	18.500.000,00	18.500.000,00
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	18.500.000,00	18.500.000,00
E	I	ENTRATE DERIVANTI DA ATTIVITA' FINANZIARIE	E.3.00.00.00.000	3.282.421,70	2.432.647,18
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	2.780.421,70	1.930.421,70
E	III	<i>Interessi attivi da titoli e finanziamenti a medio - lungo termine</i>	E.3.03.02.00.000	1.675.000,00	825.000,00
E	IV	<i>Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.01.000	1.650.000,00	800.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Ammin. Centrali</i>	E.3.03.02.01.001	1.650.000,00	800.000,00
E	IV	<i>Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.02.000	25.000,00	25.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti</i>	E.3.03.02.02.999	25.000,00	25.000,00
E	VI	<i>Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti</i>	E.3.03.02.02.999.1	25.000,00	25.000,00
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	<i>Altri interessi attivi</i>	E.3.03.03.00.000	1.105.421,70	1.105.421,70
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	1.025.421,70	1.025.421,70
E	V	<i>Altri Interessi attivi da Amministr. Centrali</i>	E.3.03.03.99.001	1.025.421,70	1.025.421,70
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo</i>	E.3.03.03.99.001.1	100.000,00	100.000,00
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri</i>	E.3.03.03.99.001.2	125.421,70	125.421,70
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - ANNI futuri</i>	E.3.03.03.99.001.3	800.000,00	800.000,00
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	65.000,00	65.225,48
E	III	<i>Rimborsi in entrata</i>	E.3.05.02.00.000	60.000,00	60.225,48
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	60.000,00	60.225,48
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	60.000,00	60.225,48
E	VI	<i>Entrate per recupero dell'assegno speciale</i>	E.3.05.02.03.004.1	35.000,00	35.000,00
E	VI	<i>Entrate per recupero delle Indennità non dovute</i>	E.3.05.02.03.004.2	25.000,00	25.225,48
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	5.000,00	5.000,00
E	IV	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	E.3.05.99.99.000	5.000,00	5.000,00
E	V	<i>Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia</i>	E.3.05.99.99.999	5.000,00	5.000,00
E	I	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.00.00.00.000	5.800.000,00	263.285,91
E	II	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.01.00.00.000	4.000.000,00	0,00
E	III	<i>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.5.01.04.00.000	4.000.000,00	0,00
E	IV	<i>Alienaz. di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.</i>	E.5.01.04.01.000	4.000.000,00	0,00
E	V	<i>Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>	E.5.01.04.01.001	4.000.000,00	0,00
E	II	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	E.5.03.00.00.000	1.000.000,00	50.000,00
E	III	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie</i>	E.5.03.02.00.000	1.000.000,00	50.000,00
E	IV	<i>Riscoss. crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie</i>	E.5.03.02.01.000	1.000.000,00	50.000,00
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	1.000.000,00	50.000,00
E	II	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.04.00.00.000	800.000,00	213.285,91
E	III	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanz. verso Amm. Pubbl.</i>	E.5.04.01.00.000	800.000,00	213.285,91
E	IV	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent</i>	E.5.04.01.01.000	800.000,00	213.285,91
E	V	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie... quote per sovrapprezzo titoli</i>	E.5.04.01.01.001	800.000,00	213.285,91
E	I	ENTRATE PER CONTRO TERZE E PARTITE DI GIRO	E.9.00.00.00.000	3.840.000,00	3.840.000,00
E	II	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.01.00.00.000	3.840.000,00	3.840.000,00
E	III	<i>Altre entrate per partite di giro</i>	E.9.01.99.00.000	3.840.000,00	3.840.000,00
E	IV	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.000	3.840.000,00	3.840.000,00
E	V	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.999	3.840.000,00	3.840.000,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))</i>	E.9.01.99.99.999.1	2.500.000,00	2.500.000,00
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	10.000,00	10.000,00
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	80.000,00	80.000,00
E	I	TOTALE ENTRATE		31.422.421,70	25.035.933,09

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali dell'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	16.654.651,77	15.876.763,43
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	280.000,00	275.000,00
U	III	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	U.1.02.01.00.000	280.000,00	275.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000	280.000,00	275.000,00
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	280.000,00	275.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	2.200,00	2.200,00
U	III	Acquisto di servizi	U.1.03.02.00.000	2.200,00	2.200,00
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	2.200,00	2.200,00
U	V	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	U.1.03.02.17.001	2.100,00	2.100,00
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	14.975.000,00	14.202.081,66
U	III	Trasferimenti correnti a Famiglie	U.1.04.02.00.000	14.975.000,00	14.202.081,66
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	14.975.000,00	14.202.081,66
U	V	<i>Altri sussidi e assegni</i>	U.1.04.02.01.999	14.975.000,00	14.202.081,66
U	VI	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	U.1.04.02.01.999.1	9.250.000,00	8.477.081,66
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. 2015</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	250.000,00	250.000,00
U	VI	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	U.1.04.02.01.999.8	25.000,00	25.000,00
U	VI	<i>Assegno Speciale</i>	U.1.04.02.01.999.9	5.450.000,00	5.450.000,00
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	1.118.285,91	1.118.285,91
U	III	ALTRI INTERESSI PASSIVI	U.1.07.06.00.000	1.118.285,91	1.118.285,91
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	1.113.285,91	1.113.285,91
U	V	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	U.1.07.06.99.001	1.113.285,91	1.113.285,91
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	213.285,91	213.285,91
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.3	800.000,00	800.000,00
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 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	254.165,86	254.165,86
U	III	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.00.000	246.127,86	246.127,86
U	IV	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.000	246.127,86	246.127,86
U	V	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.001	246.127,86	246.127,86
U	III	PREMIO DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.00.000	3.538,00	3.538,00
U	IV	Premi di Assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000	3.538,00	3.538,00
U	V	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>	U.1.10.04.01.002	3.538,00	3.538,00
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	5.800.000,00	5.125.421,70
U	II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.01.00.00.000	4.000.000,00	4.000.000,00
U	III	Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine	U.3.01.04.00.000	4.000.000,00	4.000.000,00
U	IV	Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr	U.3.01.04.01.000	4.000.000,00	4.000.000,00
U	V	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	U.3.01.04.01.000	4.000.000,00	4.000.000,00
U	II	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	U.3.03.00.00.000	1.000.000,00	1.000.000,00
U	III	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	U.3.03.02.00.000	1.000.000,00	1.000.000,00
U	IV	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	U.3.03.02.01.000	1.000.000,00	1.000.000,00
U	V	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	U.3.03.02.01.001	1.000.000,00	1.000.000,00
U	II	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.04.00.00.000	800.000,00	125.421,70
U	III	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche	U.3.04.01.00.000	800.000,00	125.421,70
U	IV	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali	U.3.04.01.01.000	800.000,00	125.421,70
U	V	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amm. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	U.3.04.01.01.999	800.000,00	125.421,70
U	I	USCITE PER CONTI CORRENTI E PARTITE DI GIRO	U.7.00.00.00.000	3.840.000,00	3.840.000,00
U	II	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.01.00.00.000	3.840.000,00	3.840.000,00
U	III	Altre uscite per partite di giro	U.7.01.99.00.000	3.840.000,00	3.840.000,00
U	IV	Spese non andate a buon fine	U.7.01.99.01.000	3.840.000,00	3.840.000,00
U	V	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.001	3.840.000,00	3.840.000,00
U	VI	Ritenute diverse (debiti diversi)	U.7.01.99.01.001.1	2.500.000,00	2.500.000,00
U	VI	Indennità non rimosse	U.7.01.99.01.001.2	250.000,00	250.000,00
U	VI	Debiti per imposte su titoli	U.7.01.99.01.001.3	10.000,00	10.000,00
U	VI	Crediti diversi	U.7.01.99.01.001.4	1.000.000,00	1.000.000,00
U	VI	Crediti da dietimi	U.7.01.99.01.001.5	80.000,00	80.000,00
U	I	TOTALE USCITE		26.294.651,77	24.842.155,13



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZIO 2021-23

PARTE I - ENTRATE

codice	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2021-2022-2023			CASSA PREVISIONI 2021	
				2021	2022	2023		TOTALE (2021+22+23)
I	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PERCO. CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI							
1.2.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori							
1.2.1.	Contributi sociali a cop. di altri trat.pens. a carico datore lav. e lavoratori							
1.2.1.2.	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e lavoratori	18.535.845,91	18.400.000,00	18.500.000,00	18.600.000,00	18.700.000,00	55.800.000,00	18.500.000,00
1.2.1.2.1								
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	437.000,00	437.000,00	437.000,00	441.000,00	445.000,00	1.323.000,00	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 Amministraz. Centrali	1.464.511,39	1.600.000,00	1.650.000,00	1.720.000,00	1.800.000,00	5.170.000,00	800.000,00
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	-	-	25.000,00	12.500,00	12.500,00	50.000,00	25.000,00
3.3.2.2.999.2	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	-
3.3.3.	Altri interessi attivi							
3.3.3.4.	Interessi attivi da depositi bancari e postali							
3.3.3.4.1	Interessi attivi da depositi bancari e postali	33.677,93	80.000,00	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	20.349,60	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00	100.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	48.313,60	100.628,34	125.421,70	155.421,70	175.421,70	456.265,10	125.421,70
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	330.050,40	800.000,00	800.000,00	1.000.000,00	1.020.000,00	2.820.000,00	800.000,00
3.3.3.99.999	Altri Interessi attivi da altri soggetti							
3.3.3.99.999.1	Altri Interessi attivi da personale impiegato alla PCM	-	-	-	-	-	-	-
3.3.3.99.999.2	Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73	-	-	-	-	-	-	-
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI							
3.5.2.	Rimborsi in entrata							
3.5.2.2.	Entrate per rimborsi d'imposte							
3.5.2.2.3	Entrate da rimborsi di imposte dirette	796,26	600,00	-	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. di somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.							
3.5.2.3.4.1	Entrate per recupero dell'assegno speciale	26.245,77	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	105.000,00	35.000,00
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle indennità non dovute	-	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	75.000,00	25.225,48
3.5.2.3.5	Entrate da rimb., recuperi, restit. somme non dov. o incass. in eccesso da Imprese (Comm. ban.)							
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.							
3.5.99.99.	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia			5.000,00	2.500,00	2.500,00	10.000,00	5.000,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	20.896.790,86	21.578.228,34	21.782.421,70	22.172.421,70	22.396.421,70	66.351.265,10	20.932.647,18
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	6.000.000,00	5.500.000,00	4.000.000,00	5.000.000,00	5.100.000,00	14.100.000,00	-
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE							
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie							
5.3.2.1.1	Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)			1.000.000,00	500.000,00	500.000,00	2.000.000,00	50.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali							
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie... quote per sovrapprezzo titoli	118.961,75	863.377,12	800.000,00	1.000.000,00	1.020.000,00	2.820.000,00	213.285,91
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	6.118.961,75	6.363.377,12	5.800.000,00	6.500.000,00	6.620.000,00	18.920.000,00	263.285,91
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							
9.1.99.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse							
9.1.99.99.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	1.915.084,09	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	7.500.000,00	2.500.000,00
9.1.99.99.99.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non rimosse)	125.891,90	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
9.1.99.99.99.99.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	2.806,80	13.125,00	10.000,00	12.500,00	12.750,00	35.250,00	10.000,00
9.1.99.99.99.99.99.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi	79,12	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.99.99.99.99.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietmi	22.454,48	105.000,00	80.000,00	100.000,00	102.000,00	282.000,00	80.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.066.316,39	3.868.125,00	3.840.000,00	3.862.500,00	3.864.750,00	11.567.250,00	3.840.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	20.896.790,86	21.578.228,34	21.782.421,70	22.172.421,70	22.396.421,70	66.351.265,10	20.932.647,18
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	6.118.961,75	6.363.377,12	5.800.000,00	6.500.000,00	6.620.000,00	18.920.000,00	263.285,91
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.066.316,39	3.868.125,00	3.840.000,00	3.862.500,00	3.864.750,00	11.567.250,00	3.840.000,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	29.082.069,00	31.809.730,46	31.422.421,70	32.534.921,70	32.861.171,70	96.838.515,10	25.035.933,09
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO							0,00
	TOTALE GENERALE	29.082.069,00	31.809.730,46	31.422.421,70	32.534.921,70	32.861.171,70	96.838.515,10	25.035.933,09



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZIO 2021-23

PARTE II - USCITE

codice	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2021-2022-2023			CASSA PREVISIONI 2021	
				2021	2022	2023		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	193.820,19	350.000,00	280.000,00	290.000,00	300.000,00	870.000,00	275.000,00
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	11,38	1.863,96	2.100,00	2.600,00	2.650,00	7.350,00	2.100,00
1.3.2.17.2	Spese bancarie e postali		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	8.586.552,56	9.550.000,00	9.250.000,00	9.400.000,00	9.400.000,00	28.050.000,00	8.477.081,66
1.4.2.1.999.2	Accertamenti Ind. Suppl. 2017							
1.4.2.1.999.3	Accertamenti Ind. Suppl. 2015							
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	Ritiquazioni e fig. delle Indennità supplet. anni precedenti	77.024,96	350.000,00	250.000,00	200.000,00	200.000,00	650.000,00	250.000,00
1.4.2.1.999.8	Liquidazione dei contributi versati (rimborso contributi)		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	75.000,00	25.000,00
1.4.2.1.999.9	Assegno Speciale	4.831.409,33	5.450.000,00	5.450.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00	16.450.000,00	5.450.000,00
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 legati)		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	2.271,29	110.772,88	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00	100.000,00
1.7.6.99.1.2	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.	216.673,20	170.281,71	213.285,91	243.285,91	263.285,91	719.857,73	213.285,91
1.7.6.99.1.3	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.	118.961,75	863.377,12	800.000,00	1.000.000,00	1.020.000,00	2.820.000,00	800.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE							
1.9.99.	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN ECCESSO							
1.9.99.4	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o 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	24.057,83	50.000,00	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		254.043,04	246.127,86	251.986,29	252.737,79	750.851,94	246.127,86
1.10.4.	PREMIO DI ASSICURAZIONE							
1.10.4.1.	Premio di Assicurazione contro i danni							
1.10.4.1.2	Premio di Assicurazione su beni immobili	3.938,87	5.307,00	3.538,00	3.600,00	3.650,00	10.788,00	3.538,00
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.							
1.10.99.99.9	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	14.054.721,36	17.190.245,71	16.654.651,77	17.051.072,20	17.101.923,70	50.807.647,67	15.876.733,43
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)					50.000,00	100.000,00	
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	6.000.000,00	5.500.000,00	4.000.000,00	5.000.000,00	5.100.000,00	14.100.000,00	4.000.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE							
3.3.2.	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie							
3.3.2.1.	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie			1.000.000,00	500.000,00	500.000,00	2.000.000,00	1.000.000,00
3.3.2.1.1	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)							
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	330.050,40	800.000,00	800.000,00	1.000.000,00	1.020.000,00	2.820.000,00	125.421,70
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.	6.330.050,40	6.300.000,00	5.800.000,00	6.000.000,00	6.620.000,00	19.020.000,00	5.125.421,70
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)	1.915.084,09	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	7.500.000,00	2.500.000,00
7.1.99.1.1.2	Indennità non rimosse	125.891,90	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	2.806,80	13.125,00	10.000,00	12.500,00	12.750,00	35.250,00	10.000,00
7.1.99.1.1.4	Crediti diversi	79,12	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 detriti	22.454,48	105.000,00	80.000,00	100.000,00	102.000,00	282.000,00	80.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.066.316,39	3.868.125,00	3.840.000,00	3.862.500,00	3.864.750,00	11.567.250,00	3.840.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	14.054.721,36	17.190.245,71	16.654.651,77	17.051.072,20	17.101.923,70	50.807.647,67	15.876.733,43
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.	6.330.050,40	6.300.000,00	5.800.000,00	6.000.000,00	6.620.000,00	19.020.000,00	5.125.421,70
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.066.316,39	3.868.125,00	3.840.000,00	3.862.500,00	3.864.750,00	11.567.250,00	3.840.000,00
	TOTALE DELLE USCITE	22.451.088,15	27.358.370,71	26.304.651,77	27.463.572,20	27.636.673,70	81.394.897,67	24.842.155,13
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO	6.630.980,65	4.451.359,75	5.127.765,97	5.071.349,50	5.744.498,00	15.443.617,43	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE							193.777,96
	TOTALE GENERALE	29.082.069,00	31.809.730,46	31.432.417,74	32.534.921,70	32.881.171,70	96.838.515,10	25.035.933,09



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2021)

Fondo cassa iniziale	5.953.104,77
+ Residui attivi iniziali	58.821.915,34
- Residui passivi iniziali	22.435.926,91
= Avanzo di Amministrazione iniziale	42.339.093,20
+ Entrate già accertate nell'esercizio	14.945.008,23
- Uscite già impegnate nell'esercizio	2.729.674,40
+/- 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	54.554.427,03
+ Entrate presunte per il restante periodo	16.864.722,23
- Uscite presunte per il restante periodo	24.628.696,31
+/- 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 2020 da applicare al bilancio del 2021	46.790.452,95

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2021 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	
ai Fondi per rischi e oneri	4.094.787,76
al Fondo ripristino investimenti	1.467.131,70
Totale parte vincolata	5.561.919,46

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	41.228.533,49
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	41.228.533,49
Totale risultato di amministrazione presunto	46.790.452,95



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI PER L'ANNO FINANZIARIO 2021

Per l'anno finanziario 2021 è previsto un avanzo economico di €. 4.892.529,57

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

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2021 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, 28.10.2020

IL PRESIDENTE
Gen. D.A. Giandomenico Taricco



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2021

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 2021 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 2021, da parte degli iscritti. (Marescialli e Sergenti dell'Esercito e i soli 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 31.12.2020</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;">cassa</td> <td style="text-align: right;"><u>23.450.000,00</u></td> </tr> </table>	competenza	23.450.000,00	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	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 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	-								
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><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%; 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 31.12.2020</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;">cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	-	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	-	<p>Codice 3.1.3.2.3</p> <hr/> <p>€ -</p>
competenza	-								
residui al 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	-								
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><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 2021, 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;">4.800.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2021 ma di competenza del 2020</td> <td style="text-align: right;">1.385.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2022 ma di competenza dell'anno 2021</td> <td style="text-align: right;">1.390.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;"><u>4.795.000,00</u></td> </tr> </table>	competenza	4.800.000,00	somme da incassare nel 2021 ma di competenza del 2020	1.385.000,00	somme da incassare nel 2022 ma di competenza dell'anno 2021	1.390.000,00	cassa	<u>4.795.000,00</u>	<p>Codice 3.3.2.1.1</p> <hr/> <p>€ 4.800.000,00</p>
competenza	4.800.000,00								
somme da incassare nel 2021 ma di competenza del 2020	1.385.000,00								
somme da incassare nel 2022 ma di competenza dell'anno 2021	1.390.000,00								
cassa	<u>4.795.000,00</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 2021.

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 2021.

competenza 80.000,00
residui al 31.12.2020 80.000,00
residui al 31.12.2021 80.000,00
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 2021, 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 350.000,00
cassa 350.000,00

Codice
3.3.3.99.1.1

€ 350.000,00

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2021, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza 287.354,55
cassa 287.354,55

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 287.354,55

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - da tit. acq. nell'anno per quote esercizi futuri		Codice 3.3.3.99.1.3
Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativi agli esercizi finanziari futuri, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti nell'anno 2021.		
competenza	400.000,00	€ 400.000,00
cassa	400.000,00	

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

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

3.5 - RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI

3.5.2 - Rimborsi in entrata

Entrate per rimborso d'imposte

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

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

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

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

Recupero indennità non dovute:		Codice 3.5.2.3.4.2
Si riferisce al recupero di somme relative al pagamento dell'indennità supplementare, perchè non dovuto dagli aventi diritto.		
competenza	25.000,00	€ 25.000,00
residui al 31.12.2020	355.103,63	
residui al 31.12.2021	352.679,87	
cassa	27.423,76	

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.	
competenza - residui al 31.12.2020 - residui al 31.12.2021 - 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 2021, di circa €. 1.500.000,00.	
competenza 7.500,00 residui al 31.12.2020 - residui al 31.12.2021 - cassa 7.500,00	€ 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	Codice 5.1.4.1.1
Riguarda l'ammontare complessivo dei titoli del debito pubblico che si prevede di realizzare nell'anno finanziario 2021.	
competenza 2.000.000,00 residui al 31.12.2020 103.800.000,00 residui al 31.12.2021 103.800.000,00 cassa 2.000.000,00	€ 2.000.000,00

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:	Codice 5.3.2.1.1
Si riferisce alla riscossione delle rate a scomuto prestiti che si prevede di introitare, nel corso dell'anno 2021, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.	
competenza 1.500.000,00 residui al 31.12.2020 - residui al 31.12.2021 1.425.000,00 cassa 75.000,00	€ 1.500.000,00

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 31.12.2020	1.606.982,26
residui al 31.12.2021	1.653.821,64
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	353.160,62

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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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	3.750,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	3.750,00

Codice

9.1.99.99.999.3

€ 3.750,00

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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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	30.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	30.000,00

Codice

9.1.99.99.999.5

€ 30.000,00

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	685.000,00
residui al 31.12.2020	175.000,00
residui al 31.12.2021	180.000,00
cassa	680.000,00

Codice

1.2.1.99.999

€ 685.000,00

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 2021, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021 per far fronte alla compravendita di titoli di Stato nel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:	
competenza 2.100,00	€ 2.100,00
cassa 2.100,00	

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 2021	
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 2021 nel corso dell'anno finanziario.	
cessati dal servizio anno 2021-competenza 24.500.000,00	€ 24.500.000,00
1 cessati dal servizio anno 2017 - residui -	
2 cessati dal servizio anno 2018 - residui -	
3 cessati dal servizio anno 2019 - residui -	
4 cessati dal servizio anno 2020 - residui 10.500.000,00	
Totale residui al 31.12.2020 (1+2+3+4) 10.500.000,00	
a cessati dal servizio anno 2018 - residui -	
b cessati dal servizio anno 2019 - residui -	
c cessati dal servizio anno 2020 - residui -	
d cessati dal servizio anno 2021 - residui 9.000.000,00	
Totale residui al 31.12.2021 (a+b+c+d) 9.000.000,00	
cassa 26.000.000,00	

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :	Codice 1.4.2.1.999.2
Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2021, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2019.	
competenza 350.000,00	€ 350.000,00
residui al 31.12.2020 -	
residui al 31.12.2021 -	
cassa 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 2021, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

competenza	25.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	<u>25.000,00</u>

Codice
1.4.2.1.999.3

€ 25.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2021.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	<u>75.000,00</u>

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 2021.

competenza	5.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021, 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>350.000,00</u>
cassa	350.000,00

Codice
1.7.6.999.1.1

€ 350.000,00

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2021, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	353.160,62
cassa	353.160,62

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 353.160,62

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 2021.

competenza	400.000,00
cassa	400.000,00

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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	-

Codice
1.9.99.4.1.1

€ -

Restituzione contributi:

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

competenza	15.000,00
cassa	15.000,00

Codice
1.9.99.4.1.2

€ 15.000,00

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 2021. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti

competenza	401.472,91
cassa	401.472,91

Codice
1.10.1.1.1

€ 401.472,91

1.10.4 - Premio di assicurazione

Premio di assicurazione contro i danni

Premi assicurativi su beni immobili:

Si riferisce al pagamento per l'anno 2021 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021.

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 2021.

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 2021 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021.

competenza	2.000.000,00
cassa	2.000.000,00

Codice
3.1.4.1.1

€ 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

Concessione di prestiti:

Si riferisce all'ammontare presunto dei prestiti che si ritiene di poter erogare nell'esercizio finanziario 2021, 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	400.000,00
residui al 31.12.2020	1.667.386,25
residui al 31.12.2021	1.780.031,70
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	287.354,55

Codice
3.4.1.1.999

€ 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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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	3.750,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	3.750,00

Codice
7.1.99.1.1.3

€ 3.750,00

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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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	30.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	30.000,00

Codice
7.1.99.1.1.5

€ 30.000,00

**MINISTERO DELLA DIFESA****CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE****Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri****PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021****PARTE I - ENTRATE**

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2021			Anno finanziario 2020		
		Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali ai 01/01/2020	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto</i>		95.498.950,73	614.251,09		96.624.441,63	3.462.496,55
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	1.385.000,00	4.837.500,00	4.832.500,00	1.414.673,26	4.750.000,00	4.779.673,26
3.3.3.	Altri interessi attivi	80.000,00	1.117.354,55	1.117.354,55	15.587,83	1.978.987,50	1.914.575,33
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	Rimborsi in entrata	355.103,63	25.000,00	27.423,76	357.729,37	60.000,00	62.625,74
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.	-	7.500,00	7.500,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.820.103,63	29.437.354,55	29.434.778,31	1.787.990,46	30.238.987,50	30.206.874,33
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	103.800.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	101.300.000,00	5.000.000,00	2.500.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie	-	1.500.000,00	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.	1.606.982,26	400.000,00	353.160,62	1.006.982,26	1.000.000,00	400.000,00
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	105.406.982,26	3.900.000,00	2.428.160,62	102.306.982,26	6.000.000,00	2.900.000,00
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
9.1.99.	Entrate aventi natura di partite di giro	-	2.283.750,00	2.283.750,00	183.509,28	2.334.375,00	2.517.884,28
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.283.750,00	2.283.750,00	183.509,28	2.334.375,00	2.517.884,28
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.820.103,63	29.437.354,55	29.434.778,31	1.787.990,46	30.238.987,50	30.206.874,33
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	105.406.982,26	3.900.000,00	2.428.160,62	102.306.982,26	6.000.000,00	2.900.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.283.750,00	2.283.750,00	183.509,28	2.334.375,00	2.517.884,28
	TOTALE DELLE ENTRATE	107.227.085,89	35.621.104,55	34.146.688,93	104.278.482,00	38.573.362,50	35.624.758,61
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO					1.125.490,90	
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO			585.749,15			2.848.245,46
	TOTALE GENERALE	107.227.085,89	35.621.104,55	34.732.438,08	104.278.482,00	39.698.853,40	38.473.004,07



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2021			Anno finanziario 2020		
		Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2020	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>	175.000,00	685.000,00	680.000,00	181.391,12	680.000,00	686.391,12
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	2.200,00	2.200,00	-	2.713,94	2.713,94
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	10.500.000,00	24.950.000,00	26.450.000,00	9.946.434,86	28.543.750,00	27.990.184,86
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	1.108.160,62	1.108.160,62	-	1.655.000,00	1.655.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE						
1.9.99	<i>Altri rimb. di parte corrente di somme non dovute o incass. in ecc.</i>	-	15.000,00	15.000,00	-	15.000,00	15.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	401.472,91	401.472,91	-	463.514,46	463.514,46
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	10.675.000,00	27.166.333,53	28.661.333,53	10.127.825,98	31.364.478,40	30.817.304,38
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1	<i>Beni materiali</i>	-	-	-	-	-	-
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	-	2.000.000,00	2.000.000,00	-	5.000.000,00	5.000.000,00
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>	-	1.500.000,00	1.500.000,00	-	-	-
3.4.	ALTRE SPESE PER INCR. DI ATT. FINANZIARIE						
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	1.667.386,25	400.000,00	287.354,55	947.386,25	1.000.000,00	280.000,00
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	1.667.386,25	3.900.000,00	3.787.354,55	947.386,25	6.000.000,00	5.280.000,00
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO						
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	-	2.283.750,00	2.283.750,00	41.324,69	2.334.375,00	2.375.699,69
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.283.750,00	2.283.750,00	41.324,69	2.334.375,00	2.375.699,69
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	10.675.000,00	27.166.333,53	28.661.333,53	10.127.825,98	31.364.478,40	30.817.304,38
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	1.667.386,25	3.900.000,00	3.787.354,55	947.386,25	6.000.000,00	5.280.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.283.750,00	2.283.750,00	41.324,69	2.334.375,00	2.375.699,69
	TOTALE DELLE USCITE	12.342.386,25	33.350.083,53	34.732.438,08	11.116.536,92	39.698.853,40	38.473.004,07
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.		2.271.021,02				
	AUMENTO DEL FONDO CASSA						
	TOTALE GENERALE	12.342.386,25	35.621.104,55	34.732.438,08	11.116.536,92	39.698.853,40	38.473.004,07



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2020	Previsioni definitive del 2020	Previsioni di competenza del 2021	Previsioni di cassa del 2021
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		96.624.441,63 3.462.496,55	95.498.950,73	614.251,09
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.				
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI				
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori				
1.2.1.2.	Contributi sociali a copertura di altri tratt.Pens. a carico datore lav. e lavoratori				
1.2.1.2.1.	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori	-	23.450.000,00	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 Amministr. Centrali	1.385.000,00	4.750.000,00	4.800.000,00	4.795.000,00
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	80.000,00	80.000,00	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	-	618.987,50	350.000,00	350.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	-	280.000,00	287.354,55	287.354,55
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	-	1.000.000,00	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 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	355.103,63	60.000,00	25.000,00	27.423,76
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	-	-	7.500,00	7.500,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.820.103,63	30.238.987,50	29.437.354,55	29.434.778,31
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	103.800.000,00	5.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.1	Riscossione di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)	-	-	1.500.000,00	75.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbliche				
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali				
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Amm. Centrali n.a.c.				
5.4.1.1.999.1	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie... quote per sovrapprezzo titoli	1.606.982,26	1.000.000,00	400.000,00	353.160,62
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	105.406.982,26	6.000.000,00	3.900.000,00	2.428.160,62
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO				
9.1.99.	Altre entrate per partite di giro				
9.1.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999.1	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.2	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)	-	250.000,00	250.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999.3	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	-	9.375,00	3.750,00	3.750,00
9.1.99.99.999.4	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.5	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi	-	75.000,00	30.000,00	30.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.334.375,00	2.283.750,00	2.283.750,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.820.103,63	30.238.987,50	29.437.354,55	29.434.778,31
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	105.406.982,26	6.000.000,00	3.900.000,00	2.428.160,62
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.334.375,00	2.283.750,00	2.283.750,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	107.227.085,89	38.573.362,50	35.621.104,55	34.146.688,93
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		1.125.490,90		
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				585.749,15
	TOTALE GENERALE	107.227.085,89	39.698.853,40	35.621.104,55	34.732.438,08

**MINISTERO DELLA DIFESA****CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE****Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri****PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021****PARTE II - USCITE**

CODICI	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni definitive del 2020	Previsioni di competenza del 2021	Previsioni di cassa del 2021
	<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>	175.000,00	680.000,00	685.000,00	680.000,00
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>	-	2.613,94	2.100,00	2.100,00
1.3.2.17.2	<i>Spese bancarie e postali</i>	-	100,00	100,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>				
1.4.2.1.	Interventi Previdenziali				
1.4.2.1.999	<i>Altri sussidi e assegni</i>				
1.4.2.1.999.1	<i>Liquidazioni della indennità Supplementare</i>	10.500.000,00	28.000.000,00	24.500.000,00	26.000.000,00
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. 2015</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>Ritiquazioni e liq. delle indennità supplem. anni precedenti</i>	-	500.000,00	350.000,00	350.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	25.000,00	25.000,00	25.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Assegno Speciale</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.10	<i>Accertamenti Assegno Speciale anni preced.</i>	-	-	-	-
1.4.2.2.	Interventi Assistenziali				
1.4.2.2.999	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali = Sussidi</i>	-	18.750,00	75.000,00	75.000,00
1.7.	INTERESSI PASSIVI				
1.7.6.	ALTRI INTERESSI PASSIVI				
1.7.6.2.	Interessi di mora				
1.7.6.2.999	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1.7.6.999.	Altri interessi passivi				
1.7.6.999.1	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>				
1.7.6.999.1.1	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali -Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	-	250.000,00	350.000,00	350.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	-	400.000,00	353.160,62	353.160,62
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	1.000.000,00	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.	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incass. in eccesso				
1.9.99.4.1	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>				
1.9.99.4.1.1	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>	-	-	-	-
1.9.99.4.1.2	<i>Restituzione contributi</i>	-	15.000,00	15.000,00	15.000,00
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>	-	463.514,46	401.472,91	401.472,91
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	10.675.000,00	31.364.478,40	27.166.333,53	28.661.333,53

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 Amministrat. Centrali</i>	-	5.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
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 SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.4.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrat. Pubbliche</i>				
3.4.1.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrat. Centrali</i>				
3.4.1.1.999.	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amministrat. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	1.667.386,25	1.000.000,00	400.000,00	287.354,55
	TOTALE H - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	1.667.386,25	6.000.000,00	3.900.000,00	3.787.354,55
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO				
7.1.99.	<i>Altre uscite per partite di giro</i>				
7.1.99.1.	<i>Spese non andate a buon fine</i>				
7.1.99.1.1.	<i>Spese non andate a buon fine</i>				
7.1.99.1.1.1.	<i>Ritenute diverse (debiti diversi)</i>	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.2.	<i>Indebiti non riscosse</i>	-	250.000,00	250.000,00	250.000,00
7.1.99.1.1.3.	<i>Debiti per imposte su titoli</i>	-	9.375,00	3.750,00	3.750,00
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>	-	75.000,00	30.000,00	30.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.334.375,00	2.283.750,00	2.283.750,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	10.675.000,00	31.364.478,40	27.166.333,53	28.661.333,53
	TOTALE H - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	1.667.386,25	6.000.000,00	3.900.000,00	3.787.354,55
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.334.375,00	2.283.750,00	2.283.750,00
	TOTALE DELLE USCITE	12.342.386,25	39.698.853,40	33.350.083,53	34.732.438,08
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO			2.271.021,02	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				-
	TOTALE GENERALE	12.342.386,25	39.698.853,40	35.621.104,55	34.732.438,08



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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA				
ENTRATE	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	23.450.000,00	23.450.000,00	23.450.000,00	23.450.000,00
- Altre Entrate	5.987.354,55	5.984.778,31	6.788.987,50	6.756.874,33
A) Totale entrate correnti	29.437.354,55	29.434.778,31	30.238.987,50	30.206.874,33
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	3.900.000,00	2.428.160,62	6.000.000,00	2.900.000,00
B) Totale entrate in conto capitale riduz. di attività finanziarie	3.900.000,00	2.428.160,62	6.000.000,00	2.900.000,00
- Entrate per conto terzi e partite di giro	2.283.750,00	2.283.750,00	2.334.375,00	2.517.884,28
C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro	2.283.750,00	2.283.750,00	2.334.375,00	2.517.884,28
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	35.621.104,55	34.146.688,93	38.573.362,50	35.624.758,61
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	585.749,15	1.125.490,90	2.848.245,46
TOTALE A PAREGGIO	35.621.104,55	34.732.438,08	39.698.853,40	38.473.004,07

