

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Bilancio consolidato

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

BILANCIO DI PREVISIONE CONSOLIDATO ANNO FINANZIARIO 2023

Il presente Bilancio Preventivo è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del **28.10.2022**

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 2023 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 2023;**

- 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 2023 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 2023;

- Relazione del Collegio dei revisori dei conti;

FIRMA:

PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Generale di Squadra Aerea (AM) Giandomenico TARICCO

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



MINISTERO DELLA DIFESA

Cassa di Previdenza delle Forze Armate

NOTA PRELIMINARE

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

1. PREMESSA

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

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

2. PREVISIONI QUALITATIVE/QUANTITATIVE DELLA STRUTTURA GESTIONALE

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

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

In materia di gestione amministrativa e finanziaria della Cassa di Previdenza, l'Ufficio ha la responsabilità degli atti per la realizzazione gestionale degli indirizzi e delle deliberazioni del Consiglio di Amministrazione. In sostanza, la struttura organizzativa dell'Ufficio cura l'esecuzione delle operazioni amministrativo-contabili, patrimoniali, economiche e finanziarie di competenza della Cassa di Previdenza delle Forze Armate.

a. Obiettivi di gestione 2023

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

b. Coerenza con la programmazione dell'Ente

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

c. Struttura Organizzativa dell'Ufficio

1^ SEZIONE FINANZIARIA
Competenze
Istruzione di tutte le pratiche per la liquidazione dei trattamenti previdenziali integrativi (indennità supplementare e assegno speciale) spettanti al personale iscritto d'ufficio ai fondi previdenziali e delle pratiche di reversibilità; adempimenti contabili e finanziari per la concessione e la liquidazione dei prestiti; verifica della restituzione dei prestiti e gestione delle quote residue con aggiornamento delle singole posizioni debitorie; recupero, nei confronti dei superstiti, dei debiti eventualmente lasciati dall'iscritto ai fondi previdenziali di categoria; approntamento della documentazione, compresa quella fiscale (rilascio della Certificazione Unica), relativa all'assegno speciale; inserimento nel software di gestione dei fondi di tutti i dati del personale beneficiario; verifica dei requisiti per l'attribuzione e la liquidazione di benefici previdenziali; liquidazione dei contributi nei casi previsti di restituzione agli aventi diritto; approntamento delle direttive per consentire la disciplina del settore mediante l'adozione di procedimenti tecnico-applicativi unitari per le Forze Armate; predisposizione dei riscontri ai quesiti degli iscritti; custodia degli atti di competenza e aggiornamento degli archivi cartacei e informatici; attuazione delle decisioni del CdA.

Risorse umane

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

Obiettivi di Gestione 2023

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

Coerenza con la programmazione dell'Ente

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

2^ SEZIONE BILANCIO

Competenze

Pagamento di tutte le indennità e assegni spettanti al personale iscritto d'ufficio ai fondi previdenziali, le cui pratiche sono state istruite e liquidate dalla 1^ sezione; mantenimento, aggiornamento e tenuta di tutte le scritture contabili; contabilizzazione delle entrate/uscite e continua verifica dell'andamento della spesa; gestione dei conti correnti intestati ai fondi previdenziali; predisposizione dei bilanci preventivi e dei conti consuntivi delle singole gestioni, nonché del bilancio preventivo e consuntivo consolidato; predisposizione di tutti i documenti finanziari, economici e patrimoniali previsti per gli Enti Pubblici dal D.P.R. n. 97/2003; esecuzione degli investimenti delle risorse disponibili nei modi e nei limiti prescritti dal Consiglio di Amministrazione e/o autorizzati dal Ministro della Difesa; approntamento delle situazioni contabili e finanziarie ritenute necessarie per l'attività decisionale e gestionale degli organi collegiali; raccolta di dati utili ai fini della verifica tecnico-attuariale riguardante le attività previdenziali degli iscritti, in termini di contribuzioni ed erogazioni, nonché l'andamento delle disponibilità dei fondi previdenziali per far fronte ai compiti istituzionali sotto i profili economici, patrimoniali e finanziari; verifica della restituzione dei prestiti attualmente in corso e gestione delle quote residue con aggiornamento delle singole posizioni debitorie per il personale attualmente beneficiario di prestito; approntamento delle direttive per la disciplina del settore mediante l'adozione di procedimenti tecnico-applicativi unitari per le Forze Armate; gestione del portafoglio

titoli; mantenimento dei rapporti con gli organi interni ed esterni della Cassa per l'approvazione e il controllo dei bilanci tra cui il MEF, ISTAT e Corte dei conti.

Risorse umane

Al momento sono assegnate **6 unità** di personale in servizio presso l'Ufficio di gestione sulle **7 unità** previste.

Obiettivi di Gestione 2023

<i>Descrizione</i>	<i>Tempi di esecuzione</i>
Tenuta, aggiornamento e mantenimento di tutte le scritture contabili; controllo e contabilizzazione delle entrate e delle uscite; monitoraggio dell'andamento della spesa; compilazione dei bilanci preventivi e dei conti consuntivi dei singoli fondi previdenziali e sviluppo del bilancio consolidato; gestione del servizio prestiti residui al personale iscritto; presentazione al CdA della situazione finanziaria proponendo l'impiego della liquidità finanziaria in eccesso.	12 mesi
Tenuta giornaliera delle scritture contabili; assicurazione, attraverso la Banca tesoriera, 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
Tenuta giornaliera dei documenti contabili, garantendo la regolare registrazione di tutte le operazioni amministrative, patrimoniali e finanziarie, monitorando il corretto accreditamento delle contribuzioni, al fine di sviluppare il bilancio consuntivo dei singoli fondi previdenziali e il bilancio consolidato dell'Ente.	12 mesi
Investimento in titoli di Stato dell'eccedenze della liquidità finanziaria, sulla base delle disposizioni del CdA.	12 mesi

Coerenza con la programmazione dell'Ente

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

3^ SEZIONE GIURIDICO-AMMINISTRATIVA

Competenze

Istruttoria del contenzioso relativo alla gestione dei fondi previdenziali; tenuta dei rapporti con il Consiglio di Amministrazione e con il Collegio dei Revisori, esecuzione degli adempimenti connessi con le deliberazioni; istruttoria delle problematiche connesse con le proposte legislative; cura in apposito albo della pubblicazione delle delibere del consiglio, nonché dei bilanci preventivi e dei conti consuntivi; costituzione e aggiornamento dell'anagrafe previdenziale del personale iscritto ai fondi,

razionalizzazione e monitoraggio dei dati forniti dalle rispettive Forze Armate; cura degli adempimenti per acquisire e gestire i flussi dei dati sensibili del personale e consentire l'automazione delle procedure; elaborazione di situazioni statistiche e dati anche ai fini di eventuali provvedimenti normativi; gestione delle pagine web della Cassa; gestione dei beni patrimoniali; approntamento di direttive per la disciplina del settore mediante l'adozione di procedimenti tecnico-applicativi unitari per le Forze Armate.

Risorse umane

Al momento sono assegnate **3 unità** di personale in servizio presso l'Ufficio di gestione sulle **4 unità** previste.

Obiettivi di Gestione 2023

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

Coerenza con la programmazione dell'Ente

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

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

In continuità con l'esercizio finanziario precedente, sono stati individuati, per l'esercizio finanziario 2023, una serie di indicatori di bilancio:

- a. di realizzazione finanziaria, volti a misurare la capacità di accertamento/impegno delle risorse previste nel bilancio di previsione 2023;

- b. di input, volti a misurare la ripartizione delle spese (spese per l'erogazione delle previdenze al personale: indennità supplementare ed assegno speciale; altre spese, ecc.) per i diversi programmi di spesa e quindi la percentuale di ciascuna tipologia di input sulla spesa complessiva prevista in bilancio di previsione per la realizzazione degli obiettivi da conseguire;
- c. di struttura e composizione della spesa, volti a misurare il peso di ciascun programma sul totale delle spese sostenute nel corso dell'esercizio finanziario e quindi l'effettiva capacità della struttura amministrativa di operare, nella dinamica gestionale, in linea con la distribuzione delle risorse prevista nel bilancio di previsione 2023;
- 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.

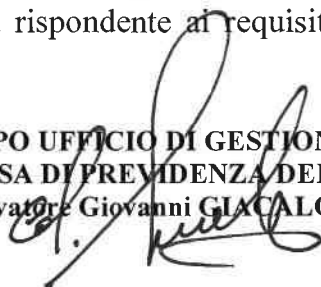
4. CONCLUSIONI

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

- a) D. Lgs. 15 marzo 2010, n. 66 concernente il *“Codice dell'ordinamento militare”*;
- b) 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”*;
- c) Decreto Interministeriale Difesa/Economia e Finanze del 1° luglio 2010 che approva le *“Istruzioni tecnico-applicative per l'armonizzazione dei procedimenti di attuazione del regolamento emanato con D.P.R. 04.12.2009, n. 211”*;
- d) 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. Salvatore Giovanni GIACALONE



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 2023, da parte degli iscritti. (4% dell'80% per il solo personale iscritto al Fondo Ufficiali dell'Esercito e Carabinieri).</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">102.050.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;"><u>102.050.000,00</u></td> </tr> </table>	competenza	102.050.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	<u>102.050.000,00</u>	<table border="1"> <tr> <td>Codice 1.2.1.2.1</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">€ 102.050.000,00</td> </tr> </table>	Codice 1.2.1.2.1	€ 102.050.000,00
competenza	102.050.000,00										
residui al 31.12.2022	-										
residui al 31.12.2023	-										
cassa	<u>102.050.000,00</u>										
Codice 1.2.1.2.1											
€ 102.050.000,00											

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:</p> <ul style="list-style-type: none"> -immobile sito in Chianciano Terme; -immobile sito in Levico Terme; -immobile sito in Terminillo (al 50% tra i Fondi Ufficiali e Sottufficiali Marina); -immobile sito in Via Todi in Roma. <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">1.203.577,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;"><u>1.203.577,00</u></td> </tr> </table>	competenza	1.203.577,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	<u>1.203.577,00</u>	<table border="1"> <tr> <td>Codice 3.1.3.2.3</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">€ 1.203.577,00</td> </tr> </table>	Codice 3.1.3.2.3	€ 1.203.577,00
competenza	1.203.577,00										
residui al 31.12.2022	-										
residui al 31.12.2023	-										
cassa	<u>1.203.577,00</u>										
Codice 3.1.3.2.3											
€ 1.203.577,00											

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 2023, 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;">32.860.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022</td> <td style="text-align: right;">9.114.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023</td> <td style="text-align: right;">8.270.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;"><u>33.704.000,00</u></td> </tr> </table>	competenza	32.860.000,00	somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022	9.114.000,00	somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023	8.270.000,00	cassa	<u>33.704.000,00</u>	<table border="1"> <tr> <td>Codice 3.3.2.1.1</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">€ 32.860.000,00</td> </tr> </table>	Codice 3.3.2.1.1	€ 32.860.000,00
competenza	32.860.000,00										
somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022	9.114.000,00										
somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023	8.270.000,00										
cassa	<u>33.704.000,00</u>										
Codice 3.3.2.1.1											
€ 32.860.000,00											

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 2023.

competenza	235.000,00
cassa	235.000,00

Codice
3.3.2.2.999.1

€ 235.000,00

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti:

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

competenza	-
cassa	-

Codice
3.3.2.2.999.2

€ -

3.3.3 - Altri interessi attivi

Interessi attivi da depositi bancari e postali

Interessi attivi da depositi bancari e postali:

Esponde l'ammontare degli interessi che si presume di accertare sul c/c bancario della gestione, per l'anno finanziario 2023.

competenza	560.000,00
residui al 31.12.2022	225.000,00
residui al 31.12.2023	225.000,00
cassa	560.000,00

Codice
3.3.3.4.1

€ 560.000,00

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 2023, che si presume di ricavare dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sotto la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è inferiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.

competenza	1.757.000,00
cassa	1.757.000,00

Codice
3.3.3.99.1.1

€ 1.757.000,00

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2023, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	1.872.932,75
cassa	1.872.932,75

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 1.872.932,75

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 2023.

competenza 17.570.000,00
cassa 17.570.000,00

Codice
3.3.3.99.1.3

€ 17.570.000,00

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 195.000,00
residui al 31.12.2022 450.060,92
residui al 31.12.2023 435.060,92
cassa 210.000,00

Codice
3.5.2.3.4.2

€ 195.000,00

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

<p><u>Entrate da rimb., recup., restituz. somme non dovute o incassate in eccesso da imprese:</u></p> <p>Si riferisce al recupero di somme relative a commissioni bancarie, perchè non dovute agli Istituti di credito.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</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 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	-	<p>Codice 3.5.2.3.5</p> <hr/> <p>€ -</p>
competenza	-								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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 2023, di circa €. 9.400.000,00.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">47.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">47.000,00</td> </tr> </table>	competenza	47.000,00	cassa	47.000,00	<p>Codice 3.5.99.99.999</p> <hr/> <p>€ 47.000,00</p>
competenza	47.000,00				
cassa	47.000,00				

5. ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1 ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1.4 - Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine

Alienazione di titoli obbligazionali 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 2023.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">87.850.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">906.790.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</td> <td style="text-align: right;">899.240.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">95.400.000,00</td> </tr> </table>	competenza	87.850.000,00	residui al 31.12.2022	906.790.000,00	residui al 31.12.2023	899.240.000,00	cassa	95.400.000,00	<p>Codice 5.1.4.1.1</p> <hr/> <p>€ 87.850.000,00</p>
competenza	87.850.000,00								
residui al 31.12.2022	906.790.000,00								
residui al 31.12.2023	899.240.000,00								
cassa	95.400.000,00								

5.3 RISCOSSIONE DI CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

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

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

<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 2023, 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;">9.400.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">2.497,52</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</td> <td style="text-align: right;">8.932.497,52</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">470.000,00</td> </tr> </table>	competenza	9.400.000,00	residui al 31.12.2022	2.497,52	residui al 31.12.2023	8.932.497,52	cassa	470.000,00	<p>Codice 5.3.2.1.1</p> <hr/> <p>€ 9.400.000,00</p>
competenza	9.400.000,00								
residui al 31.12.2022	2.497,52								
residui al 31.12.2023	8.932.497,52								
cassa	470.000,00								

5.4 ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

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

Altre entrate per riduzioni di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

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

Quote per Sovraprezzo titoli:		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	17.570.000,00	€ 17.570.000,00
residui al 31.12.2022	56.374.122,12	
residui al 31.12.2023	70.876.748,99	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	3.067.373,13	

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	8.900.000,00	€ 8.900.000,00
residui al 31.12.2022	-	
residui al 31.12.2023	-	
cassa	8.900.000,00	

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 31.12.2022	-	
residui al 31.12.2023	-	
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	329.625,00	€ 329.625,00
residui al 31.12.2022	-	
residui al 31.12.2023	-	
cassa	329.625,00	

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	7.000.000,00	€ 7.000.000,00
residui al 31.12.2022	-	
residui al 31.12.2023	-	
cassa	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	2.637.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	2.637.000,00

Codice
9.1.99.99.999.5

€ 2.637.000,00

PARTE II - SPESE -

1 - SPESE CORRENTI -

1.2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE

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

Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente

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

Imposte e tasse

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

competenza	4.888.000,00
residui al 31.12.2022	1.274.000,00
residui al 31.12.2023	1.219.000,00
cassa	4.943.000,00

Codice
1.2.1.99.999

€ 4.888.000,00

1.3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

1.3.2 - Acquisto di servizi

Prestazioni professionali e specialistiche

Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.

Espongono l'ammontare presunto delle spese che si prevede di poter erogare per l'anno finanziario 2023, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	-

Codice
1.3.2.11.999

€ -

Servizi Amministrativi

Pubblicazioni bandi di gara - Spese di pubblicità:

Espongono l'ammontare presunto delle spese che si prevede di erogare per l'anno finanziario 2023, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	21.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	21.000,00

Codice
1.3.2.16.1

€ 21.000,00

Servizi finanziari

Spese generali e commissioni per servizi finanziari:

Si riferiscono alle commissioni bancarie che si ipotizzano applicate all'esercizio finanziario 2023 per far fronte alla compravendita di titoli di Stato nel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:

competenza	53.606,50
cassa	53.606,50

Codice
1.3.2.17.1

€ 53.606,50

Spese bancarie e postali

Si riferiscono ai contributi ANAC e ad eventuali spese bancarie per l'anno 2023.

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 2023 nel corso dell'anno finanziario.

	cessati dal servizio anno 2023-competenza	126.500.000,00
1	cessati dal servizio anno 2019 - residui	2.670.090,16
2	cessati dal servizio anno 2020 - residui	4.070.968,67
3	cessati dal servizio anno 2021 - residui	19.049.614,39
4	cessati dal servizio anno 2022 - residui	49.386.980,42
	Totale residui al 31.12.2022 (1+2+3+4)	75.177.653,64
a	cessati dal servizio anno 2020 - residui	2.786.788,84
b	cessati dal servizio anno 2021 - residui	4.522.914,36
c	cessati dal servizio anno 2022 - residui	21.786.980,42
d	cessati dal servizio anno 2023 - residui	51.200.000,00
	Totale residui al 31.12.2023 (a+b+c+d)	80.296.683,62
	cassa	121.380.970,02

Codice
1.4.2.1.999.1

€ 126.500.000,00

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2023, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2022.

competenza	1.600.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

competenza	170.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	<u>170.000,00</u>

Codice**1.4.2.1.999.3****€ 170.000,00****Assegno speciale:**

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2023.

competenza	6.800.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	<u>6.800.000,00</u>

Codice**1.4.2.1.999.4****€ 6.800.000,00****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 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	<u>175.000,00</u>

Codice**1.4.2.2.999****€ 175.000,00****1.7 - INTERESSI PASSIVI****1.7.6 - Altri interessi passivi****Interessi di mora****Interessi di mora ad altri soggetti - Interessi legali:**

Si riferisce all'importo presunto per far fronte ad eventuali ritardi per il pagamento del premio di previdenza, per l'anno finanziario 2023.

competenza	35.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	<u>35.000,00</u>

Codice**1.7.6.2.999****€ 35.000,00****Altri interessi passivi**

Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo: quota di competenza

Si riferisce alla quota di competenza delle perdite, relativo al solo esercizio finanziario 2023, che si presume di erogare a seguito dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sopra la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è superiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.

competenza	<u>1.757.000,00</u>
cassa	1.757.000,00

Codice**1.7.6.999.1.1****€ 1.757.000,00**

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2023, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	3.067.373,13
cassa	3.067.373,13

Codice 1.7.6.999.1.2

€ 3.067.373,13

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 2023.

competenza	17.570.000,00
cassa	17.570.000,00

Codice 1.7.6.999.1.2

€ 17.570.000,00

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 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
(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	195.000,00
cassa	195.000,00

Codice 1.9.99.4.1.2

€ 195.000,00

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 2023. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti

competenza	2.443.138,01
cassa	2.443.138,01

Codice 1.10.1.1.1

€ 2.443.138,01

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 2023 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.									
<table><tr><td>competenza</td><td>11.688,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td><u>11.688,00</u></td></tr></table>	competenza	11.688,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	<u>11.688,00</u>	€ 11.688,00
competenza	11.688,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
cassa	<u>11.688,00</u>								

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 2023.					
<table><tr><td>competenza</td><td>28.000,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td><u>28.000,00</u></td></tr></table>	competenza	28.000,00	cassa	<u>28.000,00</u>	€ 28.000,00
competenza	28.000,00				
cassa	<u>28.000,00</u>				

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

Altre spese correnti n.a.c. - Oneri vari straordinari:	Codice 1.10.99.99.999				
Si riferisce a possibili spese a carattere straordinario che si ritiene necessario inserire per l'esercizio finanziario 2023.					
<table><tr><td>competenza</td><td>3.500,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td><u>3.500,00</u></td></tr></table>	competenza	3.500,00	cassa	<u>3.500,00</u>	€ 3.500,00
competenza	3.500,00				
cassa	<u>3.500,00</u>				

2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

2.2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI

2.2.1 - Beni Materiali
Beni immobili

Fabbricati Militari - Manutenz., ricostruz., ripristini e adattam. locali e relativi imp.:	Codice 2.2.1.9.6								
Si riferisce all'importo complessivo previsto per l'esercizio finanziario 2023 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.									
<table><tr><td>competenza</td><td>250.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td><u>250.000,00</u></td></tr></table>	competenza	250.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	<u>250.000,00</u>	€ 250.000,00
competenza	250.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
cassa	<u>250.000,00</u>								

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 2023.	
competenza 87.850.000,00	
cassa 87.850.000,00	
	€ 87.850.000,00

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 2023, al personale iscritto al fondo.	
competenza 9.400.000,00	
cassa 9.400.000,00	
	€ 9.400.000,00

3.4 - ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.4.1 - Incremento di altre attività finanziarie verso 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 17.570.000,00	
residui al 31.12.2022 44.191.781,89	
residui al 31.12.2023 59.888.849,14	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa 1.872.932,75	
	€ 17.570.000,00

7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

7.1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO

7.1.99 - Altre uscite per partite di giro

Spese non andate a buon fine

Spese non andate a buon fine

<u>Ritenute diverse (debiti diversi)</u>	<u>Codice</u> 7.1.99.1.1.1
Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, devono ancora essere riemessi	
competenza 8.900.000,00	€ 8.900.000,00
residui al 31.12.2022 9.157,66	
residui al 31.12.2023 9.157,66	
cassa 8.900.000,00	

<u>Indennità non riscossa</u>	<u>Codice</u> 7.1.99.1.1.2
Si riferisce all'indennità Supplementare, destinata ad essere riemessa agli aventi diritto, a seguito di IBAN e/o procedure bancarie errate.	
competenza 1.750.000,00	€ 1.750.000,00
residui al 31.12.2022 -	
residui al 31.12.2023 -	
cassa 1.750.000,00	

<u>Debiti per imposta su titoli</u>	<u>Codice</u> 7.1.99.1.1.3
Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.	
competenza 329.625,00	€ 329.625,00
residui al 31.12.2022 -	
residui al 31.12.2023 -	
cassa 329.625,00	

<u>Crediti diversi</u>	<u>Codice</u> 7.1.99.1.1.4
Si riferisce a somme degli esercizi precedenti, da riscuotere e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo	
competenza 7.000.000,00	€ 7.000.000,00
residui al 31.12.2022 -	
residui al 31.12.2023 -	
cassa 7.000.000,00	

<u>Crediti da dietimi</u>	<u>Codice</u> 7.1.99.1.1.5
Si riferiscono ai ratei di interesse maturati dal giorno di scadenza dell'ultima cedola al giorno di negoziazione dei titoli di Stato a medio e lungo termine, da conguagliare rispetto al periodo di godimento.	
competenza 2.637.000,00	€ 2.637.000,00
residui al 31.12.2022 -	
residui al 31.12.2023 -	
cassa 2.637.000,00	