USCITE	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	2.200,00	2.200,00	2.713,94	2.713,94
- Altre spese correnti	27.164.133,53	28.659.133,53	31.361.764,46	30.814.590,44
A1) Totale uscite correnti	27.166.333,53	28.661.333,53	31.364.478,40	30.817.304,38
- Spese in conto capitale	-	-	-	-
- Spese per incremento attività finanziarie	3.900.000,00	3.787.354,55	6.000.000,00	5.280.000,00
B1) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.	3.900.000,00	3.787.354,55	6.000.000,00	5.280.000,00
C1) Uscite per conto terzi e partite di giro	2.283.750,00	2.283.750,00	2.334.375,00	2.375.699,69
(A1+B1+C1) TOTALE USCITE	33.350.083,53	34.732.438,08	39.698.853,40	38.473.004,07
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	2.271.021,02	-	-	-
TOTALE A PAREGGIO	35.621.104,55	34.732.438,08	39.698.853,40	38.473.004,07

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	2.271.021,02	773.444,78	1.125.490,90	610.430,05
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	1.359.193,93	-	2.380.000,00
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	2.271.021,02	585.749,15	1.125.490,90	2.990.430,05
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	2.271.021,02	585.749,15	1.125.490,90	2.990.430,05
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	2.271.021,02	585.749,15	1.125.490,90	2.848.245,46



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

	2021		2020	
	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	25.000,00		60.000,00	
Totale valore della produzione (A)		23.475.000,00		23.510.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	6.700,00		7.213,94	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	24.875.000,00		28.525.000,00	
b) Assegno Speciale (vitalizio)	-		-	
c) Sussidi (per il solo Fondo Sott. Ef 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	401.472,91		463.514,46	
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)		25.358.172,91		29.014.478,40
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 1.883.172,91		- 5.504.478,40
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	5.267.500,00		5.448.987,50	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	287.354,55		280.000,00	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	370.000,00		270.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	353.160,62		400.000,00	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		4.831.693,93		5.058.987,50
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		2.948.521,02		- 445.490,90
Imposte dell'esercizio	685.000,00		680.000,00	
AVANZO ECONOMICO		2.263.521,02		- 1.125.490,90

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2021 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 DI CORRISPONDENZA DI VALORI RINVIATI 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. lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.02.001	23.450.000,00	23.450.000,00
E	I	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	E.3.00.00.00.000	5.987.354,55	5.984.778,31
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	5.954.854,55	5.949.854,55
E	III	<i>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine</i>	E.3.03.02.00.000	4.837.500,00	4.832.500,00
E	IV	<i>Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.01.000	4.800.000,00	4.795.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Ammin. Centrali</i>	E.3.03.02.01.001	4.800.000,00	4.795.000,00
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	1.117.354,55	1.117.354,55
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	1.037.354,55	1.037.354,55
E	V	<i>Altri Interessi attivi da Amministr. Centrali</i>	E.3.03.03.99.001	1.037.354,55	1.037.354,55
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo</i>	E.3.03.03.99.001.1	350.000,00	350.000,00
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri</i>	E.3.03.03.99.001.2	287.354,55	287.354,55
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	32.500,00	34.923,76
E	III	<i>Rimborsi in entrata</i>	E.3.05.02.00.000	25.000,00	27.423,76
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	25.000,00	27.423,76
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	27.423,76
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	27.423,76
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 PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.00.00.00.000	3.900.000,00	2.428.160,62
E	II	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.01.00.00.000	2.000.000,00	2.000.000,00
E	III	<i>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.5.01.04.00.000	2.000.000,00	2.000.000,00
E	IV	<i>Alienaz. di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.</i>	E.5.01.04.01.000	2.000.000,00	2.000.000,00
E	V	<i>Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>	E.5.01.04.01.001	2.000.000,00	2.000.000,00
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	400.000,00	353.160,62
E	III	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanz. verso Amm. Pubbl.</i>	E.5.04.01.00.000	400.000,00	353.160,62
E	IV	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent</i>	E.5.04.01.01.000	400.000,00	353.160,62
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	353.160,62
E	I	ENTRATE PER CONTROVALORI E PARTITE DI GIRO	E.9.00.00.00.000	2.283.750,00	2.283.750,00
E	II	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.01.00.00.000	2.283.750,00	2.283.750,00
E	III	<i>Altre entrate per partite di giro</i>	E.9.01.99.00.000	2.283.750,00	2.283.750,00
E	IV	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.000	2.283.750,00	2.283.750,00
E	V	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.999	2.283.750,00	2.283.750,00
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 rimosse)</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	3.750,00	3.750,00
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	30.000,00	30.000,00
E	I	TOTALE ENTRATE		35.621.104,55	34.146.688,93

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'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	27.166.333,53	28.661.333,53
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	685.000,00	680.000,00
U	III	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	U.1.02.01.00.000	685.000,00	680.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000	685.000,00	680.000,00
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	685.000,00	680.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	2.200,00	2.200,00
U	III	<i>Acquisto di servizi</i>	U.1.03.02.00.000	2.200,00	2.200,00
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	2.200,00	2.200,00
U	V	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	U.1.03.02.17.001	2.100,00	2.100,00
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	24.950.000,00	26.450.000,00
U	III	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	U.1.04.02.00.000	24.950.000,00	26.450.000,00
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	24.875.000,00	26.375.000,00
U	V	<i>Altri sussidi e assegni</i>	U.1.04.02.01.999	24.875.000,00	26.375.000,00
U	VI	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	U.1.04.02.01.999.1	24.500.000,00	26.000.000,00
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. 2015</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>Ritiquidazioni 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	25.000,00	25.000,00
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	1.108.160,62	1.108.160,62
U	III	ALTRI INTERESSI PASSIVI	U.1.07.06.00.000	1.108.160,62	1.108.160,62
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	1.103.160,62	1.103.160,62
U	V	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	U.1.07.06.99.001	1.103.160,62	1.103.160,62
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	U.1.07.06.99.001.1	350.000,00	350.000,00
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.2	353.160,62	353.160,62
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	15.000,00	15.000,00
U	III	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCASS. IN ECCESSO	U.1.09.99.00.000	15.000,00	15.000,00
U	IV	Rimb. di parte corrente a Famiglie di somme non dov. o incass. in eccesso.	U.1.09.99.04.000	15.000,00	15.000,00
U	V	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	U.1.09.99.04.001	15.000,00	15.000,00
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	15.000,00	15.000,00
U	II	ALTRE SPESE CORRENTI	U.1.10.00.00.000	405.972,91	405.972,91
U	III	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.00.000	401.472,91	401.472,91
U	IV	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.000	401.472,91	401.472,91
U	V	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.001	401.472,91	401.472,91
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	3.999.999,99	3.787.354,55
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	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.</i>	U.3.01.04.01.000	2.000.000,00	2.000.000,00
U	V	<i>Acquisizione di tit. obblig. 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	1.500.000,00	1.500.000,00
U	III	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>	U.3.03.02.00.000	1.500.000,00	1.500.000,00
U	IV	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>	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	400.000,00	287.354,55
U	III	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr.az. Pubbliche</i>	U.3.04.01.00.000	400.000,00	287.354,55
U	IV	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr.az. Centrali</i>	U.3.04.01.01.000	400.000,00	287.354,55
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	287.354,55
U	I	USCITE PER CONTO TERZA E PARTITE DI GIRO	U.7.00.00.00.000	2.283.750,00	2.283.750,00
U	II	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.01.00.00.000	2.283.750,00	2.283.750,00
U	III	<i>Altre uscite per partite di giro</i>	U.7.01.99.00.000	2.283.750,00	2.283.750,00
U	IV	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.000	2.283.750,00	2.283.750,00
U	V	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.001	2.283.750,00	2.283.750,00
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	3.750,00	3.750,00
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 dietini</i>	U.7.01.99.01.001.5	30.000,00	30.000,00
U	I	TOTALE USCITE		33.350.083,53	34.732.438,08



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZIO 2021-23

PARTE I - ENTRATE

codice	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2021-2022-2023			CASSA PREVISIONI 2021	
				2021	2022	2023		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	22.396.956,10	23.450.000,00	23.450.000,00	23.550.000,00	23.550.000,00	70.550.000,00	23.450.000,00
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	-	-	-	-	-	-	-
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	4.733.924,12	4.750.000,00	4.800.000,00	4.820.000,00	4.850.000,00	14.470.000,00	4.795.000,00
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	18.750,00	18.750,00	75.000,00	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 sui depositi bancari e postali							
3.3.3.4.1	Interessi attivi da depositi bancari e postali	15.587,83	80.000,00	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 Amministrat. Centrali							
3.3.3.99.1.1	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo		618.987,50	350.000,00	300.000,00	150.000,00	800.000,00	350.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	776.142,84	280.000,00	287.354,55	282.784,78	272.294,92	842.434,25	287.354,55
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	187.354,55	1.000.000,00	400.000,00	5.480.000,00	2.260.000,00	8.140.000,00	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				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		60.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	75.000,00	27.423,76
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.			7.500,00	3.750,00	3.750,00	15.000,00	7.500,00
3.5.99.99.99	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia							
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	28.109.965,44	30.238.987,50	29.437.354,55	34.560.784,78	31.210.294,92	95.208.434,25	29.434.778,31
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.		5.000.000,00	2.000.000,00	27.400.000,00	11.300.000,00	40.700.000,00	2.000.000,00
5.1.4.1.1	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministrat. 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)			1.500.000,00	750.000,00	750.000,00	3.000.000,00	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.							
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali		1.000.000,00	400.000,00	5.480.000,00	2.260.000,00	8.140.000,00	353.160,62
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	-	6.000.000,00	3.900.000,00	33.630.000,00	14.310.000,00	51.840.000,00	2.428.160,62
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							
9.1.99.99.99	Altre entrate per partite di giro diverse							
9.1.99.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	595,32	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.99.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)	107.840,78	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
9.1.99.99.99.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)		9.375,00	3.750,00	68.500,00	28.250,00	100.500,00	3.750,00
9.1.99.99.99.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi	431.498,28	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.99.999.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da diciumi		75.000,00	30.000,00	548.000,00	226.000,00	804.000,00	30.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	539.934,38	2.334.375,00	2.283.750,00	2.866.500,00	2.504.250,00	7.654.500,00	2.283.750,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	28.109.965,44	30.238.987,50	29.437.354,55	34.560.784,78	31.210.294,92	95.208.434,25	29.434.778,31
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	6.000.000,00	3.900.000,00	33.630.000,00	14.310.000,00	51.840.000,00	2.428.160,62
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	539.934,38	2.334.375,00	2.283.750,00	2.866.500,00	2.504.250,00	7.654.500,00	2.283.750,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	28.649.899,82	38.573.362,50	35.621.104,55	71.057.284,78	48.024.544,92	154.702.934,25	34.146.688,93
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	2.464.734,40	1.125.490,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO							585.749,15
	TOTALE GENERALE	31.054.634,22	39.698.853,40	35.621.104,55	71.057.284,78	48.024.544,92	154.702.934,25	34.732.438,08



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZIO 2021-23

PARTE II - USCITE

codice	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2021-2022-2023				CASSA PREVISIONI 2021
				2021	2022	2023	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>	604.367,05	680.000,00	685.000,00	700.000,00	710.000,00	2.095.000,00	680.000,00
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.</i>							
1.3.2.11.999.1	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. Partic. incarichi)</i>							
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.	Publicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)							
1.3.2.16.1	Servizi finanziari							
1.3.2.17.	Spese generali e commissioni per servizi finanziari	11,32	2.613,94	2.100,00	13.800,00	5.750,00	21.650,00	2.100,00
1.3.2.17.1	<i>Spese bancarie e postali</i>	-	100,00	100,00	100,00	100,00	300,00	100,00
1.3.2.17.2								
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	<i>Liquidazioni della Indennità Suppletoria</i>	29.200.000,00	28.000.000,00	24.500.000,00	26.250.000,00	26.250.000,00	77.000.000,00	26.000.000,00
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suop. 2017</i>							
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suop. 2016</i>							
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suop. 2015</i>							
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suop. 2019</i>							
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suop. 2018</i>							
1.4.2.1.999.7	<i>Liquidazione e liq. delle indennità supplement. anni precedenti</i>	117.111,59	500.000,00	350.000,00	200.000,00	200.000,00	750.000,00	350.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione del soli contributi versati (ritiro/verso contributi)</i>	1.000,85	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	75.000,00	25.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Assegno Speciale</i>							
1.4.2.1.999.10	<i>Accertamenti Assegno Speciale anni preced.</i>							
1.4.2.2.	Interventi Assistenziali							
1.4.2.2.999	Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi		18.750,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	225.000,00	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	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>		250.000,00	350.000,00	300.000,00	150.000,00	800.000,00	350.000,00
1.7.6.99.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - exerc. Fut.</i>	592.209,03	400.000,00	353.160,62	323.088,68	158.669,61	834.918,91	353.160,62
1.7.6.99.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>		1.000.000,00	400.000,00	5.480.000,00	2.260.000,00	8.140.000,00	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		15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00	15.000,00
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		463.514,46	401.472,91	500.872,33	447.885,29	1.350.230,53	401.472,91
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.		500,00	500,00	500,00	500,00	1.500,00	500,00
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c. - (oneri van straordinari)							
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	30.514.699,84	31.364.478,40	27.166.333,53	33.892.361,01	30.306.904,90	91.365.599,44	28.661.333,53
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 Amministrazioni Centrali		5.000.000,00	2.000.000,00	27.400.000,00	11.300.000,00	40.700.000,00	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)			1.500.000,00	750.000,00	750.000,00	3.000.000,00	1.500.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
3.4.1.	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche							
3.4.1.1.	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali							
3.4.1.1.999	Incremento di altre att. finanziarie verso Amministraz. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo		1.000.000,00	400.000,00	5.480.000,00	2.260.000,00	8.140.000,00	287.354,55
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.		6.000.000,00	3.900.000,00	33.530.000,00	14.310.000,00	51.840.000,00	3.787.354,55
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO							
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO							
7.1.99.	Altre uscite per partite di giro							
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)	595,32	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	107.840,78	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	-	9.375,00	3.750,00	68.500,00	28.250,00	100.500,00	3.750,00
7.1.99.1.1.4	Crediti diversi	431.498,28	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.5	Crediti da dietimi	-	75.000,00	30.000,00	548.000,00	226.000,00	804.000,00	30.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	539.934,38	2.334.375,00	2.283.750,00	2.866.500,00	2.504.250,00	7.654.500,00	2.283.750,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	30.514.699,84	31.364.478,40	27.166.333,53	33.892.361,01	30.306.904,90	91.365.599,44	28.661.333,53
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAP. E PER INCREM. ATT. FINANZ.		6.000.000,00	3.900.000,00	33.630.000,00	14.310.000,00	51.840.000,00	3.787.354,55
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	539.934,38	2.334.375,00	2.283.750,00	2.866.500,00	2.504.250,00	7.654.500,00	2.283.750,00
	TOTALE DELLE USCITE	31.054.634,22	39.698.853,40	33.350.083,53	70.388.861,01	47.121.154,90	150.860.099,44	34.732.438,08
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO				2.271.021,02	668.423,77	903.390,02	3.842.834,81
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE							
	TOTALE GENERALE	31.054.634,22	39.698.853,40	35.621.104,55	71.057.324,78	48.024.544,92	154.702.934,25	34.732.438,08



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2021)

	Fondo cassa iniziale	3.462.496,55
+	Residui attivi iniziali	104.278.482,00
-	Residui passivi iniziali	11.116.536,92
=	Avanzo di Amministrazione iniziale	96.624.441,63
+	Entrate già accertate nell'esercizio	19.498.625,37
-	Uscite già impegnate nell'esercizio	12.635.215,47
+/-	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	103.487.851,53
+	Entrate presunte per il restante periodo	19.074.737,13
-	Uscite presunte per il restante periodo	27.063.637,93
+/-	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 2020 da applicare al bilancio del 2021	95.498.950,73

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2021 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	
ai Fondi per rischi e oneri	0,00
al Fondo ripristino investimenti	2.106.315,16
Totale parte vincolata	2.106.315,16

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	93.392.635,57
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	93.392.635,57
Totale risultato di amministrazione presunto	95.498.950,73



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI PER L'ANNO FINANZIARIO 2021

Per l'anno finanziario 2021 è previsto un avanzo economico di €. 2.263.521,02

a) Investimenti mobiliari	
- per concessione prestiti e titoli di stato	3.500.000,00 €
b) Investimenti immobiliari	
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65	€ 0
Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti	3.500.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2021 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, 28.10.2020

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 2021

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Appuntati e Carabinieri

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2021

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 2021 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 2021, da parte degli iscritti. (Sovrintendenti, Appuntati e Carabinieri).</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">29.600.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2020</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;">cassa</td> <td style="text-align: right;">29.600.000,00</td> </tr> </table>	competenza	29.600.000,00	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	29.600.000,00	<p>Codice 1.2.1.2.1</p> <hr/> <p>€ 29.600.000,00</p>
competenza	29.600.000,00								
residui al 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	-								
cassa	29.600.000,00								

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

<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 31.12.2020</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;">cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	-	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	-	<p>Codice 3.1.3.2.3</p> <hr/> <p>€ -</p>
competenza	-								
residui al 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	-								
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 2021, 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;">21.800.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2021 ma di competenza del 2020</td> <td style="text-align: right;">5.450.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2022 ma di competenza dell'anno 2021</td> <td style="text-align: right;">5.600.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">21.650.000,00</td> </tr> </table>	competenza	21.800.000,00	somme da incassare nel 2021 ma di competenza del 2020	5.450.000,00	somme da incassare nel 2022 ma di competenza dell'anno 2021	5.600.000,00	cassa	21.650.000,00	<p>Codice 3.3.2.1.1</p> <hr/> <p>€ 21.800.000,00</p>
competenza	21.800.000,00								
somme da incassare nel 2021 ma di competenza del 2020	5.450.000,00								
somme da incassare nel 2022 ma di competenza dell'anno 2021	5.600.000,00								
cassa	21.650.000,00								

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 2021.

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 2021.

competenza	200.000,00
residui al 31.12.2020	185.000,00
residui al 31.12.2021	200.000,00
cassa	185.000,00

Codice
3.3.3.4.1

€	200.000,00
----------	-------------------

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 2021, 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 ascritto in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.

competenza	300.000,00
cassa	300.000,00

Codice
3.3.3.99.1.1

€	300.000,00
----------	-------------------

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2021, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	887.818,64
cassa	887.818,64

Codice
3.3.3.99.1.2

€	887.818,64
----------	-------------------

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 2021.

competenza 5.400.000,00
cassa 5.400.000,00

Codice
3.3.3.99.1.3

€ 5.400.000,00

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 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 25.000,00
residui al 31.12.2020 54.239,66
residui al 31.12.2021 53.869,82
cassa 25.369,84

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 Istituto di credito.													
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">competenza</td> <td style="width: 5%; text-align: right;">-</td> <td style="width: 35%;"></td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2020</td> <td style="text-align: right;">-</td> <td></td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">-</td> <td></td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> <td></td> </tr> </table>	competenza	-		residui al 31.12.2020	-		residui al 31.12.2021	-		cassa	-		€ -
competenza	-												
residui al 31.12.2020	-												
residui al 31.12.2021	-												
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 2021, di circa €. 4.500.000,00.							
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">competenza</td> <td style="width: 5%; text-align: right;">22.500,00</td> <td style="width: 35%;"></td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">22.500,00</td> <td></td> </tr> </table>	competenza	22.500,00		cassa	22.500,00		€ 22.500,00
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

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 2021.													
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">competenza</td> <td style="width: 5%; text-align: right;">27.000.000,00</td> <td style="width: 35%;"></td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2020</td> <td style="text-align: right;">491.900.000,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">511.900.000,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">7.000.000,00</td> <td></td> </tr> </table>	competenza	27.000.000,00		residui al 31.12.2020	491.900.000,00		residui al 31.12.2021	511.900.000,00		cassa	7.000.000,00		€ 27.000.000,00
competenza	27.000.000,00												
residui al 31.12.2020	491.900.000,00												
residui al 31.12.2021	511.900.000,00												
cassa	7.000.000,00												

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:	Codice 5.3.2.1.1												
Si riferisce alla riscossione delle rate a scomputo prestiti che si prevede di introitare, nel corso dell'anno 2021, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.													
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">competenza</td> <td style="width: 5%; text-align: right;">4.500.000,00</td> <td style="width: 35%;"></td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2020</td> <td style="text-align: right;">-</td> <td></td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">4.275.000,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">225.000,00</td> <td></td> </tr> </table>	competenza	4.500.000,00		residui al 31.12.2020	-		residui al 31.12.2021	4.275.000,00		cassa	225.000,00		€ 4.500.000,00
competenza	4.500.000,00												
residui al 31.12.2020	-												
residui al 31.12.2021	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.

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	5.400.000,00
residui al 31.12.2020	15.933.846,75
residui al 31.12.2021	19.387.203,49
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	1.946.643,26

Codice
5.4.1.1.999.1

€ 5.400.000,00

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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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	67.500,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	67.500,00

Codice
9.1.99.99.999.3

€ 67.500,00

Crediti diversi

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

competenza	1.000.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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	540.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	540.000,00

Codice
9.1.99.99.999.5

€ 540.000,00

PARTE II - SPESE -

1 - SPESE CORRENTI -

1.2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE

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

Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente

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

Imposte e tasse

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

competenza	2.900.000,00
residui al 31.12.2020	700.000,00
residui al 31.12.2021	730.000,00
cassa	2.870.000,00

Codice
1.2.1.99.999

€ 2.900.000,00

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 2021, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021 per far fronte alla compravendita di titoli di Stato nel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:		
competenza	10.100,00	
cassa	10.100,00	€ 10.100,00

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 2021		
competenza	100,00	
cassa	100,00	€ 100,00

1.4 - TRASFERIMENTI CORRENTI

1.4.2 - Trasferimenti correnti a Famiglie

Interventi Previdenziali

Altri sussidi e assegni

Liquidazioni della Indennità supplementare:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per corrispondere l'indennità supplementare ai cessati nell'anno 2021 nel corso dell'anno finanziario.

	cessati dal servizio anno 2021-competenza	24.500.000,00	
1	cessati dal servizio anno 2017 - residui	-	
2	cessati dal servizio anno 2018 - residui	-	
3	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-	
4	cessati dal servizio anno 2020 - residui	8.000.000,00	
	Totale residui al 31.12.2020 (1+2+3+4)	8.000.000,00	
a	cessati dal servizio anno 2018 - residui	-	
b	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-	
c	cessati dal servizio anno 2020 - residui	500.000,00	
d	cessati dal servizio anno 2021 - residui	9.000.000,00	
	Totale residui al 31.12.2021 (a+b+c+d)	9.500.000,00	
	cassa	23.000.000,00	€ 24.500.000,00

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2021, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2019.

competenza	250.000,00	
residui al 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
cassa	250.000,00	€ 250.000,00

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2021, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

competenza	25.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	25.000,00

Codice
1.4.2.1.999.3

€ 25.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2021.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021.

competenza	5.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021, 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	300.000,00
cassa	300.000,00

Codice
1.7.6.999.1.1

€ 300.000,00

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2021, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	1.946.643,26
cassa	1.946.643,26

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 1.946.643,26

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 2021.

competenza	5.400.000,00
cassa	5.400.000,00

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 5.400.000,00

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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	-

Codice
1.9.99.4.1.1

€ -

Restituzione contributi:

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

competenza	15.000,00
cassa	15.000,00

Codice
1.9.99.4.1.2

€ 15.000,00

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 2021. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti

competenza	531.845,15
cassa	531.845,15

Codice
1.10.1.1.1

€ 531.845,15

1.10.4 - Premio di assicurazione
Premio di assicurazione contro i danni

<p>Premi assicurativi su beni immobili:</p> <p>Si riferisce al pagamento per l'anno 2021 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili 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 31.12.2020</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;">cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	-	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	-	<p>Codice 1.10.4.1.2</p> <hr/> <p>€ -</p>
competenza	-								
residui al 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	-								
cassa	-								

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

<p>Oneri da contenzioso - uscite per liti , arbitraggi , risarcimenti ed accessori:</p> <p>Si riferisce a possibili spese di carattere legale che si ritiene necessario evidenziare per l'esercizio finanziario 2021.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">4.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">4.000,00</td> </tr> </table>	competenza	4.000,00	cassa	4.000,00	<p>Codice 1.10.5.4.1</p> <hr/> <p>€ 4.000,00</p>
competenza	4.000,00				
cassa	4.000,00				

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

<p>Altre spese correnti n.a.c. - Oneri vari straordinari:</p> <p>Si riferisce a possibili spese a carattere straordinario che si ritiene necessario inserire per l'esercizio finanziario 2021.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">500,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">500,00</td> </tr> </table>	competenza	500,00	cassa	500,00	<p>Codice 1.10.99.99.999</p> <hr/> <p>€ 500,00</p>
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

<p>Fabbricati Militari - Manutenz., ricostruz., ripristini e adattam. locali e relativi imp.:</p> <p>Si riferisce all'importo complessivo previsto per l'esercizio finanziario 2021 da destinare alla manutenzione degli immobili 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 31.12.2020</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;">cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	-	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	-	<p>Codice 2.2.1.9.6</p> <hr/> <p>€ -</p>
competenza	-								
residui al 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	-								
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 2021.	
competenza 27.000.000,00	
cassa 27.000.000,00	€ 27.000.000,00

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:	Codice 3.3.2.1.1
Si riferisce all'ammontare presunto dei prestiti che si ritiene di poter erogare nell'esercizio finanziario 2021, al personale iscritto al fondo.	
competenza 4.500.000,00	
cassa 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 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 5.400.000,00	
residui al 31.12.2020 8.034.034,20	
residui al 31.12.2021 12.546.215,56	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa 887.818,64	€ 5.400.000,00

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)	Codice 7.1.99.1.1.1
Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, devono ancora essere riemessi	
competenza 1.000.000,00	
residui al 31.12.2020 -	
residui al 31.12.2021 -	
cassa 1.000.000,00	€ 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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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	67.500,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	67.500,00

Codice**7.1.99.1.1.3****€ 67.500,00****Crediti diversi**

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

competenza	1.000.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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	540.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	540.000,00

Codice**7.1.99.1.1.5****€ 540.000,00**



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2021			Anno finanziario 2020		
		Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2020	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto</i>		499.183.495,82	2.394.443,61		478.439.851,77	4.469.460,73
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	-	29.600.000,00	29.600.000,00	-	29.500.000,00	29.500.000,00
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	5.450.000,00	21.912.500,00	21.762.500,00	5.418.766,63	21.300.000,00	21.268.766,63
3.3.3.	Altri interessi attivi	185.000,00	6.787.818,64	6.772.818,64	41.444,76	5.292.100,35	5.148.545,11
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	Rimborsi in entrata	54.239,66	25.000,00	25.369,84	67.567,15	26.000,00	39.327,49
3.5.99	Altre entrate correnti n.a.c.	-	22.500,00	22.500,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	5.689.239,66	58.347.818,64	58.183.188,48	5.527.778,54	56.118.100,35	55.956.639,23
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	491.900.000,00	27.000.000,00	7.000.000,00	469.900.000,00	22.000.000,00	-
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie	-	4.500.000,00	225.000,00	-	-	-
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZ. DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.4.1.	Altre entrate per riduz. di altre attiv. Finanz. verso Amm. Pubbl.	15.933.846,75	5.400.000,00	1.946.643,26	13.580.686,12	4.162.723,00	1.809.562,37
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	507.833.846,75	36.900.000,00	9.171.643,26	483.480.686,12	26.162.723,00	1.809.562,37
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	-	2.857.500,00	2.857.500,00	22.971,52	3.200.000,00	3.222.971,52
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.857.500,00	2.857.500,00	22.971,52	3.200.000,00	3.222.971,52
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	5.689.239,66	58.347.818,64	58.183.188,48	5.527.778,54	56.118.100,35	55.956.639,23
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	507.833.846,75	36.900.000,00	9.171.643,26	483.480.686,12	26.162.723,00	1.809.562,37
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.857.500,00	2.857.500,00	22.971,52	3.200.000,00	3.222.971,52
	TOTALE DELLE ENTRATE	513.523.086,41	98.105.318,64	70.212.331,74	489.031.436,18	85.480.823,35	60.989.173,12
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO						
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO						2.075.017,12
	TOTALE GENERALE	513.523.086,41	98.105.318,64	70.212.331,74	489.031.436,18	85.480.823,35	63.064.190,24



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2021			Anno finanziario 2020		
		Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2020	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>	700.000,00	2.900.000,00	2.870.000,00	688.625,60	2.850.000,00	
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	10.200,00	10.200,00	-	10.213,94	
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	8.000.000,00	24.875.000,00	23.375.000,00	9.347.997,48	25.900.000,00	
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	7.651.643,26	7.651.643,26	-	6.227.285,37	
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>	-	15.000,00	15.000,00	-	20.000,00	
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	531.845,15	531.845,15	-	525.179,99	
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	-	-	-	-	-	
1.10.5.	<i>Spese dovute a sanzioni, risarcimento ed indennizzi</i>	-	4.000,00	4.000,00	-	4.000,00	
1.10.99.	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	-	500,00	500,00	-	500,00	
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	8.700.000,00	35.988.188,41	34.458.188,41	10.036.623,08	35.537.179,30	
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>	-	27.000.000,00	27.000.000,00	-	22.000.000,00	
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>	-	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>	8.034.034,20	5.400.000,00	887.818,64	4.826.134,55	4.000.000,00	
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	8.034.034,20	36.900.000,00	32.387.818,64	4.826.134,55	26.000.000,00	
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO						
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	-	2.857.500,00	2.857.500,00	198.287,51	3.200.000,00	
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.857.500,00	2.857.500,00	198.287,51	3.200.000,00	
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	8.700.000,00	35.988.188,41	34.458.188,41	10.036.623,08	35.537.179,30	
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	8.034.034,20	36.900.000,00	32.387.818,64	4.826.134,55	26.000.000,00	
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.857.500,00	2.857.500,00	198.287,51	3.200.000,00	
	TOTALE DELLE USCITE	16.734.034,20	75.745.688,41	69.703.507,05	15.061.045,14	64.737.179,30	
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DIRAV.		22.359.630,23			20.743.644,05	
	AUMENTO DEL FONDO CASSA			508.824,69		-	
	TOTALE GENERALE	16.734.034,20	98.105.318,64	70.212.331,74	15.061.045,14	85.480.823,35	



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2020	Previsioni definitive del 2020	Previsioni di competenza del 2021	Previsioni di cassa del 2021
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		478.439.851,77 4.469.460,73	499.183.495,82	2.394.443,61
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	-	29.500.000,00	29.600.000,00	29.600.000,00
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 Amministr.az. Centrali	5.450.000,00	21.300.000,00	21.800.000,00	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	185.000,00	250.000,00	200.000,00	185.000,00
3.3.3.99	Altri Interessi attivi diversi				
3.3.3.99.1	Altri Interessi attivi da Amministr.az. Centrali				
3.3.3.99.1.1	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo	-	250.000,00	300.000,00	300.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	-	792.100,35	887.818,64	887.818,64
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	-	4.000.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00
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		1.000,00	-	-
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dov. o incassate in ecc.				
3.5.2.3.4	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.				
3.5.2.3.4.1	Entrate per recupero dell'assegno speciale				
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle Indennità non dovute	54.239,66	25.000,00	25.000,00	25.369,84
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	5.689.239,66	56.118.100,35	58.347.818,64	58.183.188,48
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	491.900.000,00	22.000.000,00	27.000.000,00	7.000.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.1	Riscossione di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)	-	-	4.500.000,00	225.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbliche				
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali				
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Amm. Centrali n.a.c.				
5.4.1.1.999.1	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie...quote per sottoprezzo titoli	15.933.846,75	4.162.723,00	5.400.000,00	1.946.643,26
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	507.833.846,75	26.162.723,00	36.900.000,00	9.171.643,26
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))	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)	-	250.000,00	250.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	-	50.000,00	67.500,00	67.500,00
9.1.99.99.999.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscoss. crediti diversi	-	1.500.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.999.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dielemi	-	400.000,00	540.000,00	540.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	3.200.000,00	2.857.500,00	2.857.500,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	5.689.239,66	56.118.100,35	58.347.818,64	58.183.188,48
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	507.833.846,75	26.162.723,00	36.900.000,00	9.171.643,26
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	3.200.000,00	2.857.500,00	2.857.500,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	513.523.086,41	85.480.823,35	98.105.318,64	70.212.331,74
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO				
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				
	TOTALE GENERALE	513.523.086,41	85.480.823,35	98.105.318,64	70.212.331,74



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021
PARTE II - USCITE

CODICI	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni definitive del 2020	Previsioni di competenza del 2021	Previsioni di cassa del 2021
	<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>	700.000,00	2.850.000,00	2.900.000,00	2.870.000,00
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>	-	10.113,94	10.100,00	10.100,00
1.3.2.17.2	<i>Spese bancarie e postali</i>	-	100,00	100,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>				
1.4.2.1.	<i>Interventi Previdenziali</i>				
1.4.2.1.999	<i>Altri sussidi e assegni</i>				
1.4.2.1.999.1	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	8.000.000,00	25.350.000,00	24.500.000,00	23.000.000,00
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. 2015</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 suppl. anni precedenti</i>	-	500.000,00	250.000,00	250.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	25.000,00	25.000,00	25.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Assegno Speciale</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.10	<i>Accertamenti Assegno Speciale anni preced.</i>	-	-	-	-
1.4.2.2.	<i>Interventi Assistenziali</i>				
1.4.2.2.999	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	-	25.000,00	100.000,00	100.000,00
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>	-	250.000,00	300.000,00	300.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	-	1.809.562,37	1.946.643,26	1.946.643,26
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	4.162.723,00	5.400.000,00	5.400.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE				
1.9.99.	<i>ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O 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 su prestiti</i>	-	-	-	-
1.9.99.4.1.2	<i>Restituzione contributi</i>	-	20.000,00	15.000,00	15.000,00
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>	-	525.179,99	531.845,15	531.845,15
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>				
1.10.99.99.99	<i>Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)</i>	-	500,00	500,00	500,00
TOTALE I - USCITE CORRENTI		8.700.000,00	35.537.179,30	35.988.188,41	34.458.188,41