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio consolidato

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2023			Anno finanziario 2022		
		Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2022	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		855.559.103,00	3.256.015,63		866.807.874,35	47.157.046,05
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	-	102.050.000,00	102.050.000,00	-	102.050.000,00	102.050.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3.1.	VEND.BENI E SERV. E PROV.DERIV. DA GEST. DEI BENI						
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	-	1.203.577,00	1.203.577,00	-	1.203.577,00	1.203.577,00
3.3.	INTERESSI ATTIVI						
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	9.114.000,00	33.095.000,00	33.939.000,00	10.029.919,86	35.430.000,00	36.345.919,86
3.3.3.	Altri interessi attivi	225.000,00	21.759.932,75	21.759.932,75	17.620,62	46.479.073,59	46.271.694,21
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	Rimborsi in entrata	450.060,92	195.000,00	210.000,00	453.942,60	205.000,00	208.881,68
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.	-	47.000,00	47.000,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	9.789.060,92	158.350.509,75	159.209.509,75	10.501.483,08	185.367.650,59	186.080.072,75
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	906.790.000,00	87.850.000,00	95.400.000,00	860.690.000,00	202.800.000,00	156.700.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie	2.497,52	9.400.000,00	470.000,00	7.339,44	-	4.841,92
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZ. DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.4.1.	Altre entrate per riduz. di altre attiv. Finanz. verso Amm., Pubbl.	56.374.122,12	17.570.000,00	3.067.373,13	19.356.395,78	40.480.000,00	3.462.273,66
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	963.166.619,64	114.820.000,00	98.937.373,13	880.053.735,22	243.280.000,00	160.167.115,58
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	-	20.616.625,00	20.616.625,00	0,66	22.467.375,00	22.467.375,66
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	20.616.625,00	20.616.625,00	0,66	22.467.375,00	22.467.375,66
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	9.789.060,92	158.350.509,75	159.209.509,75	10.501.483,08	185.367.650,59	186.080.072,75
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	963.166.619,64	114.820.000,00	98.937.373,13	880.053.735,22	243.280.000,00	160.167.115,58
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	20.616.625,00	20.616.625,00	0,66	22.467.375,00	22.467.375,66
	TOTALE DELLE ENTRATE	972.955.680,56	293.787.134,75	278.763.507,88	890.555.218,96	451.115.025,59	368.714.563,99
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		7.218.495,89			11.248.771,35	
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO			1.481.025,53			43.901.030,42
	TOTALE GENERALE	972.955.680,56	301.005.630,64	280.244.533,41	890.555.218,96	462.363.796,94	412.615.594,41



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio consolidato

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2023			Anno finanziario 2022		
		Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2022	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>	1.274.000,00	4.888.000,00	4.943.000,00	1.258.335,51	5.145.000,00	5.129.335,51
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	75.306,50	75.306,50	-	140.458,00	140.458,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	75.177.653,64	135.245.000,00	130.125.970,02	62.540.816,37	139.158.750,00	126.521.912,73
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	22.429.373,13	22.429.373,13	-	48.025.273,66	48.025.273,66
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>	-	195.000,00	195.000,00	-	827.195,80	827.195,80
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	2.443.138,01	2.443.138,01	-	2.900.097,98	2.900.097,98
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	-	11.688,00	11.688,00	-	11.688,50	11.688,50
1.10.5.	<i>Spese dovute a sanzioni, risarcimento ed indennizzi</i>	-	28.000,00	28.000,00	-	28.000,00	28.000,00
1.10.99.	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	-	3.500,00	3.500,00	-	3.500,00	3.500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	76.451.653,64	165.319.005,64	160.254.975,66	63.799.151,88	196.239.963,94	183.587.462,18
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>	-	250.000,00	250.000,00	-	376.458,00	376.458,00
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>	-	87.850.000,00	87.850.000,00	-	202.800.000,00	202.800.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
3.3.2.	<i>Concessione di crediti di medio-lungo term. a tasso ag. a fam.</i>	-	9.400.000,00	9.400.000,00	-	-	-
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE						
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	44.191.781,89	17.570.000,00	1.872.932,75	5.122.855,48	40.480.000,00	1.411.073,59
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	44.191.781,89	115.070.000,00	99.372.932,75	5.122.855,48	243.656.458,00	204.587.531,59
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>	9.157,66	20.616.625,00	20.616.625,00	1.982.383,30	22.467.375,00	24.440.600,64
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	9.157,66	20.616.625,00	20.616.625,00	1.982.383,30	22.467.375,00	24.440.600,64
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	76.451.653,64	165.319.005,64	160.254.975,66	63.799.151,88	196.239.963,94	183.587.462,18
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	44.191.781,89	115.070.000,00	99.372.932,75	5.122.855,48	243.656.458,00	204.587.531,59
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	9.157,66	20.616.625,00	20.616.625,00	1.982.383,30	22.467.375,00	24.440.600,64
	TOTALE DELLE USCITE	120.652.593,19	301.005.630,64	280.244.533,41	70.904.390,66	462.363.796,94	412.615.594,41
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.						
	AUMENTO DEL FONDO CASSA						
	TOTALE GENERALE	120.652.593,19	301.005.630,64	280.244.533,41	70.904.390,66	462.363.796,94	412.615.594,41



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio consolidato

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2022	Previsioni definitive del 2022	Previsioni di competenza del 2023	Previsioni di cassa del 2023
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		866.807.874,35 47.157.046,05	855.559.103,00	3.256.015,63
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	-	102.050.000,00	102.050.000,00	102.050.000,00
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	-	1.203.577,00	1.203.577,00	1.203.577,00
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	9.114.000,00	35.430.000,00	32.860.000,00	33.704.000,00
3.3.2.2.	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine				
3.3.2.2.999	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti				
3.3.2.2.999.1	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti	-	-	235.000,00	235.000,00
3.3.2.2.999.2	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti	-	-	-	-
3.3.3.	Altri interessi attivi				
3.3.3.4.	Interessi attivi da depositi bancari e postali				
3.3.3.4.1	Interessi attivi da depositi bancari e postali	225.000,00	540.000,00	560.000,00	560.000,00
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	-	4.048.000,00	1.757.000,00	1.757.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	-	1.411.073,59	1.872.932,75	1.872.932,75
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	-	40.480.000,00	17.570.000,00	17.570.000,00
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	-	20.000,00	-	-
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle Indennità non dovute	450.060,92	185.000,00	195.000,00	210.000,00
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	-	-	47.000,00	47.000,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	9.789.060,92	185.367.650,59	158.350.509,75	159.209.509,75
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	906.790.000,00	202.800.000,00	87.850.000,00	95.400.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.1	Riscossione di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)	2.497,52	-	9.400.000,00	470.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbliche				
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali				
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Amm. Centrali n.a.c.				
5.4.1.1.999.1	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie... quote per sovrapprezzo titoli	56.374.122,12	40.480.000,00	17.570.000,00	3.067.373,13
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	963.166.619,64	243.280.000,00	114.820.000,00	98.937.373,13
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO				
9.1.99.	Altre entrate per partite di giro				
9.1.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999.1	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	-	8.800.000,00	8.900.000,00	8.900.000,00
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)	-	546.375,00	329.625,00	329.625,00
9.1.99.99.999.4	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi	-	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00
9.1.99.99.999.5	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi	-	4.371.000,00	2.637.000,00	2.637.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	22.467.375,00	20.616.625,00	20.616.625,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	9.789.060,92	185.367.650,59	158.350.509,75	159.209.509,75
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	963.166.619,64	243.280.000,00	114.820.000,00	98.937.373,13
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	22.467.375,00	20.616.625,00	20.616.625,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	972.955.680,56	451.115.025,59	293.787.134,75	278.763.507,88
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		11.248.771,35	7.218.495,89	
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				1.481.025,53
	TOTALE GENERALE	972.955.680,56	462.363.796,94	301.005.630,64	280.244.533,41



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio consolidato

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023
PARTE II - USCITE

CODICI	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni definitive del 2022	Previsioni di competenza del 2023	Previsioni di cassa del 2023
	<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>	1.274.000,00	5.145.000,00	4.888.000,00	4.943.000,00
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI				
1.3.2.	Acquisto di servizi				
1.3.2.11.	Prestazioni professionali e specialistiche				
1.3.2.11.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. Partic. incarichi)</i>	-	16.000,00	-	-
1.3.2.11.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Accert. onorari e comp. Partic. incarichi)</i>	-	-	-	-
1.3.2.16.	Servizi amministrativi				
1.3.2.16.1	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>	-	-	21.000,00	21.000,00
1.3.2.17.	Servizi finanziari				
1.3.2.17.1	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	-	123.758,00	53.606,50	53.606,50
1.3.2.17.2	<i>Spese bancarie e postali</i>	-	700,00	700,00	700,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.4.2.	Trasferimenti correnti a Famiglie				
1.4.2.1.	Interventi Previdenziali				
1.4.2.1.999	Altri sussidi e assegni				
1.4.2.1.999.1	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	75.177.653,64	129.250.000,00	126.500.000,00	121.380.970,02
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	-	145.000,00	-	-
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	-	225.000,00	-	-
1.4.2.1.999.7	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2021</i>	-	875.000,00	-	-
1.4.2.1.999.8	<i>Riliquidazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti</i>	-	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	170.000,00	170.000,00	170.000,00
1.4.2.1.999.10	<i>Assegno Speciale</i>	-	6.850.000,00	6.800.000,00	6.800.000,00
1.4.2.1.999.11	<i>Accertamenti Assegno Speciale anni preced.</i>	-	-	-	-
1.4.2.2.	Interventi Assistenziali				
1.4.2.2.999	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	-	43.750,00	175.000,00	175.000,00
1.7.	INTERESSI PASSIVI				
1.7.6.	ALTRI INTERESSI PASSIVI				
1.7.6.2.	Interessi di mora				
1.7.6.2.999	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>	-	35.000,00	35.000,00	35.000,00
1.7.6.999.	Altri interessi passivi				
1.7.6.999.1	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>				
1.7.6.999.1.1	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali -Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	-	4.048.000,00	1.757.000,00	1.757.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	-	3.462.273,66	3.067.373,13	3.067.373,13
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	40.480.000,00	17.570.000,00	17.570.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE				
1.9.99.	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN ECCESSO				
1.9.99.4.	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso				
1.9.99.4.1	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>				
1.9.99.4.1.1	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>	-	-	-	-
1.9.99.4.1.2	<i>Restituzione contributi</i>	-	827.195,80	195.000,00	195.000,00
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>	-	2.900.097,98	2.443.138,01	2.443.138,01
1.10.4.	PREMIO DI ASSICURAZIONE				
1.10.4.1.	Premi di Assicurazione contro i danni				
1.10.4.1.2	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>	-	11.688,50	11.688,00	11.688,00
1.10.5.	SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI				
1.10.5.4.	Oneri da contenzioso				
1.10.5.4.1	<i>Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitraggi)</i>	-	28.000,00	28.000,00	28.000,00
1.10.99	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.				
1.10.99.99	Altre spese correnti n.a.c.				
1.10.99.99.999	<i>Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)</i>	-	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	76.451.653,64	196.239.963,94	165.319.005,64	160.254.975,66