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>				
3.1.4.1.1	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministratz. Centrali</i>	-	22.000.000,00	27.000.000,00	27.000.000,00
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>	-	-	4.500.000,00	4.500.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.4.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministratz. Pubbliche</i>				
3.4.1.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministratz. Centrali</i>				
3.4.1.1.999	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amministratz. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	8.034.034,20	4.000.000,00	5.400.000,00	887.818,64
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	8.034.034,20	26.000.000,00	36.900.000,00	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 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>	-	50.000,00	67.500,00	67.500,00
7.1.99.1.1.4	<i>Crediti diversi</i>	-	1.500.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.5	<i>Crediti da dietimi</i>	-	400.000,00	540.000,00	540.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	3.200.000,00	2.857.500,00	2.857.500,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	8.700.000,00	35.537.179,30	35.988.188,41	34.458.188,41
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	8.034.034,20	26.000.000,00	36.900.000,00	32.387.818,64
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	3.200.000,00	2.857.500,00	2.857.500,00
	TOTALE DELLE USCITE	16.734.034,20	64.737.179,30	75.745.688,41	69.703.507,05
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAT. / COPERTURA DEL DISAVANZO		20.743.644,05	22.359.630,23	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				508.824,69
	TOTALE GENERALE	16.734.034,20	85.480.823,35	98.105.318,64	70.212.331,74



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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA				
ENTRATE	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	29.600.000,00	29.600.000,00	29.500.000,00	29.500.000,00
- Altre Entrate	28.747.818,64	28.583.188,48	26.618.100,35	26.456.639,23
<u>A1 Totale entrate correnti</u>	58.347.818,64	58.183.188,48	56.118.100,35	55.956.639,23
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	36.900.000,00	9.171.643,26	26.162.723,00	1.809.562,37
<u>B) Totale entrate in conto capitale-riduz. di attività finanziarie</u>	36.900.000,00	9.171.643,26	26.162.723,00	1.809.562,37
- Entrate per conto terzi e partite di giro	2.857.500,00	2.857.500,00	3.200.000,00	3.222.971,52
<u>C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro</u>	2.857.500,00	2.857.500,00	3.200.000,00	3.222.971,52
<u>(A+B+C) TOTALE ENTRATE</u>	98.105.318,64	70.212.331,74	85.480.823,35	60.989.173,12
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	-	-	2.075.017,12
TOTALE A PAREGGIO	98.105.318,64	70.212.331,74	85.480.823,35	63.064.190,24

USCITE	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	10.200,00	10.200,00	10.213,94	10.213,94
- Altre spese correnti	35.977.988,41	34.447.988,41	35.526.965,36	36.863.588,44
<u>A1) Totale uscite correnti</u>	35.988.188,41	34.458.188,41	35.537.179,30	36.873.802,38
- Spese in conto capitale	-	-	-	-
- Spese per incremento attività finanziarie	36.900.000,00	32.387.818,64	26.000.000,00	22.792.100,35
<u>B1) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.</u>	36.900.000,00	32.387.818,64	26.000.000,00	22.792.100,35
C1) Uscite per conto terzi e partite di giro	2.857.500,00	2.857.500,00	3.200.000,00	3.398.287,51
<u>(A1+B1+C1) TOTALE USCITE</u>	75.745.688,41	69.703.507,05	64.737.179,30	63.064.190,24
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	22.359.630,23	508.824,69	20.743.644,05	-
TOTALE A PAREGGIO	98.105.318,64	70.212.331,74	85.480.823,35	63.064.190,24

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	22.359.630,23	23.725.000,07	20.580.921,05	19.082.836,85
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	23.216.175,38	162.723,00	20.982.537,98
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	22.359.630,23	508.824,69	20.743.644,05	1.899.701,13
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	22.359.630,23	508.824,69	20.743.644,05	1.899.701,13
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	22.359.630,23	508.824,69	20.743.644,05	2.075.017,12



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

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

	2021		2020	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	29.600.000,00		29.500.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	25.000,00		26.000,00	
Totale valore della produzione (A)		29.625.000,00		29.526.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	14.700,00		14.713,94	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	24.775.000,00		25.875.000,00	
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	531.845,15		525.179,99	
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)		25.421.545,15		26.439.893,93
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		4.203.454,85		3.086.106,07
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	22.412.500,00		21.800.000,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	887.818,64		792.100,35	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	320.000,00		275.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	1.946.643,26		1.809.562,37	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		21.033.675,38		20.507.537,98
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		25.237.130,23		23.593.644,05
<i>Imposte dell'esercizio</i>	2.900.000,00		2.850.000,00	-
AVANZO ECONOMICO		22.337.130,23		20.743.644,05

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Appuntati e Carabinieri

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2021 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 MEDIANTE CONTRIBUZIONE DI NAVANTERISUM, CONTRIBUTIVA E PERIQ.	E.1.00.00.00.000	29.600.000,00	29.600.000,00
E	II	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI	E.1.02.00.00.000	29.600.000,00	29.600.000,00
E	III	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.00.000	29.600.000,00	29.600.000,00
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	29.600.000,00	29.600.000,00
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	29.600.000,00	29.600.000,00
E	I	ENTRATE DERIVANTI DA ATTIVITA' FINANZIARIE	E.3.00.00.00.000	28.747.818,64	28.583.188,48
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	28.700.318,64	28.535.318,64
E	III	<i>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine</i>	E.3.03.02.00.000	21.912.500,00	21.762.500,00
E	IV	<i>Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.01.000	21.800.000,00	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	21.800.000,00	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	6.787.818,64	6.772.818,64
E	IV	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	E.3.03.03.04.000	200.000,00	185.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	E.3.03.03.04.001	200.000,00	185.000,00
E	IV	<i>Altri Interessi attivi diversi</i>	E.3.03.03.99.000	6.587.818,64	6.587.818,64
E	V	<i>Altri Interessi attivi da Amministr. Centrali</i>	E.3.03.03.99.001	6.587.818,64	6.587.818,64
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo</i>	E.3.03.03.99.001.1	300.000,00	300.000,00
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri</i>	E.3.03.03.99.001.2	887.818,64	887.818,64
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - ANNI futuri</i>	E.3.03.03.99.001.3	5.400.000,00	5.400.000,00
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	47.500,00	47.869,84
E	III	<i>Rimborsi in entrata</i>	E.3.05.02.00.000	25.000,00	25.369,84
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	25.000,00	25.369,84
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	25.369,84
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	25.369,84
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
E	I	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.00.00.00.000	36.900.000,00	36.471.643,26
E	II	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.01.00.00.000	27.000.000,00	7.000.000,00
E	III	<i>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.5.01.04.00.000	27.000.000,00	7.000.000,00
E	IV	<i>Alienaz. di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.</i>	E.5.01.04.01.000	27.000.000,00	7.000.000,00
E	V	<i>Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>	E.5.01.04.01.001	27.000.000,00	7.000.000,00
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 agevolato da famiglie</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	5.400.000,00	1.946.643,26
E	III	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanz. verso Amm. Pubbl.</i>	E.5.04.01.00.000	5.400.000,00	1.946.643,26
E	IV	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent</i>	E.5.04.01.01.000	5.400.000,00	1.946.643,26
E	V	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie... quote per sovrapprezzo titoli</i>	E.5.04.01.01.001	5.400.000,00	1.946.643,26
E	I	ENTRATE PER CONTROCORRENDE PARTITE DI GIRO	E.9.00.00.00.000	2.857.500,00	2.857.500,00
E	II	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.01.00.00.000	2.857.500,00	2.857.500,00
E	III	<i>Altre entrate per partite di giro</i>	E.9.01.99.00.000	2.857.500,00	2.857.500,00
E	IV	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.000	2.857.500,00	2.857.500,00
E	V	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.999	2.857.500,00	2.857.500,00
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 rimosse)</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	67.500,00	67.500,00
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	540.000,00	540.000,00
E	I	TOTALE ENTRATE		98.105.318,64	97.021.233,74

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	35.983.186,41	34.458.186,41
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	2.900.000,00	2.870.000,00
U	III	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	U.1.02.01.00.000	2.900.000,00	2.870.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000	2.900.000,00	2.870.000,00
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	2.900.000,00	2.870.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	10.200,00	10.200,00
U	III	Acquisto di servizi	U.1.03.02.00.000	10.200,00	10.200,00
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	10.200,00	10.200,00
U	V	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	U.1.03.02.17.001	10.100,00	10.100,00
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	24.875.000,00	23.375.000,00
U	III	Trasferimenti correnti a Famiglie	U.1.04.02.00.000	24.875.000,00	23.375.000,00
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	24.775.000,00	23.275.000,00
U	V	<i>Altri sussidi e assegni</i>	U.1.04.02.01.999	24.775.000,00	23.275.000,00
U	VI	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	U.1.04.02.01.999.1	24.500.000,00	23.000.000,00
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. 2015</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	250.000,00	250.000,00
U	VI	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	U.1.04.02.01.999.8	25.000,00	25.000,00
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	7.651.643,26	7.651.643,26
U	III	ALTRI INTERESSI PASSIVI	U.1.07.06.00.000	7.651.643,26	7.651.643,26
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	7.646.643,26	7.646.643,26
U	V	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	U.1.07.06.99.001	7.646.643,26	7.646.643,26
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	U.1.07.06.99.001.1	300.000,00	300.000,00
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.2	1.946.643,26	1.946.643,26
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.3	5.400.000,00	5.400.000,00
U	II	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	U.1.09.00.00.000	15.000,00	15.000,00
U	III	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCASS. IN ECCESSO	U.1.09.99.00.000	15.000,00	15.000,00
U	IV	Rimb. di parte corrente a Famiglie di somme non dov. o incass. in eccesso.	U.1.09.99.04.000	15.000,00	15.000,00
U	V	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	U.1.09.99.04.001	15.000,00	15.000,00
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	15.000,00	15.000,00
U	II	ALTRE SPESE CORRENTI	U.1.10.00.00.000	536.345,15	536.345,15
U	III	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.00.000	531.845,15	531.845,15
U	IV	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.000	531.845,15	531.845,15
U	V	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.001	531.845,15	531.845,15
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	36.900.000,00	32.387.818,64
U	II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.01.00.00.000	27.000.000,00	27.000.000,00
U	III	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	U.3.01.04.00.000	27.000.000,00	27.000.000,00
U	IV	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr</i>	U.3.01.04.01.000	27.000.000,00	27.000.000,00
U	V	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	U.3.01.04.01.000	27.000.000,00	27.000.000,00
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	5.400.000,00	887.818,64
U	III	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche</i>	U.3.04.01.00.000	5.400.000,00	887.818,64
U	IV	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali</i>	U.3.04.01.01.000	5.400.000,00	887.818,64
U	V	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amm. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	U.3.04.01.01.999	5.400.000,00	887.818,64
U	I	USCITE PER CONTONERZAE PARTITE DI GIRO	U.7.00.00.00.000	2.857.500,00	2.857.500,00
U	II	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.01.00.00.000	2.857.500,00	2.857.500,00
U	III	<i>Altre uscite per partite di giro</i>	U.7.01.99.00.000	2.857.500,00	2.857.500,00
U	IV	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.000	2.857.500,00	2.857.500,00
U	V	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.001	2.857.500,00	2.857.500,00
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	67.500,00	67.500,00
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	540.000,00	540.000,00
U	I	TOTALE USCITE		75.745.688,41	69.703.607,05



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZIO 2021-23

PARTE I - ENTRATE

codice	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHIRSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2021-2022-2023			CASSA PREVISIONI 2021	
				2021	2022	2023		TOTALE (2021-23)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PERCO.							
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 dators lav. e lavoratori							
1.2.1.2.1	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dal. lavoro e lavoratori	29.106.771,68	29.500.000,00	29.600.000,00	29.700.000,00	29.800.000,00	89.100.000,00	29.600.000,00
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 Amministr. Centrali	20.463.798,43	21.300.000,00	21.800.000,00	22.350.000,00	22.600.000,00	66.750.000,00	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	41.444,76	250.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	600.000,00	185.000,00
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	20.376,72	250.000,00	300.000,00	1.500.000,00	800.000,00	2.600.000,00	300.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	663.163,93	792.100,35	887.818,64	960.362,69	892.112,65	2.740.293,98	887.818,64
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	329.213,28	4.000.000,00	5.400.000,00	29.400.000,00	16.000.000,00	50.800.000,00	5.400.000,00
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	1.815,65	1.000,00		5.000,00	5.000,00	10.000,00	
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	17,50	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	75.000,00	25.369,84
3.5.2.3.5	Entrate da rimb., recuper., 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							
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	50.626.601,95	56.118.100,35	58.347.818,64	84.207.862,69	70.389.612,65	212.945.293,98	58.183.188,48
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	11.400.000,00	22.000.000,00	27.000.000,00	147.000.000,00	80.000.000,00	254.000.000,00	7.000.000,00
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	Riscos. 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 sovrapprezzo titoli	460.490,06	4.162.723,00	5.400.000,00	29.400.000,00	16.000.000,00	50.800.000,00	9.171.643,26
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	11.860.490,06	26.162.723,00	36.900.000,00	178.650.000,00	98.250.000,00	313.800.000,00	9.171.643,26
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))	183.509,28	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non rimosse)	14.351,54	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	5.423,23	50.000,00	67.500,00	367.500,00	200.000,00	635.000,00	67.500,00
9.1.99.99.999.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi	11,20	1.500.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.999.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi	43.385,82	400.000,00	540.000,00	2.940.000,00	1.600.000,00	5.080.000,00	540.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	246.681,07	3.200.000,00	2.857.500,00	5.557.500,00	4.050.000,00	12.465.000,00	2.857.500,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	50.626.601,95	56.118.100,35	58.347.818,64	84.207.862,69	70.389.612,65	212.945.293,98	58.183.188,48
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	11.860.490,06	26.162.723,00	36.900.000,00	178.650.000,00	98.250.000,00	313.800.000,00	9.171.643,26
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	246.681,07	3.200.000,00	2.857.500,00	5.557.500,00	4.050.000,00	12.465.000,00	2.857.500,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	62.733.773,08	85.480.823,35	98.105.318,64	268.415.362,69	172.689.612,65	839.210.293,98	70.212.331,74
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO							0,00
	TOTALE GENERALE	62.733.773,08	85.480.823,35	98.105.318,64	268.415.362,69	172.689.612,65	839.210.293,98	70.212.331,74



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZIO 2021-23

PARTE II - USCITE

Table with 9 columns: codice, DENOMINAZIONE, IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO, PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2020, PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2021-2022-2023 (2021, 2022, 2023, TOTALE 15-6+7), CASSA PREVISIONI 2021. Rows include categories like SPESE CORRENTI, INTERESSI PASSIVI, RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE, etc.



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 2020 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2021)

Fondo cassa iniziale	4.469.460,73
+ Residui attivi iniziali	489.031.436,18
- Residui passivi iniziali	15.061.045,14
= Avanzo di Amministrazione iniziale	478.439.851,77
+ Entrate già accertate nell'esercizio	34.554.528,54
- Uscite già impegnate nell'esercizio	14.882.230,56
+/- 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	498.112.149,75
+ Entrate presunte per il restante periodo	50.926.294,81
- Uscite presunte per il restante periodo	49.854.948,74
+/- 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 2020 da applicare al bilancio del 2021	499.183.495,82

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2021 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	
ai Fondi per rischi e oneri	0,00
al Fondo ripristino investimenti	8.860.725,71
Totale parte vincolata	8.860.725,71

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	490.322.770,11
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	490.322.770,11
Totale risultato di amministrazione presunto	499.183.495,82



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 2021

Per l'anno finanziario 2021 è previsto un avanzo economico di €. 22.337.130,23

a) Investimenti mobiliari	
- per concessione prestiti e titoli di stato	31.500.000,00 €
b) Investimenti immobiliari	
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65	€ 0
Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti	31.500.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2021 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, 28.10.2020

IL PRESIDENTE
Gen. D.A. Giandomenico Taricco

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali della Marina Militare

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali della Marina Militare

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2021

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 2021 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 2021, da parte degli iscritti. (Ufficiali della Marina Militare compreso Capitaneria di Porto).</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;">residui al 31.12.2020</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;">cassa</td> <td style="text-align: right;"><u>3.150.000,00</u></td> </tr> </table>	competenza	3.150.000,00	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	<u>3.150.000,00</u>	<p>Codice 1.2.1.2.1</p> <hr/> <p>€ 3.150.000,00</p>
competenza	3.150.000,00								
residui al 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	-								
cassa	<u>3.150.000,00</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><u>Noleggi e locazioni di altri beni immobili:</u></p> <p>Si riferisce all'importo complessivo del canone relativo agli immobili di proprietà:</p> <ul style="list-style-type: none"> - immobile di proprietà sito in Cortina D'Ampezzo; - immobile di proprietà sito in Terminillo al 50%; <table style="width: 100%; margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">531.268,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2020</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;">cassa</td> <td style="text-align: right;"><u>531.268,00</u></td> </tr> </table>	competenza	531.268,00	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	<u>531.268,00</u>	<p>Codice 3.1.3.2.3</p> <hr/> <p>€ 531.268,00</p>
competenza	531.268,00								
residui al 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	-								
cassa	<u>531.268,00</u>								

3.3 - INTERESSI ATTIVI

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

Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine

<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 2021, 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;">300.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2021 ma di competenza del 2020</td> <td style="text-align: right;">100.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2022 ma di competenza dell'anno 2021</td> <td style="text-align: right;">100.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;"><u>300.000,00</u></td> </tr> </table>	competenza	300.000,00	somme da incassare nel 2021 ma di competenza del 2020	100.000,00	somme da incassare nel 2022 ma di competenza dell'anno 2021	100.000,00	cassa	<u>300.000,00</u>	<p>Codice 3.3.2.1.1</p> <hr/> <p>€ 300.000,00</p>
competenza	300.000,00								
somme da incassare nel 2021 ma di competenza del 2020	100.000,00								
somme da incassare nel 2022 ma di competenza dell'anno 2021	100.000,00								
cassa	<u>300.000,00</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 2021.

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 2021.

competenza 80.000,00
residui al 31.12.2020 80.000,00
residui al 31.12.2021 80.000,00
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 2021, che si presume di ricavare dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sotto la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è inferiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.

competenza 25.000,00
cassa 25.000,00

Codice
3.3.3.99.1.1

€ 25.000,00

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2021, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza 45.677,05
cassa 45.677,05

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 45.677,05

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 2021.

competenza 70.000,00
cassa 70.000,00

Codice
3.3.3.99.1.3

€ **70.000,00**

Altri Interessi attivi da altri soggetti**Altri interessi attivi da personale impiegato all PCM:**

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

competenza _____ -
cassa _____ -

Codice
3.3.3.99.999.1

€ -

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

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

competenza _____ -
cassa _____ -

Codice
3.3.3.99.999.2

€ -

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

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

competenza _____ -
cassa _____ -

Codice
3.5.2.2.3

€ -

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

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

Recupero assegno speciale:

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

competenza _____ -
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 31.12.2020 _____ -
residui al 31.12.2021 _____ -
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.	
competenza - residui al 31.12.2020 - residui al 31.12.2021 - 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 2021, di circa € 250.000,00.	
competenza 1.250,00 cassa 1.250,00	€ 1.250,00

5. ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1 ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1.4 - Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine

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

Alienazioni di titoli obbligazionari di medio-lungo termine da Amministraz. Centrali	Codice 5.1.4.1.1
Riguarda l'ammontare complessivo dei titoli del debito pubblico che si prevede di realizzare nell'anno finanziario 2021.	
competenza 350.000,00 residui al 31.12.2020 10.850.000,00 residui al 31.12.2021 11.200.000,00 cassa -	€ 350.000,00

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 2021, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.	
competenza 250.000,00 residui al 31.12.2020 - residui al 31.12.2021 237.500,00 cassa 12.500,00	€ 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.

Quote per Sovraprezzo titoli:		Codice 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	70.000,00	€ 70.000,00
residui al 31.12.2020	327.900,54	
residui al 31.12.2021	353.881,93	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	44.018,61	

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 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 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
cassa	1.000.000,00	

Indennità non riscossa

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

Indennità non riscossa		Codice 9.1.99.99.999.2
competenza	250.000,00	€ 250.000,00
residui al 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
cassa	250.000,00	

Debiti per imposta su titoli

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

Debiti per imposta su titoli		Codice 9.1.99.99.999.3
competenza	1.250,00	€ 1.250,00
residui al 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
cassa	1.250,00	

Crediti diversi

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

Crediti diversi		Codice 9.1.99.99.999.4
competenza	1.000.000,00	€ 1.000.000,00
residui al 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	<u>10.000,00</u>

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 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	85.000,00
residui al 31.12.2020	30.000,00
residui al 31.12.2021	30.000,00
cassa	<u>85.000,00</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.**

Esponde l'ammontare presunto delle spese che si prevede di poter erogare per l'anno finanziario 2021, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021 per far fronte alla compravendita di titoli di Stato nel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:		
competenza	275,00	€ 275,00
cassa	275,00	
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 2021		
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 2021 nel corso dell'anno finanziario.			
cessati dal servizio anno 2021-competenza		€ 2.520.000,00	
	2.520.000,00		
1	cessati dal servizio anno 2017 - residui		-
2	cessati dal servizio anno 2018 - residui		1.632.519,95
3	cessati dal servizio anno 2019 - residui		2.784.457,36
4	cessati dal servizio anno 2020 - residui		2.568.891,67
	Totale residui al 31.12.2020 (1+2+3+4)		6.985.868,98
a	cessati dal servizio anno 2018 - residui		-
b	cessati dal servizio anno 2019 - residui		1.392.228,68
c	cessati dal servizio anno 2020 - residui		2.568.891,67
d	cessati dal servizio anno 2021 - residui		2.520.000,00
	Totale residui al 31.12.2021 (a+b+c+d)		6.481.120,35
	cassa		3.024.748,63
Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :			Codice 1.4.2.1.999.2
Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2021, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2019.			
	competenza	100.000,00	
	residui al 31.12.2020	-	
	residui al 31.12.2021	-	
	cassa	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 2021, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

competenza	25.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	25.000,00

Codice
1.4.2.1.999.3

€ 25.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2021.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021.

competenza	5.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021, che si presume di erogare a seguito dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sopra la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è superiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.

competenza	25.000,00
cassa	25.000,00

Codice
1.7.6.999.1.1

€ 25.000,00

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2021, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	44.018,61
cassa	44.018,61

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 44.018,61

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 2021.

competenza	70.000,00
cassa	70.000,00

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 70.000,00

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:

Si riferisce alla gestione degli interessi degli esercizi futuri.

(aumento dell'accantonamento) - competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	-

Codice
1.9.99.4.1.1

€ -

Restituzione contributi:

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

competenza	20.000,00
cassa	20.000,00

Codice
1.9.99.4.1.2

€ 20.000,00

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 1.10.1.1.1
Si riferisce a possibili spese imprevedute ed imprevedibili che potrebbero verificarsi nel corso dell'esercizio finanziario 2021. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti	
competenza _____ 43.553,09	€ 43.553,09
cassa _____ 43.553,09	

1.10.4 - Premio di assicurazione

Premio di assicurazione contro i danni

Premi assicurativi su beni immobili:	Codice 1.10.4.1.2
Si riferisce al pagamento per l'anno 2021 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.	
competenza _____ 4.645,50	€ 4.645,50
residui al 31.12.2020 _____ -	
residui al 31.12.2021 _____ -	
cassa _____ 4.645,50	

1.10.5 - Spese dovute a sanzioni, risarcimenti ed indennizzi

Oneri da contenzioso

Oneri da contenzioso - uscite per liti , arbitraggi , risarcimenti ed accessori:	Codice 1.10.5.4.1
Si riferisce a possibili spese di carattere legale che si ritiene necessario evidenziare per l'esercizio finanziario 2021.	
competenza _____ 4.000,00	€ 4.000,00
cassa _____ 4.000,00	

1.10.99 - Altre spese correnti n.a.c.

Altre spese correnti n.a.c.

Altre spese correnti n.a.c. - Oneri vari straordinari:	Codice 1.10.99.99.999
Si riferisce a possibili spese a carattere straordinario che si ritiene necessario inserire per l'esercizio finanziario 2021.	
competenza _____ 500,00	€ 500,00
cassa _____ 500,00	

2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

2.2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI

2.2.1 - Beni Materiali

Beni immobili

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

Si riferisce all'importo complessivo previsto per l'esercizio finanziario 2021 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.

competenza	180.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	180.000,00

Codice
2.2.1.9.6

€ **180.000,00**

3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE

3.1 - ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.1.4 - Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine

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 2021.

competenza	350.000,00
cassa	350.000,00

Codice
3.1.4.1.1

€ **350.000,00**

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 2021, 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	70.000,00
residui al 31.12.2020	367.077,34
residui al 31.12.2021	391.400,29
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	45.677,05

Codice
3.4.1.1.999

€ **70.000,00**

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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 della Marina Militare

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2021			Anno finanziario 2020		
		Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2020	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		4.059.130,70	84.176,48		2.969.499,76	1.142.037,86
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	-	3.150.000,00	3.150.000,00	-	3.100.000,00	3.100.000,00
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	100.000,00	306.250,00	306.250,00	98.832,71	300.000,00	298.832,71
3.3.3.	Altri interessi attivi	80.000,00	220.677,05	220.677,05	9.351,69	465.706,30	395.057,99
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.	-	1.250,00	1.250,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	180.000,00	4.234.445,05	4.234.445,05	108.184,40	4.421.974,30	4.350.158,70
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	10.850.000,00	350.000,00	-	9.350.000,00	1.500.000,00	-
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie	-	250.000,00	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.	327.900,54	70.000,00	44.018,61	61.582,59	300.000,00	33.682,05
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	11.177.900,54	670.000,00	56.518,61	9.411.582,59	1.800.000,00	33.682,05
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	-	2.261.250,00	2.261.250,00	303,71	2.272.500,00	2.272.803,71
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.261.250,00	2.261.250,00	303,71	2.272.500,00	2.272.803,71
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	180.000,00	4.234.445,05	4.234.445,05	108.184,40	4.421.974,30	4.350.158,70
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	11.177.900,54	670.000,00	56.518,61	9.411.582,59	1.800.000,00	33.682,05
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.261.250,00	2.261.250,00	303,71	2.272.500,00	2.272.803,71
	TOTALE DELLE ENTRATE	11.357.900,54	7.165.695,05	6.552.213,66	9.520.070,70	8.494.474,30	6.656.644,46
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO						
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO						1.057.861,38
	TOTALE GENERALE	11.357.900,54	7.165.695,05	6.552.213,66	9.520.070,70	8.494.474,30	7.714.505,84



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2021			Anno finanziario 2020		
		Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2020	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>	30.000,00	85.000,00	85.000,00	15.289,67	75.000,00	60.289,67
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	375,00	375,00	-	963,94	963,94
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	6.985.868,98	2.645.000,00	3.149.748,63	7.551.715,12	2.725.000,00	3.290.846,14
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	144.018,61	144.018,61	-	388.682,05	388.682,05
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>	-	20.000,00	20.000,00	-	20.000,00	20.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	43.553,09	43.553,09	-	48.281,87	48.281,87
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	-	4.645,50	4.645,50	-	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	7.015.868,98	2.947.092,20	3.451.840,83	7.567.004,79	3.267.073,36	3.818.209,17
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>	-	180.000,00	180.000,00	-	65.270,00	65.270,00
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>	-	350.000,00	350.000,00	-	1.500.000,00	1.500.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
3.3.2.	<i>Concessione di crediti di medio-lungo term. a tasso ag. a fam.</i>	-	250.000,00	250.000,00	-	-	-
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE						
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	367.077,34	70.000,00	45.677,05	102.783,64	300.000,00	35.706,30
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	367.077,34	850.000,00	825.677,05	102.783,64	1.865.270,00	1.600.976,30
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	22.820,37	2.272.500,00	2.295.320,37
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.261.250,00	2.261.250,00	22.820,37	2.272.500,00	2.295.320,37
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	7.015.868,98	2.947.092,20	3.451.840,83	7.567.004,79	3.267.073,36	3.818.209,17
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	367.077,34	850.000,00	825.677,05	102.783,64	1.865.270,00	1.600.976,30
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.261.250,00	2.261.250,00	22.820,37	2.272.500,00	2.295.320,37
	TOTALE DELLE USCITE	7.382.946,32	6.058.342,20	6.538.767,88	7.692.608,80	7.404.843,36	7.714.505,84
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.		1.107.352,85			1.089.630,94	
	AUMENTO DEL FONDO CASSA			13.445,78			-
	TOTALE GENERALE	7.382.946,32	7.165.695,05	6.552.213,66	7.692.608,80	8.494.474,30	7.714.505,84



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2020	Previsioni definitive del 2020	Previsioni di competenza del 2021	Previsioni di cassa del 2021
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		2.969.499,76 1.142.037,86	4.059.130,70	84.176,48
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.Fens. 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	-	3.100.000,00	3.150.000,00	3.150.000,00
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	100.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
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	80.000,00	80.000,00	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	-	50.000,00	25.000,00	25.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	-	35.706,30	45.677,05	45.677,05
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	-	300.000,00	70.000,00	70.000,00
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	25.000,00	25.000,00
3.5.2.3.5	Entr. da rimb., recup., restit. somme non dovute o incass. in eccesso da imprese (Comm.banc.)	-	-	-	-
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia	-	-	1.250,00	1.250,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	180.000,00	4.421.974,30	4.234.445,05	4.234.445,05
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	10.850.000,00	1.500.000,00	350.000,00	-
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 sottoprezzo titoli	327.900,54	300.000,00	70.000,00	44.018,61
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	11.177.900,54	1.800.000,00	670.000,00	56.518,61
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)	-	2.500,00	1.250,00	1.250,00
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	-	20.000,00	10.000,00	10.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.272.500,00	2.261.250,00	2.261.250,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	180.000,00	4.421.974,30	4.234.445,05	4.234.445,05
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	11.177.900,54	1.800.000,00	670.000,00	56.518,61
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.272.500,00	2.261.250,00	2.261.250,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	11.357.900,54	8.494.474,30	7.165.695,05	6.552.213,66
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO				
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				
	TOTALE GENERALE	11.357.900,54	8.494.474,30	7.165.695,05	6.552.213,66



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni definitive del 2020	Previsioni di competenza del 2021	Previsioni di cassa del 2021
	<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>	30.000,00	75.000,00	85.000,00	85.000,00
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>	-	863,94	275,00	275,00
1.3.2.17.2	<i>Spese bancarie e postali</i>	-	100,00	100,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>				
1.4.2.1.	<i>Interventi Previdenziali</i>				
1.4.2.1.999	<i>Altri sussidi e assegni</i>				
1.4.2.1.999.1	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	6.985.868,98	2.600.000,00	2.520.000,00	3.024.748,63
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. 2015</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 supplem. 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	25.000,00	25.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Assegno Speciale</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.10	<i>Accertamenti Assegno Speciale anni preced.</i>	-	-	-	-
1.4.2.2.	<i>Interventi Assistenziali</i>				
1.4.2.2.999	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	-	-	-	-
1.7.	INTERESSI PASSIVI				
1.7.6.	<i>ALTRI INTERESSI PASSIVI</i>				
1.7.6.2.	<i>Interessi di mora</i>				
1.7.6.2.999	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1.7.6.999.	<i>Altri interessi passivi</i>				
1.7.6.999.1	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>				
1.7.6.999.1.1	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	-	50.000,00	25.000,00	25.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	-	33.682,05	44.018,61	44.018,61
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	300.000,00	70.000,00	70.000,00
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>	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00
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>	-	48.281,87	43.553,09	43.553,09
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	4.645,50
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		7.015.868,98	3.267.073,36	2.947.092,20	3.451.840,83

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>	-	65.270,00	180.000,00	180.000,00
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 Amministratz. Centrali</i>	-	1.500.000,00	350.000,00	350.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
3.3.2.	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>				
3.3.2.1.	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>				
3.3.2.1.1	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	-	-	250.000,00	250.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.4.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministratz. Pubbliche</i>				
3.4.1.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministratz. Centrali</i>				
3.4.1.1.999	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amministratz. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	367.077,34	300.000,00	70.000,00	45.677,05
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	367.077,34	1.865.270,00	850.000,00	825.677,05
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>	-	2.500,00	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 dietimi</i>	-	20.000,00	10.000,00	10.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.272.500,00	2.261.250,00	2.261.250,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	7.015.868,98	3.267.073,36	2.947.092,20	3.451.840,83
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	367.077,34	1.865.270,00	850.000,00	825.677,05
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.272.500,00	2.261.250,00	2.261.250,00
	TOTALE DELLE USCITE	7.382.946,32	7.404.843,36	6.058.342,20	6.538.767,88
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO		1.089.630,94	1.107.352,85	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				13.445,78
	TOTALE GENERALE	7.382.946,32	8.494.474,30	7.165.695,05	6.552.213,66



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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA				
ENTRATE	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	3.150.000,00	3.150.000,00	3.100.000,00	3.100.000,00
- Altre Entrate	1.084.445,05	1.084.445,05	1.321.974,30	1.250.158,70
<i>A) Totale entrate correnti</i>	4.234.445,05	4.234.445,05	4.421.974,30	4.350.158,70
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	670.000,00	56.518,61	1.800.000,00	33.682,05
<i>B) Totale entrate in conto capitale ridus. di attività finanziarie</i>	670.000,00	56.518,61	1.800.000,00	33.682,05
- Entrate per conto terzi e partite di giro	2.261.250,00	2.261.250,00	2.272.500,00	2.272.803,71
<i>C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro</i>	2.261.250,00	2.261.250,00	2.272.500,00	2.272.803,71
<i>(A+B+C) TOTALE ENTRATE</i>	7.165.695,05	6.552.213,66	8.494.474,30	6.656.644,46
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	-	-	1.057.861,38
TOTALE A PAREGGIO	7.165.695,05	6.552.213,66	8.494.474,30	7.714.505,84

USCITE	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	375,00	375,00	963,94	963,94
- Altre spese correnti	2.946.717,20	3.451.465,83	3.266.109,42	3.817.245,23
<i>A) Totale uscite correnti</i>	2.947.092,20	3.451.840,83	3.267.073,36	3.818.209,17
- Spese in conto capitale	180.000,00	180.000,00	65.270,00	65.270,00
- Spese per incremento attività finanziarie	670.000,00	645.677,05	1.800.000,00	1.535.706,30
<i>B) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.</i>	850.000,00	825.677,05	1.865.270,00	1.600.976,30
C) Uscite per conto terzi e partite di giro	2.261.250,00	2.261.250,00	2.272.500,00	2.295.320,37
<i>(A+B+C) TOTALE USCITE</i>	6.058.342,20	6.538.767,88	7.404.843,36	7.714.505,84
D) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	1.107.352,85	13.445,78	1.089.630,94	-
TOTALE A PAREGGIO	7.165.695,05	6.552.213,66	8.494.474,30	7.714.505,84