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>	-	376.458,00	250.000,00	250.000,00
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>	-	202.800.000,00	87.850.000,00	87.850.000,00
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>	-	-	9.400.000,00	9.400.000,00
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>	44.191.781,89	40.480.000,00	17.570.000,00	1.872.932,75
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	44.191.781,89	243.656.458,00	115.070.000,00	99.372.932,75
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>	9.157,66	8.800.000,00	8.900.000,00	8.900.000,00
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>	-	546.375,00	329.625,00	329.625,00
7.1.99.1.1.4	<i>Crediti diversi</i>	-	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00
7.1.99.1.1.5	<i>Crediti da dietimi</i>	-	4.371.000,00	2.637.000,00	2.637.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	9.157,66	22.467.375,00	20.616.625,00	20.616.625,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	76.451.653,64	196.239.963,94	165.319.005,64	160.254.975,66
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	44.191.781,89	243.656.458,00	115.070.000,00	99.372.932,75
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	9.157,66	22.467.375,00	20.616.625,00	20.616.625,00
	TOTALE DELLE USCITE	120.652.593,19	462.363.796,94	301.005.630,64	280.244.533,41
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO			-	-
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				-
	TOTALE GENERALE	120.652.593,19	462.363.796,94	301.005.630,64	280.244.533,41



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio consolidato

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	102.050.000,00	102.050.000,00	102.050.000,00	102.050.000,00
- Altre Entrate	56.300.509,75	57.159.509,75	83.317.650,59	84.030.072,75
<i>A1) Totale entrate correnti</i>	158.350.509,75	159.209.509,75	185.367.650,59	186.080.072,75
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	114.820.000,00	98.937.373,13	243.280.000,00	160.167.115,58
<i>B1) Totale entrate in conto capitale-riduz. di attività finanziarie</i>	114.820.000,00	98.937.373,13	243.280.000,00	160.167.115,58
- Entrate per conto terzi e partite di giro	20.616.625,00	20.616.625,00	22.467.375,00	22.467.375,66
<i>C1) Totale entrate per conto terzi e partite di giro</i>	20.616.625,00	20.616.625,00	22.467.375,00	22.467.375,66
<i>(A+B+C) TOTALE ENTRATE</i>	293.787.134,75	278.763.507,88	451.115.025,59	368.714.563,99
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	7.218.495,89	1.481.025,53	11.248.771,35	43.901.030,42
TOTALE A PAREGGIO	301.005.630,64	280.244.533,41	462.363.796,94	412.615.594,41

USCITE	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	75.306,50	75.306,50	140.458,00	140.458,00
- Altre spese correnti	165.243.699,14	160.179.669,16	196.099.505,94	183.447.004,18
<i>A1) Totale uscite correnti</i>	165.319.005,64	160.254.975,66	196.239.963,94	183.587.462,18
- Spese in conto capitale	250.000,00	250.000,00	376.458,00	376.458,00
- Spese per incremento attività finanziarie	114.820.000,00	99.122.932,75	243.280.000,00	204.211.073,59
<i>B1) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.</i>	115.070.000,00	99.372.932,75	243.656.458,00	204.587.531,59
C1) Uscite per conto terzi e partite di giro	20.616.625,00	20.616.625,00	22.467.375,00	24.440.600,64
<i>(A1+B1+C1) TOTALE USCITE</i>	301.005.630,64	280.244.533,41	462.363.796,94	412.615.594,41
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	-	-	-
TOTALE A PAREGGIO	301.005.630,64	280.244.533,41	462.363.796,94	412.615.594,41

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	- 6.968.495,89	- 1.045.465,91	- 10.872.313,35	- 2.492.610,57
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	- 250.000,00	- 435.559,62	- 376.458,00	- 44.420.416,01
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	- 7.218.495,89	- 1.481.025,53	- 11.248.771,35	- 41.927.805,44
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	- 7.218.495,89	- 1.481.025,53	- 11.248.771,35	- 41.927.805,44
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	- 7.218.495,89	- 1.481.025,53	- 11.248.771,35	- 43.901.030,42



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio consolidato

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

	2023		2022	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	102.050.000,00		102.050.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	195.000,00		205.000,00	
Totale valore della produzione (A)		102.245.000,00		102.255.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	362.650,50		554.260,25	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	128.270.000,00		131.020.000,00	
b) Assegno Speciale (vitalizio)	6.800.000,00		6.850.000,00	
c) Sussidi (per il solo Fondo Sott. EI e CC e Fondo Appuntati e CC)	175.000,00		43.750,00	
10) Ammortamento e svalutazioni:				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	636.372,73		636.372,73	
d) Accantonamento svalutazione dei crediti	-		-	
12) Accantonamenti per rischi:				
a) Accantonamenti per rischi e fondo di riserva	2.443.138,01		2.900.097,98	
b) Accantonamento del credito per dubbia esigibilità	-		-	
c) Accantonamenti per rischi su crediti	-		-	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	60.178,85		60.178,85	
14) Oneri diversi di gestione	-		370.000,00	
Totale costi (B)		138.747.340,09		142.434.659,81
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 36.502.340,09		- 40.179.659,81
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	36.615.577,00		41.221.577,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	1.872.932,75		1.411.073,59	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	1.987.000,00		4.910.195,80	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	3.067.373,13		3.462.273,66	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		33.434.136,62		34.260.181,13
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		- 3.068.203,47		- 5.919.478,68
Imposte dell'esercizio	4.888.000,00		5.145.000,00	
DISAVANZO ECONOMICO		- 7.956.203,47		- 11.064.478,68



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Bilancio consolidato

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2023)

	Fondo cassa iniziale	47.157.046,05
+	Residui attivi iniziali	890.555.218,96
-	Residui passivi iniziali	70.904.390,66
=	Avanzo di Amministrazione iniziale	866.807.874,35
+	Entrate già accertate nell'esercizio	86.075.218,61
-	Uscite già impegnate nell'esercizio	59.631.826,60
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	-
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	-
=	Avanzo di Amministrazione alla data di redazione del Bilancio	893.251.266,36
+	Entrate presunte per il restante periodo	365.039.806,98
-	Uscite presunte per il restante periodo	402.731.970,34
+/-	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 2022 da applicare al bilancio del 2023	855.559.103,00

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2023 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	
ai Fondi per rischi e oneri	14.619.846,24
al Fondo ripristino investimenti	46.186.805,72
Totale parte vincolata	60.806.651,96

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	794.752.451,04
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	794.752.451,04
Totale risultato di amministrazione presunto	855.559.103,00

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Bilancio consolidato

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2023 ARTICOLATO SECONDO PIANO FINANZIARIO DEL PIANO DEI CONTI INTEGRATO DI CUI AL D.P.R. 132/2013

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
E	I	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.	E.1.00.00.00.000	102.050.000,00	102.050.000,00
E	II	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI	E.1.02.00.00.000	102.050.000,00	102.050.000,00
E	III	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.00.000	102.050.000,00	102.050.000,00
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	102.050.000,00	102.050.000,00
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	102.050.000,00	102.050.000,00
E	I	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	E.3.00.00.00.000	56.300.509,75	57.159.509,75
E	II	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI	E.3.01.00.00.000	1.203.577,00	1.203.577,00
E	III	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	E.3.01.03.00.000	1.203.577,00	1.203.577,00
E	IV	<i>Fitti, noleggi e locazioni</i>	E.3.01.03.02.000	1.203.577,00	1.203.577,00
E	V	<i>Noleggi e locazioni di altri beni immobili</i>	E.3.01.03.02.003	1.203.577,00	1.203.577,00
E	II	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.00.00.000	54.854.932,75	55.698.932,75
E	III	<i>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine</i>	E.3.03.02.00.000	33.095.000,00	33.939.000,00
E	IV	<i>Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.01.000	32.860.000,00	33.704.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Ammin. Centrali</i>	E.3.03.02.01.001	32.860.000,00	33.704.000,00
E	IV	<i>Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.02.000	235.000,00	235.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti</i>	E.3.03.02.02.999	235.000,00	235.000,00
E	VI	<i>Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti</i>	E.3.03.02.02.999.1	235.000,00	235.000,00
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	21.759.932,75	21.759.932,75
E	IV	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	E.3.03.03.04.000	560.000,00	560.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	E.3.03.03.04.001	560.000,00	560.000,00
E	IV	<i>Altri Interessi attivi diversi</i>	E.3.03.03.99.000	21.199.932,75	21.199.932,75
E	V	<i>Altri Interessi attivi da Amministr. Centrali</i>	E.3.03.03.99.001	21.199.932,75	21.199.932,75
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo</i>	E.3.03.03.99.001.1	1.757.000,00	1.757.000,00
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri</i>	E.3.03.03.99.001.2	1.872.932,75	1.872.932,75
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - ANNI futuri</i>	E.3.03.03.99.001.3	17.570.000,00	17.570.000,00
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	242.000,00	257.000,00
E	III	<i>Rimborsi in entrata</i>	E.3.05.02.00.000	195.000,00	210.000,00
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. in ecc.</i>	E.3.05.02.03.000	195.000,00	210.000,00
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	195.000,00	210.000,00
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	195.000,00	210.000,00
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	47.000,00	47.000,00
E	IV	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	E.3.05.99.99.000	47.000,00	47.000,00
E	V	<i>Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia</i>	E.3.05.99.99.999	47.000,00	47.000,00
E	I	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.00.00.00.000	114.820.000,00	98.937.373,13
E	II	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.01.00.00.000	87.850.000,00	95.400.000,00
E	III	<i>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.5.01.04.00.000	87.850.000,00	95.400.000,00
E	IV	<i>Alienaz. di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.</i>	E.5.01.04.01.000	87.850.000,00	95.400.000,00
E	V	<i>Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>	E.5.01.04.01.001	87.850.000,00	95.400.000,00
E	II	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	E.5.03.00.00.000	9.400.000,00	470.000,00
E	III	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie</i>	E.5.03.02.00.000	9.400.000,00	470.000,00
E	IV	<i>Riscoss. crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie</i>	E.5.03.02.01.000	9.400.000,00	470.000,00
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	9.400.000,00	470.000,00
E	II	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.04.00.00.000	17.570.000,00	3.067.373,13
E	III	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanz verso Amm. Pubbl.</i>	E.5.04.01.00.000	17.570.000,00	3.067.373,13
E	IV	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent</i>	E.5.04.01.01.000	17.570.000,00	3.067.373,13
E	V	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie...quote per sovrapprezzo titoli</i>	E.5.04.01.01.001	17.570.000,00	3.067.373,13
E	I	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	E.9.00.00.00.000	20.616.625,00	20.616.625,00
E	II	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.01.00.00.000	20.616.625,00	20.616.625,00
E	III	<i>Altre entrate per partite di giro</i>	E.9.01.99.00.000	20.616.625,00	20.616.625,00
E	IV	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.000	20.616.625,00	20.616.625,00
E	V	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.999	20.616.625,00	20.616.625,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))</i>	E.9.01.99.99.999.1	8.900.000,00	8.900.000,00
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	329.625,00	329.625,00
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	2.637.000,00	2.637.000,00
E	I	TOTALE ENTRATE		293.787.134,75	278.763.507,88