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	1.287.352,85	782.604,22	1.154.900,94	531.949,53
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	- 180.000,00	- 769.158,44	- 65.270,00	- 1.567.294,25
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	1.107.352,85	13.445,78	1.089.630,94	- 1.035.344,72
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	1.107.352,85	13.445,78	1.089.630,94	- 1.035.344,72
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	1.107.352,85	13.445,78	1.089.630,94	- 1.057.861,38



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

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

	2021		2020	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	3.150.000,00		3.100.000,00	
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)		3.175.000,00		3.125.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	189.520,50		75.379,44	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	2.645.000,00		2.725.000,00	
b) Assegno Speciale (vitalizio)	-		-	
c) Sussidi (per il solo Fondo Sott. EI e CC e Fondo Appuntati e CC)	-		-	
10) Ammortamento e svalutazioni:				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	252.927,37		252.927,37	
d) Accantonamento svalutazione dei crediti	-		-	
12) Accantonamenti per rischi:				
a) Accantonamenti per rischi e fondo di riserva	43.553,09		48.281,87	
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	-		-	
Totale costi (B)		3.157.564,36		3.128.152,08
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		17.435,64		- 3.152,08
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	942.518,00		961.268,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	45.677,05		35.706,30	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	50.000,00		75.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	44.018,61		33.682,05	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		894.176,44		888.292,25
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)		911.612,08		885.140,17
Imposte dell'esercizio	85.000,00		75.000,00	
AVANZO ECONOMICO		826.612,08		810.140,17

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali della Marina Militare

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2021 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 DA CONTRIBUZIONI DI VALORI RIBORSIVI DA CONTRIBUENTI A CARICO	E.1.00.00.00.000	3.150.000,00	3.150.000,00
E	II	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI	E.1.02.00.00.000	3.150.000,00	3.150.000,00
E	III	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.00.000	3.150.000,00	3.150.000,00
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	3.150.000,00	3.150.000,00
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	3.150.000,00	3.150.000,00
E	I	ENTRATE DA ATTIVITA' FINANZIARIE	E.3.00.00.00.000	1.084.445,05	1.084.445,05
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	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	E.3.01.03.00.000	531.268,00	531.268,00
E	IV	<i>Fitti, noleggi e locazioni</i>	E.3.01.03.02.000	531.268,00	531.268,00
E	V	<i>Noleggi e locazioni di altri beni immobili</i>	E.3.01.03.02.003	531.268,00	531.268,00
E	II	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.00.00.000	526.927,05	526.927,05
E	III	<i>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine</i>	E.3.03.02.00.000	306.250,00	306.250,00
E	IV	<i>Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.01.000	300.000,00	300.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Ammin. Centrali</i>	E.3.03.02.01.001	300.000,00	300.000,00
E	IV	<i>Interessi attivi da titoli 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	220.677,05	220.677,05
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	140.677,05	140.677,05
E	V	<i>Altri Interessi attivi da Amministr. Centrali</i>	E.3.03.03.99.001	140.677,05	140.677,05
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo</i>	E.3.03.03.99.001.1	25.000,00	25.000,00
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri</i>	E.3.03.03.99.001.2	45.677,05	45.677,05
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - ANNI futuri</i>	E.3.03.03.99.001.3	70.000,00	70.000,00
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	26.250,00	26.250,00
E	III	<i>Rimborsi in entrata</i>	E.3.05.02.00.000	25.000,00	25.000,00
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	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	<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	670.000,00	56.518,61
E	II	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.01.00.00.000	350.000,00	0,00
E	III	<i>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.5.01.04.00.000	350.000,00	0,00
E	IV	<i>Alienaz. di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.</i>	E.5.01.04.01.000	350.000,00	0,00
E	V	<i>Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>	E.5.01.04.01.001	350.000,00	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 agev. 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	70.000,00	44.018,61
E	III	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbl.</i>	E.5.04.01.00.000	70.000,00	44.018,61
E	IV	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent</i>	E.5.04.01.01.000	70.000,00	44.018,61
E	V	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie... quote per sovrapprezzo titoli</i>	E.5.04.01.01.001	70.000,00	44.018,61
E	I	ENTRATE PER CONTRIBUZIONI DI 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 rimosse)</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		7.165.695,05	6.562.213,66

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali della Marina Militare

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
U	I	SPESE CORRENTI	U.1.00.00.00.000	2.947.092,20	3.451.640,83
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	85.000,00	85.000,00
U	III	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	U.1.02.01.00.000	85.000,00	85.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000	85.000,00	85.000,00
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	85.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	375,00	375,00
U	III	Acquisto di servizi	U.1.03.02.00.000	375,00	375,00
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. (Riaccont 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	375,00	375,00
U	V	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	U.1.03.02.17.001	275,00	275,00
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	2.645.000,00	3.149.748,63
U	III	Trasferimenti correnti a Famiglie	U.1.04.02.00.000	2.645.000,00	3.149.748,63
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	2.645.000,00	3.149.748,63
U	V	<i>Altri sussidi e assegni</i>	U.1.04.02.01.999	2.645.000,00	3.149.748,63
U	VI	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	U.1.04.02.01.999.1	2.520.000,00	3.024.748,63
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. 2015</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	100.000,00	100.000,00
U	VI	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	U.1.04.02.01.999.8	25.000,00	25.000,00
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	144.018,61	144.018,61
U	III	ALTRI INTERESSI PASSIVI	U.1.07.06.00.000	144.018,61	144.018,61
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	139.018,61	139.018,61
U	V	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	U.1.07.06.99.001	139.018,61	139.018,61
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	U.1.07.06.99.001.1	25.000,00	25.000,00
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.2	44.018,61	44.018,61
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.3	70.000,00	70.000,00
U	II	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	U.1.09.00.00.000	20.000,00	20.000,00
U	III	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN EC.	U.1.09.99.00.000	20.000,00	20.000,00
U	IV	Rimb. di parte corrente a Famiglie di somme non dov. o incass. in eccess.	U.1.09.99.04.000	20.000,00	20.000,00
U	V	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	U.1.09.99.04.001	20.000,00	20.000,00
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	20.000,00	20.000,00
U	II	ALTRE SPESE CORRENTI	U.1.10.00.00.000	52.698,59	52.698,59
U	III	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.00.000	43.553,09	43.553,09
U	IV	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.000	43.553,09	43.553,09
U	V	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.001	43.553,09	43.553,09
U	III	PREMIO DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.00.000	4.645,50	4.645,50
U	IV	Premi di Assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000	4.645,50	4.645,50
U	V	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>	U.1.10.04.01.002	4.645,50	4.645,50
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	180.000,00	180.000,00
U	II	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	U.2.02.00.00.000	180.000,00	180.000,00
U	III	BENI MATERIALI	U.2.02.01.00.000	180.000,00	180.000,00
U	IV	Beni immobili	U.2.02.01.09.000	180.000,00	180.000,00
U	V	<i>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	U.2.02.01.09.006	180.000,00	180.000,00
U	I	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.00.00.00.000	670.000,00	645.677,05
U	II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.01.00.00.000	350.000,00	350.000,00
U	III	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	U.3.01.04.00.000	350.000,00	350.000,00
U	IV	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr</i>	U.3.01.04.01.000	350.000,00	350.000,00
U	V	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	U.3.01.04.01.000	350.000,00	350.000,00
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	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>	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	70.000,00	45.677,05
U	III	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche</i>	U.3.04.01.00.000	70.000,00	45.677,05
U	IV	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali</i>	U.3.04.01.01.000	70.000,00	45.677,05
U	V	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amm. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	U.3.04.01.01.999	70.000,00	45.677,05
U	I	USCITE PER CONTOCORRENTE 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	<i>Spese non andate a buon fine</i>	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 USCHE		6.058.342,20	6.538.767,88



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZIO 2021-23

PARTE I - ENTRATE

codice	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2021-2022-2023			CASSA PREVISIONI 2021	
				2021	2022	2023		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	3.106.184,40	3.100.000,00	3.150.000,00	3.200.000,00	3.250.000,00	9.600.000,00	3.150.000,00
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	529.678,50	531.268,00	531.268,00	536.581,00	541.946,81	1.609.795,81	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 Amministraz. Centrali	263.945,94	300.000,00	300.000,00	320.000,00	345.000,00	965.000,00	300.000,00
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	9.351,69	80.000,00	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	2.013,16	50.000,00	25.000,00	35.000,00	35.000,00	95.000,00	25.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	6.661,83	35.706,30	45.677,05	60.677,05	70.677,05	177.031,15	45.677,05
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	48.886,68	300.000,00	70.000,00	240.000,00	260.000,00	570.000,00	70.000,00
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	144,41			500,00	500,00	1.000,00	
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restitut. di somme non dov. o incassate in ecc.							
3.5.2.3.4	Entrate da rimborsi, recuperi e restitut. 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	25.000,00	75.000,00	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			1.250,00	625,00	625,00	1.500,00	1.250,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	3.966.867,61	4.421.974,30	4.234.445,05	4.501.508,05	4.611.873,86	13.347.826,96	4.234.445,05
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 Amministraz. Centrali	900.000,00	1.500.000,00	350.000,00	1.200.000,00	1.300.000,00	2.850.000,00	
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	Riscos. 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 - mutui per sottoprezzo titoli							
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie - mutui per sottoprezzo titoli	4.385,68	300.000,00	70.000,00	240.000,00	260.000,00	570.000,00	44.018,61
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	904.385,68	1.800.000,00	670.000,00	1.565.000,00	1.685.000,00	3.920.000,00	56.518,61
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))	7.476,23	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non rimosse)	59.527,88	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	584,97	2.500,00	1.250,00	3.000,00	3.250,00	7.500,00	1.250,00
9.1.99.99.999.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi	20.406,03	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.999.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi	4.679,84	20.000,00	10.000,00	24.000,00	26.000,00	60.000,00	10.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	92.674,95	2.272.500,00	2.261.250,00	2.277.000,00	2.279.250,00	6.817.500,00	2.261.250,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	3.966.867,61	4.421.974,30	4.234.445,05	4.501.508,05	4.611.873,86	13.347.826,96	4.234.445,05
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	904.385,68	1.800.000,00	670.000,00	1.565.000,00	1.685.000,00	3.920.000,00	56.518,61
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	92.674,95	2.272.500,00	2.261.250,00	2.277.000,00	2.279.250,00	6.817.500,00	2.261.250,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	4.963.928,24	8.494.474,30	7.165.695,05	8.343.508,05	8.576.123,86	24.085.326,96	6.552.211,66
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO							0,00
	TOTALE GENERALE	4.963.928,24	8.494.474,30	7.165.695,05	8.343.508,05	8.576.123,86	24.085.326,96	6.552.211,66



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZIO 2021-23**PARTE II - USCITE**

codice	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2021-2022-2023			TOTALE (5+6+7)	CASSA PREVISIONI 2021
				2021	2022	2023		
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	42.721,60	75.000,00	85.000,00	87.500,00	90.000,00	262.500,00	85.000,00
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	Publicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)							
1.3.2.16.1	Spese generali e commissioni per servizi finanziari	11,32	863,94	275,00	700,00	750,00	1.725,00	275,00
1.3.2.17	Spese bancarie e postali		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.	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	2.600.000,00	2.520.000,00	2.560.000,00	2.560.000,00	7.640.000,00	3.024.748,63
1.4.2.1.999.2	Accertamenti Ind. Suppl. 2017							
1.4.2.1.999.3	Accertamenti Ind. Suppl. 2015							
1.4.2.1.999.4	Accertamenti Ind. Suppl. 2019							
1.4.2.1.999.5	Accertamenti Ind. Suppl. 2018							
1.4.2.1.999.6	Riliquidazioni e pag. delle indennità supplementari, anni precedenti	4.493,25	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00	100.000,00
1.4.2.1.999.7	Liquidazione dei contributi versati (Rimborso contributi)		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	75.000,00	25.000,00
1.4.2.1.999.8	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	54,32	50.000,00	25.000,00	35.000,00	35.000,00	95.000,00	25.000,00
1.7.6.99.1.2	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - esec. Put	8.658,32	33.682,05	44.018,61	59.018,61	69.018,61	172.055,83	44.018,61
1.7.6.99.1.3	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Put	4.385,68	300.000,00	70.000,00	240.000,00	260.000,00	570.000,00	70.000,00
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	225,75	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	20.000,00
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		48.281,87	43.533,09	47.122,66	47.611,61	138.287,36	43.533,09
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	4.645,50	4.645,50	4.645,50	4.692,00	4.739,00	14.076,50	4.645,50
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
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)							
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	2.865.195,74	3.267.073,36	2.947.092,20	3.188.633,27	3.221.719,22	9.357.444,69	3.451.840,83
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)		65.270,00	180.000,00	50.000,00	50.000,00	280.000,00	180.000,00
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. obbl. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali							
3.1.4.1.1	Acquisizione di tit. obbl. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali	900.000,00	1.500.000,00	350.000,00	1.200.000,00	1.300.000,00	2.850.000,00	350.000,00
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)			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	48.886,68	300.000,00	70.000,00	240.000,00	260.000,00	570.000,00	45.677,05
3.4.1.1.999	Incremento di altre att. finanziarie verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sovrapprezzo tit.							
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.	948.886,68	1.865.270,00	850.000,00	1.615.000,00	1.715.000,00	4.200.000,00	825.677,05
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							
7.1.99.1	Spese non andate a buon fine							
7.1.99.1.1	Spese non andate a buon fine	7.476,23	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.1	Ritenute diverse (debiti diversi)	59.527,88	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
7.1.99.1.1.2	Indennità non riscosse	584,97	2.500,00	1.250,00	3.000,00	3.250,00	7.500,00	1.250,00
7.1.99.1.1.3	Debiti per imposte su titoli	20.406,03	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.4	Crediti diversi	4.679,84	20.000,00	10.000,00	24.000,00	26.000,00	60.000,00	10.000,00
7.1.99.1.1.5	Crediti da debiti							
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	22.167,95	2.272.500,00	2.351.250,00	2.317.000,00	2.315.250,00	6.817.500,00	2.251.250,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	2.865.195,74	3.267.073,36	2.947.092,20	3.188.633,27	3.221.719,22	9.357.444,69	3.451.840,83
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.	948.886,68	1.865.270,00	850.000,00	1.615.000,00	1.715.000,00	4.200.000,00	825.677,05
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	92.674,95	2.272.500,00	2.261.250,00	2.277.000,00	2.279.250,00	6.817.500,00	2.261.250,00
	TOTALE DELLE USCITE	3.906.757,37	7.404.843,36	6.058.342,20	7.080.633,27	7.235.969,22	20.374.944,69	6.538.767,88
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRATIVE / COPERTURA DEL DISAVANZO	1.057.170,87	1.089.630,94	1.107.352,85	1.262.874,78	1.340.154,64	3.710.382,87	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE							13.445,78
	TOTALE GENERALE	4.963.928,24	8.494.474,30	7.165.695,05	8.343.508,05	8.576.123,86	24.085.326,96	6.552.213,66



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

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL
TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2021)**

Fondo cassa iniziale	1.142.037,86
+ Residui attivi iniziali	9.520.070,70
- Residui passivi iniziali	7.692.608,80
= Avanzo di Amministrazione iniziale	2.969.499,76
+ Entrate già accertate nell'esercizio	2.444.707,43
- Uscite già impegnate nell'esercizio	90.410,78
+/- 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	5.323.796,41
+ Entrate presunte per il restante periodo	6.049.766,87
- Uscite presunte per il restante periodo	7.314.432,58
+/- 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 2020 da applicare al bilancio del 2021	4.059.130,70

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2021 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto

ai Fondi per rischi e oneri

4.455.015,92

al Fondo ripristino investimenti

397.077,34

Totale parte vincolata

4.852.093,26

Parte disponibile

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

-792.962,56

Parte disponibile rimanente

Totale parte disponibile

-792.962,56

Totale risultato di amministrazione presunto

4.059.130,70



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

PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2021

Per l'anno finanziario 2021 è previsto un avanzo economico di €. 826.612,08

a) Investimenti mobiliari	
- per concessione prestiti e titoli di stato	600.000,00 €
b) Investimenti immobiliari	
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65	€ 0
Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti	600.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2021 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, 28.10.2020

IL PRESIDENTE
Gen. D.A. Giandomenico Taricco



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2021

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 2021 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 2021, da parte degli iscritti. (Marescialli e Sergenti della Marina Militare),		
competenza	8.700.000,00	€ 8.700.000,00
residui al 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
cassa	8.700.000,00	

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 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
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 2021, per la maturazioni delle cedole dei titoli in portafoglio.		
competenza	3.900.000,00	€ 3.900.000,00
somme da incassare nel 2021 ma di competenza del 2020	1.310.000,00	
somme da incassare nel 2022 ma di competenza dell'anno 2021	1.350.000,00	
cassa	3.860.000,00	

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 2021.

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 2021.

competenza 80.000,00
residui al 31.12.2020 80.000,00
residui al 31.12.2021 80.000,00
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 2021, 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 2021, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza 140.376,64
cassa 140.376,64

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 140.376,64

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 2021.	
competenza <u>340.000,00</u>	€ 340.000,00
cassa <u>340.000,00</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 <u>-</u>	€ -
cassa <u>-</u>	

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 <u>-</u>	€ -
cassa <u>-</u>	

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 <u>-</u>	€ -
cassa <u>-</u>	

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 <u>-</u>	€ -
cassa <u>-</u>	

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>25.000,00</u>	€ 25.000,00
residui al 31.12.2020 <u>-</u>	
residui al 31.12.2021 <u>-</u>	
cassa <u>25.000,00</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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021, di circa € 1.200.000,00.

competenza	6.000,00
cassa	6.000,00

Codice
3.5.99.99.999

€ 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

Riguarda l'ammontare complessivo dei titoli del debito pubblico che si prevede di realizzare nell'anno finanziario 2021.

competenza	1.700.000,00
residui al 31.12.2020	87.600.000,00
residui al 31.12.2021	89.300.000,00
cassa	-

Codice
5.1.4.1.1

€ 1.700.000,00

5.3 RISCOSSIONE DI CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

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

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

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 2021, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.

competenza	1.200.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	1.140.000,00
cassa	60.000,00

Codice
5.3.2.1.1

€ 1.200.000,00

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	340.000,00	€ 340.000,00
residui al 31.12.2020	2.948.009,99	
residui al 31.12.2021	2.907.674,99	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	380.335,00	

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)		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 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
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 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
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	4.375,00	€ 4.375,00
residui al 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
cassa	4.375,00	

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 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
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	35.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	35.000,00

Codice
9.1.99.99.999.5

€ 35.000,00

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	555.000,00
residui al 31.12.2020	175.000,00
residui al 31.12.2021	180.000,00
cassa	550.000,00

Codice
1.2.1.99.999

€ 555.000,00

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 2021, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021 per far fronte alla compravendita di titoli di Stato nel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:

competenza	950,00
cassa	950,00

Codice
1.3.2.17.1

€ 950,00

Spese bancarie e postali

Si riferiscono a possibili spese di natura postale per l'invio di documentazione bancaria per l'anno 2021

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 2021 nel corso dell'anno finanziario.

	cessati dal servizio anno 2021-competenza	7.400.000,00	
1	cessati dal servizio anno 2017 - residui	-	
2	cessati dal servizio anno 2018 - residui	-	
3	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-	
4	cessati dal servizio anno 2020 - residui	4.000.000,00	
	Totale residui al 31.12.2020 (1+2+3+4)	4.000.000,00	
a	cessati dal servizio anno 2018 - residui	-	
b	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-	
c	cessati dal servizio anno 2020 - residui	-	
d	cessati dal servizio anno 2021 - residui	2.500.000,00	
	Totale residui al 31.12.2021 (a+b+c+d)	2.500.000,00	
	cassa	8.900.000,00	

Codice
1.4.2.1.999.1

€ 7.400.000,00

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2021, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2019.

competenza	250.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	250.000,00

Codice
1.4.2.1.999.2

€ 250.000,00

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2021, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

competenza	25.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	25.000,00

Codice
1.4.2.1.999.3

€ 25.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2021.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021.

competenza	5.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021, che si presume di erogare a seguito dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sopra la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è superiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.

competenza 50.000,00
cassa 50.000,00

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 2021, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza 380.335,00
cassa 380.335,00

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 380.335,00

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 2021.

competenza 340.000,00
cassa 340.000,00

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 340.000,00

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 31.12.2020 -
residui al 31.12.2021 -
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa -

Codice
1.9.99.4.1.1

€ -

Restituzione contributi:

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

competenza 20.000,00
cassa 20.000,00

Codice
1.9.99.4.1.2

€ 20.000,00

1.10 - ALTRE SPESE CORRENTI

1.10.1 - Fondi di riserva e altri accantonamenti

Fondo di riserva

Fondi di riserva (art.17 del D.P.R. n.97 del 2 febbraio 2003):

Si riferisce a possibili spese imprevedute ed imprevedibili che potrebbero verificarsi nel corso dell'esercizio finanziario 2021. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti

competenza	135.515,85
cassa	135.515,85

Codice
1.10.1.1.1

€ 135.515,85

1.10.4 - Premio di assicurazione

Premio di assicurazione contro i danni

Premi assicurativi su beni immobili:

Si riferisce al pagamento per l'anno 2021 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.

competenza	3.505,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	3.505,00

Codice
1.10.4.1.2

€ 3.505,00

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 2021.

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 2021.

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 2021 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.

competenza	150.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	150.000,00

Codice
2.2.1.9.6

€ 150.000,00

3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE

3.1 - ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.1.4 - Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine

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 2021.	
competenza 1.700.000,00	
cassa 1.700.000,00	€ 1.700.000,00

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 2021, al personale iscritto al fondo.	
competenza 1.200.000,00	
cassa 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 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 340.000,00	
residui al 31.12.2020 969.459,07	
residui al 31.12.2021 1.169.082,43	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa 140.376,64	€ 340.000,00

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

<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 31.12.2020</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2021</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	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 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	-								
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 31.12.2020</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2021</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>250.000,00</td></tr></table>	competenza	250.000,00	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	250.000,00	<p>Codice 7.1.99.1.1.2</p> <p>€ 250.000,00</p>
competenza	250.000,00								
residui al 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	-								
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>4.375,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2020</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2021</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>4.375,00</td></tr></table>	competenza	4.375,00	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	4.375,00	<p>Codice 7.1.99.1.1.3</p> <p>€ 4.375,00</p>
competenza	4.375,00								
residui al 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	-								
cassa	4.375,00								
<p><u>Crediti diversi</u></p> <p>Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo</p> <table><tr><td>competenza</td><td>1.000.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2020</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2021</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	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 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	-								
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>35.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2020</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2021</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>35.000,00</td></tr></table>	competenza	35.000,00	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	35.000,00	<p>Codice 7.1.99.1.1.5</p> <p>€ 35.000,00</p>
competenza	35.000,00								
residui al 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	-								
cassa	35.000,00								



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2021			Anno finanziario 2020		
		Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2020	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Avanzo di amministrazione presunto</i> <i>Fondo iniziale di cassa presunto</i>		87.285.953,60	492.402,68		87.529.317,88	2.487.105,78
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>	-	8.700.000,00	8.700.000,00	-	8.700.000,00	8.700.000,00
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>	1.310.000,00	3.930.000,00	3.890.000,00	1.295.749,24	3.850.000,00	3.835.749,24
3.3.3.	<i>Altri interessi attivi</i>	80.000,00	610.376,64	610.376,64	20.702,11	1.035.624,24	976.326,35
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	<i>Rimborsi in entrata</i>	-	25.000,00	25.000,00	-	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	1.390.000,00	13.485.443,64	13.445.443,64	1.316.451,35	13.824.691,24	13.751.142,59
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>	87.600.000,00	1.700.000,00	-	85.700.000,00	3.200.000,00	1.300.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie</i>	-	1.200.000,00	60.000,00	15.845,20	-	15.845,20
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>	2.948.009,99	340.000,00	380.335,00	2.660.024,07	640.000,00	352.014,08
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	90.548.009,99	3.240.000,00	440.335,00	88.375.869,27	3.840.000,00	1.667.859,28
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>	-	2.289.375,00	2.289.375,00	3.231,11	2.334.375,00	2.337.606,11
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.289.375,00	2.289.375,00	3.231,11	2.334.375,00	2.337.606,11
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.390.000,00	13.485.443,64	13.445.443,64	1.316.451,35	13.824.691,24	13.751.142,59
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	90.548.009,99	3.240.000,00	440.335,00	88.375.869,27	3.840.000,00	1.667.859,28
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.289.375,00	2.289.375,00	3.231,11	2.334.375,00	2.337.606,11
	TOTALE DELLE ENTRATE	91.938.009,99	19.014.818,64	16.175.153,64	89.695.551,73	19.999.066,24	17.756.607,98
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO					243.364,28	
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO						1.994.703,10
	TOTALE GENERALE	91.938.009,99	19.014.818,64	16.175.153,64	89.695.551,73	20.242.430,52	19.751.311,08



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2021			Anno finanziario 2020		
		Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2020	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>	175.000,00	555.000,00	550.000,00	168.138,10	545.000,00	
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	1.050,00	1.050,00	-	1.813,94	
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	4.000.000,00	7.675.000,00	9.175.000,00	4.039.671,20	12.075.000,00	
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	775.335,00	775.335,00	-	1.047.014,08	
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>	-	20.000,00	20.000,00	-	20.000,00	
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	135.515,85	135.515,85	-	205.452,50	
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	-	3.505,00	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	
1.10.99.	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	-	500,00	500,00	-	500,00	
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	4.175.000,00	9.169.905,85	10.664.905,85	4.207.809,30	13.902.285,52	
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>	-	150.000,00	150.000,00	-	165.770,00	
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>	-	1.700.000,00	1.700.000,00	-	3.200.000,00	
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>	969.459,07	340.000,00	140.376,64	445.083,31	640.000,00	
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	969.459,07	3.390.000,00	3.190.376,64	445.083,31	4.005.770,00	
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO						
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	-	2.289.375,00	2.289.375,00	447,02	2.334.375,00	
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.289.375,00	2.289.375,00	447,02	2.334.375,00	
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	4.175.000,00	9.169.905,85	10.664.905,85	4.207.809,30	13.902.285,52	
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	969.459,07	3.390.000,00	3.190.376,64	445.083,31	4.005.770,00	
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.289.375,00	2.289.375,00	447,02	2.334.375,00	
	TOTALE DELLE USCITE	5.144.459,07	14.849.280,85	16.144.657,49	4.653.339,63	20.242.430,52	
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.		4.165.537,79				
	AUMENTO DEL FONDO CASSA			30.496,15			
	TOTALE GENERALE	5.144.459,07	19.014.818,64	16.175.153,64	4.653.339,63	20.242.430,52	



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021
PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2020	Previsioni definitive del 2020	Previsioni di competenza del 2021	Previsioni di cassa del 2021
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		87.529.317,88 2.487.105,78	87.285.953,60	492.402,68
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	-	8.700.000,00	8.700.000,00	8.700.000,00
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 Amministr. Centrali	1.310.000,00	3.850.000,00	3.900.000,00	3.860.000,00
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	80.000,00	80.000,00	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	50.000,00	50.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri		115.624,24	140.376,64	140.376,64
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri		640.000,00	340.000,00	340.000,00
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				
3.5.2.3.5	Entr. da rimb., recup., restit. somme non dovute o incass. in eccesso da imprese (Comm. banc.)		25.000,00	25.000,00	25.000,00
3.5.99	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia			6.000,00	6.000,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.390.000,00	13.824.691,24	13.485.443,64	13.445.443,64
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	87.600.000,00	3.200.000,00	1.700.000,00	-
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
5.3.2	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.1	Riscossione di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)			1.200.000,00	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 Amm. Centrali n.a.c.				
5.4.1.1.999.1	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie...quote per sovrapprezzo titoli	2.948.009,99	640.000,00	340.000,00	380.335,00
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	90.548.009,99	3.840.000,00	3.240.000,00	440.335,00
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				
9.1.99.99	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999.1	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.2	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)		250.000,00	250.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999.3	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)		9.375,00	4.375,00	4.375,00
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 dietmi		75.000,00	35.000,00	35.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.334.375,00	2.289.375,00	2.289.375,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.390.000,00	13.824.691,24	13.485.443,64	13.445.443,64
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	90.548.009,99	3.840.000,00	3.240.000,00	440.335,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.334.375,00	2.289.375,00	2.289.375,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	91.938.009,99	19.999.066,24	19.014.818,64	16.175.153,64
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		243.364,28		
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				
	TOTALE GENERALE	91.938.009,99	20.242.430,52	19.014.818,64	16.175.153,64



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE II - USCITE

CODICI	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni definitive del 2020	Previsioni di competenza del 2021	Previsioni di cassa del 2021
	<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	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>	175.000,00	545.000,00	555.000,00	550.000,00
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI				
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>				
1.3.2.11.	Prestazioni professionali e specialistiche				
1.3.2.11.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. Partic. incarichi)</i>	-	-	-	-
1.3.2.11.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Accert. onorari e comp. Partic. incarichi)</i>	-	-	-	-
1.3.2.16.	Servizi amministrativi				
1.3.2.16.1	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>	-	-	-	-
1.3.2.17.	Servizi finanziari				
1.3.2.17.1	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	-	1.713,94	950,00	950,00
1.3.2.17.2	<i>Spese bancarie e postali</i>	-	100,00	100,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>				
1.4.2.1.	Interventi Previdenziali				
1.4.2.1.999	<i>Altri sussidi e assegni</i>				
1.4.2.1.999.1	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	4.000.000,00	11.800.000,00	7.400.000,00	8.900.000,00
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. 2015</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>Ritirozioni e liq. delle Indennità suppl. anni precedenti</i>	-	250.000,00	250.000,00	250.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	25.000,00	25.000,00	25.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Assegno Speciale</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.10	<i>Accertamenti Assegno Speciale anni preced.</i>	-	-	-	-
1.4.2.2.	Interventi Assistenziali				
1.4.2.2.999	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	-	-	-	-
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	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>	-	352.014,08	380.335,00	380.335,00
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	640.000,00	340.000,00	340.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE				
1.9.99.	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN ECCESSO				
1.9.99.4.	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incass. in eccesso				
1.9.99.4.1	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>				
1.9.99.4.1.1	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>	-	-	-	-
1.9.99.4.1.2	<i>Restituzione contributi</i>	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00
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>	-	205.452,50	135.515,85	135.515,85
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>	-	3.505,00	3.505,00	3.505,00
1.10.5.	SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZI				
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		4.175.000,00	13.902.285,52	9.169.905,85	10.664.905,85

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>	-	165.770,00	150.000,00	150.000,00
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>				
3.1.4.1.1	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministrat. Centrali</i>	-	3.200.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00
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 SPESA PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.4.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrat. Pubbliche</i>				
3.4.1.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrat. Centrali</i>				
3.4.1.1.999	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amministrat. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit</i>	969.459,07	640.000,00	340.000,00	140.376,64
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	969.459,07	4.005.770,00	3.390.000,00	3.190.376,64
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 rimosse</i>	-	250.000,00	250.000,00	250.000,00
7.1.99.1.1.3	<i>Debiti per imposte su titoli</i>	-	9.375,00	4.375,00	4.375,00
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>	-	75.000,00	35.000,00	35.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.334.375,00	2.289.375,00	2.289.375,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	4.175.000,00	13.902.285,52	9.169.905,85	10.664.905,85
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	969.459,07	4.005.770,00	3.390.000,00	3.190.376,64
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.334.375,00	2.289.375,00	2.289.375,00
	TOTALE DELLE USCITE	5.144.459,07	20.242.430,52	14.849.280,85	16.144.657,49
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAT. / COPERTURA DEL DISAVANZO			4.165.537,79	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				30.496,15
	TOTALE GENERALE	5.144.459,07	20.242.430,52	19.014.818,64	16.175.153,64



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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	8.700.000,00	8.700.000,00	8.700.000,00	8.700.000,00
- Altre Entrate	4.785.443,64	4.745.443,64	5.124.691,24	5.051.142,59
<i>A1 Totale entrate correnti</i>	13.485.443,64	13.445.443,64	13.824.691,24	13.751.142,59
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	3.240.000,00	440.335,00	3.840.000,00	1.667.859,28
<i>B1 Totale entrate in conto capitale-riduz. di attività finanziarie</i>	3.240.000,00	440.335,00	3.840.000,00	1.667.859,28
- Entrate per conto terzi e partite di giro	2.289.375,00	2.289.375,00	2.334.375,00	2.337.606,11
<i>C1 Totale entrate per conto terzi e partite di giro</i>	2.289.375,00	2.289.375,00	2.334.375,00	2.337.606,11
<i>(A+B+C1) TOTALE ENTRATE</i>	19.014.818,64	16.175.153,64	19.999.066,24	17.756.607,98
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	-	243.364,28	1.994.703,10
TOTALE A PAREGGIO	19.014.818,64	16.175.153,64	20.242.430,52	19.751.311,08

USCITE	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	1.050,00	1.050,00	1.813,94	1.813,94
- Altre spese correnti	9.168.855,85	10.663.855,85	13.900.471,58	13.933.280,88
<i>A11 Totale uscite correnti</i>	9.169.905,85	10.664.905,85	13.902.285,52	13.935.094,82
- Spese in conto capitale	150.000,00	150.000,00	165.770,00	165.770,00
- Spese per incremento attività finanziarie	3.240.000,00	3.040.376,64	3.840.000,00	3.315.624,24
<i>B11 Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.</i>	3.390.000,00	3.190.376,64	4.005.770,00	3.481.394,24
C1) Uscite per conto terzi e partite di giro	2.289.375,00	2.289.375,00	2.334.375,00	2.334.822,02
<i>(A1+B1+C1) TOTALE USCITE</i>	14.849.280,85	16.144.657,49	20.242.430,52	19.751.311,08
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	4.165.537,79	30.496,15	-	-
TOTALE A PAREGGIO	19.014.818,64	16.175.153,64	20.242.430,52	19.751.311,08

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	4.315.537,79	2.780.537,79	77.594,28	183.952,23
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	150.000,00	2.750.041,64	165.770,00	1.813.534,96
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	4.165.537,79	30.496,15	243.364,28	1.997.487,19
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	4.165.537,79	30.496,15	243.364,28	1.997.487,19
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	4.165.537,79	30.496,15	243.364,28	1.994.703,10



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

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

	2021		2020	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	8.700.000,00		8.700.000,00	
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)		8.725.000,00		8.725.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	159.055,00		175.588,94	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	7.675.000,00		12.075.000,00	
b) Assegno Speciale (vitalizio)	-		-	
c) Sussidi (per il solo Fondo Sott. El e CC e Fondo Appuntati e CC)	-		-	
10) Ammortamento e svalutazioni;				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	183.998,12		183.998,12	
d) Accantonamento svalutazione dei crediti	-		-	
12) Accantonamenti per rischi:				
a) Accantonamenti per rischi e fondo di riserva	135.515,85		205.452,50	
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	-		-	
Totale costi (B)		8.164.272,32		12.650.742,91
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		560.727,68		- 3.925.742,91
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	4.274.067,00		4.344.067,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	140.376,64		115.624,24	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	75.000,00		75.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	380.335,00		352.014,08	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		3.959.108,64		4.032.677,16
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		4.519.836,32		106.934,25
<i>Imposte dell'esercizio</i>	555.000,00		545.000,00	
AVANZO ECONOMICO		3.964.836,32		- 438.065,75



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

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL
TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2021)**

Fondo cassa iniziale	2.487.105,78
+ Residui attivi iniziali	89.695.551,73
- Residui passivi iniziali	4.653.339,63
= Avanzo di Amministrazione iniziale	87.529.317,88
+ Entrate già accertate nell'esercizio	7.952.316,34
- Uscite già impegnate nell'esercizio	3.587.124,14
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	-
-/+ Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	-
= Avanzo di Amministrazione alla data di redazione del Bilancio	91.894.510,08
+ Entrate presunte per il restante periodo	12.046.749,90
- Uscite presunte per il restante periodo	16.655.306,38
+/- 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 2020 da applicare al bilancio del 2021	87.285.953,60

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2021 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto

ai Fondi per rischi e oneri 4.812.581,52

al Fondo ripristino investimenti 1.275.850,99

Totale parte vincolata 6.088.432,51

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo 81.197.521,09

Parte disponibile rimanente

Totale parte disponibile 81.197.521,09

Totale risultato di amministrazione presunto 87.285.953,60

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2021 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 E PROVENTI DI NATURA TRIBUTIVA E PEREQ.	E.1.00.00.00.000	8.700.000,00	8.700.000,00
E	II	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI	E.1.02.00.00.000	8.700.000,00	8.700.000,00
E	III	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.00.000	8.700.000,00	8.700.000,00
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	8.700.000,00	8.700.000,00
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	8.700.000,00	8.700.000,00
E	I	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	E.3.00.00.00.000	4.785.443,64	4.745.173,64
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	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	E.3.01.03.00.000	214.067,00	214.067,00
E	IV	<i>Fitti, noleggi e locazioni</i>	E.3.01.03.02.000	214.067,00	214.067,00
E	V	<i>Noleggi e locazioni di altri beni immobili</i>	E.3.01.03.02.003	214.067,00	214.067,00
E	II	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.00.00.000	4.540.376,64	4.500.376,64
E	III	<i>Interessi attivi da titoli e finanziamenti a medio - lungo termine</i>	E.3.03.02.00.000	3.930.000,00	3.890.000,00
E	IV	<i>Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.01.000	3.900.000,00	3.860.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Ammin. Centrali</i>	E.3.03.02.01.001	3.900.000,00	3.860.000,00
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	<i>Altri interessi attivi</i>	E.3.03.03.00.000	610.376,64	610.376,64
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	530.376,64	530.376,64
E	V	<i>Altri Interessi attivi da Amministratz. Centrali</i>	E.3.03.03.99.001	530.376,64	530.376,64
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	140.376,64	140.376,64
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - ANNI futuri</i>	E.3.03.03.99.001.3	340.000,00	340.000,00
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	<i>Rimborsi in entrata</i>	E.3.05.02.00.000	25.000,00	25.000,00
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	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	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	E.3.05.99.00.000	6.000,00	6.000,00
E	IV	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	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	3.240.000,00	440.335,00
E	II	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.01.00.00.000	1.700.000,00	0,00
E	III	<i>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.5.01.04.00.000	1.700.000,00	0,00
E	IV	<i>Alienaz. di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.</i>	E.5.01.04.01.000	1.700.000,00	0,00
E	V	<i>Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>	E.5.01.04.01.001	1.700.000,00	0,00
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	<i>Riscoss. crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie</i>	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 agev. 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	340.000,00	380.335,00
E	III	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanz verso Amm. Pubbl.</i>	E.5.04.01.00.000	340.000,00	380.335,00
E	IV	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent</i>	E.5.04.01.01.000	340.000,00	380.335,00
E	V	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie... quote per sovrapprezzo titoli</i>	E.5.04.01.01.001	340.000,00	380.335,00
E	I	ENTRATE PER CONTI CORRENZA E PARTITE DI GIRO	E.9.00.00.00.000	2.289.375,00	2.289.375,00
E	II	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.01.00.00.000	2.289.375,00	2.289.375,00
E	III	<i>Altre entrate per partite di giro</i>	E.9.01.99.00.000	2.289.375,00	2.289.375,00
E	IV	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.000	2.289.375,00	2.289.375,00
E	V	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.999	2.289.375,00	2.289.375,00
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	4.375,00	4.375,00
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	35.000,00	35.000,00
E	I	TOTALE ENTRATE		19.015.318,64	16.175.153,64

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
U	I	SPES E CORRENTI	U.1.00.00.00.000	9.169.905,85	10.864.905,85
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	555.000,00	550.000,00
U	III	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	U.1.02.01.00.000	555.000,00	550.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000	555.000,00	550.000,00
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	555.000,00	550.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	1.050,00	1.050,00
U	III	<i>Acquisto di servizi</i>	U.1.03.02.00.000	1.050,00	1.050,00
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	1.050,00	1.050,00
U	V	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	U.1.03.02.17.001	950,00	950,00
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	7.675.000,00	9.175.000,00
U	III	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	U.1.04.02.00.000	7.675.000,00	9.175.000,00
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	7.675.000,00	9.175.000,00
U	V	<i>Altri sussidi e assegni</i>	U.1.04.02.01.999	7.675.000,00	9.175.000,00
U	VI	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	U.1.04.02.01.999.1	7.400.000,00	8.900.000,00
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. 2015</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	250.000,00	250.000,00
U	VI	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	U.1.04.02.01.999.8	25.000,00	25.000,00
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	775.335,00	775.335,00
U	III	ALTRI INTERESSI PASSIVI	U.1.07.06.00.000	775.335,00	775.335,00
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	770.335,00	770.335,00
U	V	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	U.1.07.06.99.001	770.335,00	770.335,00
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	380.335,00	380.335,00
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.3	340.000,00	340.000,00
U	II	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	U.1.09.00.00.000	20.000,00	20.000,00
U	III	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN EC.	U.1.09.99.00.000	20.000,00	20.000,00
U	IV	<i>Rimb. di parte corrente a Famiglie di somme non dov. o incass. in eccess.</i>	U.1.09.99.04.000	20.000,00	20.000,00
U	V	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	U.1.09.99.04.001	20.000,00	20.000,00
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	20.000,00	20.000,00
U	II	ALTRE SPESE CORRENTI	U.1.10.00.00.000	143.520,85	143.520,85
U	III	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.00.000	135.515,85	135.515,85
U	IV	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.000	135.515,85	135.515,85
U	V	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.001	135.515,85	135.515,85
U	III	PREMIO DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.00.000	3.505,00	3.505,00
U	IV	Premi di Assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000	3.505,00	3.505,00
U	V	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>	U.1.10.04.01.002	3.505,00	3.505,00
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	SPESA IN CONTROCORRENDA	U.2.00.00.00.000	150.000,00	150.000,00
U	II	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	U.2.02.00.00.000	150.000,00	150.000,00
U	III	BENI MATERIALI	U.2.02.01.00.000	150.000,00	150.000,00
U	IV	<i>Beni immobili</i>	U.2.02.01.09.000	150.000,00	150.000,00
U	V	<i>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	U.2.02.01.09.006	150.000,00	150.000,00
U	I	SPESA PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.00.00.00.000	3.240.000,00	3.040.376,64
U	II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.01.00.00.000	1.700.000,00	1.700.000,00
U	III	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	U.3.01.04.00.000	1.700.000,00	1.700.000,00
U	IV	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr</i>	U.3.01.04.01.000	1.700.000,00	1.700.000,00
U	V	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	U.3.01.04.01.000	1.700.000,00	1.700.000,00
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	340.000,00	140.376,64
U	III	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche</i>	U.3.04.01.00.000	340.000,00	140.376,64
U	IV	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali</i>	U.3.04.01.01.000	340.000,00	140.376,64
U	V	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amm. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	U.3.04.01.01.999	340.000,00	140.376,64
U	I	USCITE PER CONTROCORRENDA E PARTITE DI GIRO	U.7.00.00.00.000	2.289.375,00	2.289.375,00
U	II	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.01.00.00.000	2.289.375,00	2.289.375,00
U	III	<i>Altre uscite per partite di giro</i>	U.7.01.99.00.000	2.289.375,00	2.289.375,00
U	IV	Spese non andate a buon fine	U.7.01.99.01.000	2.289.375,00	2.289.375,00
U	V	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.001	2.289.375,00	2.289.375,00
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	4.375,00	4.375,00
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	35.000,00	35.000,00
U	I	TOTALE USCITE		14.849.280,85	16.144.657,49



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZIO 2021-23

PARTE I - ENTRATE

codice	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHIRO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2021-2022-2023				CASSA PREVISIONI 2021
				2021	2022	2023	TOTALE (5+6+7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PERCO.							
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 tratt.pens. a carico datore lav. e lavoratori							
1.2.1.2.	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e lavoratori							
1.2.1.2.1		8.387.508,82	8.700.000,00	8.700.000,00	8.750.000,00	8.800.000,00	26.250.000,00	8.700.000,00
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	213.426,50	214.067,00	214.067,00	216.207,67	218.369,75	648.644,42	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 Amministr. Centrali	3.725.039,46	3.850.000,00	3.900.000,00	3.950.000,00	4.000.000,00	11.850.000,00	3.850.000,00
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	20.702,11	80.000,00	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	10,67	200.000,00	50.000,00	100.000,00	250.000,00	400.000,00	50.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	92.950,46	115.624,24	140.376,64	134.359,99	138.864,12	413.600,75	140.376,64
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	136,53	640.000,00	340.000,00	1.600.000,00	4.400.000,00	6.340.000,00	340.000,00
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	141,28				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	25.000,00	25.000,00	75.000,00	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.							
3.5.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.							
3.5.99.999.999	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		12.440.015,83	13.824.691,24	13.485.443,64	14.874.067,66	17.930.733,87	46.290.245,17	13.445.443,64
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	1.100.000,00	3.200.000,00	1.700.000,00	8.000.000,00	22.000.000,00	31.700.000,00	
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 Prestifit)			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							
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie...quote per sovrapprezzo titoli	62.936,18	640.000,00	340.000,00	1.600.000,00	4.400.000,00	6.340.000,00	350.335,00
TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		1.162.936,18	3.840.000,00	3.240.000,00	10.200.000,00	27.000.000,00	40.440.000,00	440.335,00
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							
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))	3.586,24	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.999.999.	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)	20.582,30	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999.999.999.999.	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	436,59	9.375,00	4.375,00	20.000,00	55.000,00	79.375,00	4.375,00
9.1.99.99.999.999.999.999.999.	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi	2.948,20	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.999.999.999.999.999.	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi	3.492,75	75.000,00	35.000,00	160.000,00	440.000,00	635.000,00	35.000,00
TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		31.046,08	2.334.375,00	2.289.375,00	2.430.000,00	2.745.000,00	7.464.375,00	2.289.375,00
RIEPILOGO DELLE VOCI								
TOTALE I - ENTRATE CORRENTI		12.440.015,83	13.824.691,24	13.485.443,64	14.874.067,66	17.930.733,87	46.290.245,17	13.445.443,64
TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		1.162.936,18	3.840.000,00	3.240.000,00	10.200.000,00	27.000.000,00	40.440.000,00	440.335,00
TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		31.046,08	2.334.375,00	2.289.375,00	2.430.000,00	2.745.000,00	7.464.375,00	2.289.375,00
TOTALE DELLE ENTRATE		13.633.998,09	19.999.066,24	19.014.818,64	27.504.067,66	47.675.733,87	94.194.620,17	16.175.153,64
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		0,00	243.304,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FONDO DI CASSA UTILIZZATO								0,00
TOTALE GENERALE		13.633.998,09	20.242.430,52	19.014.818,64	27.504.067,66	47.675.733,87	94.194.620,17	16.175.153,64



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZIO 2021-23
PARTE II - USCITE

codice	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2021-2022-2023			CASSA PREVISIONI 2021	
				2021	2022	2023		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	475.429,53	545.000,00	555.000,00	562.500,00	570.000,00	1.687.500,00	550.000,00
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 e spese di pubblicità							
1.3.2.16.1	Spese generali e commissioni per servizi finanziari	11,32	1.713,94	950,00	4.100,00	11.100,00	16.150,00	950,00
1.3.2.17.	Spese bancarie e postali		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.	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	10.814.587,37	11.800.000,00	7.400.000,00	9.600.000,00	9.600.000,00	26.600.000,00	8.900.000,00
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	618.212,16						
1.4.2.1.999.7	Riliquidazioni e liq. delle indennità supplim. anni precedenti	56.960,27	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
1.4.2.1.999.8	Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)	11.992,82	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	75.000,00	25.000,00
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	635,06	50.000,00	50.000,00	100.000,00	250.000,00	400.000,00	50.000,00
1.7.6.99.1.2	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.	326.120,58	352.014,08	380.335,00	390.335,00	400.410,18	1.171.080,18	380.335,00
1.7.6.99.1.3	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.	62.936,18	640.000,00	340.000,00	1.600.000,00	4.400.000,00	6.340.000,00	340.000,00
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	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	20.000,00
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		205.452,50	135.515,85	188.476,13	233.095,35	557.087,33	135.515,85
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	3.505,00	3.505,00	3.505,00	3.540,00	3.580,00	10.625,00	3.505,00
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.							
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c. - (oneri var. straordinari)		500,00	500,00	500,00	500,00	1.500,00	500,00
TOTALE I - USCITE CORRENTI		12.370.390,29	13.902.285,52	9.169.905,85	12.753.551,13	15.772.785,53	37.696.242,51	10.664.905,85
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)		165.770,00	150.000,00	50.000,00	50.000,00	250.000,00	150.000,00
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	1.100.000,00	3.200.000,00	1.700.000,00	8.000.000,00	22.000.000,00	31.700.000,00	1.700.000,00
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)			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 tit.	136,53	640.000,00	340.000,00	1.600.000,00	4.400.000,00	6.340.000,00	140.376,64
TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.		1.100.136,53	4.005.770,00	3.340.000,00	10.250.000,00	27.050.000,00	40.690.000,00	3.190.376,64
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)	3.586,24	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	20.582,30	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	436,59	9.375,00	4.375,00	20.000,00	55.000,00	79.375,00	4.375,00
7.1.99.1.1.4	Crediti diversi	2.948,20	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	3.492,75	75.000,00	35.000,00	160.000,00	440.000,00	635.000,00	35.000,00
TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		31.046,08	2.214.375,00	2.289.375,00	2.430.000,00	2.745.000,00	7.464.375,00	2.259.375,00
RIEPILOGO DELLE VOCI								
TOTALE I - USCITE CORRENTI		12.370.390,29	13.902.285,52	9.169.905,85	12.753.551,13	15.772.785,53	37.696.242,51	10.664.905,85
TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.		1.100.136,53	4.005.770,00	3.340.000,00	10.250.000,00	27.050.000,00	40.690.000,00	3.190.376,64
TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		31.046,08	2.214.375,00	2.289.375,00	2.430.000,00	2.745.000,00	7.464.375,00	2.259.375,00
TOTALE DELLE USCITE		13.501.572,90	20.242.430,52	14.849.280,85	25.433.551,13	45.567.785,53	85.880.617,51	16.144.657,49
AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO		132.425,19		-4.165.537,79	-2.070.516,53	1.107.948,34	8.344.002,66	
AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE								30.496,15
TOTALE GENERALE		13.633.998,09	20.242.430,52	19.014.813,64	27.504.067,66	47.675.733,87	94.194.620,17	16.175.153,64



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

PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2021

Per l'anno finanziario 2021 è previsto un avanzo economico di €. 3.964.836,32

- a) Investimenti mobiliari
- per concessione prestiti e titoli di stato **2.900.000,00 €**
- b) Investimenti immobiliari
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65 € 0

Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti 2.900.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2021 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, 28.10.2020

IL PRESIDENTE
Gen. D.A. Glandomenico Taricco



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2021

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 2021 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 2021, da parte degli iscritti. (Ufficiali dell'Aeronautica Militare).											
<table border="0"> <tr> <td>competenza</td> <td align="right">3.300.000,00</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2020</td> <td align="right">-</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2021</td> <td align="right">-</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td align="right"><u>3.300.000,00</u></td> </tr> </table>	competenza	3.300.000,00	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	<u>3.300.000,00</u>	<table border="0"> <tr> <td>€</td> <td align="right">3.300.000,00</td> </tr> </table>	€	3.300.000,00
competenza	3.300.000,00										
residui al 31.12.2020	-										
residui al 31.12.2021	-										
cassa	<u>3.300.000,00</u>										
€	3.300.000,00										

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											
<table border="0"> <tr> <td>competenza</td> <td align="right">-</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2020</td> <td align="right">-</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2021</td> <td align="right">-</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td align="right">-</td> </tr> </table>	competenza	-	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	-	<table border="0"> <tr> <td>€</td> <td align="right">-</td> </tr> </table>	€	-
competenza	-										
residui al 31.12.2020	-										
residui al 31.12.2021	-										
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 2021, per la maturazioni delle cedole dei titoli in portafoglio.											
<table border="0"> <tr> <td>competenza</td> <td align="right">380.000,00</td> </tr> <tr> <td>somme da incassare nel 2021 ma di competenza del 2020</td> <td align="right">135.000,00</td> </tr> <tr> <td>somme da incassare nel 2022 ma di competenza dell'anno 2021</td> <td align="right">135.000,00</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td align="right"><u>380.000,00</u></td> </tr> </table>	competenza	380.000,00	somme da incassare nel 2021 ma di competenza del 2020	135.000,00	somme da incassare nel 2022 ma di competenza dell'anno 2021	135.000,00	cassa	<u>380.000,00</u>	<table border="0"> <tr> <td>€</td> <td align="right">380.000,00</td> </tr> </table>	€	380.000,00
competenza	380.000,00										
somme da incassare nel 2021 ma di competenza del 2020	135.000,00										
somme da incassare nel 2022 ma di competenza dell'anno 2021	135.000,00										
cassa	<u>380.000,00</u>										
€	380.000,00										

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 2021.

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:

Espongono l'ammontare degli interessi che si presume di accertare sul c/c bancario della gestione, per l'anno finanziario 2021.

competenza	80.000,00
residui al 31.12.2020	80.000,00
residui al 31.12.2021	80.000,00
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 2021, 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 2021, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	44.893,91
cassa	44.893,91

Codice
3.3.3.99.1.2

€	44.893,91
----------	------------------

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 2021.

competenza 300.000,00
cassa 300.000,00

Codice
3.3.3.99.1.3

€ 300.000,00

Altri Interessi attivi da altri soggetti**Altri interessi attivi da personale impiegato all PCM:**

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

competenza _____ -
cassa _____ -

Codice
3.3.3.99.999.1

€ -

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

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

competenza _____ -
cassa _____ -

Codice
3.3.3.99.999.2

€ -

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

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

competenza _____ -
cassa _____ -

Codice
3.5.2.2.3

€ -

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

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

Recupero assegno speciale:

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

competenza _____ -
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 31.12.2020 -
residui al 31.12.2021 -
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%;"> <tr> <td>competenza</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2020</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>cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	-	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	-	<table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 10%;">€</td> <td style="width: 90%; text-align: right;">-</td> </tr> </table>	€	-
competenza	-										
residui al 31.12.2020	-										
residui al 31.12.2021	-										
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 2021, di circa €. 250.000,00 .							
<table style="width: 100%;"> <tr> <td>competenza</td> <td style="text-align: right;">1.250,00</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">1.250,00</td> </tr> </table>	competenza	1.250,00	cassa	1.250,00	<table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 10%;">€</td> <td style="width: 90%; text-align: right;">1.250,00</td> </tr> </table>	€	1.250,00
competenza	1.250,00						
cassa	1.250,00						
€	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	Codice 5.1.4.1.1										
Riguarda l'ammontare complessivo dei titoli del debito pubblico che si prevede di realizzare nell'anno finanziario 2021.											
<table style="width: 100%;"> <tr> <td>competenza</td> <td style="text-align: right;">1.500.000,00</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2020</td> <td style="text-align: right;">10.190.000,00</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">11.690.000,00</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	1.500.000,00	residui al 31.12.2020	10.190.000,00	residui al 31.12.2021	11.690.000,00	cassa	-	<table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 10%;">€</td> <td style="width: 90%; text-align: right;">1.500.000,00</td> </tr> </table>	€	1.500.000,00
competenza	1.500.000,00										
residui al 31.12.2020	10.190.000,00										
residui al 31.12.2021	11.690.000,00										
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 scomputo prestiti che si prevede di introitare, nel corso dell'anno 2021, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.											
<table style="width: 100%;"> <tr> <td>competenza</td> <td style="text-align: right;">250.000,00</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2020</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2021</td> <td style="text-align: right;">237.500,00</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">12.500,00</td> </tr> </table>	competenza	250.000,00	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	237.500,00	cassa	12.500,00	<table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 10%;">€</td> <td style="width: 90%; text-align: right;">250.000,00</td> </tr> </table>	€	250.000,00
competenza	250.000,00										
residui al 31.12.2020	-										
residui al 31.12.2021	237.500,00										
cassa	12.500,00										
€	250.000,00										

5.4 ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

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

Altre entrate per riduzioni di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

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

Quote per Sovraprezzo titoli:		Codice
Si riferisce all'ammontare complessivo del fondo relativo alle uscite per sovrapprezzo titoli esercizi futuri", per acquisto di titoli del debito pubblico con prezzo "sopra la pari".		5.4.1.1.999.1
(aumento dell'accantonamento) - competenza	300.000,00	€ 300.000,00
residui al 31.12.2020	151.808,82	
residui al 31.12.2021	417.466,76	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	34.342,06	

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 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
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 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
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	3.750,00	€ 3.750,00
residui al 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
cassa	3.750,00	

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 31.12.2020	-	
residui al 31.12.2021	-	
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	30.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	30.000,00

Codice
9.1.99.99.999.5

€ 30.000,00

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	85.000,00
residui al 31.12.2020	37.500,00
residui al 31.12.2021	37.500,00
cassa	85.000,00

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.**

Esponde l'ammontare presunto delle spese che si prevede di poter erogare per l'anno finanziario 2021, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021 per far fronte alla compravendita di titoli di Stato nel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:	
competenza _____ 850,00	€ 850,00
cassa _____ 850,00	

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 2021	
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 2021 nel corso dell'anno finanziario.	
cessati dal servizio anno 2021-competenza 2.550.000,00	€ 2.550.000,00
1 cessati dal servizio anno 2017 - residui 1.697.558,77	
2 cessati dal servizio anno 2018 - residui 2.971.773,58	
3 cessati dal servizio anno 2019 - residui 2.718.354,94	
4 cessati dal servizio anno 2020 - residui 2.786.788,84	
Totale residui al 31.12.2020 (1+2+3+4) 10.174.476,13	
a cessati dal servizio anno 2018 - residui 2.971.773,58	
b cessati dal servizio anno 2019 - residui 2.718.354,94	
c cessati dal servizio anno 2020 - residui 2.786.788,84	
d cessati dal servizio anno 2021 - residui 2.550.000,00	
Totale residui al 31.12.2021 (a+b+c+d) 11.026.917,36	
cassa 1.697.558,77	

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :	Codice 1.4.2.1.999.2
Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2021, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2019.	
competenza _____ 150.000,00	€ 150.000,00
residui al 31.12.2020 _____ -	
residui al 31.12.2021 _____ -	
cassa _____ 150.000,00	

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2021, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

competenza	25.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	25.000,00

Codice
1.4.2.1.999.3

€ 25.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2021.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021.

competenza	5.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021, che si presume di erogare a seguito dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sopra la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è superiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.

competenza 50.000,00
cassa 50.000,00

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 2021, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza 34.342,06
cassa 34.342,06

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 34.342,06

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 2021.

competenza 300.000,00
cassa 300.000,00

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 300.000,00

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 31.12.2020 -
residui al 31.12.2021 -
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa -

Codice
1.9.99.4.1.1

€ -

Restituzione contributi:

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

competenza 20.000,00
cassa 20.000,00

Codice
1.9.99.4.1.2

€ 20.000,00

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 2021. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti

competenza	48.371,88
cassa	48.371,88

Codice
1.10.1.1.1

€ 48.371,88

1.10.4 - Premio di assicurazione

Premio di assicurazione contro i danni

Premi assicurativi su beni immobili:

Si riferisce al pagamento per l'anno 2021 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021.

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 2021.

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 2021 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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:	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 2021.	
competenza 1.500.000,00	
cassa 1.500.000,00	€ 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:	Codice 3.3.2.1.1
Si riferisce all'ammontare presunto dei prestiti che si ritiene di poter erogare nell'esercizio finanziario 2021, al personale iscritto al fondo.	
competenza 250.000,00	
cassa 250.000,00	€ 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 300.000,00	
residui al 31.12.2020 173.216,82	
residui al 31.12.2021 428.322,91	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa 44.893,91	€ 300.000,00

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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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	3.750,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	3.750,00

Codice

7.1.99.1.1.3

€ 3.750,00

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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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	30.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	30.000,00

Codice

7.1.99.1.1.5

€ 30.000,00



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2021			Anno finanziario 2020		
		Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2020	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		358.834,37	187.218,50		-	1.097.563,51
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	-	3.300.000,00	3.300.000,00	-	3.300.000,00	3.300.000,00
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	135.000,00	386.250,00	386.250,00	135.473,53	380.000,00	380.473,53
3.3.3.	Altri interessi attivi	80.000,00	474.893,91	474.893,91	9.028,35	240.406,46	169.434,81
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.	-	1.250,00	1.250,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	215.000,00	4.187.393,91	4.187.393,91	144.501,88	3.945.406,46	3.874.908,34
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	10.190.000,00	1.500.000,00	-	10.590.000,00	300.000,00	700.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie	-	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.	151.808,82	300.000,00	34.342,06	136.432,10	50.000,00	34.623,28
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	10.341.808,82	2.050.000,00	46.842,06	10.726.432,10	350.000,00	734.623,28
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	-	2.283.750,00	2.283.750,00	607,42	2.256.750,00	2.257.357,42
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.283.750,00	2.283.750,00	607,42	2.256.750,00	2.257.357,42
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	215.000,00	4.187.393,91	4.187.393,91	144.501,88	3.945.406,46	3.874.908,34
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	10.341.808,82	2.050.000,00	46.842,06	10.726.432,10	350.000,00	734.623,28
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.283.750,00	2.283.750,00	607,42	2.256.750,00	2.257.357,42
	TOTALE DELLE ENTRATE	10.556.808,82	8.521.143,91	6.517.985,97	10.871.541,40	6.552.156,46	6.866.889,04
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO						
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO						910.345,01
	TOTALE GENERALE	10.556.808,82	8.521.143,91	6.517.985,97	10.871.541,40	6.552.156,46	7.777.234,05



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2021			Anno finanziario 2020		
		Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2020	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>					288.444,06	
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>	37.500,00	85.000,00	85.000,00	19.785,68	85.000,00	67.285,68
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	950,00	950,00	-	263,94	263,94
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	10.174.476,13	2.725.000,00	1.872.558,77	12.039.414,10	3.025.000,00	4.889.937,97
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	389.342,06	389.342,06	-	114.623,28	114.623,28
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>	-	20.000,00	20.000,00	-	20.000,00	20.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	48.371,88	48.371,88	-	48.740,81	48.740,81
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	10.211.976,13	3.273.163,94	2.420.722,71	12.059.199,78	3.298.128,03	5.145.351,68
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>	-	-	-	-	-	-
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	-	1.500.000,00	1.500.000,00	-	300.000,00	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>	-	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>	173.216,82	300.000,00	44.893,91	168.165,24	50.000,00	44.948,42
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	173.216,82	2.050.000,00	1.794.893,91	168.165,24	350.000,00	344.948,42
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>	-	2.283.750,00	2.283.750,00	30.183,95	2.256.750,00	2.286.933,95
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.283.750,00	2.283.750,00	30.183,95	2.256.750,00	2.286.933,95
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	10.211.976,13	3.273.163,94	2.420.722,71	12.059.199,78	3.298.128,03	5.145.351,68
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	173.216,82	2.050.000,00	1.794.893,91	168.165,24	350.000,00	344.948,42
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.283.750,00	2.283.750,00	30.183,95	2.256.750,00	2.286.933,95
	TOTALE DELLE USCITE	10.385.192,95	7.606.913,94	6.499.366,62	12.257.548,97	5.904.878,03	7.777.234,05
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.		914.229,97			647.278,43	
	AUMENTO DEL FONDO CASSA			18.619,35			
	TOTALE GENERALE	10.385.192,95	8.521.143,91	6.517.985,97	12.257.548,97	6.552.156,46	7.777.234,05



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2020	Previsioni definitive del 2020	Previsioni di competenza del 2021	Previsioni di cassa del 2021
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		-	358.834,37	
			1.097.563,51		187.218,50
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	-	3.300.000,00	3.300.000,00	3.300.000,00
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.az. Centrali	135.000,00	380.000,00	380.000,00	380.000,00
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	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
3.3.3.99	Altri Interessi attivi diversi				
3.3.3.99.1	Altri Interessi attivi da Amministr.az. Centrali				
3.3.3.99.1.1	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo		65.458,04	50.000,00	50.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri		44.948,42	44.893,91	44.893,91
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri		50.000,00	300.000,00	300.000,00
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 Pam.				
3.5.2.3.4.1	Entrate per recupero dell'assegno speciale				
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle indennità non dovute		25.000,00	25.000,00	25.000,00
3.5.2.3.5	Entr. da rimb., recup., restit. somme non dovute o incass. in eccesso da Imprese (Comm. banc.)				
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia			1.250,00	1.250,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	215.000,00	3.945.406,46	4.187.393,91	4.187.393,91
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	10.190.000,00	300.000,00	1.500.000,00	-
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.1	Riscossione di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)			250.000,00	12.500,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbliche				
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali				
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Amm. Centrali n.a.c.				
5.4.1.1.999.1	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie... quote per sovrapprezzo titoli	151.808,82	50.000,00	300.000,00	34.342,06
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	10.341.808,82	350.000,00	2.050.000,00	46.842,06
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))		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non rimosse)		250.000,00	250.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)		750,00	3.750,00	3.750,00
9.1.99.99.999.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.999.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietim		6.000,00	30.000,00	30.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.256.750,00	2.283.750,00	2.283.750,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	215.000,00	3.945.406,46	4.187.393,91	4.187.393,91
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	10.341.808,82	350.000,00	2.050.000,00	46.842,06
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		2.256.750,00	2.283.750,00	2.283.750,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	10.556.808,82	6.552.156,46	8.521.143,91	6.517.985,97
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO				
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				
	TOTALE GENERALE	10.556.808,82	6.552.156,46	8.521.143,91	6.517.985,97



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE II - USCITE

CODICI	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni definitive del 2020	Previsioni di competenza del 2021	Previsioni di cassa del 2021
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>		288.444,06	-	
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>				
1.2.1.99.99	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse</i>	37.500,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
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>	-	163,94	850,00	850,00
1.3.2.17.2	<i>Spese bancarie e postali</i>	-	100,00	100,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>				
1.4.2.1.	Interventi Previdenziali				
1.4.2.1.999	<i>Altri sussidi e assegni</i>				
1.4.2.1.999.1	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	10.174.476,13	2.800.000,00	2.550.000,00	1.697.558,77
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. 2015</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 supplem. anni precedenti</i>	-	200.000,00	150.000,00	150.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	25.000,00	25.000,00	25.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Assegno Speciale</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.10	<i>Accertamenti Assegno Speciale anni preced.</i>	-	-	-	-
1.4.2.2.	Interventi Assistenziali				
1.4.2.2.999	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	-	-	-	-
1.7.	INTERESSI PASSIVI				
1.7.6.	ALTRI INTERESSI PASSIVI				
1.7.6.2.	Interessi di mora				
1.7.6.2.999	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legati)</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>	-	25.000,00	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>	-	34.623,28	34.342,06	34.342,06
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni fut.</i>	-	50.000,00	300.000,00	300.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE				
1.9.99.	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN ECCESSO				
1.9.99.4.	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incass. in eccesso				
1.9.99.4.1	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>				
1.9.99.4.1.1	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>	-	-	-	-
1.9.99.4.1.2	<i>Restituzione contributi</i>	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00
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>	-	48.740,81	48.371,88	48.371,88
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>	-	-	-	-
1.10.99.99.99	<i>Altre spese correnti n.a.c. (oneri vari straordinari)</i>	-	500,00	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	16.211.976,13	3.298.128,03	3.273.163,94	2.420.722,71

2.	SPESA 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.	SPESA 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 Amministrat. Centrali	-	300.000,00	1.500.000,00	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				
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 - (Presùti)	-	-	250.000,00	250.000,00
3.4.	ALTRE SPESA PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.4.1	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrat. Pubbliche				
3.4.1.1	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrat. Centrali				
3.4.1.1.999	Incremento di altre att. finanziarie verso Amministrat. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.	173.216,82	50.000,00	300.000,00	44.893,91
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	173.216,82	350.000,00	2.050.000,00	1.794.893,91
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	-	750,00	3.750,00	3.750,00
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 dietmi	-	6.000,00	30.000,00	30.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.256.750,00	2.283.750,00	2.283.750,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	10.211.976,13	3.298.128,03	3.273.163,94	2.420.722,71
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	173.216,82	350.000,00	2.050.000,00	1.794.893,91
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.256.750,00	2.283.750,00	2.283.750,00
	TOTALE DELLE USCITE	10.385.192,95	5.904.878,03	7.606.913,94	6.499.366,62
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO		647.278,43	914.229,97	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				18.619,35
	TOTALE GENERALE	10.385.192,95	6.552.156,46	8.521.143,91	6.517.985,97