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Bilancio consolidato

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
U	I	SPESE CORRENTI	U.1.00.00.00.000	165.319.005,64	160.254.975,66
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	4.888.000,00	4.943.000,00
U	III	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	U.1.02.01.00.000	4.888.000,00	4.943.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000	4.888.000,00	4.943.000,00
U	V	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse</i>	U.1.02.01.99.999	4.888.000,00	4.943.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	75.306,50	75.306,50
U	III	Acquisto di servizi	U.1.03.02.00.000	75.306,50	75.306,50
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	21.000,00	21.000,00
U	V	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>	U.1.03.02.16.001	21.000,00	21.000,00
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000	54.306,50	54.306,50
U	V	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	U.1.03.02.17.001	53.606,50	53.606,50
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	135.245.000,00	130.125.970,02
U	III	Trasferimenti correnti a Famiglie	U.1.04.02.00.000	135.245.000,00	130.125.970,02
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	135.070.000,00	129.950.970,02
U	V	<i>Altri sussidi e assegni</i>	U.1.04.02.01.999	135.070.000,00	129.950.970,02
U	VI	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	U.1.04.02.01.999.1	126.500.000,00	121.380.970,02
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	U.1.04.02.01.999.2	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	U.1.04.02.01.999.3	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	U.1.04.02.01.999.4	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	U.1.04.02.01.999.5	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	U.1.04.02.01.999.6	0,00	0,00
U	VI	<i>Riliquidazioni e liq. delle Indennità suppl. anni precedenti</i>	U.1.04.02.01.999.7	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	170.000,00	170.000,00
U	VI	<i>Assegno Speciale</i>	U.1.04.02.01.999.9	6.800.000,00	6.800.000,00
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	22.429.373,13	22.429.373,13
U	III	ALTRI INTERESSI PASSIVI	U.1.07.06.00.000	22.429.373,13	22.429.373,13
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	22.394.373,13	22.394.373,13
U	V	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	U.1.07.06.99.001	22.394.373,13	22.394.373,13
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	U.1.07.06.99.001.1	1.757.000,00	1.757.000,00
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.2	3.067.373,13	3.067.373,13
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.3	17.570.000,00	17.570.000,00
U	II	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	U.1.09.00.00.000	195.000,00	195.000,00
U	III	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCASS. IN ECCESSO	U.1.09.99.00.000	195.000,00	195.000,00
U	IV	Rimb. di parte corrente a Famiglie di somme non dov. o incass. in eccesso.	U.1.09.99.04.000	195.000,00	195.000,00
U	V	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	U.1.09.99.04.001	195.000,00	195.000,00
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	195.000,00	195.000,00
U	II	ALTRE SPESE CORRENTI	U.1.10.00.00.000	2.486.326,01	2.486.326,01
U	III	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.00.000	2.443.138,01	2.443.138,01
U	IV	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.000	2.443.138,01	2.443.138,01
U	V	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.001	2.443.138,01	2.443.138,01
U	III	PREMIO DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.00.000	11.688,00	11.688,00
U	IV	Premi di Assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000	11.688,00	11.688,00
U	V	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>	U.1.10.04.01.002	11.688,00	11.688,00
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	SPESE IN CONTO CAPITALE	U.2.00.00.00.000	250.000,00	250.000,00
U	II	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	U.2.02.00.00.000	250.000,00	250.000,00
U	III	BENI MATERIALI	U.2.02.01.00.000	250.000,00	250.000,00
U	IV	Beni immobili	U.2.02.01.09.000	250.000,00	250.000,00
U	V	<i>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	U.2.02.01.09.006	250.000,00	250.000,00
U	I	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.00.00.00.000	114.820.000,00	99.122.932,75
U	II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.01.00.00.000	87.850.000,00	87.850.000,00
U	III	Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine	U.3.01.04.00.000	87.850.000,00	87.850.000,00
U	IV	Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.	U.3.01.04.01.000	87.850.000,00	87.850.000,00
U	V	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	U.3.01.04.01.000	87.850.000,00	87.850.000,00
U	II	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	U.3.03.00.00.000	9.400.000,00	9.400.000,00
U	III	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	U.3.03.02.00.000	9.400.000,00	9.400.000,00
U	IV	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	U.3.03.02.01.000	9.400.000,00	9.400.000,00
U	V	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	U.3.03.02.01.001	9.400.000,00	9.400.000,00
U	II	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.04.00.00.000	17.570.000,00	1.872.932,75
U	III	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche	U.3.04.01.00.000	17.570.000,00	1.872.932,75
U	IV	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali	U.3.04.01.01.000	17.570.000,00	1.872.932,75
U	V	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amm. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	U.3.04.01.01.999	17.570.000,00	1.872.932,75
U	I	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	U.7.00.00.00.000	20.616.625,00	20.616.625,00
U	II	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.01.00.00.000	20.616.625,00	20.616.625,00
U	III	Altre uscite per partite di giro	U.7.01.99.00.000	20.616.625,00	20.616.625,00
U	IV	Spese non andate a buon fine	U.7.01.99.01.000	20.616.625,00	20.616.625,00
U	V	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.001	20.616.625,00	20.616.625,00
U	VI	<i>Ritenute diverse (debiti diversi)</i>	U.7.01.99.01.001.1	8.900.000,00	8.900.000,00
U	VI	<i>Indennità non rimosse</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	329.625,00	329.625,00
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	2.637.000,00	2.637.000,00
U	I	TOTALE USCITE		301.005.630,64	280.244.533,41



**MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio consolidato**

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZI 2023-25
PARTE II - USCITE

codice	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2023-2024-2025				CASSA PREVISIONI 2023
				2023	2024	2025	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	4.381.166,54	5.145.000,00	4.888.000,00	4.732.000,00	4.525.000,00	14.145.000,00	4.943.000,00
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)	-	16.000,00	-	-	-	-	-
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)	-	-	21.000,00	-	-	21.000,00	21.000,00
1.3.2.17.	servizi finanziari							
1.3.2.17.1	Spese generali e commissioni per servizi finanziari	12.740,22	123.758,00	53.606,50	64.385,50	14.335,00	132.327,00	53.606,50
1.3.2.17.2	Spese bancarie e postali	79,30	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 Supplementare	96.716.258,42	129.250.000,00	126.500.000,00	127.875.000,00	127.187.500,00	381.562.500,00	121.380.970,02
1.4.2.1.999.2	Accertamenti Ind. Suppl. 2017	-	-	-	-	-	-	-
1.4.2.1.999.3	Accertamenti Ind. Suppl. 2016	21.677,68	-	-	-	-	-	-
1.4.2.1.999.4	Accertamenti Ind. Suppl. 2020	729.241,73	145.000,00	-	-	-	-	-
1.4.2.1.999.5	Accertamenti Ind. Suppl. 2019	-	-	-	-	-	-	-
1.4.2.1.999.6	Accertamenti Ind. Suppl. 2018	180.000,00	225.000,00	-	-	-	-	-
1.4.2.1.999.7	Accertamenti Ind. Suppl. 2021	-	875.000,00	-	-	-	-	-
1.4.2.1.999.8	Riliquidazioni e liq. delle Indennità suppl. anni precedenti	1.062.733,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	4.800.000,00	1.600.000,00
1.4.2.1.999.9	Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)	40.111,20	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	510.000,00	170.000,00
1.4.2.1.999.10	Assegno Speciale	6.066.484,67	6.850.000,00	6.800.000,00	6.800.000,00	6.800.000,00	20.400.000,00	6.800.000,00
1.4.2.1.999.11	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 Amminisr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli	21.742,80	4.048.000,00	1.757.000,00	2.111.000,00	470.000,00	4.338.000,00	1.757.000,00
1.7.6.99.1.2	Altri inter. passivi a Amminisr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.	3.105.883,91	3.462.273,66	3.067.373,13	2.865.728,69	2.831.476,96	8.764.578,78	3.067.373,13
1.7.6.99.1.3	Altri inter. passivi a Amminisr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.	371.892,20	40.480.000,00	17.570.000,00	21.110.000,00	4.700.000,00	43.380.000,00	17.570.000,00
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	65.631,20	827.195,80	195.000,00	175.000,00	175.000,00	545.000,00	195.000,00
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	Fabbrocat Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)	-	2.900.097,98	2.443.138,01	2.516.375,48	2.230.928,43	7.190.441,92	2.443.138,01
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	11.688,50	11.688,50	11.688,00	13.050,00	13.050,00	37.788,00	11.688,00
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)	-	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
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE I - USCITE CORRENTI		112.787.331,37	196.239.963,94	165.319.005,64	170.274.739,67	150.959.490,39	486.553.235,70	160.254.975,66
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE							
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACOUISTO 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)	-	376.458,00	250.000,00	150.000,00	150.000,00	550.000,00	250.000,00
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. obbllg. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali							
3.1.4.1.1	Acquisizione di tit. obbllg. di medio-lungo termine emessi da Amminisr. Centrali	25.150.000,00	202.800.000,00	87.850.000,00	105.550.000,00	23.500.000,00	216.900.000,00	87.850.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE							
3.3.2.	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie							
3.3.2.1.	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie							
3.3.2.1.1	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)	-	-	9.400.000,00	4.700.000,00	4.700.000,00	18.800.000,00	9.400.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
3.4.1.	Incremento di altre attività finanziarie verso Amminisr. Centrali							
3.4.1.1.	Incremento di altre att. finanziarie verso Amminisr. Centrali							
3.4.1.1.999	Incremento di altre att. finanziarie verso Amminisr. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo	61.248,37	40.480.000,00	17.570.000,00	21.110.000,00	4.700.000,00	43.380.000,00	1.872.932,75
TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.		25.211.248,37	243.656.458,00	115.070.000,00	131.510.000,00	33.050.000,00	279.630.000,00	99.372.932,75
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)	2.426.355,76	8.800.000,00	8.900.000,00	8.900.000,00	8.900.000,00	26.700.000,00	8.900.000,00
7.1.99.1.1.2	Indennità non rimosse	248.705,43	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	9.107,74	546.375,00	329.625,00	263.875,00	58.750,00	652.250,00	329.625,00
7.1.99.1.1.4	Crediti diversi	695.119,56	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	21.000.000,00	7.000.000,00
7.1.99.1.1.5	Crediti da dettmi	72.861,80	4.371.000,00	2.637.000,00	2.111.000,00	470.000,00	5.218.000,00	2.637.000,00
TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		3.452.150,29	22.467.375,00	20.616.625,00	20.024.875,00	18.178.750,00	58.820.250,00	20.616.625,00
RIEPILOGO DELLE VOCI								
TOTALE I - USCITE CORRENTI		112.787.331,37	196.239.963,94	165.319.005,64	170.274.739,67	150.959.490,39	486.553.235,70	160.254.975,66
TOTALE II - USCITE IN CONTO CAP. E PER INCREM. ATT. FINANZ.		25.211.248,37	243.656.458,00	115.070.000,00	131.510.000,00	33.050.000,00	279.630.000,00	99.372.932,75
TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		3.452.150,29	22.467.375,00	20.616.625,00	20.024.875,00	18.178.750,00	58.820.250,00	20.616.625,00
TOTALE DELLE USCITE		141.450.730,03	462.363.796,94	301.005.630,64	321.809.614,67	202.188.240,39	825.003.485,70	280.244.533,41
AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO		24.900.231,59	-	-	-	-	-	-
AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE		-	-	-	-	-	-	-
TOTALE GENERALE		166.350.961,62	462.363.796,94	301.005.630,64	321.809.614,67	202.188.240,39	825.003.485,70	280.244.533,41



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio consolidato

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZI 2023-25

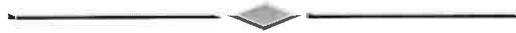
PARTE I - ENTRATE

Table with columns: codice, DENOMINAZIONE, ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO, PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2022, PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2023-2024-2025 (2023, 2024, 2025), TOTALE (5+6+7), CASSA PREVISIONI 2023. Rows include categories like ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., ENTRATE EXTRATRIBUTARIE, RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI, ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE, and ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO.