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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	3.300.000,00	3.300.000,00	3.300.000,00	3.300.000,00
- Altre Entrate	887.393,91	887.393,91	645.406,46	574.908,34
<u>A) Totale entrate correnti</u>	4.187.393,91	4.187.393,91	3.945.406,46	3.874.908,34
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	2.050.000,00	46.842,06	350.000,00	734.623,28
<u>B) Totale entrate in conto capitale e da attività finanziarie</u>	2.050.000,00	46.842,06	350.000,00	734.623,28
- Entrate per conto terzi e partite di giro	2.283.750,00	2.283.750,00	2.256.750,00	2.257.357,42
<u>C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro</u>	2.283.750,00	2.283.750,00	2.256.750,00	2.257.357,42
<u>(A+B+C) TOTALE ENTRATE</u>	8.521.143,91	6.517.985,97	6.552.156,46	6.866.889,04
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	-	-	910.345,01
TOTALE A PAREGGIO	8.521.143,91	6.517.985,97	6.552.156,46	7.777.234,05

USCITE	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	950,00	950,00	263,94	263,94
- Altre spese correnti	3.272.213,94	2.419.772,71	3.297.864,09	5.145.087,74
<u>A) Totale uscite correnti</u>	3.273.163,94	2.420.722,71	3.298.128,03	5.145.351,68
- Spese in conto capitale	-	-	-	-
- Spese per incremento attività finanziarie	2.050.000,00	1.794.893,91	350.000,00	344.948,42
<u>B) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.</u>	2.050.000,00	1.794.893,91	350.000,00	344.948,42
C) Uscite per conto terzi e partite di giro	2.283.750,00	2.283.750,00	2.256.750,00	2.286.933,95
<u>(A+B+C) TOTALE USCITE</u>	7.606.913,94	6.499.366,62	5.904.878,03	7.777.234,05
D) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	914.229,97	18.619,35	647.278,43	-
TOTALE A PAREGGIO	8.521.143,91	6.517.985,97	6.552.156,46	7.777.234,05

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	914.229,97	1.766.671,20	647.278,43	1.270.443,34
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	1.748.051,85	-	389.674,86
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	914.229,97	18.619,35	647.278,43	880.768,48
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	914.229,97	18.619,35	647.278,43	880.768,48
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	914.229,97	18.619,35	647.278,43	910.345,01



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

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

	2021		2020	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	3.300.000,00		3.300.000,00	
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)		3.325.000,00		3.325.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	5.450,00		4.763,94	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	2.725.000,00		3.025.000,00	
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	48.371,88		48.740,81	
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)		2.778.821,88		3.078.504,75
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		546.178,12		246.495,25
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	516.250,00		525.458,04	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	44.893,91		44.948,42	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	75.000,00		50.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	34.342,06		34.623,28	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		451.801,85		485.783,18
Risultato prima delle imposte (A-B+C±D)		997.979,97		732.278,43
Imposte dell'esercizio	85.000,00		85.000,00	
AVANZO ECONOMICO		912.979,97		647.278,43



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2021)

Fondo cassa iniziale	1.097.563,51
+ Residui attivi iniziali	10.871.541,40
- Residui passivi iniziali	12.257.548,97
= Disavanzo di Amministrazione iniziale	288.444,06
+ Entrate già accertate nell'esercizio	2.551.520,12
- Uscite già impegnate nell'esercizio	318.057,36
+/- 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	1.945.018,70
+ Entrate presunte per il restante periodo	4.000.636,34
- Uscite presunte per il restante periodo	5.586.820,67
+/- 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 2020 da applicare al bilancio del 2021	358.834,37

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2021 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	
ai Fondi per rischi e oneri	0,00
al Fondo ripristino investimenti	246.044,08
Totale parte vincolata	246.044,08

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	112.790,29
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	112.790,29
Totale risultato di amministrazione presunto	358.834,37

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2021 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	3.300.000,00	3.300.000,00
E	II	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI	E.1.02.00.00.000	3.300.000,00	3.300.000,00
E	III	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori</i>	<i>E.1.02.01.00.000</i>	<i>3.300.000,00</i>	<i>3.300.000,00</i>
E	IV	<i>Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico datore lav. e dei lavoratori</i>	<i>E.1.02.01.02.000</i>	<i>3.300.000,00</i>	<i>3.300.000,00</i>
E	V	<i>Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori</i>	<i>E.1.02.01.02.001</i>	<i>3.300.000,00</i>	<i>3.300.000,00</i>
E	I	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.3.00.00.00.000	867.893,91	867.893,91
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>	<i>E.3.01.03.00.000</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
E	IV	<i>Fitti, noleggi e locazioni</i>	<i>E.3.01.03.02.000</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
E	V	<i>Noleggi e locazioni di altri beni immobili</i>	<i>E.3.01.03.02.003</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
E	II	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.00.00.000	861.143,91	861.143,91
E	III	<i>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio-lungo termine</i>	<i>E.3.03.02.00.000</i>	<i>386.250,00</i>	<i>386.250,00</i>
E	IV	<i>Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	<i>E.3.03.02.01.000</i>	<i>380.000,00</i>	<i>380.000,00</i>
E	V	<i>Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Ammin. Centrali</i>	<i>E.3.03.02.01.001</i>	<i>380.000,00</i>	<i>380.000,00</i>
E	IV	<i>Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine</i>	<i>E.3.03.02.02.000</i>	<i>6.250,00</i>	<i>6.250,00</i>
E	V	<i>Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti</i>	<i>E.3.03.02.02.999</i>	<i>6.250,00</i>	<i>6.250,00</i>
E	VI	<i>Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti</i>	<i>E.3.03.02.02.999.1</i>	<i>6.250,00</i>	<i>6.250,00</i>
E	VI	<i>Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti</i>	<i>E.3.03.02.02.999.2</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
E	III	Altri interessi attivi	E.3.03.03.00.000	474.893,91	474.893,91
E	IV	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	<i>E.3.03.03.04.000</i>	<i>80.000,00</i>	<i>80.000,00</i>
E	V	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	<i>E.3.03.03.04.001</i>	<i>80.000,00</i>	<i>80.000,00</i>
E	IV	Altri Interessi attivi diversi	E.3.03.03.99.000	394.893,91	394.893,91
E	V	<i>Altri Interessi attivi da Amministratraz Centrali</i>	<i>E.3.03.03.99.001</i>	<i>394.893,91</i>	<i>394.893,91</i>
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo</i>	<i>E.3.03.03.99.001.1</i>	<i>50.000,00</i>	<i>50.000,00</i>
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri</i>	<i>E.3.03.03.99.001.2</i>	<i>44.893,91</i>	<i>44.893,91</i>
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - ANNI futuri</i>	<i>E.3.03.03.99.001.3</i>	<i>300.000,00</i>	<i>300.000,00</i>
E	V	<i>Altri Interessi attivi da altri soggetti</i>	<i>E.3.03.03.99.999</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
E	VI	<i>Altri Interessi attivi da personale impiegato alla PCM</i>	<i>E.3.03.03.99.999.1</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
E	VI	<i>Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73</i>	<i>E.3.03.03.99.999.2</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
E	II	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	E.3.05.00.00.000	26.250,00	26.250,00
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>	<i>E.3.05.02.02.003</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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>	<i>E.3.05.02.03.004</i>	<i>25.000,00</i>	<i>25.000,00</i>
E	VI	<i>Entrate per recupero dell'assegno speciale</i>	<i>E.3.05.02.03.004.1</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
E	VI	<i>Entrate per recupero delle Indennità non dovute</i>	<i>E.3.05.02.03.004.2</i>	<i>25.000,00</i>	<i>25.000,00</i>
E	V	<i>Entr. da rimb.,recup.,restit. somme non dovute o incass. in eccesso (Comm.banc.)</i>	<i>E.3.05.02.03.005</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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	<i>Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia</i>	<i>E.3.05.99.99.999</i>	<i>1.250,00</i>	<i>1.250,00</i>
E	I	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.00.00.00.000	2.050.000,00	46.842,06
E	II	ALLENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.01.00.00.000	1.500.000,00	0,00
E	III	<i>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	<i>E.5.01.04.00.000</i>	<i>1.500.000,00</i>	<i>0,00</i>
E	IV	<i>Alienaz di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.</i>	<i>E.5.01.04.01.000</i>	<i>1.500.000,00</i>	<i>0,00</i>
E	V	<i>Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>	<i>E.5.01.04.01.001</i>	<i>1.500.000,00</i>	<i>0,00</i>
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>	<i>E.5.03.02.00.000</i>	<i>250.000,00</i>	<i>12.500,00</i>
E	IV	<i>Riscoss. crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie</i>	<i>E.5.03.02.01.000</i>	<i>250.000,00</i>	<i>12.500,00</i>
E	V	<i>Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevol. da famiglie (rate Prestiti)</i>	<i>E.5.03.02.01.001</i>	<i>250.000,00</i>	<i>12.500,00</i>
E	II	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.04.00.00.000	300.000,00	34.342,06
E	III	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanz verso Amm. Pubbl.</i>	<i>E.5.04.01.00.000</i>	<i>300.000,00</i>	<i>34.342,06</i>
E	IV	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent</i>	<i>E.5.04.01.01.000</i>	<i>300.000,00</i>	<i>34.342,06</i>
E	V	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie... quote per sovrapprezzo titoli</i>	<i>E.5.04.01.01.001</i>	<i>300.000,00</i>	<i>34.342,06</i>
E	I	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.00.00.00.000	2.283.750,00	2.283.750,00
E	II	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.01.00.00.000	2.283.750,00	2.283.750,00
E	III	<i>Altre entrate per partite di giro</i>	<i>E.9.01.99.00.000</i>	<i>2.283.750,00</i>	<i>2.283.750,00</i>
E	IV	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.000	2.283.750,00	2.283.750,00
E	V	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	<i>E.9.01.99.99.999</i>	<i>2.283.750,00</i>	<i>2.283.750,00</i>
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))</i>	<i>E.9.01.99.99.999.1</i>	<i>1.000.000,00</i>	<i>1.000.000,00</i>
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non rimosse)</i>	<i>E.9.01.99.99.999.2</i>	<i>250.000,00</i>	<i>250.000,00</i>
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)</i>	<i>E.9.01.99.99.999.3</i>	<i>3.750,00</i>	<i>3.750,00</i>
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro - (Riscos. Crediti diversi)</i>	<i>E.9.01.99.99.999.4</i>	<i>1.000.000,00</i>	<i>1.000.000,00</i>
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro - (Crediti da dietimi)</i>	<i>E.9.01.99.99.999.5</i>	<i>30.000,00</i>	<i>30.000,00</i>
E	I	TOTALE ENTRATE		6.521.143,91	6.517.985,97

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
U	I	SPSE-CORRENTI	U.1.00.00.00.000	3.273.163,94	2.420.722,71
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	85.000,00	85.000,00
U	III	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	U.1.02.01.00.000	85.000,00	85.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000	85.000,00	85.000,00
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	85.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	950,00	950,00
U	III	Acquisto di servizi	U.1.03.02.00.000	950,00	950,00
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	950,00	950,00
U	V	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	U.1.03.02.17.001	850,00	850,00
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	2.725.000,00	1.872.558,77
U	III	Trasferimenti correnti a Famiglie	U.1.04.02.00.000	2.725.000,00	1.872.558,77
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	2.725.000,00	1.872.558,77
U	V	<i>Altri sussidi e assegni</i>	U.1.04.02.01.999	2.725.000,00	1.872.558,77
U	VI	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	U.1.04.02.01.999.1	2.550.000,00	1.697.558,77
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. 2015</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>Ritiquidzioni e liq. delle Indennità suppl. anni precedenti</i>	U.1.04.02.01.999.7	150.000,00	150.000,00
U	VI	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	U.1.04.02.01.999.8	25.000,00	25.000,00
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	389.342,06	389.342,06
U	III	ALTRI INTERESSI PASSIVI	U.1.07.06.00.000	389.342,06	389.342,06
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	384.342,06	384.342,06
U	V	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	U.1.07.06.99.001	384.342,06	384.342,06
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	34.342,06	34.342,06
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.3	300.000,00	300.000,00
U	II	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	U.1.09.00.00.000	20.000,00	20.000,00
U	III	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN EC.	U.1.09.99.00.000	20.000,00	20.000,00
U	IV	Rimb. di parte corrente a Famiglie di somme non dov. o incass. in eccess.	U.1.09.99.04.000	20.000,00	20.000,00
U	V	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	U.1.09.99.04.001	20.000,00	20.000,00
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	20.000,00	20.000,00
U	II	ALTRE SPESE CORRENTI	U.1.10.00.00.000	52.871,88	52.871,88
U	III	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.00.000	48.371,88	48.371,88
U	IV	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.000	48.371,88	48.371,88
U	V	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.001	48.371,88	48.371,88
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 CONTROCAPPALE	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 INTERMEDIAZIONE FINANZIARIA	U.3.00.00.00.000	2.050.006,06	1.794.893,91
U	II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.01.00.00.000	1.500.000,00	1.500.000,00
U	III	Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine	U.3.01.04.00.000	1.500.000,00	1.500.000,00
U	IV	Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr	U.3.01.04.01.000	1.500.000,00	1.500.000,00
U	V	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministraz. Centrali</i>	U.3.01.04.01.001	1.500.000,00	1.500.000,00
U	II	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	U.3.03.00.00.000	250.000,00	250.000,00
U	III	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	300.000,00	44.893,91
U	III	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministraz. Pubbliche	U.3.04.01.00.000	300.000,00	44.893,91
U	IV	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministraz. Centrali	U.3.04.01.01.000	300.000,00	44.893,91
U	V	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amm. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	U.3.04.01.01.999	300.000,00	44.893,91
U	I	USCITE PER CONTI TERAPIE PARTICOLARI DI GIRO	U.7.00.00.00.000	2.283.750,00	2.283.750,00
U	II	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.01.00.00.000	2.283.750,00	2.283.750,00
U	III	Altre uscite per partite di giro	U.7.01.99.00.000	2.283.750,00	2.283.750,00
U	IV	Spese non andate a buon fine	U.7.01.99.01.000	2.283.750,00	2.283.750,00
U	V	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.001	2.283.750,00	2.283.750,00
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	3.750,00	3.750,00
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	30.000,00	30.000,00
U	I	TOTALI USCITE		7.606.913,94	6.499.366,62



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZIO 2021-23

PARTE I - ENTRATE

codice	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2021-2022-2023				CASSA PREVISIONI 2021
				2021	2022	2023	TOTALE (2021-23)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PERCO.							
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 lau. e lavoratori							
1.2.1.2.1.	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e lavoratori	3.374.614,57	3.300.000,00	3.300.000,00	3.350.000,00	3.400.000,00	10.050.000,00	3.300.000,00
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 obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali	348.246,79	380.000,00	380.000,00	400.000,00	420.000,00	1.200.000,00	380.000,00
3.3.2.1.1.	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine							
3.3.2.2.	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine							
3.3.2.2.999.	Interessi attivi da prestiti concessi a altri soggetti							
3.3.2.2.999.1.	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti			6.250,00	3.125,00	3.125,00	12.500,00	6.250,00
3.3.3.	Altri interessi attivi							
3.3.3.4.	Interessi attivi da depositi bancari e postali							
3.3.3.4.1.	Interessi attivi da depositi bancari e postali	9.028,35	80.000,00	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	4.654,17	65.458,04	50.000,00	35.000,00	35.000,00	120.000,00	50.000,00
3.3.3.99.1.2.	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	12.886,08	44.948,42	44.893,91	49.893,91	59.893,91	154.681,73	44.893,91
3.3.3.99.1.3.	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	85.303,53	50.000,00	300.000,00	170.000,00	170.000,00	640.000,00	300.000,00
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	188,83			500,00	500,00	1.000,00	
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. di somme non dovute o incassate in ecc.							
3.5.2.3.4.	Entrate per recupero dell'assegno speciale							
3.5.2.3.4.1.	Entrate per recupero dell'assegno speciale		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	75.000,00	25.000,00
3.5.2.3.5.	Entr. da rimb., recuperi, restit. somme non dovute o incassate 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	625,00	625,00	2.500,00	1.250,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	3.834.922,32	3.945.406,46	4.187.393,91	4.114.143,91	4.194.143,91	12.495.681,73	4.187.393,91
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	1.200.000,00	300.000,00	1.500.000,00	850.000,00	850.000,00	3.200.000,00	
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.	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 Prestini)			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 sottoprezzo titoli	8.850,45	50.000,00	300.000,00	170.000,00	170.000,00	640.000,00	34.342,06
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	1.208.850,45	350.000,00	2.050.000,00	1.145.000,00	1.145.000,00	4.340.000,00	46.842,06
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))		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.999.999.	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)	41.588,47	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999.999.999.999.	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	504,70	750,00	3.750,00	2.125,00	2.125,00	8.000,00	3.750,00
9.1.99.99.999.999.999.999.999.	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscoss. crediti diversi	5,50	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.999.999.999.999.999.	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi	4.037,43	6.000,00	30.000,00	17.000,00	17.000,00	64.000,00	30.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	46.136,20	2.256.750,00	2.283.750,00	2.269.125,00	2.269.125,00	6.822.000,00	2.283.750,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	3.834.922,32	3.945.406,46	4.187.393,91	4.114.143,91	4.194.143,91	12.495.681,73	4.187.393,91
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	1.208.850,45	350.000,00	2.050.000,00	1.145.000,00	1.145.000,00	4.340.000,00	46.842,06
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	46.136,20	2.256.750,00	2.283.750,00	2.269.125,00	2.269.125,00	6.822.000,00	2.283.750,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	5.089.908,97	6.552.156,46	6.521.143,91	7.528.268,91	7.608.268,91	23.657.681,73	6.517.985,97
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO							0,00
	TOTALE GENERALE	5.089.908,97	6.552.156,46	6.521.143,91	7.528.268,91	7.608.268,91	23.657.681,73	6.517.985,97



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZIO 2021-23

PARTE II - USCITE

codice	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2021-2021-2023				CASSA PREVISIONI 2021
				2021	2022	2023	TOTALE (5+6+7)	
I	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.							
1.2.1.99.99	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse	47.878,21	85.000,00	85.000,00	87.500,00	90.000,00	262.500,00	85.000,00
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. (onorari e comp. Partic. servizi amministrativi)							
1.3.2.16.	Publicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)							
1.3.2.17.	Servizi finanziari							
1.3.2.17.1	Spese generali e commissioni per servizi finanziari	11,32	163,94	850,00	525,00	525,00	1.900,00	850,00
1.3.2.17.2	Spese bancarie e postali		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	2.782.746,95	2.800.000,00	2.550.000,00	2.675.000,00	2.675.000,00	7.900.000,00	1.697.558,77
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	286.155,90						
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	Ripartizioni e fig. dalle indennità supplet. anni precedenti	1.076,35	200.000,00	150.000,00	100.000,00	100.000,00	350.000,00	150.000,00
1.4.2.1.999.8	Liquidazione dei contributi versati (Rimborso contributi)		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	75.000,00	25.000,00
1.4.2.1.999.9	Assegno Speciale							
1.4.2.1.999.10	Accertamenti Assegni 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	109,55	25.000,00	50.000,00	35.000,00	35.000,00	120.000,00	50.000,00
1.7.6.99.1.2	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.	8.614,98	34.623,28	34.342,06	39.342,06	49.342,06	123.026,18	34.342,06
1.7.6.99.1.3	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.	8.850,45	50.000,00	300.000,00	170.000,00	170.000,00	640.000,00	300.000,00
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 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		20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	20.000,00
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		48.740,81	48.371,88	47.429,51	47.617,01	143.118,40	48.371,88
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	3.135.443,71	3.298.128,03	3.273.163,94	3.209.396,57	3.222.084,07	9.704.644,58	2.420.722,71
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	1.200.000,00	300.000,00	1.500.000,00	850.000,00	850.000,00	3.200.000,00	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							
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)			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. finanziarie verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo	85.303,53	50.000,00	300.000,00	170.000,00	170.000,00	640.000,00	44.893,91
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.	1.285.303,53	350.000,00	2.050.000,00	1.145.000,00	1.145.000,00	4.340.000,00	1.794.893,91
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	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.2	Indennità non rimosse	41.588,47	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	504,70	750,00	3.750,00	2.125,00	2.125,00	8.000,00	3.750,00
7.1.99.1.1.4	Crediti diversi	5,60	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	4.037,43	30.000,00	30.000,00	17.000,00	17.000,00	64.000,00	30.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	46.136,20	2.256.750,00	2.283.750,00	2.269.125,00	2.269.125,00	6.822.000,00	2.283.750,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	3.135.443,71	3.298.128,03	3.273.163,94	3.209.396,57	3.222.084,07	9.704.644,58	2.420.722,71
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.	1.285.303,53	350.000,00	2.050.000,00	1.145.000,00	1.145.000,00	4.340.000,00	1.794.893,91
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	46.136,20	2.256.750,00	2.283.750,00	2.269.125,00	2.269.125,00	6.822.000,00	2.283.750,00
	TOTALE DELLE USCITE	4.466.883,44	5.904.878,03	7.606.913,94	6.623.521,57	6.636.209,07	20.866.644,58	6.499.366,62
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE / COPERTURA DEL DISAVANZO	623.025,53	647.278,43	914.229,97	904.747,34	972.059,84	2.791.037,15	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE							18.619,35
	TOTALE GENERALE	5.089.908,97	6.552.156,46	8.521.143,91	7.528.268,91	7.608.268,91	23.657.681,73	6.517.985,97



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

PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2021

Per l'anno finanziario 2021 è previsto un avanzo economico di €. 912.979,97

a) Investimenti mobiliari	
- per concessione prestiti e titoli di stato	1.750.000,00 €
b) Investimenti immobiliari	
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65	€ 0
Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti	1.750.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2021 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, 28.10.2020

IL PRESIDENTE
Gen. D.A. Giandomenico Taricco

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2021

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 2021 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
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 2021, da parte degli iscritti. (Sottufficiali dell'Aeronautica Militare).		1.2.1.2.1
competenza 12.750.000,00 residui al 31.12.2020 - residui al 31.12.2021 - cassa 12.750.000,00	€	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

Noleggi e locazioni di altri beni immobili:		Codice
Si riferisce all'importo complessivo del canone relativo agli immobili di proprietà: nessun immobile di proprietà		3.1.3.2.3
competenza - residui al 31.12.2020 - residui al 31.12.2021 - 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
Si riferisce al rendimento che si presume di accertare, nel corso dell'anno finanziario 2021, per la maturazioni delle cedole dei titoli in portafoglio.		3.3.2.1.1
competenza 3.250.000,00 somme da incassare nel 2021 ma di competenza del 2020 1.100.000,00 somme da incassare nel 2022 ma di competenza dell'anno 2021 1.125.000,00 cassa 3.225.000,00	€	3.250.000,00

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 2021.

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:

Esprime l'ammontare degli interessi che si presume di accertare sul c/c bancario della gestione, per l'anno finanziario 2021.

competenza 80.000,00
residui al 31.12.2020 80.000,00
residui al 31.12.2021 80.000,00
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 2021, 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 2021, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza 78.243,86
cassa 78.243,86

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 78.243,86

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 2021.

competenza 600.000,00
cassa 600.000,00

Codice
3.3.3.99.1.3

€ 600.000,00

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 25.000,00
residui al 31.12.2020 -
residui al 31.12.2021 -
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.	
competenza - residui al 31.12.2020 - residui al 31.12.2021 - 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 2021, di circa €. 1.800.000,00.	
competenza 9.000,00 cassa 9.000,00	€ 9.000,00

5. ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1 ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1.4 - Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine

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

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 2021.	
competenza 3.000.000,00 residui al 31.12.2020 79.500.000,00 residui al 31.12.2021 82.500.000,00 cassa -	€ 3.000.000,00

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:	Codice 5.3.2.1.1
Si riferisce alla riscossione delle rate a scomputo prestiti che si prevede di introitare, nel corso dell'anno 2021, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.	
competenza 1.800.000,00 residui al 31.12.2020 - residui al 31.12.2021 1.710.000,00 cassa 90.000,00	€ 1.800.000,00

5.4 ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

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

Altre entrate per riduzioni di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

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

Quote per Sovraprezzo titoli:

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

	competenza	600.000,00
	residui al 31.12.2020	4.048.305,88
	residui al 31.12.2021	4.338.933,95
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa		309.371,93

Codice
5.4.1.1.999.1

€ 600.000,00

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 31.12.2020	-
	residui al 31.12.2021	-
	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 31.12.2020	-
	residui al 31.12.2021	-
	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	7.500,00
	residui al 31.12.2020	-
	residui al 31.12.2021	-
	cassa	7.500,00

Codice
9.1.99.99.999.3

€ 7.500,00

Crediti diversi	Codice 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 residui al 31.12.2020 - residui al 31.12.2021 - cassa 1.000.000,00	€ 1.000.000,00

Crediti da dietimi	Codice 9.1.99.99.999.5
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.	
competenza 60.000,00 residui al 31.12.2020 - residui al 31.12.2021 - cassa 60.000,00	€ 60.000,00

PARTE II - SPESE -

1 - SPESE CORRENTI -

1.2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE

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

Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente

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

Imposte e tasse	Codice 1.2.1.99.999
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 480.000,00 residui al 31.12.2020 145.000,00 residui al 31.12.2021 145.000,00 cassa 480.000,00	€ 480.000,00

1.3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

1.3.2 - Acquisto di servizi

Prestazioni professionali e specialistiche

Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	Codice 1.3.2.11.999
Esponde l'ammontare presunto delle spese che si prevede di poter erogare per l'anno finanziario 2021, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.	
competenza - residui al 31.12.2020 - residui al 31.12.2021 - cassa -	€ -

Servizi Amministrativi

Pubblicazioni bandi di gara - Spese di pubblicità:

Espongono l'ammontare presunto delle spese che si prevede di erogare per l'anno finanziario 2021, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021 per far fronte alla compravendita di titoli di Stato nel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:

competenza	1.600,00
cassa	1.600,00

Codice
1.3.2.17.1

€ 1.600,00

Spese bancarie e postali

Si riferiscono a possibili spese di natura postale per l'invio di documentazione bancaria per l'anno 2021

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 2021 nel corso dell'anno finanziario.

	cessati dal servizio anno 2021-competenza	11.800.000,00	
1	cessati dal servizio anno 2017 - residui	-	
2	cessati dal servizio anno 2018 - residui	-	
3	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-	
4	cessati dal servizio anno 2020 - residui	3.000.000,00	
	Totale residui al 31.12.2020 (1+2+3+4)	3.000.000,00	
a	cessati dal servizio anno 2018 - residui	-	
b	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-	
c	cessati dal servizio anno 2020 - residui	-	
d	cessati dal servizio anno 2021 - residui	4.000.000,00	
	Totale residui al 31.12.2021 (a+b+c+d)	4.000.000,00	
	cassa	10.800.000,00	

Codice
1.4.2.1.999.1

€ 11.800.000,00

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2021, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2019.

competenza	250.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	<u>250.000,00</u>

Codice**1.4.2.1.999.2**

€ 250.000,00

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2021, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

competenza	25.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
cassa	<u>25.000,00</u>

Codice**1.4.2.1.999.3**

€ 25.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2021.

competenza	-
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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:**

Si riferisce all'importo presunto per far fronte ad eventuali ritardi per il pagamento del premio di previdenza, per l'anno finanziario 2021.

competenza	5.000,00
residui al 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
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 2021, che si presume di erogare a seguito dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sopra la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è superiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.

competenza	50.000,00
cassa	50.000,00

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 2021, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	309.371,93
cassa	309.371,93

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 309.371,93

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 2021.

competenza	600.000,00
cassa	600.000,00

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 600.000,00

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 31.12.2020	-
residui al 31.12.2021	-
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	-

Codice
1.9.99.4.1.1

€ -

Restituzione contributi:

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

competenza	20.000,00
cassa	20.000,00

Codice
1.9.99.4.1.2

€ 20.000,00

1.10 - ALTRE SPESE CORRENTI

1.10.1 - Fondi di riserva e altri accantonamenti

Fondo di riserva

Fondi di riserva (art.17 del D.P.R. n.97 del 2 febbraio 2003): Si riferisce a possibili spese imprevedute ed imprevedibili che potrebbero verificarsi nel corso dell'esercizio finanziario 2021. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti	Codice 1.10.1.1.1				
<table><tr><td>competenza</td><td>203.183,58</td></tr><tr><td>cassa</td><td>203.183,58</td></tr></table>	competenza	203.183,58	cassa	203.183,58	€ 203.183,58
competenza	203.183,58				
cassa	203.183,58				

1.10.4 - Premio di assicurazione

Premio di assicurazione contro i danni

Premi assicurativi su beni immobili: Si riferisce al pagamento per l'anno 2021 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.	Codice 1.10.4.1.2								
<table><tr><td>competenza</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2020</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2021</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>-</td></tr></table>	competenza	-	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	-	€ -
competenza	-								
residui al 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	-								
cassa	-								

1.10.5 - Spese dovute a sanzioni, risarcimenti ed indennizzi

Oneri da contenzioso

Oneri da contenzioso - uscite per liti , arbitraggi , risarcimenti ed accessori: Si riferisce a possibili spese di carattere legale che si ritiene necessario evidenziare per l'esercizio finanziario 2021.	Codice 1.10.5.4.1				
<table><tr><td>competenza</td><td>4.000,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>4.000,00</td></tr></table>	competenza	4.000,00	cassa	4.000,00	€ 4.000,00
competenza	4.000,00				
cassa	4.000,00				

1.10.99 - Altre spese correnti n.a.c.

Altre spese correnti n.a.c.

Altre spese correnti n.a.c. - Oneri vari straordinari: Si riferisce a possibili spese a carattere straordinario che si ritiene necessario inserire per l'esercizio finanziario 2021.	Codice 1.10.99.99.999				
<table><tr><td>competenza</td><td>500,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>500,00</td></tr></table>	competenza	500,00	cassa	500,00	€ 500,00
competenza	500,00				
cassa	500,00				

2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

2.2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI

2.2.1 - Beni Materiali

Beni immobili

Fabbricati Militari - Manutenz., ricostruz., ripristini e adattam. locali e relativi imp.: Si riferisce all'importo complessivo previsto per l'esercizio finanziario 2021 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.	Codice 2.2.1.9.6								
<table><tr><td>competenza</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2020</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2021</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>-</td></tr></table>	competenza	-	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	-	€ -
competenza	-								
residui al 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	-								
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 2021.	
competenza 3.000.000,00	€ 3.000.000,00
cassa 3.000.000,00	

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:	Codice 3.3.2.1.1
Si riferisce all'ammontare presunto dei prestiti che si ritiene di poter erogare nell'esercizio finanziario 2021, al personale iscritto al fondo.	
competenza 1.800.000,00	€ 1.800.000,00
cassa 1.800.000,00	

3.4 - ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.4.1 - Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche

Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

Incremento di altre attività finanziarie verso Ammin. C. - Quote Sottoprezzo tit.:	Codice 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 600.000,00	€ 600.000,00
residui al 31.12.2020 963.703,75	
residui al 31.12.2021 1.485.459,89	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa 78.243,86	

7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

7.1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO

7.1.99 - Altre uscite per partite di giro

Spese non andate a buon fine

Spese non andate a buon fine

<u>Ritenute diverse (debiti diversi)</u> Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, devono ancora essere riemessi <table><tr><td>competenza</td><td>1.000.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2020</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2021</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	1.000.000,00	Codice 7.1.99.1.1.1 € 1.000.000,00
competenza	1.000.000,00								
residui al 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	-								
cassa	1.000.000,00								
<u>Indennità non riscossa</u> 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 31.12.2020</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2021</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>250.000,00</td></tr></table>	competenza	250.000,00	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	250.000,00	Codice 7.1.99.1.1.2 € 250.000,00
competenza	250.000,00								
residui al 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	-								
cassa	250.000,00								
<u>Debiti per imposta su titoli</u> Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola. <table><tr><td>competenza</td><td>7.500,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2020</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2021</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>7.500,00</td></tr></table>	competenza	7.500,00	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	7.500,00	Codice 7.1.99.1.1.3 € 7.500,00
competenza	7.500,00								
residui al 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	-								
cassa	7.500,00								
<u>Crediti diversi</u> Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo <table><tr><td>competenza</td><td>1.000.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2020</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2021</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	1.000.000,00	Codice 7.1.99.1.1.4 € 1.000.000,00
competenza	1.000.000,00								
residui al 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	-								
cassa	1.000.000,00								
<u>Crediti da dietimi</u> 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>60.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2020</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2021</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>60.000,00</td></tr></table>	competenza	60.000,00	residui al 31.12.2020	-	residui al 31.12.2021	-	cassa	60.000,00	Codice 7.1.99.1.1.5 € 60.000,00
competenza	60.000,00								
residui al 31.12.2020	-								
residui al 31.12.2021	-								
cassa	60.000,00								



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2021			Anno finanziario 2020		
		Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2020	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Avanzo di amministrazione presunto</i> <i>Fondo iniziale di cassa presunto</i>		81.702.533,74	1.082.931,61		77.270.168,97	2.960.434,25
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>	-	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.	<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>	1.100.000,00	3.262.500,00	3.237.500,00	1.080.600,83	3.200.000,00	3.180.600,83
3.3.3.	<i>Altri interessi attivi</i>	80.000,00	808.243,86	808.243,86	28.396,85	1.113.260,67	1.061.657,52
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	<i>Rimborsi in entrata</i>	-	25.000,00	25.000,00	-	25.000,00	25.000,00
3.5.99	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	-	9.000,00	9.000,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.180.000,00	16.854.743,86	16.829.743,86	1.108.997,68	17.088.260,67	17.017.258,35
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>	79.500.000,00	3.000.000,00	-	75.000.000,00	4.500.000,00	-
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie</i>	-	1.800.000,00	90.000,00	207,50	-	207,50
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>	4.048.305,88	600.000,00	309.371,93	3.430.204,90	900.000,00	281.899,02
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	83.548.305,88	5.400.000,00	399.371,93	78.430.412,40	5.400.000,00	282.106,52
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
9.1.99	<i>Entrate aventi natura di partite di giro</i>	-	2.317.500,00	2.317.500,00	5.444,13	2.351.250,00	2.356.694,13
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.317.500,00	2.317.500,00	5.444,13	2.351.250,00	2.356.694,13
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.180.000,00	16.854.743,86	16.829.743,86	1.108.997,68	17.088.260,67	17.017.258,35
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	83.548.305,88	5.400.000,00	399.371,93	78.430.412,40	5.400.000,00	282.106,52
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.317.500,00	2.317.500,00	5.444,13	2.351.250,00	2.356.694,13
	TOTALE DELLE ENTRATE	84.728.305,88	24.572.243,86	19.546.615,79	79.544.854,21	24.839.510,67	19.656.059,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		-			-	
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO			397.883,58			1.877.502,64
	TOTALE GENERALE	84.728.305,88	24.572.243,86	19.944.499,37	79.544.854,21	24.839.510,67	21.533.561,64