MINISTERO DELLA DIFESA

Cassa di Previdenza delle Forze Armate



BILANCIO DI PREVISIONE 2023 **Relazione programmatica**

INDICE

1. INTRODUZIONE	3
2. LE ENTRATE	5
2.1. Entrate correnti di natura contributiva	5
2.2. Locazioni di immobili	6
2.3. Interessi attivi	6
3. LE SPESE	6
3.1. Indennità supplementare	7
3.2. Assegno speciale	8
3.3. Prestiti	8
3.4. Imposte e tasse	9
3.5. Applicazione dei limiti di spesa	9
4. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA PRESUNTA AL 31.12.2021	9
5. NOTE SUL BILANCIO PLURIENNALE	10

ALLEGATI:

- ALLEGATO A – Situazione di cassa prevista per l'E.F. 2023
- ALLEGATO B – Situazione delle indennità supplementari distinte per competenza e cassa
- ALLEGATO C - Situazione riassuntiva dell'avanzo di amministrazione di ciascun fondo

1. INTRODUZIONE

In ottemperanza al D.P.R. 4 dicembre 2009, n. 211, concernente il riordino delle Casse Militari, integralmente recepito nel D.P.R. 15 marzo 2010, n. 90, che approva il “Testo Unico delle disposizioni regolamentari in materia di ordinamento militare”, le citate strutture previdenziali sono state accorpate in un unico organismo giuridico con la conseguente razionalizzazione degli organi deputati alle attività di indirizzo, amministrazione, gestione e controllo.

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

In via preliminare, si sottolinea che il bilancio di previsione 2023 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 2023 evidenziando le principali voci in entrata e in uscita che concorrono alla formazione del bilancio stesso ed è formulato in termini finanziari di competenza e di cassa.

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

Nel bilancio di previsione in trattazione, le relative operazioni di gestione programmate per l'esercizio 2023 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 2023, è stato stimato un disavanzo economico presunto di 7.956.203,47 euro (settemilioninovecentocinquantaseimiladuecentotré/47) risultante dalla sommatoria algebrica dei risultati economici stimati per ciascun singolo fondo.

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

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

Per quanto riguarda la voce principale di spesa (costituita dalla liquidazione dell'indennità supplementare agli aventi titolo), dopo aver avanzato richiesta agli organi preposti circa il numero presumibile del personale che cesserà dal servizio per ogni singolo sodalizio con diritto all'indennità supplementare, la stessa è stata stimata, distintamente per ciascun fondo in base alle previsioni pervenute dalla Direzione Generale per il Personale Militare e dal Centro Nazionale Amministrativo dell'Arma dei Carabinieri. In tale quadro, si è tenuto conto del numero presunto di cessazioni dal

servizio per l'anno in corso e per quello successivo, sulla base dei dati forniti dai predetti organismi, del personale iscritto ai singoli sodalizi alla data di redazione dei bilanci, dei dati storici di bilancio e di forza del periodo 2014-2023, nonché del numero di pratiche di liquidazione (relative all'E.F. 2022) già pervenute alla data della redazione dei bilanci.

Dalle considerazioni che precedono, emerge che il risultato di gestione dell'esercizio finanziario 2023 è sostanzialmente determinato dal saldo negativo tra le entrate contributive dell'esercizio in trattazione (€ 102.050.000,00), sostanzialmente stabili, e la spesa prevista per il pagamento delle prestazioni istituzionali della Cassa (€ 135.070.000,00), in considerevole incremento rispetto ai risultati consuntivi degli esercizi più recenti. Tale differenza negativa è compensata parzialmente dalle entrate relative agli interessi attivi ricavati dai titoli del debito pubblico (€ 32.860.000,00 al lordo dell'imposta prevista nella misura del 12,50%).

Il numero complessivo degli iscritti al momento della redazione dei bilanci si attesta su circa 192.870 unità con un lievissimo incremento (circa 0,09%), a livello consolidato, rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente (192.700).

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 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. Giova precisare che con l'art. 1, comma 1, lettera a) della legge 5.8.2022, n. 119, i tempi per l'applicazione di tale riforma sono stati prorogati al 2033; cionondimeno, la riduzione degli organici produrrà ugualmente i succitati effetti negativi, seppur presumibilmente in un lasso di tempo più ampio.

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

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

Di seguito sono elencati i risultati economici presunti per l'esercizio 2023 (Tabella1):

Tabella 1

DISAVANZO ECONOMICO PRESUNTO	E.F. 2023
Ufficiali Esercito e Carabinieri	€ 194.484,28
Sottufficiali Esercito e Carabinieri	-€ 11.616.287,37
Appuntati e Carabinieri	€ 10.936.445,62
Ufficiali Marina Militare	€ 547.948,35

Sottufficiali Marina Militare	-€ 2.634.866,34
Ufficiali Aeronautica Militare	€ 249.123,70
Sottufficiali Aeronautica Militare	-€ 5.633.051,71
TOTALE	-€ 7.956.203,47

Il risultato previsionale sopra indicato è influenzato in misura prevalente dal numero e dalla notevole entità delle indennità supplementari dei singoli fondi che si prevede di liquidare al personale che cessa dal servizio nel corso dell'anno 2023, le quali rappresentano la voce di uscita più consistente dei singoli bilanci.

Il bilancio di previsione 2023 si uniforma, inoltre, alle disposizioni contenute nella legge 31 dicembre 2009, n. 196 ("Legge di contabilità e finanza pubblica") e nel successivo d.lgs. 31 maggio 2011, n. 91 ("Disposizioni recanti attuazione dell'articolo 2 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili"), finalizzato all'adozione di regole contabili uniformi e di un comune piano dei conti integrato per tutte le pubbliche amministrazioni, nonché alle diverse disposizioni di legge in materia di spesa susseguitesesi nel tempo.

Il bilancio di previsione per l'anno 2023, così come risultante dalle stime relative alle entrate e dagli stanziamenti sui capitoli di spesa, prevede, dunque, a livello consolidato, entrate correnti pari a 158.350.509,75 euro, uscite pari a 165.319.509,75 euro, al netto delle partite di giro, e un disavanzo di amministrazione presunto di 7.218.495,89 euro.

2. LE ENTRATE

Le entrate correnti, al netto delle partite di giro, sono stimate nell'esercizio 2023 pari a 158.350.509,75 euro (Tabella 2).

Tabella 2

	Entrate 2023	Importo
Entrate Contributive		€ 102.050.000,00
Canoni di locazione		€ 1.203.577,00
Interessi BTP		€ 32.860.000,00
Interessi su prestiti		€ 235.000,00
Interessi ccb		€ 560.000,00
Sottoprezzo titoli		€ 21.199.932,75
Recupero indennità non dovute		€ 195.000,00
Fondo di garanzia		€ 47.000,00
TOTALE		€ 158.350.509,75

Nei successivi sottoparagrafi sono descritte le principali entrate previste per l'esercizio finanziario 2023.

2.1. ENTRATE CORRENTI DI NATURA CONTRIBUTIVA

Le entrate relative ai contributi sono stimate per l'anno 2023 in 102.050.000,00 euro (Tabella 3). L'importo è relativo ai contributi provenienti dagli iscritti ai fondi della Cassa di previdenza. I

contributi degli iscritti costituiscono la voce di ricavo principale dell'intero bilancio. È pertanto evidente come la previsione di questa voce sia di fondamentale importanza per garantirne la stabilità. Il dato stimato appare coerente con l'entità dei contributi già pervenuti per i primi nove mesi dell'esercizio finanziario e con il numero degli iscritti a ciascun sodalizio alla data della redazione dei bilanci:

Tabella 3

Entrate Contributive	Importo
Fondo previdenza ufficiali Esercito e Carabinieri	€ 19.650.000,00
Fondo previdenza sottufficiali Esercito e Carabinieri	€ 23.450.000,00
Fondo previdenza appuntati e Carabinieri	€ 30.400.000,00
Fondo previdenza ufficiali Marina	€ 3.450.000,00
Fondo previdenza sottufficiali Marina	€ 8.750.000,00
Fondo previdenza ufficiali Aeronautica	€ 3.600.000,00
Fondo previdenza sottufficiali Aeronautica	€ 12.750.000,00
TOTALE	€ 102.050.000,00

2.2. LOCAZIONI DI BENI IMMOBILI

La Cassa di previdenza, per il 2023, ha previsto canoni di locazione per 1.203.577,00 euro. Tali canoni sono relativi agli immobili di proprietà di alcuni fondi previdenziali e sono così suddivisi:

- Fondo previdenza ufficiali Esercito e Carabinieri 437.000,00 euro;
- Fondo previdenza ufficiali Marina militare 546.409,00 euro;
- Fondo previdenza sottufficiali Marina Militare 220.168,00 euro.

2.3. INTERESSI ATTIVI

Per l'anno 2023, in relazione agli interessi attivi, si prevedono le seguenti entrate:

- interessi attivi da titoli di Stato (entrate) per 32.860.000,00 euro. L'importo complessivo stimato è ripartito tra i vari fondi previdenziali come segue (Tabella 4)

Tabella 4

Interessi su Titoli di Stato	Importo
Fondo previdenza ufficiali Esercito e Carabinieri	€ 1.800.000,00
Fondo previdenza sottufficiali Esercito e Carabinieri	€ 4.400.000,00
Fondo previdenza appuntati e Carabinieri	€ 19.000.000,00
Fondo previdenza ufficiali Marina	€ 340.000,00
Fondo previdenza sottufficiali Marina	€ 3.850.000,00
Fondo previdenza ufficiali Aeronautica	€ 420.000,00
Fondo previdenza sottufficiali Aeronautica	€ 3.050.000,00
TOTALE	€ 32.860.000,00

- interessi attivi dalle liquidità depositate nei sette conti di Tesoreria intestati ai fondi facenti parte del Sodalizio stimato in 560.000,00 euro per tutti i sette fondi previdenziali.

3. LE SPESE

Le spese correnti previste per l'esercizio 2023 ammontano, al netto delle partite di giro, a 165.319.005,64 euro (Tabella 5)

Tabella 5

Spese 2023	Importo
Imposte e tasse	€ 4.888.000,00
Indennità supplementare	€ 126.500.000,00
Spese per servizi finanziari	€ 75.306,50
Riliquidazione anni precedenti	€ 1.600.000,00
Rimborso contributi	€ 170.000,00
Assegno speciale	€ 6.800.000,00
Sussidi	€ 175.000,00
Sovrapprezzo titoli	€ 22.394.373,13
Restituzione contributi	€ 195.000,00
Fondo di riserva	€ 2.443.138,01
Premi di assicurazione immobili	€ 11.688,00
Altre spese	€ 66.500,00
TOTALE	€ 165.319.005,64

Dall'analisi dei precedenti valori emerge che le spese correnti previste per il 2023 sono ripartite tra l'indennità supplementare (76,52%), l'assegno speciale (4,11%), imposte e tasse (2,96%), altre spese (16,41%).

Nei successivi sottoparagrafi sono descritte le principali spese previste per l'esercizio finanziario 2023.

3.1. INDENNITÀ SUPPLEMENTARE

Il costo per l'indennità supplementare è stimato per il 2023 in 126.500.000,00 euro (Tabella 6). Le prestazioni agli iscritti costituiscono la voce di spesa principale dell'intero bilancio. È pertanto evidente come la previsione di questa voce incida in misura marcata sull'intero bilancio e sui relativi risultati previsti. Al riguardo, va innanzitutto specificato che, come da consuetudine ormai consolidata, la Cassa non si è limitata ad una stima del numero dei cessati riferita ad un trend statistico, ma ha esercitato ogni azione volta ad acquisire previsioni significative dagli Enti competenti. In tale quadro, si è fatto ricorso alle previsioni pervenute dalla Direzione Generale per il Personale Militare e dal Centro Nazionale Amministrativo dell'Arma dei Carabinieri.