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2021			Anno finanziario 2020		
		Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2020	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>	145.000,00	480.000,00	480.000,00	142.962,41	450.000,00	447.962,41
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	1.700,00	1.700,00	-	2.463,94	2.463,94
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	3.000.000,00	12.075.000,00	11.075.000,00	4.973.862,73	10.725.000,00	12.698.862,73
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	964.371,93	964.371,93	-	1.266.899,02	1.266.899,02
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE						
1.9.99.	<i>Altri rimb. di parte corrente di somme non dovute o incass. in ecc.</i>	-	20.000,00	20.000,00	-	20.000,00	20.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	203.183,58	203.183,58	-	187.032,94	187.032,94
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	3.145.000,00	13.748.755,51	12.748.755,51	5.116.825,14	12.655.895,90	14.627.721,04
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>	-	-	-	-	-	-
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	-	3.000.000,00	3.000.000,00	-	4.500.000,00	4.500.000,00
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>	-	1.800.000,00	1.800.000,00	-	-	-
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE						
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	963.703,75	600.000,00	78.243,86	116.964,42	900.000,00	53.260,67
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	963.703,75	5.400.000,00	4.878.243,86	116.964,42	5.400.000,00	4.553.260,67
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO						
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	-	2.317.500,00	2.317.500,00	1.329,93	2.351.250,00	2.352.579,93
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.317.500,00	2.317.500,00	1.329,93	2.351.250,00	2.352.579,93
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	3.145.000,00	13.748.755,51	12.748.755,51	5.116.825,14	12.655.895,90	14.627.721,04
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	963.703,75	5.400.000,00	4.878.243,86	116.964,42	5.400.000,00	4.553.260,67
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.317.500,00	2.317.500,00	1.329,93	2.351.250,00	2.352.579,93
	TOTALE DELLE USCITE	4.108.703,75	21.466.255,51	19.944.499,37	5.235.119,49	20.407.145,90	21.533.561,64
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.		3.105.988,35			4.432.364,77	
	AUMENTO DEL FONDO CASSA						
	TOTALE GENERALE	4.108.703,75	24.572.243,86	19.944.499,37	5.235.119,49	24.839.510,67	21.533.561,64



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021
PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2020	Previsioni definitive del 2020	Previsioni di competenza del 2021	Previsioni di cassa del 2021
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		77.270.168,97 2.960.434,25	81.702.533,74	1.082.931,61
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.				
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI				
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori				
1.2.1.2.	Contributi sociali a copertura di altri tratt.Pens. a carico datore lav. e lavoratori				
1.2.1.2.1	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori	-	12.750.000,00	12.750.000,00	12.750.000,00
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.	Più, 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 e finanziamenti a medio - lungo termine				
3.3.2.1.	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
3.3.2.1.1	Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali	1.100.000,00	3.200.000,00	3.250.000,00	3.225.000,00
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	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
3.3.3.99.	Altri interessi attivi diversi				
3.3.3.99.1	Altri interessi attivi da Amministrazioni Centrali				
3.3.3.99.1.1	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo	-	80.000,00	50.000,00	50.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	-	53.260,67	78.243,86	78.243,86
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	-	900.000,00	600.000,00	600.000,00
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				
3.5.2.3.5	Entr. da rimb.,recup.,restit. somme non dovute o incass. in eccesso da Imprese (Comm.banc.)		25.000,00	25.000,00	25.000,00
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.	Altre entrate correnti n.a.c.			9.000,00	9.000,00
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.180.000,00	17.088.260,67	16.854.743,86	16.829.743,86
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	79.500.000,00	4.500.000,00	3.000.000,00	-
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.1	Riscossione di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)			1.800.000,00	90.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbliche				
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali				
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Amm. Centrali n.a.c.				
5.4.1.1.999.1	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie...quote per sovrapprezzo titoli	4.048.305,88	900.000,00	600.000,00	399.371,93
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	83.548.305,88	5.400.000,00	5.400.000,00	399.371,93
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))	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)	-	250.000,00	250.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	-	11.250,00	7.500,00	7.500,00
9.1.99.99.999.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.999.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi	-	90.000,00	60.000,00	60.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.351.250,00	2.317.500,00	2.317.500,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.180.000,00	17.088.260,67	16.854.743,86	16.829.743,86
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	83.548.305,88	5.400.000,00	5.400.000,00	399.371,93
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.351.250,00	2.317.500,00	2.317.500,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	84.728.305,88	24.839.510,67	24.572.243,86	19.546.615,79
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO				
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				397.883,58
	TOTALE GENERALE	84.728.305,88	24.839.510,67	24.572.243,86	19.944.499,37



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

PARTE II - USCITE

CODICI	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2020	Previsioni definitive del 2020	Previsioni di competenza del 2021	Previsioni di cassa del 2021
	<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>	145.000,00	450.000,00	480.000,00	480.000,00
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>	-	2.363,94	1.600,00	1.600,00
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	10.400.000,00	11.800.000,00	10.800.000,00
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. 2015</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 suppl. anni precedenti</i>	-	300.000,00	250.000,00	250.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	25.000,00	25.000,00	25.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Assegno Speciale</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.10	<i>Accertamenti Assegno Speciale anni preced.</i>	-	-	-	-
1.4.2.2	<i>Interventi Assistenziali</i>				
1.4.2.2.999	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	-	-	-	-
1.7.	INTERESSI PASSIVI				
1.7.6	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>	-	80.000,00	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>	-	281.899,02	309.371,93	309.371,93
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	900.000,00	600.000,00	600.000,00
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	20.000,00	20.000,00
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>	-	187.032,94	203.183,58	203.183,58
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	3.145.000,00	12.655.895,90	13.748.755,51	12.748.755,51

2.	SPESA 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.	SPESA 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	-	4.500.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
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)	-	-	1.800.000,00	1.800.000,00
3.4.	ALTRE SPESA 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.	963.703,75	900.000,00	600.000,00	78.243,86
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	963.703,75	5.400.000,00	5.400.000,00	4.878.243,86
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	-	11.250,00	7.500,00	7.500,00
7.1.99.1.1.4	Crediti diversi	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.5	Crediti da dietimi	-	90.000,00	60.000,00	60.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.351.250,00	2.317.500,00	2.317.500,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	3.145.000,00	12.655.895,90	13.748.755,51	12.748.755,51
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	963.703,75	5.400.000,00	5.400.000,00	4.878.243,86
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.351.250,00	2.317.500,00	2.317.500,00
	TOTALE DELLE USCITE	4.108.703,75	20.407.145,90	21.466.255,51	19.944.499,37
	AUMENTO DEL L'AVANZO DI AMMINISTR. / COPERTURA DEL DISAVANZO		4.432.364,77	3.105.988,35	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				-
	TOTALE GENERALE	4.108.703,75	24.839.510,67	24.572.243,86	19.944.499,37



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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA				
ENTRATE	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	12.750.000,00	12.750.000,00	12.750.000,00	12.750.000,00
- Altre Entrate	4.104.743,86	4.079.743,86	4.338.260,67	4.267.258,35
<i>A1 Totale entrate correnti</i>	16.854.743,86	16.829.743,86	17.088.260,67	17.017.258,35
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	5.400.000,00	399.371,93	5.400.000,00	282.106,52
<i>B1 Totale entrate in conto capitale riduz. di attività finanziarie</i>	5.400.000,00	399.371,93	5.400.000,00	282.106,52
- Entrate per conto terzi e partite di giro	2.317.500,00	2.317.500,00	2.351.250,00	2.356.694,13
<i>C1 Totale entrate per conto terzi e partite di giro</i>	2.317.500,00	2.317.500,00	2.351.250,00	2.356.694,13
<i>(A+B+C1) TOTALE ENTRATE</i>	24.572.243,86	19.546.615,79	24.839.510,67	19.656.059,00
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	397.883,58	-	1.877.502,64
TOTALE A PAREGGIO	24.572.243,86	19.944.499,37	24.839.510,67	21.533.561,64

USCITE	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	1.700,00	1.700,00	2.463,94	2.463,94
- Altre spese correnti	13.747.055,51	12.747.055,51	12.653.431,96	14.625.257,10
<i>A1 Totale uscite correnti</i>	13.748.755,51	12.748.755,51	12.655.895,90	14.627.721,04
- Spese in conto capitale	-	-	-	-
- Spese per incremento attività finanziarie	5.400.000,00	4.878.243,86	5.400.000,00	4.553.260,67
<i>B1 Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.</i>	5.400.000,00	4.878.243,86	5.400.000,00	4.553.260,67
C1) Uscite per conto terzi e partite di giro	2.317.500,00	2.317.500,00	2.351.250,00	2.352.579,93
<i>(A1+B1+C1) TOTALE USCITE</i>	21.466.255,51	19.944.499,37	20.407.145,90	21.533.561,64
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	3.105.988,35	-	4.432.364,77	-
TOTALE A PAREGGIO	24.572.243,86	19.944.499,37	24.839.510,67	21.533.561,64

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2021		Anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	3.105.988,35	4.080.988,35	4.432.364,77	2.389.537,31
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	4.478.871,93	-	4.271.154,15
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	3.105.988,35	397.883,58	4.432.364,77	1.881.616,84
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	3.105.988,35	397.883,58	4.432.364,77	1.881.616,84
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	3.105.988,35	397.883,58	4.432.364,77	1.877.502,64



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

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2021

	2021		2020	
	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 (**)	6.200,00		6.963,94	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	12.075.000,00		10.725.000,00	
b) Assegno Speciale (vitalizio)	-		-	
c) Sussidi (per il solo Fondo Sott. El e CC e Fondo Appuntati e CC)	-		-	
10) Ammortamento e svalutazioni:				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-		-	
d) Accantonamento svalutazione dei crediti	-		-	
12) Accantonamenti per rischi:				
a) Accantonamenti per rischi e fondo di riserva	203.183,58		187.032,94	
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)		12.284.383,58		10.918.996,88
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		490.616,42		1.856.003,12
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	3.392.500,00		3.360.000,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	78.243,86		53.260,67	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	75.000,00		105.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	309.371,93		281.899,02	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		3.086.371,93		3.026.361,65
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		3.576.988,35		4.882.364,77
Imposte dell'esercizio	480.000,00		450.000,00	
AVANZO ECONOMICO		3.096.988,35		4.432.364,77

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2021 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 NATURA CONTRIBUTIVA E PERIODICA	E.1.00.00.00.000	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 DI NATURA CONTRIBUTIVA	E.3.00.00.00.000	4.104.743,86	4.079.743,86
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	4.070.743,86	4.045.743,86
E	III	<i>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine</i>	E.3.03.02.00.000	3.262.500,00	3.237.500,00
E	IV	<i>Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.01.000	3.250.000,00	3.225.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Ammin. Centrali</i>	E.3.03.02.01.001	3.250.000,00	3.225.000,00
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	808.243,86	808.243,86
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	728.243,86	728.243,86
E	V	<i>Altri Interessi attivi da Amministr. Centrali</i>	E.3.03.03.99.001	728.243,86	728.243,86
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	78.243,86	78.243,86
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - ANNI futuri</i>	E.3.03.03.99.001.3	600.000,00	600.000,00
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	34.000,00	34.000,00
E	III	<i>Rimborsi in entrata</i>	E.3.05.02.00.000	25.000,00	25.000,00
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	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	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	E.3.05.99.00.000	9.000,00	9.000,00
E	IV	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	E.3.05.99.99.000	9.000,00	9.000,00
E	V	<i>Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia</i>	E.3.05.99.99.999	9.000,00	9.000,00
E	I	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.00.00.00.000	5.400.000,00	399.371,93
E	II	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.01.00.00.000	3.000.000,00	0,00
E	III	<i>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.5.01.04.00.000	3.000.000,00	0,00
E	IV	<i>Alienaz. di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.</i>	E.5.01.04.01.000	3.000.000,00	0,00
E	V	<i>Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>	E.5.01.04.01.001	3.000.000,00	0,00
E	II	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	E.5.03.00.00.000	1.800.000,00	90.000,00
E	III	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie</i>	E.5.03.02.00.000	1.800.000,00	90.000,00
E	IV	<i>Riscoss. crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie</i>	E.5.03.02.01.000	1.800.000,00	90.000,00
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	1.800.000,00	90.000,00
E	II	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.04.00.00.000	600.000,00	309.371,93
E	III	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanz. verso Amm. Pubbl.</i>	E.5.04.01.00.000	600.000,00	309.371,93
E	IV	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent</i>	E.5.04.01.01.000	600.000,00	309.371,93
E	V	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie... quote per sovrapprezzo titoli</i>	E.5.04.01.01.001	600.000,00	309.371,93
E	I	ENTRATE DIVERSE CORRENTI ED ENTRATE DI GIRO	E.9.00.00.00.000	2.317.500,00	2.317.500,00
E	II	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.01.00.00.000	2.317.500,00	2.317.500,00
E	III	<i>Altre entrate per partite di giro</i>	E.9.01.99.00.000	2.317.500,00	2.317.500,00
E	IV	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.000	2.317.500,00	2.317.500,00
E	V	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.999	2.317.500,00	2.317.500,00
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	7.500,00	7.500,00
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	60.000,00	60.000,00
TOTALE		TOTALE ENTRATE		24.572.243,86	19.546.615,79

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
U	I	SPESE CORRENTI	U.1.00.00.00.000	13.748.755,51	12.748.755,51
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	480.000,00	480.000,00
U	III	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	U.1.02.01.00.000	480.000,00	480.000,00
U	IV	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.</i>	U.1.02.01.99.000	480.000,00	480.000,00
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	480.000,00	480.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	1.700,00	1.700,00
U	III	<i>Acquisto di servizi</i>	U.1.03.02.00.000	1.700,00	1.700,00
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	<i>Servizi amministrativi</i>	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	1.700,00	1.700,00
U	V	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	U.1.03.02.17.001	1.600,00	1.600,00
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	12.075.000,00	11.075.000,00
U	III	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	U.1.04.02.00.000	12.075.000,00	11.075.000,00
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	12.075.000,00	11.075.000,00
U	V	<i>Altri sussidi e assegni</i>	U.1.04.02.01.999	12.075.000,00	11.075.000,00
U	VI	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	U.1.04.02.01.999.1	11.800.000,00	10.800.000,00
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. 2015</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	250.000,00	250.000,00
U	VI	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	U.1.04.02.01.999.8	25.000,00	25.000,00
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	964.371,93	964.371,93
U	III	ALTRI INTERESSI PASSIVI	U.1.07.06.00.000	964.371,93	964.371,93
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	959.371,93	959.371,93
U	V	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	U.1.07.06.99.001	959.371,93	959.371,93
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	309.371,93	309.371,93
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.3	600.000,00	600.000,00
U	II	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	U.1.09.00.00.000	20.000,00	20.000,00
U	III	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN EC.	U.1.09.99.00.000	20.000,00	20.000,00
U	IV	<i>Rimb. di parte corrente a Famiglie di somme non dov. o incass. in eccesso.</i>	U.1.09.99.04.000	20.000,00	20.000,00
U	V	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	U.1.09.99.04.001	20.000,00	20.000,00
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	20.000,00	20.000,00
U	II	ALTRE SPESE CORRENTI	U.1.10.00.00.000	207.683,58	207.683,58
U	III	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.00.000	203.183,58	203.183,58
U	IV	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.000	203.183,58	203.183,58
U	V	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.001	203.183,58	203.183,58
U	III	PREMIO DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.00.000	0,00	0,00
U	IV	<i>Premi di Assicurazione contro i danni</i>	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	<i>Oneri da contenzioso</i>	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	SPESA IN CONTROAVVIALE	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	SPESA PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.00.00.00.000	5.489.690,00	4.878.243,86
U	II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.01.00.00.000	3.000.000,00	3.000.000,00
U	III	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	U.3.01.04.00.000	3.000.000,00	3.000.000,00
U	IV	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.</i>	U.3.01.04.01.000	3.000.000,00	3.000.000,00
U	V	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	U.3.01.04.01.000	3.000.000,00	3.000.000,00
U	II	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	U.3.03.00.00.000	1.800.000,00	1.800.000,00
U	III	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>	U.3.03.02.00.000	1.800.000,00	1.800.000,00
U	IV	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>	U.3.03.02.01.000	1.800.000,00	1.800.000,00
U	V	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	U.3.03.02.01.001	1.800.000,00	1.800.000,00
U	II	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.04.00.00.000	600.000,00	78.243,86
U	III	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche</i>	U.3.04.01.00.000	600.000,00	78.243,86
U	IV	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali</i>	U.3.04.01.01.000	600.000,00	78.243,86
U	V	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amm. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	U.3.04.01.01.999	600.000,00	78.243,86
U	I	USCITE PER CONTROAVVIALE	U.7.00.00.00.000	2.317.500,00	2.317.500,00
U	II	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.01.00.00.000	2.317.500,00	2.317.500,00
U	III	<i>Altre uscite per partite di giro</i>	U.7.01.99.00.000	2.317.500,00	2.317.500,00
U	IV	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.000	2.317.500,00	2.317.500,00
U	V	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.001	2.317.500,00	2.317.500,00
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	7.500,00	7.500,00
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	60.000,00	60.000,00
U	I	TOTALE USCITE		21.466.255,51	19.948.499,37



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZIO 2021-23

PARTE I - ENTRATE

codice	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2021-2022-2023			CASSA PREVISIONI 2021	
				2021	2022	2023		TOTALE (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PERCO.							
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 lan. e lavoratori							
1.2.1.2.1	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e lavoratori	12.447.170,05	12.750.000,00	12.750.000,00	12.800.000,00	12.800.000,00	38.350.000,00	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	2.991.555,23	3.200.000,00	3.250.000,00	3.300.000,00	3.350.000,00	9.900.000,00	3.225.000,00
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	6.250,00	6.250,00	25.000,00	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	28.396,85	80.000,00	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	66,04	80.000,00	50.000,00	100.000,00	150.000,00	300.000,00	50.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	28.112,13	53.260,67	78.243,86	92.060,87	98.507,37	268.812,10	78.243,86
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	845,96	900.000,00	600.000,00	1.060.000,00	2.160.000,00	3.820.000,00	600.000,00
3.3.3.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti							
3.3.3.99.999.1	Altri interessi attivi da personale impiegato alla FCM							
3.3.3.99.999.2	Altri interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73							
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI							
3.5.2.	Rimborsi in entrata							
3.5.2.2.	Entrate per rimborsi d'imposte							
3.5.2.2.3	Entrate da rimborsi di imposte dirette	259,90			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	25.000,00	25.000,00	75.000,00	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. - Fondo Garanzia			9.000,00	4.500,00	4.500,00	18.000,00	9.000,00
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia							
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	15.496.406,16	17.088.260,67	16.854.743,86	17.468.310,87	18.674.757,37	82.997.812,10	16.829.743,86
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 Amministr. Centrali	2.700.000,00	4.500.000,00	3.000.000,00	5.300.000,00	10.800.000,00	19.100.000,00	
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	Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)			1.800.000,00	900.000,00	900.000,00	3.600.000,00	90.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm.							
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	37.718,17	900.000,00	600.000,00	1.060.000,00	2.160.000,00	3.820.000,00	309.371,93
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	2.737.718,17	5.400.000,00	5.400.000,00	7.260.000,00	13.860.000,00	26.520.000,00	399.371,93
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))	125,00	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)	1.362,75	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)	877,25	11.250,00	7.500,00	13.250,00	27.000,00	47.750,00	7.500,00
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi	5,60	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	7.017,93	90.000,00	60.000,00	106.000,00	216.000,00	382.000,00	60.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	9.388,53	2.351.250,00	2.317.500,00	2.369.250,00	2.493.000,00	7.179.750,00	2.317.500,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	15.496.406,16	17.088.260,67	16.854.743,86	17.468.310,87	18.674.757,37	82.997.812,10	16.829.743,86
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	2.737.718,27	5.400.000,00	5.400.000,00	7.260.000,00	13.860.000,00	26.520.000,00	399.371,93
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	9.388,53	2.351.250,00	2.317.500,00	2.369.250,00	2.493.000,00	7.179.750,00	2.317.500,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	18.243.512,96	24.839.510,67	24.572.243,86	27.097.560,87	35.027.757,37	116.697.562,10	19.546.615,79
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO							397.883,58
	TOTALE GENERALE	18.243.512,96	24.839.510,67	24.572.243,86	27.097.560,87	35.027.757,37	116.697.562,10	19.944.499,37



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZIO 2021-23

PARTE II - USCITE

codice	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2020	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2021-2022-2023				CASSA PREVISIONI 2021
				2021	2022	2023	TOTALE (2021-23)	
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>	383.327,59	450.000,00	480.000,00	500.000,00	520.000,00	1.500.000,00	480.000,00
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>							
1.3.2.11.999.2	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Accert. onorari e comp. Partic. Servizi amministrativi)</i>							
1.3.2.16.	<i>1.3.2.16.1 Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>							
1.3.2.17.	<i>1.3.2.17.1 Servizi finanziari</i>							
1.3.2.17.1	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	11,32	2.363,94	1.600,00	2.750,00	5.500,00	9.850,00	1.600,00
1.3.2.17.2	<i>Spese bancarie e postali</i>		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>	13.519.337,36	10.400.000,00	11.800.000,00	11.100.000,00	11.100.000,00	34.000.000,00	10.800.000,00
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. 2015</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>Integrazioni e Rg. delle Indennità supplim. anni precedenti</i>	99.487,77	300.000,00	250.000,00	200.000,00	200.000,00	650.000,00	250.000,00
1.4.2.1.999.8	<i>Liquidazione del sott. contributi versati (Rimborso contributi)</i>	1.603,26	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	75.000,00	25.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Assegno Speciale</i>							
1.4.2.1.999.10	<i>Accertamenti Assegno Speciale anni preced.</i>							
1.4.2.2.	<i>Interventi Assistenziali</i>							
1.4.2.2.999	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>							
1.7.	INTERESSI PASSIVI							
1.7.6.	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	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>	453,19	80.000,00	50.000,00	100.000,00	150.000,00	300.000,00	50.000,00
1.7.6.99.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - esorc. Fut.</i>	256.273,31	281.899,02	309.371,93	329.371,93	332.782,35	971.526,21	309.371,93
1.7.6.99.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	37.718,27	900.000,00	600.000,00	1.060.000,00	2.160.000,00	3.820.000,00	600.000,00
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	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	20.000,00
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>		187.032,94	203.183,58	200.200,83	217.843,24	621.227,65	203.183,58
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	4.000,00	12.000,00	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	500,00	1.500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	14.298.212,07	12.655.895,90	13.748.755,51	13.546.922,76	14.740.725,59	42.036.403,86	12.748.755,51
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE							
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI							
2.2.1.	BENI MATERIALI							
2.2.1.9.	<i>Ben materiali</i>							
2.2.1.9.6	<i>Rabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>							
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE							
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>							
3.1.4.1.	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>							
3.1.4.1.1	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	2.700.000,00	4.500.000,00	3.000.000,00	5.300.000,00	10.800.000,00	19.100.000,00	3.000.000,00
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>			1.800.000,00	900.000,00	900.000,00	3.600.000,00	1.800.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
3.4.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso 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</i>	845,96	900.000,00	600.000,00	1.060.000,00	2.160.000,00	3.820.000,00	78.243,86
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.	2.700.845,96	5.400.000,00	5.400.000,00	7.360.000,00	13.860.000,00	26.520.000,00	4.878.243,86
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>	125,00	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>	1.362,75	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>	877,25	11.250,00	7.500,00	13.250,00	27.000,00	47.750,00	7.500,00
7.1.99.1.1.4	<i>Crediti diversi</i>	5,60	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>	7.017,93	90.000,00	60.000,00	106.000,00	216.000,00	382.000,00	60.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	9.388,53	2.351.250,00	2.317.500,00	2.369.250,00	2.493.000,00	7.179.750,00	2.317.500,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	14.298.212,07	12.655.895,90	13.748.755,51	13.546.922,76	14.740.725,59	42.036.403,86	12.748.755,51
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.	2.700.845,96	5.400.000,00	5.400.000,00	7.360.000,00	13.860.000,00	26.520.000,00	4.878.243,86
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	9.388,53	2.351.250,00	2.317.500,00	2.369.250,00	2.493.000,00	7.179.750,00	2.317.500,00
	TOTALE DELLE USCITE	17.008.446,56	20.407.145,90	21.466.255,51	23.176.172,76	31.093.725,59	75.736.153,86	19.944.499,37
	AVANZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE / COPERTURA DEL DISAVANZO	1.915.066,40	4.432.364,77	3.105.983,35	3.921.388,11	3.934.031,78	10.961.408,24	
	AVANZO FONDO CASSA INIZIALE							
	TOTALE GENERALE	18.243.512,96	24.839.510,67	24.572.243,86	27.097.560,87	35.027.757,37	86.697.562,10	19.944.499,37



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

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL
TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2021)**

	Fondo cassa iniziale	2.960.434,25
+	Residui attivi iniziali	79.544.854,21
-	Residui passivi iniziali	5.235.119,49
=	Avanzo di Amministrazione iniziale	77.270.168,97
+	Entrate già accertate nell'esercizio	9.653.609,06
-	Uscite già impegnate nell'esercizio	3.923.044,76
+/-	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	83.000.733,27
+	Entrate presunte per il restante periodo	15.185.901,61
-	Uscite presunte per il restante periodo	16.484.101,14
+/-	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 2020 da applicare al bilancio del 2021	81.702.533,74

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2021 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	
ai Fondi per rischi e oneri	0,00
al Fondo ripristino investimenti	1.272.387,98
Totale parte vincolata	1.272.387,98

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	80.430.145,76
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	80.430.145,76
Totale risultato di amministrazione presunto	81.702.533,74



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare
PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2021

Per l'anno finanziario 2021 è previsto un avanzo economico di €. 3.096.988,35

a) Investimenti mobiliari	
- per concessione prestiti e titoli di stato	4.800.000,00 €
b) Investimenti immobiliari	
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65	€ 0
Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti	4.800.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2021 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, 28.10.2020

IL PRESIDENTE
Gen. D.A. Gandomenico Taricco



MINISTERO DELLA DIFESA

Cassa di Previdenza delle Forze Armate

VERBALE N. 80/2020

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

In data **21.10.2020** alle ore **14,28**, si è riunito in modalità a distanza, ai sensi dell'art. 1, comma 1, lett. d) - 5) del DPCM 18/10/2020, 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
Dott. Patrizio Buanne	Componente effettivo in rappresentanza della Corte dei conti	Presente
Colonnello Alessandro Agostini	Componente effettivo in rappresentanza dell'Esercito Italiano	Presente
Capitano di Vascello Renato Sarti	Componente effettivo in rappresentanza della Marina Militare	Presente
Tenente Colonnello Guido Giallatini	Componente effettivo in rappresentanza dell'Aeronautica Militare	Assente
Tenente Colonnello Stefania Lasaponara	Componente effettivo in rappresentanza dell'Arma dei Carabinieri	Presente

sono assenti giustificati i Revisori Ten. Col. Guido Giallatini e il Capitano di Vascello Renato Sarti per sopraggiunti impegni istituzionali.

Alle ore 15.52 il C.V. Renato Sarti è presente.

Il Presidente del Collegio dei revisori dei conti, Dott. Quirino Cervellini, partecipa alla seduta in collegamento telematico dalla sede dell'Ufficio di Gestione della Cassa di Previdenza delle Forze Armate.

assistito, 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 relativo all'anno **2021-23**.

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. **90** del **16.10.2020** 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.

Il Collegio dopo aver acquisito ogni utile notizia al riguardo ed aver effettuato le opportune verifiche alla suindicata proposta di bilancio di previsione 2021-23, redige la relazione che viene allegata al presente verbale che ne costituisce parte integrante.

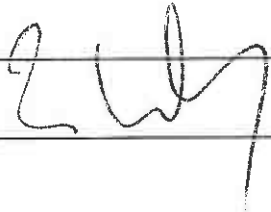
Il Collegio rammenta, infine, che la delibera di approvazione del bilancio di previsione in questione, completo degli allegati, dovrà essere trasmessa all'Amministrazione vigilante e al Ministero dell'economia e delle finanze.

I membri del Collegio dei Revisori danno mandato all'unanimità al Presidente, Dott. Quirino Cervellini, di sottoscrivere per conto del Collegio medesimo il presente verbale.

La seduta viene sciolta alle ore 17:14 mediante chiusura del collegamento audio-video, previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Presidente del Collegio dei Revisori dei conti

Dott. Quirino Cervellini	Presidente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze	
--------------------------	--	--

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021 E AL BILANCIO PLURIENNALE 2022-23

Con verbale n. 90 del 16.10.2020, è stato trasmesso il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2021, 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 2021.

Il Collegio passa quindi all'esame del Bilancio di Previsione, approvato dal Consiglio di Amministrazione.

CONSIDERAZIONI GENERALI

Il Bilancio di Previsione in esame è stato predisposto tenendo conto del DPR 97/2003 e delle apposite istruzioni impartite con la Circolare MEF - RGS n. 33 del 20.12.2017 avente per oggetto "Enti ed Organismi pubblici - Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2018" e tiene conto degli obiettivi, dei programmi, dei progetti e delle attività che i centri di responsabilità intendono conseguire nel corso dell'esercizio, come descritti nella relazione programmatica.

Dalla documentazione fornita, risulta che l'Ente ha provveduto alla redazione del prospetto riepilogativo nel quale viene riassunta la spesa classificata in base alle missioni ed ai programmi individuati applicando le prescrizioni contenute nel DPCM 12 dicembre 2012 e le indicazioni di cui alla Circolare del Dipartimento della RGS n. 23 del 13 maggio 2013.

Il Bilancio di Previsione Consolidato dell'esercizio finanziario 2021, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:



**QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE
CONSOLIDATO ANNO 2021**

Entrate		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2021	Differenza %	Previsione di cassa anno 2021
Entrate Correnti - Titolo I		€ 147.215.648,86	1.113.972,49	148.329.621,35	0,76%	147.247.640,43
Entrate conto capitale-Titolo II		€ 49.916.100,12	8.043.899,88	57.960.000,00	16,11%	12.806.157,39
Partite Giro - Titolo III		€ 18.617.375,00	-484.250,00	18.133.125,00	-2,60%	18.133.125,00
Totale Entrate		€ 215.749.123,98	8.673.622,37	224.422.746,35	4,02%	178.186.922,82
Avanzo es.	Avanzo amm.ne utiliz./Fondo cassa	€ 0,00	0,00	0,00		218.468,80
Totale Generale		€ 215.749.123,98	8.673.622,37	224.422.746,35		178.405.391,62
Spese		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2021	Differenza %	Previsione di cassa anno 2021
Uscite correnti - Titoli I		€ 117.215.286,22	-8.267.195,01	108.948.091,21	-7,05%	108.282.480,27
Uscite conto capitale -Titolo II		€ 49.921.040,00	8.368.960,00	58.290.000,00	16,76%	51.989.786,35
Partite Giro - Titolo III		€ 18.617.375,00	-484.250,00	18.133.125,00	-2,60%	18.133.125,00
Totale Uscite		€ 185.753.701,22	-382.485,01	185.371.216,21	-0,21%	178.405.391,62
Aumento dell'avanzo di amministrazione/increm. cassa		€ 29.995.422,76	9.056.107,38	39.051.530,14		0,00
Totale Generale		€ 215.749.123,98	8.673.622,37	224.422.746,35		178.405.391,62

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13 c. 1 L.n.243/2012)	Anno 2021
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2021	6.026.605,36
Riscossioni previste al 31.12.2021	178.186.922,82
Pagamenti previsti al 31.12.2021	178.405.391,62
Saldo finale di cassa al 31.12.2021	5.808.136,56

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 2020 del Bilancio Consolidato	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2020	+	21.572.203,45
Residui attivi iniziali	+	841.763.851,56
Residui passivi iniziali	-	78.452.125,86
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2020	=	784.883.929,15
Accertamenti/impegni 2020		
Entrate accertate/che si prevede di accertare esercizio 2020	+	215.749.123,98
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2020	-	185.753.701,22
Variazione nei residui n-1		
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2020		814.879.351,91

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 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		<i>Previsione definitive anno 2020</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2021</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	99.200.000,00	250.000,00	99.450.000,00	0,25%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	1.182.335,00	0,00	1.182.335,00	0,00%
<i>Interessi attivi</i>	€	46.586.713,86	848.072,49	47.434.786,35	1,82%
<i>Rimborsi e altre entrate correnti</i>	€	246.600,00	15.900,00	262.500,00	6,45%
Totale	€	147.215.648,86	1.113.972,49	148.329.621,35	0,76%

- Entrate correnti di natura tributaria per € 99.450.000,00 - 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;
- 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 € 47.434.786,35 - si tratta degli interessi attivi derivanti dalla maturazione delle cedole relative ai titoli inseriti nel Portafoglio Titoli a disposizione della Cassa di Previdenza (€ 36.080.000,00), dagli interessi derivanti dai prestiti concessi al personale iscritto (€ 230.000,00), dagli interessi derivanti dalle giacenze sui conti correnti bancari accesi presso la Banca Tesoriera (€ 680.000,00), dalle entrate per sottoprezzo per i titoli acquistati sotto la pari (€ 925.000,00), dalle quote del sottoprezzo es. futuri (€ 1.609.786,35) e dalle quote del sottoprezzo per gli anni futuri (€ 7.910.000,00);

- Rimborsi e altre entrate correnti per € 246.600,00 - 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 (€ 35.000,00), recuperi di somme relative al pagamento delle indennità supplementari (€ 175.000,00) 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 2021 (€ 52.500,00). L'importo iscritto a bilancio è in misura pari allo 0,50% dell'importo complessivo dei prestiti concessi.

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	42.000.000,00	-2.450.000,00	39.550.000,00	-5,83%
<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	10.500.000,00	10.500.000,00	100,00%
<i>Altre entrate per riduzione di attività finanziarie</i>	€	7.916.100,12	-6.100,12	7.910.000,00	-0,08%
Totale	€	49.916.100,12	8.043.899,88	57.960.000,00	16,11%

- Alienazione di attività finanziarie per € 39.550.000,00 - 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 € 10.500.000,00 - 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. Il Collegio in ordine alla concessione dei prestiti chiede un approfondimento sulla normativa da applicare, art. 112 comma 7 del testo unico bancario.
- Altre entrate per riduzione di attività finanziarie per € 7.910.000,00 - 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 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	5.035.000,00	35.000,00	5.070.000,00	0,70%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	20.397,60	-1.722,60	18.675,00	-8,45%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	98.368.750,00	-8.448.750,00	89.920.000,00	-8,59%
<i>Interessi passivi</i>	€	11.848.935,51	302.221,88	12.151.157,39	2,55%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	165.000,00	-30.000,00	135.000,00	-18,18%
<i>Altre spese correnti</i>	€	1.777.203,11	-123.944,29	1.653.258,82	-6,97%
Totale	€	117.215.286,22	-8.267.195,01	108.948.091,21	-7,05%

- Imposte e tasse per € 5.070.000,00 - 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 € 18.675,00 - si tratta di commissioni bancarie derivanti dalla compravendita di titoli previsti nella misura dello 0,05% del valore nominale del titolo (€ 17.975,00) e per eventuali spese bancarie (700,00);

- **Trasferimenti correnti per € 89.920.000,00** - si tratta del pagamento dell'indennità supplementare maturata dal personale cessato nell'anno 2021 (€ 82.520.000,00), del pagamento dell'Assegno Speciale (€ 5.450.000,00), previsto solo per il Fondo degli Ufficiali dell'Esercito e dei Carabinieri, per il pagamento delle riliquidazioni di indennità supplementare agli aventi diritto (€ 1.600.000,00), delle indennità relative al solo rimborso dei contributi (€ 175.000,00) 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 € 12.151.157,39** - si tratta degli eventuali interessi legali a carico della Cassa (€ 35.000,00), dalle uscite per sovrapprezzo per i titoli acquistati sopra la pari (€ 925.000,00), dalle quote del sovrapprezzo es. futuri (€ 3.281.157,39) e dalle quote del sovrapprezzo per gli anni futuri (€ 7.910.000,00);
- **Rimborsi e poste correttive delle entrate per € 135.000,00** - 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 € 1.653.258,82** - si tratta di importi relativi alla costituzione del Fondo di Riserva e determinato applicando la percentuale dell'1,50% alle uscite correnti (€ 1.610.070,32), dai Premi assicurativi sugli immobili di proprietà (€ 11.688,50), 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 2020, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€	231.040,00	98.960,00	330.000,00	42,83%
Spese per incremento attività finanziarie	€	42.000.000,00	-2.450.000,00	39.550.000,00	-5,83%
Concessione crediti di medio-lungo termine	€	0,00	10.500.000,00	10.500.000,00	100,00%
Altre spese per incremento di attività finanziarie	€	7.690.000,00	220.000,00	7.910.000,00	2,86%
Totale	€	49.921.040,00	8.368.960,00	58.290.000,00	16,76%

- **Investimenti fissi e acquisto di terreni per € 330.000,00** - si tratta dell'importo da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.
- **Spese per incremento di attività finanziarie per € 39.550.000,00** - si tratta dell'importo previsto per l'acquisto di titoli del debito pubblico;
- **Concessione di crediti di medio-lungo termine per € 10.500.000,00** - 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 € 7.910.000,00** - 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 € 18.133.125,00, 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 2021, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021

Entrate		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2021	Differenza %	Previsione di cassa anno 2021
Entrate Correnti - Titolo I		€ 21.578.228,34	204.193,36	21.782.421,70	0,95%	20.932.647,18
Entrate conto capitale-Titolo II		€ 6.363.377,12	-563.377,12	5.800.000,00	-8,85%	263.285,91
Partite Giro - Titolo III		€ 3.868.125,00	-28.125,00	3.840.000,00	-0,73%	3.840.000,00
Totale Entrate		€ 31.809.730,46	-387.308,76	31.422.421,70	-1,22%	25.035.933,09
Avanzo es.	Avanzo amm.ne utiliz./Fondo cassa	€ 0,00	0,00	0,00		0,00
Totale Generale		€ 31.809.730,46	-387.308,76	31.422.421,70		25.035.933,09
Spese		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2021	Differenza %	Previsione di cassa anno 2021
Uscite correnti - Titoli I		€ 17.190.245,71	-535.593,94	16.654.651,77	-3,12%	15.876.733,43
Uscite conto capitale - Titolo II		€ 6.300.000,00	-500.000,00	5.800.000,00	-7,94%	5.125.421,70
Partite Giro - Titolo III		€ 3.868.125,00	-28.125,00	3.840.000,00	-0,73%	3.840.000,00
Totale Uscite		€ 27.358.370,71	-1.063.718,94	26.294.651,77	-3,89%	24.842.155,13
Aumento dell' avanzo di amministrazione/increm. cassa		€ 4.451.359,75	676.410,18	5.127.769,93		193.777,96
Totale Generale		€ 31.809.730,46	-387.308,76	31.422.421,70		25.035.933,09

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 € 5.127.769,93.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2021
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2021	1.171.181,39
Riscossioni previste al 31.12.2021	25.035.933,09
Pagamenti previsti al 31.12.2021	24.842.155,13
Saldo finale di cassa al 31.12.2021	1.364.959,35

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 2020	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2020	+	5.953.104,77
Residui attivi iniziali	+	58.821.915,34
Residui passivi iniziali	-	22.435.926,91
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2020	=	42.339.093,20
Accertamenti/impegni 2020		
Entrate accertate/che si prevede di accertare esercizio 2020	+	31.809.730,46
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2020	-	27.358.370,71
Variazione nei residui n-1		
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2020		46.790.452,95

I dati di cui sopra corrispondono alla tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2020 allegata al Bilancio di Previsione 2021 dei singoli fondi.

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	18.400.000,00	100.000,00	18.500.000,00	0,54%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	437.000,00	0,00	437.000,00	0,00%
<i>Interessi attivi</i>	€	2.680.628,34	99.793,36	2.780.421,70	3,72%
<i>Rimborsi e altre entrate correnti</i>	€	60.600,00	4.400,00	65.000,00	7,26%
Totale	€	21.578.228,34	204.193,36	21.782.421,70	0,95%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	5.500.000,00	-1.500.000,00	4.000.000,00	-27,27%
<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	100,00%
<i>Altre entrate per riduzione di attività finanziarie</i>	€	863.377,12	-63.377,12	800.000,00	-7,34%
Totale	€	6.363.377,12	-563.377,12	5.800.000,00	-8,85%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
Imposte e tasse a carico dell'Ente	€	350.000,00	-70.000,00	280.000,00	-20,00%
Acquisto di beni e servizi	€	1.963,96	236,04	2.200,00	12,02%
Trasferimenti correnti	€	15.375.000,00	-400.000,00	14.975.000,00	-2,60%
Interessi passivi	€	1.149.431,71	-31.145,80	1.118.285,91	-2,71%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	€	50.000,00	-25.000,00	25.000,00	-50,00%
Altre spese correnti	€	263.850,04	-9.684,18	254.165,86	-3,67%
Totale	€	17.190.245,71	-535.593,94	16.654.651,77	-3,12%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
Spese per incremento attività finanziarie	€	5.500.000,00	-1.500.000,00	4.000.000,00	-27,27%
Concessione crediti di medio-lungo termine	€	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	100,00%
Altre spese per incremento di attività finanziarie	€	800.000,00	0,00	800.000,00	0,00%
Totale	€	6.300.000,00	-500.000,00	5.800.000,00	-7,94%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 3.840.000,00, 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.

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 2021, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021						
Entrate		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2021	Differenza %	Previsione di cassa anno 2021
Entrate Correnti - Titolo I	€	30.238.987,50	-801.632,95	29.437.354,55	-2,65%	29.434.778,31
Entrate conto capitale - Titolo II	€	6.000.000,00	-2.100.000,00	3.900.000,00	-35,00%	2.428.160,62
Partite Giro - Titolo III	€	2.334.375,00	-50.625,00	2.283.750,00	-2,17%	2.283.750,00
Totale Entrate	€	38.573.362,50	-2.952.257,95	35.621.104,55	-7,65%	34.146.688,93
Avanzo es.	Avanzo amm.ne utiliz./Fondo cassa	€	1.125.490,90	0,00	0,00	585.749,15
Totale Generale	€	39.698.853,40	2.952.257,95	35.621.104,55		34.732.438,08

Spese		<i>Previsione definitiva anno 2020</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2021</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2021</i>
<i>Uscite correnti - Titoli I</i>	€	31.364.478,40	-4.198.144,87	27.166.333,53	-13,39%	28.661.333,53
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>	€	6.000.000,00	-2.100.000,00	3.900.000,00	-35,00%	3.787.354,55
<i>Partite Giro - Titolo III</i>	€	2.334.375,00	-50.625,00	2.283.750,00	-2,17%	2.283.750,00
Totale Uscite	€	39.698.853,40	-6.348.769,87	33.350.083,53	-15,99%	34.732.438,08
<i>Aumento dell' avanzo di amministrazione/Incr. Cassa</i>	€	0,00	3.396.511,92	2.271.021,02		0,00
Totale Generale	€	39.698.853,40	2.952.257,95	35.621.104,55		34.732.438,08

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 dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri presenta un avanzo di gestione pari ad € 2.271.021,02.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2021
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2021	614.251,09
Riscossioni previste al 31.12.2021	34.146.688,93
Pagamenti previsti al 31.12.2021	34.732.438,08
Saldo finale di cassa al 31.12.2021	28.501,94

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 2020	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2020	+	3.462.496,55
Residui attivi iniziali	+	104.278.482,00
Residui passivi iniziali	-	11.116.536,92
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2020	=	96.624.441,63
Accertamenti/impegni 2020		
Entrate accertate/che si prevede di accertare esercizio 2020	+	38.573.362,50
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2020	-	39.698.853,40

Variazione nei residui n-1		
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2020		95.498.950,73

I dati di cui sopra corrispondono alla tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2020 allegata al Bilancio di Previsione 2021 dei singoli fondi.

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		<i>Previsione definitiva anno 2020</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2021</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	23.450.000,00	0,00	23.450.000,00	0,00%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Interessi attivi</i>	€	6.728.987,50	-774.132,95	5.954.854,55	-11,50%
<i>Rimborsi e altre entrate correnti</i>	€	60.000,00	-27.500,00	32.500,00	-45,83%
Totale	€	30.238.987,50	-801.632,95	29.437.354,55	-2,65%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		<i>Previsione definitiva anno 2020</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2021</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	5.000.000,00	-3.000.000,00	2.000.000,00	-60,00%
<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>	€	1.000.000,00	-600.000,00	400.000,00	-60,00%
Totale	€	6.000.000,00	-2.100.000,00	3.900.000,00	-35,00%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		<i>Previsione definitiva anno 2020</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2021</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	680.000,00	5.000,00	685.000,00	0,74%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	2.713,94	-513,94	2.200,00	-18,94%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	28.543.750,00	-3.593.750,00	24.950.000,00	-12,59%
<i>Interessi passivi</i>	€	1.655.000,00	-546.839,38	1.108.160,62	-33,04%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00%
<i>Altre spese correnti</i>	€	468.014,46	-62.041,55	405.972,91	-13,26%
Totale	€	31.364.478,40	-4.198.144,87	27.166.333,53	-13,39%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
Spese per incremento attività finanziarie	€	5.000.000,00	-3.000.000,00	2.000.000,00	-60,00%
Concessione crediti di medio-lungo termine	€	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	100,00%
Altre spese per incremento di attività finanziarie	€	1.000.000,00	-600.000,00	400.000,00	-60,00%
Totale	€	6.000.000,00	-2.100.000,00	3.900.000,00	-35,00%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 2.283.750,00, 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 2020, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021							
Entrate			Previsione definitiva anno 2020	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2021	Differenza %	Previsione di cassa anno 2021
Entrate Correnti - Titolo I		€	56.118.100,35	2.229.718,29	58.347.818,64	3,97%	58.183.188,48
Entrate conto capitale-Titolo II		€	26.162.723,00	10.737.277,00	36.900.000,00	41,04%	9.171.643,26
Partite Giro - Titolo III		€	3.200.000,00	-342.500,00	2.857.500,00	-10,70%	2.857.500,00
Totale Entrate		€	85.480.823,35	12.624.495,29	98.105.318,64	14,77%	70.212.331,74
Avanzo es.	Avanzo amm.ne utiliz./Fondo cassa	€	0,00	0,00	0,00		0,00
Totale Generale		€	85.480.823,35	12.624.495,29	98.105.318,64		70.212.331,74
Spese			Previsione definitiva anno 2020	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2021	Differenza %	Previsione di cassa anno 2021
Uscite correnti - Titoli I		€	35.537.179,30	451.009,11	35.988.188,41	1,27%	34.458.188,41
Uscite conto capitale - Titolo II		€	26.000.000,00	10.900.000,00	36.900.000,00	41,92%	32.387.818,64
Partite Giro - Titolo III		€	3.200.000,00	-342.500,00	2.857.500,00	-10,70%	2.857.500,00
Totale Uscite		€	64.737.179,30	11.008.509,11	75.745.688,41	17,00%	69.703.507,05
Aumento dell' avanzo di amministrazione/Incrém. cassa		€	20.743.644,05	1.615.986,18	22.359.630,23		508.824,69
Totale Generale		€	85.480.823,35	12.624.495,29	98.105.318,64		70.212.331,74

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 pari ad € 22.359.630,23. Si tratta in sostanza di una maggiore disponibilità da programmare/impegnare nel corso dell'esercizio finanziario 2021.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2021
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2021	2.394.443,61
Riscossioni previste al 31.12.2021	70.212.331,74
Pagamenti previsti al 31.12.2021	69.703.507,05
Saldo finale di cassa al 31.12.2021	2.903.268,30

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 2020	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2020	+	4.469.460,73
Residui attivi iniziali	+	489.031.436,18
Residui passivi iniziali	-	15.061.045,14
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2020	=	478.439.851,77
Accertamenti/impegni 2020		
Entrate accertate/che si prevede di accertare esercizio 2020	+	85.480.823,35
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2020	-	64.737.179,30
Variazione nei residui n-1		
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2020		499.183.495,82

I dati di cui sopra corrispondono alla tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2020 allegata al Bilancio di Previsione 2021 dei singoli fondi.

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		Previsione definitive anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	29.500.000,00	100.000,00	29.600.000,00	0,34%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Interessi attivi</i>	€	26.592.100,35	2.108.218,29	28.700.318,64	7,93%
<i>Rimborsi e altre entrate correnti</i>	€	26.000,00	21.500,00	47.500,00	82,69%
Totale	€	56.118.100,35	2.229.718,29	58.347.818,64	3,97%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		Previsione definitive anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	22.000.000,00	5.000.000,00	27.000.000,00	22,73%
<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>	€	4.162.723,00	1.237.277,00	5.400.000,00	29,72%
Totale	€	26.162.723,00	10.737.277,00	36.900.000,00	41,04%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		Previsione definitive anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	2.850.000,00	50.000,00	2.900.000,00	1,75%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	10.213,94	-13,94	10.200,00	-0,14%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	25.900.000,00	-1.025.000,00	24.875.000,00	-3,96%
<i>Interessi passivi</i>	€	6.227.285,37	1.424.357,89	7.651.643,26	22,87%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	20.000,00	-5.000,00	15.000,00	-25,00%
<i>Altre spese correnti</i>	€	529.679,99	6.665,16	536.345,15	1,26%
Totale	€	35.537.179,30	451.009,11	35.988.188,41	1,27%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
Spese per incremento attività finanziarie	€	22.000.000,00	5.000.000,00	27.000.000,00	22,73%
Concessione crediti di medio-lungo termine	€	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00	100,00%
Altre spese per incremento di attività finanziarie	€	4.000.000,00	1.400.000,00	5.400.000,00	35,00%
Totale	€	26.000.000,00	10.900.000,00	36.900.000,00	41,92%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 2.857.500,00, comprendono le entrate ed uscite che l'ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente.

4 - FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI MARINA MILITARE

Il Bilancio di Previsione del Fondo di Previdenza Ufficiali Marina Militare dell'esercizio finanziario 2021, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021						
Entrate		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2021	Differenza %	Previsione di cassa anno 2021
Entrate Correnti - Titolo I	€	4.421.974,30	-187.529,25	4.234.445,05	-4,24%	4.234.445,05
Entrate conto capitale Titolo II	€	1.800.000,00	-1.130.000,00	670.000,00	-62,78%	56.518,61
Partite Giro - Titolo III	€	2.272.500,00	-11.250,00	2.261.250,00	-0,50%	2.261.250,00
Totale Entrate	€	8.494.474,30	-1.328.779,25	7.165.695,05	-15,64%	6.552.213,66
Avanzo es.	Avanzo amm.ne utiliz./Fondo cassa	€	0,00	0,00		0,00
Totale Generale	€	8.494.474,30	-1.328.779,25	7.165.695,05		6.552.213,66
Spese		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2021	Differenza %	Previsione di cassa anno 2021
Uscite correnti - Titoli I	€	3.267.073,36	-319.981,16	2.947.092,20	-9,79%	3.451.840,83
Uscite conto capitale - Titolo II	€	1.865.270,00	-1.015.270,00	850.000,00	-54,43%	825.677,05
Partite Giro - Titolo III	€	2.272.500,00	-11.250,00	2.261.250,00	-0,50%	2.261.250,00
Totale Uscite	€	7.404.843,36	-1.346.501,16	6.058.342,20	-18,18%	6.538.767,88
Aumento dell'avanzo di amministrazione/increm cassa	€	1.089.630,94	17.721,91	1.107.352,85		13.445,78
Totale Generale	€	8.494.474,30	-1.328.779,25	7.165.695,05		6.552.213,66

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 pari ad € 1.107.352,85. Si tratta in sostanza di una maggiore disponibilità da programmare/impegnare nel corso dell'esercizio finanziario 2021.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2021
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale 01.01.2021	84.176,48
Riscossioni previste al 31.12.2021	6.552.213,66
Pagamenti previsti al 31.12.2021	6.538.767,88
Saldo finale di cassa al 31.12.2021	97.622,26

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 2020	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2020	+	1.142.037,86
Residui attivi iniziali	+	9.520.070,70
Residui passivi iniziali	-	7.692.608,80
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2020	=	2.969.499,76
Accertamenti/impegni 2020		
Entrate accertate/che si prevede di accertare esercizio 2020	+	8.494.474,30
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2020	-	7.404.843,36
Variazione nei residui n-1		
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2020		4.059.130,70

I dati di cui sopra corrispondono alla tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2020 allegata al Bilancio di Previsione 2021 dei singoli fondi.

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		<i>Previsione definitiva anno 2020</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2021</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	3.100.000,00	50.000,00	3.150.000,00	1,61%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	531.268,00	0,00	531.268,00	0,00%
<i>Interessi attivi</i>	€	765.706,30	-238.779,25	526.927,05	-31,18%
<i>Rimborsi e altre entrate correnti</i>	€	25.000,00	1.250,00	26.250,00	5,00%
Totale	€	4.421.974,30	-187.529,25	4.234.445,05	-4,24%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		<i>Previsione definitiva anno 2020</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2021</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	1.500.000,00	-1.150.000,00	350.000,00	-76,67%
<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>	€	300.000,00	-230.000,00	70.000,00	-76,67%
Totale	€	1.800.000,00	-1.130.000,00	670.000,00	-62,78%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		<i>Previsione definitiva anno 2020</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2021</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	75.000,00	10.000,00	85.000,00	13,33%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	963,94	-588,94	375,00	-61,10%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	2.725.000,00	-80.000,00	2.645.000,00	-2,94%
<i>Interessi passivi</i>	€	388.682,05	-244.663,44	144.018,61	-62,95%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00%
<i>Altre spese correnti</i>	€	57.427,37	-4.728,78	52.698,59	-8,23%
Totale	€	3.267.073,36	-319.981,16	2.947.092,20	-9,79%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€	65.270,00	114.730,00	180.000,00	175,78%
Spese per incremento attività finanziarie	€	1.500.000,00	-1.150.000,00	350.000,00	-76,67%
Concessione crediti di medio-lungo termine	€	0,00	250.000,00	250.000,00	100,00%
Altre spese per incremento di attività finanziarie	€	300.000,00	-230.000,00	70.000,00	-76,67%
Totale	€	1.865.270,00	-1.015.270,00	850.000,00	-54,43%

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.

5 - FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI MARINA MILITARE

Il Bilancio di Previsione del Fondo di Previdenza Sottufficiali Marina Militare dell'esercizio finanziario 2021, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021							
Entrate			Previsione definitiva anno 2020	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2021	Differenza %	Previsione di cassa anno 2021
Entrate Correnti - Titolo I		€	13.824.691,24	-339.247,60	13.485.443,64	-2,45%	13.445.443,64
Entrate conto capitale - Titolo II		€	3.840.000,00	-600.000,00	3.240.000,00	-15,63%	440.335,00
Partite Giro - Titolo III		€	2.334.375,00	-45.000,00	2.289.375,00	-1,93%	2.289.375,00
Totale Entrate		€	19.999.066,24	-984.247,60	19.014.818,64	-4,92%	16.175.153,64
Avanzo es.	Avanzo amm.ne utiliz/Fondo cassa	€	243.364,28	0,00	0,00		0,00
Totale Generale		€	20.242.430,52	-984.247,60	19.014.818,64		16.175.153,64
Spese			Previsione definitiva anno 2020	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2021	Differenza %	Previsione di cassa anno 2021
Uscite correnti - Titoli I		€	13.902.285,52	-4.732.379,67	9.169.905,85	-34,04%	10.664.905,85
Uscite conto capitale - Titolo II		€	4.005.770,00	-615.770,00	3.390.000,00	-15,37%	3.190.376,64
Partite Giro - Titolo IV		€	2.334.375,00	-45.000,00	2.289.375,00	-1,93%	2.289.375,00
Totale Uscite		€	20.242.430,52	-5.393.149,67	14.849.280,85	-26,64%	16.144.657,49
Aumento dell' avanzo di amministrazione		€	0,00	4.408.902,07	4.165.537,79		30.496,15
Totale Generale		€	20.242.430,52	-984.247,60	19.014.818,64		16.175.153,64

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 avanzo di gestione pari ad € 4.165.537,79.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2021
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2021	492.402,68
Riscossioni previste al 31.12.2021	16.175.153,64
Pagamenti previsti al 31.12.2021	16.144.657,49
Saldo finale di cassa al 31.12.2021	522.898,83

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 2020	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2020	+	2.487.105,78
Residui attivi iniziali	+	89.695.551,73
Residui passivi iniziali	-	4.653.339,63
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2020	=	87.529.317,88
Accertamenti/impegni 2020		-
Entrate accertate/che si prevede di accertare esercizio 2020	+	19.999.066,24
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2020	-	20.242.430,52
Variazione nei residui n-1		-
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2020		87.285.953,60

I dati di cui sopra corrispondono alla tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2020 allegata al Bilancio di Previsione 2021 dei singoli fondi.

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	8.700.000,00	0,00	8.700.000,00	0,00%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	214.067,00	0,00	214.067,00	0,00%
<i>Interessi attivi</i>	€	4.885.624,24	-345.247,60	4.540.376,64	-7,07%
<i>Rimborsi e altre entrate correnti</i>	€	25.000,00	6.000,00	31.000,00	24,00%
Totale	€	13.824.691,24	-339.247,60	13.485.443,64	-2,45%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	3.200.000,00	-1.500.000,00	1.700.000,00	-46,88%
<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>	€	640.000,00	-300.000,00	340.000,00	-46,88%
Totale	€	3.840.000,00	-600.000,00	3.240.000,00	-15,63%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	545.000,00	10.000,00	555.000,00	1,83%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	1.813,94	-763,94	1.050,00	-42,11%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	12.075.000,00	-4.400.000,00	7.675.000,00	-36,44%
<i>Interessi passivi</i>	€	1.047.014,08	-271.679,08	775.335,00	-25,95%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00%
<i>Altre spese correnti</i>	€	213.457,50	-69.936,65	143.520,85	-32,76%
Totale	€	13.902.285,52	-4.732.379,67	9.169.905,85	-34,04%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono così costituite:



Spese in Conto capitale		Previsioni di competenza anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€	165.770,00	-15.770,00	150.000,00	-9,51%
Spese per incremento attività finanziarie	€	3.200.000,00	-1.500.000,00	1.700.000,00	-46,88%
Concessione crediti di medio-lungo termine	€	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	100,00%
Altre spese per incremento di attività finanziarie	€	640.000,00	-300.000,00	340.000,00	-46,88%
Totale	€	4.005.770,00	-615.770,00	3.390.000,00	-15,37%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 2.289.375,00, 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 2021, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021							
Entrate			Previsione definitiva anno 2020	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2021	Differenza %	Previsione di cassa anno 2021
Entrate Correnti - Titolo I		€	3.945.406,46	241.987,45	4.187.393,91	6,13%	4.187.393,91
Entrate conto capitale-Titolo II		€	350.000,00	1.700.000,00	2.050.000,00	485,71%	46.842,06
Partite Giro - Titolo III		€	2.256.750,00	27.000,00	2.283.750,00	1,20%	2.283.750,00
Totale Entrate		€	6.552.156,46	1.968.987,45	8.521.143,91	30,05%	6.517.985,97
Avanzo es.	Avanzo amm.ne utiliz./Fondo cassa	€	0,00	0,00	0,00		0,00
Totale Generale		€	6.552.156,46	1.968.987,45	8.521.143,91		6.517.985,97
Spese			Previsione definitiva anno 2020	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2021	Differenza %	Previsione di cassa anno 2021
Uscite correnti - Titoli I		€	3.298.128,03	-24.964,09	3.273.163,94	-0,76%	2.420.722,71
Uscite conto capitale - Titolo II		€	350.000,00	1.700.000,00	2.050.000,00	485,71%	1.794.893,91
Partite Giro - Titolo III		€	2.256.750,00	27.000,00	2.283.750,00	1,20%	2.283.750,00
Totale Uscite		€	5.904.878,03	1.702.035,91	7.606.913,94	28,82%	6.499.366,62
Aumento dell'avanzo di amministrazione/Incr. cassa		€	647.278,43	266.951,54	914.229,97		18.619,35
Totale Generale		€	6.552.156,46	1.968.987,45	8.521.143,91		6.517.985,97

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 pari ad € 914.229,97. Si tratta in sostanza di una maggiore disponibilità che permetterà, dopo diversi esercizi finanziari, un avanzo patrimoniale.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2021
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2021	187.218,50
Riscossioni previste al 31.12.2021	6.517.985,97
Pagamenti previsti al 31.12.2021	6.499.366,62
Saldo finale di cassa al 31.12.2021	205.837,85

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 2020	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2020	+	1.097.563,51
Residui attivi iniziali	+	10.871.541,40
Residui passivi iniziali	-	12.257.548,97
Disavanzo di Amministrazione al 01.01.2020	=	-288.444,06
Accertamenti/impegni 2020		
Entrate accertate/che si prevede di accertare esercizio 2020	+	6.552.156,46
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2020	-	5.904.878,03
Variazione nei residui n-1		
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2020		358.834,37

I dati di cui sopra corrispondono alla tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2020 allegata al Bilancio di Previsione 2021 dei singoli fondi.

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		Previsione definitive anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	3.300.000,00	0,00	3.300.000,00	0,00%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Interessi attivi</i>	€	620.406,46	240.737,45	861.143,91	38,80%
<i>Rimborsi e altre entrate correnti</i>	€	25.000,00	1.250,00	26.250,00	5,00%
Totale	€	3.945.406,46	241.987,45	4.187.393,91	6,13%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		Previsione definitive anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	300.000,00	1.200.000,00	1.500.000,00	400,00%
<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	250.000,00	250.000,00	100,00%
<i>Altre entrate per riduzione di attività finanziarie</i>	€	50.000,00	250.000,00	300.000,00	500,00%
Totale	€	350.000,00	1.700.000,00	2.050.000,00	485,71%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		Previsione definitive anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	263,94	686,06	950,00	259,93%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	3.025.000,00	-300.000,00	2.725.000,00	-9,92%
<i>Interessi passivi</i>	€	114.623,28	274.718,78	389.342,06	239,67%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00%
<i>Altre spese correnti</i>	€	53.240,81	-368,93	52.871,88	-0,69%
Totale	€	3.298.128,03	-24.964,09	3.273.163,94	-0,76%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
Spese per incremento attività finanziarie	€	300.000,00	1.200.000,00	1.500.000,00	400,00%
Concessione crediti di medio-lungo termine	€	0,00	250.000,00	250.000,00	100,00%
Altre spese per incremento di attività finanziarie	€	50.000,00	250.000,00	300.000,00	500,00%
Totale	€	350.000,00	1.700.000,00	2.050.000,00	485,71%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 2.283.750,00, 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 2021, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021						
Entrate		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2021	Differenza %	Previsione di cassa anno 2021
Entrate Correnti - Titolo I	€	17.088.260,67	-233.516,81	16.854.743,86	-1,37%	16.829.743,86
Entrate conto capitale-Titolo II	€	5.400.000,00	0,00	5.400.000,00	0,00%	399.371,93
Partite Giro - Titolo III	€	2.351.250,00	-33.750,00	2.317.500,00	-1,44%	2.317.500,00
Totale Entrate	€	24.839.510,67	-267.266,81	24.572.243,86	-1,08%	19.546.615,79
Avanzo es.	Avanzo amm.ne utiliz./Fondo cassa	€ 0,00	1.326.376,42	0,00		397.883,58
Totale Generale	€	24.839.510,67	1.059.109,61	24.572.243,86		19.944.499,37
Spese		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2021	Differenza %	Previsione di cassa anno 2021
Uscite correnti Titoli I	€	12.655.895,90	1.092.859,61	13.748.755,51	8,64%	12.748.755,51
Uscite conto capitale Titolo II	€	5.400.000,00	0,00	5.400.000,00	0,00%	4.878.243,86
Partite Giro - Titolo III	€	2.351.250,00	-33.750,00	2.317.500,00	-1,44%	2.317.500,00
Totale Uscite	€	20.407.145,90	1.059.109,61	21.466.255,51	5,19%	19.944.499,37
Aumento dell'avanzo di amministrazione/Incrém. cassa	€	4.432.364,77	0,00	3.105.988,35		0,00
Totale Generale	€	24.839.510,67	1.059.109,61	24.572.243,86		19.944.499,37

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 avanzo di gestione pari ad € 3.105.988,35.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2021
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2021	1.082.931,61
Riscossioni previste al 31.12.2021	19.546.615,79
Pagamenti previsti al 31.12.2021	19.944.499,37
Saldo finale di cassa al 31.12.2021	685.048,03

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 2020	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2020	+	2.960.434,25
Residui attivi iniziali	+	79.544.854,21
Residui passivi iniziali	-	5.235.119,49
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2020	=	77.270.168,97
Accertamenti/impegni 2020		
Entrate accertate/ che si prevede di accertare esercizio 2020	+	24.839.510,67
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2020	-	20.407.145,90
Variazione nei residui n-1		
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2020		81.702.533,74

I dati di cui sopra corrispondono alla tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2020 allegata al Bilancio di Previsione 2021 dei singoli fondi.

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
<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>	€	4.313.260,67	-242.516,81	4.070.743,86	-5,62%
<i>Rimborsi e altre entrate correnti</i>	€	25.000,00	9.000,00	34.000,00	36,00%
Totale	€	17.088.260,67	-233.516,81	16.854.743,86	-1,37%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	4.500.000,00	-1.500.000,00	3.000.000,00	-33,33%
<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	1.800.000,00	1.800.000,00	100,00%
<i>Altre entrate per riduzione di attività finanziarie</i>	€	900.000,00	-300.000,00	600.000,00	-33,33%
Totale	€	5.400.000,00	0,00	5.400.000,00	0,00%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	Differenza %
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	450.000,00	30.000,00	480.000,00	6,67%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	2.463,94	-763,94	1.700,00	-31,00%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	10.725.000,00	1.350.000,00	12.075.000,00	12,59%
<i>Interessi passivi</i>	€	1.266.899,02	-302.527,09	964.371,93	-23,88%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00%
<i>Altre spese correnti</i>	€	191.532,94	16.150,64	207.683,58	8,43%
Totale	€	12.655.895,90	1.092.859,61	13.748.755,51	8,64%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		Previsione definitive anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2021	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>	€	4.500.000,00	-1.500.000,00	3.000.000,00	-33,33%
<i>Concessione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	1.800.000,00	1.800.000,00	100,00%
<i>Altre spese per incremento di attività finanziarie</i>	€	900.000,00	-300.000,00	600.000,00	-33,33%
Totale	€	5.400.000,00	0,00	5.400.000,00	0,00%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 2.317.500,00, comprendono le entrate ed uscite che l'ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente.

BILANCIO PLURIENNALE

Il Collegio passa ora all'esame del bilancio pluriennale 2021-2023. Il Collegio rileva che le previsioni in entrate e in uscita per l'anno 2021 corrispondono con quelle del bilancio previsionale sopra esaminato. Il Collegio dà atto, altresì, che le sole previsioni pluriennali di sola competenza 2022-2023, in entrata e in uscita, chiudono in pareggio rispettivamente per € 442.480.974,66 e per € 352.483.213,28. Il Collegio rileva infine che l'annualità 2022 presenta un avanzo di gestione presunto pari ad € 35.922.900,71, mentre l'annualità 2023 presenta un avanzo di gestione presunto pari ad € 37.740.900,76. Le partite di giro conservano l'equivalenza in entrata e in uscita rispettivamente per l'anno 2022 di € 21.631.875,00 e per l'anno 2023 di € 20.205.375,00. Per quanto riguarda la stima del costo dell'indennità supplementare, che costituisce la voce di costo più rilevante, il Ten.Col. Giovannetti riferisce che la stima per gli esercizi 2022-2023 è stata effettuata sulla base del "trend" dei due esercizi precedenti. Il Collegio ricorda che le previsioni 2022-2023 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 presentano un avanzo gestionale non reimpiegato nella parte uscite dello stesso documento contabile. È prassi della Cassa destinare tale avanzo, già in sede di bilancio di previsione, all'aumento dell'avanzo di amministrazione di ciascun fondo. Riguardo, invece, al Fondo Ufficiali Aeronautica Militare, si osserva che il relativo bilancio 2021

chiude con un avanzo di gestione presunto di € 914.229,97 e, pertanto, lo stesso documento contabile risulta raggiungere il pareggio patrimoniale.

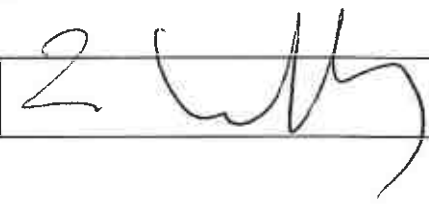
esprime parere favorevole

in ordine all'approvazione della proposta del bilancio di previsione per l'esercizio 2021 e pluriennale 2022-2023 da parte del Consiglio di Amministrazione.

I membri del Collegio dei Revisori danno mandato all'unanimità al Presidente, Dott. Quirino Cervellini, di sottoscrivere per conto del Collegio medesimo il presente verbale.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Presidente del Collegio dei Revisori dei conti

Dott. Quirino Cervellini	Presidente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze	
--------------------------	--	--