Tabella 6

Indennità Supplementare	Importo
Fondo previdenza Ufficiali Esercito e Carabinieri	€ 13.700.000,00
Fondo previdenza Sottufficiali Esercito e Carabinieri	€ 38.000.000,00
Fondo previdenza Appuntati e Carabinieri	€ 34.000.000,00
Fondo previdenza Ufficiali Marina	€ 3.200.000,00
Fondo previdenza Sottufficiali Marina	€ 13.900.000,00
Fondo previdenza Ufficiali Aeronautica	€ 3.400.000,00

È evidente che, alla data della redazione dei bilanci, sia il dato del 2023 sia quello del 2022 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 notevolmente superiore rispetto ai dati degli ultimi rendiconti consolidati, 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 2023, sia dell'importo dell'indennità supplementare spettante a ciascun beneficiario. Tale dato potrà essere comunque influenzato dall'entità delle dimissioni forzate (ad esempio: riserva, per infermità, ecc.) e, soprattutto, dalle cessazioni volontarie che, come appena illustrato, non sono quantificabili in anticipo, ma che annualmente (soprattutto nel corso del mese di dicembre) incidono marcatamente sul dato previsionale, nonché dalle possibili variazioni del quadro normativo da cui potrebbero anche discendere volumi di cessazioni anticipate non determinabili con esattezza all'atto della predisposizione dei bilanci previsionali.

3.2. ASSEGNO SPECIALE

Il costo per l'assegno speciale è stimato per il 2023 in 6.800.000,00 euro. Si tratta dell'importo da corrispondere per l'anno 2023 ai soli ufficiali dell'Esercito e dell'Arma dei Carabinieri al raggiungimento del sessantacinquesimo anno di età e dopo l'ottavo anno dalla cessazione dal servizio permanente. Le attuali misure annue lorde sono le seguenti (Tabella 7):

Tabella 7

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

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

3.3. PRESTITI

Nel bilancio di previsione 2023 sono stati allocati fondi per la concessione di prestiti nell'ambito dell'attività creditizia per 9.400.000,00 euro a livello consolidato. Al riguardo, va evidenziato che i proventi derivanti dai contributi versati dagli iscritti possono essere impiegati, in base all'art. 1918 del C.O.M., "secondo le disposizioni approvate dal Ministro della difesa su proposta del Consiglio di Amministrazione in prestiti da concedere agli iscritti". Per quanto riguarda i prestiti al personale iscritto ai pertinenti fondi integrativi, la materia è tuttora oggetto di apposita trattazione nelle Istruzioni Tecniche, di cui all'art. 1920 del C.O.M., in via di emanazione, nonché di correlata circolare

esplicativa dell'Ufficio di gestione. Va precisato che la concessione dei prestiti è legata alle modifiche agli articoli 1913-1919 del Codice dell'Ordinamento Militare relativi alla normativa gestionale della Cassa di Previdenza.

3.4. IMPOSTE E TASSE

Le imposte e tasse a carico della Cassa nel 2023 sono stimate in 4.888.000,00 euro e sono relative principalmente all'imposta del 12,50% sugli interessi ricavati dai titoli del debito pubblico, all'imposta del 26% sugli interessi dei depositi bancari e all'imposta di registro del 2% sui canoni di locazione degli immobili di proprietà.

3.5. APPLICAZIONE DEI LIMITI DI SPESA

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

4. LA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA PRESUNTA AL 31.12.2022

Si riporta di seguito la situazione amministrativa presunta al 31 dicembre 2022 (Tabella 8).

Tabella 8

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA PRESUNTA AL 31.12.2022

Consistenza della Cassa all'inizio dell'esercizio	€ 47.157.046,05	1
RESIDUI INIZIALI:		
- Residui attivi iniziali	€ 890.555.218,96	2
- Residui passivi iniziali	€ 70.904.390,66	3
Avanzo di Amministrazione iniziale (1+2-3)	€ 866.807.874,35	4
ACCERTAMENTI E IMPEGNI:		
- Entrate già accertate nell'esercizio	€ 86.075.218,61	5
- Uscite già impegnate nell'esercizio	€ 59.631.826,60	6
Avanzo di Amministrazione alla data di redazione del Bilancio (4+5-6)	€ 893.251.266,36	7
ENTRATE E USCITE PRESUNTE:		
- Entrate presunte per il restante periodo	€ 365.039.806,98	8
- Uscite presunte per il restante periodo	€ 402.731.970,34	9
Avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2021 da applicare al bilancio di previsione del 2023 (7+8-9)	€ 855.559.103,00	10

L'avanzo di amministrazione consolidato presunto al 31 dicembre 2022 risulta pari a **855.559.103,00 euro**.

5. NOTE SUL BILANCIO PLURIENNALE

Il bilancio pluriennale è redatto solo in termini di competenza per un periodo non inferiore al triennio, compreso l'anno 2023 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 2023 trova giusto riscontro nei precedenti paragrafi della presente relazione in cui sono state sommariamente descritte le entrate e le uscite dell'anno finanziario 2023. In merito all'andamento finanziario dei successivi esercizi, ovvero il 2024 e il 2025, si stimano dei disavanzi gestionali dovuti essenzialmente all'elevato numero di cessazioni dal servizio previste in tale periodo, dal quale discenderà una considerevole spesa per il pagamento dell'indennità supplementare. Va tenuto conto, a tal proposito, delle previsioni di medio e lungo termine prospettate nelle nuove verifiche attuariali, i cui effetti dovranno presumibilmente essere fronteggiati con specifici interventi di tipo normativo sull'intera disciplina del settore, mentre nel breve periodo sarà cura del CdA valutare tutte le azioni ritenute perseguibili, compresi gli investimenti delle risorse finanziarie in titoli del debito pubblico –secondo quanto previsto dalle normative vigenti- al fine di ottimizzarne i rendimenti.

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

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

- nell'allegato "A": la situazione di cassa prevista per l'E.F. 2023;
- 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 2023 da pagare nel periodo 2023-2027;
- nell'allegato "C": la situazione riassuntiva dell'avanzo di amministrazione di ciascun fondo.


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

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE**SITUAZIONE DI CASSA PER L'ANNO 2023**

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

Denominazione fondo	fondo cassa presunto inizio anno 2023	entrate contributive 2023	realizzo titoli nel 2023	altre entrate 2023	Totale entrate 2023	titoli da acquistare nel corso del 2023 (*)	indennità supplementari da corrispondere (pag. EFFETTIVI) nell'anno 2023	altre uscite (comprenditive di assegno speciale) 2023	Totali uscite 2023	fondo cassa presunto fine anno 2023	NOTE PER PAGAMENTO INDENNITA'
FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI EI E CC	€ 735.521,18	€ 19.650.000,00	€ -	€ 7.249.230,66	€ 26.899.230,66	€ 1.500.000,00	€ 12.977.581,65	€ 13.129.072,16	€ 27.606.653,81	€ 28.098,03	CESSATI 2021
FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI MM	€ 386.313,68	€ 3.450.000,00	€ -	€ 3.594.011,33	€ 7.044.011,33	€ 1.000.000,00	€ 2.833.298,21	€ 3.244.257,78	€ 7.077.555,99	€ 352.769,02	CESSATI 2021 PER 50% E 2020 PER 50%
FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI AM	€ 359.921,72	€ 3.600.000,00	€ -	€ 3.113.778,01	€ 6.713.778,01	€ 1.000.000,00	€ 2.670.090,16	€ 3.298.995,68	€ 6.969.085,84	€ 104.613,89	CESSATI 2019
FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI EI E CC	€ 415.125,85	€ 23.450.000,00	€ 11.400.000,00	€ 7.768.676,24	€ 42.618.676,24	€ 1.200.000,00	€ 35.500.000,00	€ 6.237.877,21	€ 42.937.877,21	€ 95.924,88	CESSATI FINE 2022 E ANNO 2023
FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI MM	€ 40.301,16	€ 8.750.000,00	€ 20.000.000,00	€ 11.524.717,04	€ 40.274.717,04	€ 17.250.000,00	€ 13.400.000,00	€ 9.513.517,89	€ 40.163.517,89	€ 151.500,31	CESSATI FINE 2022 E ANNO 2023
FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI AM	€ 113.276,25	€ 12.750.000,00	€ 7.000.000,00	€ 6.197.636,65	€ 25.947.636,65	€ 900.000,00	€ 20.000.000,00	€ 5.052.171,85	€ 25.952.171,85	€ 108.741,05	CESSATI FINE 2022 E ANNO 2023
FONDO DI PREVIDENZA APPUNTATI CC	€ 1.205.555,79	€ 30.400.000,00	€ 57.000.000,00	€ 41.865.457,95	€ 129.265.457,95	€ 65.000.000,00	€ 34.000.000,00	€ 30.537.670,82	€ 129.537.670,82	€ 933.342,92	CESSATI FINE 2022 E ANNO 2023
TOTALI	€ 3.256.015,63	€ 102.050.000,00	€ 95.400.000,00	€ 81.313.507,88	€ 278.763.507,88	€ 87.850.000,00	€ 121.380.970,02	€ 71.013.563,39	€ 280.244.533,41	€ 1.774.990,10	

(*) TRATTASI DELL'IMPORTO MASSIMO, DIFFERENZIATO PER SINGOLO FONDO, DISPONIBILE PER L'INVESTIMENTO PER L'ANNO 2023. 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	2019	2020	2021	2022	2023	Totali		
C A S S A	2023			€ 12.977.581,65			€ 12.977.581,65	EI+CC
			€ 1.284.179,83	€ 1.549.118,38			€ 2.833.298,21	MM
		€ 2.670.090,16					€ 2.670.090,16	AM
	2024				€ 14.426.782,70		€ 14.426.782,70	EI+CC
				€ 1.549.118,38	€ 1.811.293,28		€ 3.360.411,66	MM
			€ 2.786.788,84				€ 2.786.788,84	AM
	2025					€ 13.700.000,00	€ 13.700.000,00	EI+CC
					€ 1.811.293,28	€ 1.600.000,00	€ 3.411.293,28	MM
				€ 2.973.795,98			€ 2.973.795,98	AM
	2026						€ -	EI+CC
						€ 1.600.000,00	€ 1.600.000,00	MM
					€ 3.737.611,16		€ 3.737.611,16	AM
2027						€ -	EI+CC	
						€ -	MM	
					€ 3.400.000,00	€ 3.400.000,00	AM	
Totali	€ 2.670.090,16	€ 4.070.968,67	€ 19.049.614,39	€ 21.786.980,42	€ 20.300.000,00	€ 67.877.653,64		

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

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Bilancio Preventivo Consolidato 2023

RISULTATO DEGLI AVANZI DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31.12.2023

Denominazione fondo	(a)	(b)	(c)	(a+b-c)
	Avanzo di amministrazione al 31.12.2022	Entrate complessive di competenza - anno 2023	Uscite complessive di competenza - anno 2023	Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2023
FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI EI E CC	€ 48.877.716,84	€ 28.938.716,89	€ 28.527.980,27	€ 49.288.453,46
FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI EI E CC	€ 90.838.409,22	€ 33.771.794,92	€ 45.380.582,29	€ 79.229.621,85
FONDO DI PREVIDENZA APPUNTATI CC	€ 530.420.456,15	€ 152.202.683,22	€ 141.243.737,60	€ 541.379.401,77
FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI MM	€ 5.724.038,97	€ 8.438.336,05	€ 7.609.580,73	€ 6.552.794,29
FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI MM	€ 94.673.564,38	€ 41.581.921,41	€ 44.013.389,48	€ 92.242.096,31
FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI AM	€ 972.802,72	€ 8.112.309,69	€ 7.861.935,99	€ 1.223.176,42
FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI AM	€ 84.052.114,72	€ 20.741.372,57	€ 26.368.424,28	€ 78.425.063,01
Totale Consolidato	€ 855.559.103,00	€ 293.787.134,75	€ 301.005.630,64	€ 848.340.607,11

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

1. In continuità con l'esercizio finanziario precedente, sono stati individuati, per l'esercizio finanziario 2023, 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 2023 (tabella 1);
 - b. di input, volti a misurare la ripartizione delle spese (spese per l'erogazione delle previdenze al personale: indennità supplementare ed assegno speciale; altre spese, ecc.) per i diversi programmi di spesa e quindi la percentuale di ciascuna tipologia di input sulla spesa complessiva prevista in bilancio di previsione per la realizzazione degli obiettivi da conseguire (tabella 2);
 - c. di struttura e composizione della spesa, volti a misurare il peso di ciascun programma sul totale delle spese sostenute nel corso dell'esercizio finanziario e quindi l'effettiva capacità della struttura amministrativa di operare, nella dinamica gestionale, in linea con la distribuzione delle risorse prevista nel bilancio di previsione 2023 (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 2023 (valori target, %)

Entrate	Formula	Contr. Prev.li	Interessi su titoli	Interessi c.c.b.	Canoni di locazione	Altre entrate correnti
Capacità di accertamento	Accertamenti/ stanziamenti	97,00%	96,00%	80,00%	99,00%	99,00%
Capacità di riscossione	Riscossioni/ accertamenti	99,00%	99,00%	99,00%	99,00%	99,00%

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

Spese	Formula	Ind. Suppl.	Altre ind.	Ass. Speciale	Imposte e tasse	Acc. Rischi	Amm. E acc. Immobili	Altre spese correnti
Capacità di impegno	Impegni / stanziamenti	90,00%	95,00%	95,00%	96,00%	99,00%	99,00%	95,00%
Capacità di pagamento	Pagamenti / impegni	95,00%	98,00%	98,00%	99,00%	99,00%	99,00%	98,00%
Capacità smaltimento residui passivi	residui pagati / residui iniziali	90,00%	95,00%	95,00%	99,00%	99,00%	99,00%	95,00%

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

Tabella 2

Ripartizione degli input per programmi di spesa, esercizio 2023 (valori % della spesa per programma)

Spese	Miss. 025 Prog. 003	Miss. 032 Prog. 003	Miss. 033 Prog. 002	Miss. 099 Prog. 001	TOTALE
MISSIONE 025 - POLITICHE PREVIDENZIALI					
Programma 003 - Previdenza Obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali					
Gruppo COFOG: 10.2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia					
Trasferimenti correnti (Indennità supplementare)		46,16%			42,61%
Trasferimenti correnti (Assegno speciale)		2,45%			2,26%
Trasferimenti correnti (sussidi)		0,06%			0,06%
Interessi passivi		8,07%			7,46%
Imposte e tasse		1,76%			1,62%
Rimborso e altre poste correttive delle entrate		0,07%			0,06%
Altre spese correnti		0,02%			0,01%
Acquisizione di attività finanziarie		31,62%			29,19%
Concessione di crediti		3,38%			3,12%
Investimenti fissi e acquisizioni di terreni		0,09%			0,08%
Altre spese		6,32%			5,84%
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%		0,03%
MISSIONE 033 - FONDI DA RIPARTIRE					
Programma 002 - Fondi di riserva e speciali					
Gruppo COFOG: 10.2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia					
Investimenti			100,00%		0,81%
MISSIONE 099 - SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
Programma 001 - 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%	6,85%
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 %) 2023

Missione e programma	%	Fonte del dato
MISSIONE 025 - POLITICHE PREVIDENZIALI		
Programma 003 - Previdenza Obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	92,31%	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	0,03%	Sistema contabile
Gruppo COFOG: 10.2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia		
MISSIONE 033 - FONDI DA RIPARTIRE		
Programma 002 - Fondi di riserva e speciali	0,81%	Sistema contabile
Gruppo COFOG: 10.2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia		
MISSIONE 099 - SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
Programma 001 - Servizi per conto terzi e partite di giro	6,85%	Sistema contabile
Gruppo COFOG: 10.2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia		
TOTALE	100,00%	

Tabella 4

Indicatori specifici: incidenza di specifiche tipologie di entrata e spesa (valori %) 2023

Aggregato entrate	%	Fonte del dato
Entrate contributive / Entrate correnti	64,45%	Sistema contabile
Interessi su titoli / Entrate correnti	20,75%	Sistema contabile
Interessi ccb / Entrate correnti	0,35%	Sistema contabile
Canoni di locazione / Entrate correnti	0,76%	Sistema contabile
Altre entrate correnti / Entrate correnti	13,69%	Sistema contabile
Aggregato spese	%	Fonte del dato
Indennità supplementare / Spese correnti	77,59%	Sistema contabile
Assegno speciale / Spese correnti	4,11%	Sistema contabile
Imposte e tasse / Spese correnti	2,96%	Sistema contabile
Altre spese correnti / Spese Correnti	15,34%	Sistema contabile
Relazione entrate/spese	n.	Fonte del dato
Entrate contributive / Indennità supplementare + Assegno Speciale	0,76	Sistema contabile
Entrate correnti/Spese correnti	0,96	Sistema contabile

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

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Bilancio consolidato

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI		
	Esercizio finanziario 2023	
	competenza	cassa
MISSIONE 025 - POLITICHE PREVIDENZIALI		
Programma 003 - Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali		
Gruppo COFOG: 10.2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia		
<i>Trasferimenti correnti (I.S. - A.S. - Sussidi)</i>	135.245.000,00	130.125.970,02
<i>Interessi passivi</i>	22.429.373,13	22.429.373,13
<i>Imposte e tasse</i>	4.888.000,00	4.943.000,00
<i>Rimborso e poste correttive delle entrate</i>	195.000,00	195.000,00
<i>Altre spese correnti</i>	43.188,00	43.188,00
<i>Acquisizione di attività finanziarie</i>	87.850.000,00	87.850.000,00
<i>Concessione di crediti</i>	9.400.000,00	9.400.000,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisizioni di terreni</i>	250.000,00	250.000,00
<i>Altre spese per incremento di attività finanziarie</i>	17.570.000,00	1.872.932,75
<u>Totale Programma 003</u>	277.870.561,13	257.109.463,90
<u>Totale Missione 025</u>	277.870.561,13	257.109.463,90
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
<u>Totale Programma 002</u>	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>	75.306,50	75.306,50
<u>Totale Programma 003</u>	75.306,50	75.306,50
<u>Totale Missione 032</u>	75.306,50	75.306,50
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>	2.443.138,01	2.443.138,01
<u>Totale Programma 002</u>	2.443.138,01	2.443.138,01
<u>Totale Missione 033</u>	2.443.138,01	2.443.138,01
MISSIONE 099 - SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
Programma 001 - Servizi per conto terzi e partite di giro		
Gruppo COFOG: 10.2 - PROTEZIONE SOCIALE - Vecchiaia		
<i>Servizi conto terzi e partite di giro</i>	20.616.625,00	20.616.625,00
<u>Totale Programma 001</u>	20.616.625,00	20.616.625,00
<u>Totale Missione 099</u>	20.616.625,00	20.616.625,00
<u>TOTALE SPESE</u>	301.005.630,64	280.244.533,41



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio consolidato

PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2023

Per l'anno finanziario 2023 è previsto un disavanzo economico di €. 7.956.203,47

- a) Investimenti mobiliari
- per concessione prestiti e titoli di stato **97.250.000,00 €**
- b) Investimenti immobiliari
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65 € 0

Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti 97.250.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2023 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, 28.10.2022

IL PRESIDENTE
Gen. S.A. Giandomenico Taricco

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2023

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 2023 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 2023, da parte degli iscritti. (Ufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri, compreso Forestali.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td align="right">19.650.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td align="right">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</td> <td align="right">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td align="right"><u>19.650.000,00</u></td> </tr> </table>	competenza	19.650.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	<u>19.650.000,00</u>	<p>Codice 1.2.1.2.1</p> <hr/> <p>€ 19.650.000,00</p>
competenza	19.650.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
cassa	<u>19.650.000,00</u>								

3. ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

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

3.1.3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni

Fitti, noleggi e locazioni

<p>Noleggi e locazioni di altri beni immobili:</p> <p>Si riferisce all'importo complessivo del canone relativo agli immobili di proprietà: -immobile sito in Via Todì in Roma.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td align="right">437.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td align="right">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</td> <td align="right">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td align="right"><u>437.000,00</u></td> </tr> </table>	competenza	437.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	<u>437.000,00</u>	<p>Codice 3.1.3.2.3</p> <hr/> <p>€ 437.000,00</p>
competenza	437.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
cassa	<u>437.000,00</u>								

3.3 - INTERESSI ATTIVI

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

Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine

<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 2023, 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 align="right">1.800.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022</td> <td align="right">570.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023</td> <td align="right"><u>570.000,00</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td align="right"><u>1.800.000,00</u></td> </tr> </table>	competenza	1.800.000,00	somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022	570.000,00	somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023	<u>570.000,00</u>	cassa	<u>1.800.000,00</u>	<p>Codice 3.3.2.1.1</p> <hr/> <p>€ 1.800.000,00</p>
competenza	1.800.000,00								
somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022	570.000,00								
somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023	<u>570.000,00</u>								
cassa	<u>1.800.000,00</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 2023.

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:

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

competenza	80.000,00
residui al 31.12.2022	40.000,00
residui al 31.12.2023	40.000,00
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 2023, 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	30.000,00
cassa	30.000,00

Codice
3.3.3.99.1.1

€ 30.000,00

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2023, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	101.091,89
cassa	101.091,89

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 101.091,89

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - da tit. acq. nell'anno per quote esercizi futuri		Codice 3.3.3.99.1.3
Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativi agli esercizi finanziari futuri, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti nell'anno 2023.		
competenza	300.000,00	
cassa	300.000,00	€ 300.000,00

Altri Interessi attivi da altri soggetti

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

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

3.5 - RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI

3.5.2 - Rimborsi in entrata

Entrate per rimborso d'imposte

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

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

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

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

Recupero indennità non dovute:		Codice 3.5.2.3.4.2
Si riferisce al recupero di somme relative al pagamento dell'indennità supplementare, perchè non dovuto dagli aventi diritto.		
competenza	25.000,00	€ 25.000,00
residui al 31.12.2022	32.771,92	
residui al 31.12.2023	32.771,92	
cassa	25.000,00	

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

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

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

competenza	-
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023, di circa € 500.000,00.

competenza	2.500,00
cassa	2.500,00

Codice
3.5.99.99.999

€ 2.500,00

5. ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1 ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1.4 - Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine

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

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

Riguarda l'ammontare complessivo dei titoli del debito pubblico che si prevede di realizzare nell'anno finanziario 2023.

competenza	1.500.000,00
residui al 31.12.2022	73.800.000,00
residui al 31.12.2023	75.300.000,00
cassa	-

Codice
5.1.4.1.1

€ 1.500.000,00

5.3 RISCOSSIONE DI CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

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

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

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

Si riferisce alla riscossione delle rate a scomputo prestiti che si prevede di introitare, nel corso dell'anno 2023, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.

competenza	500.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	475.000,00
cassa	25.000,00

Codice
5.3.2.1.1

€ 500.000,00

5.4 ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.4.1 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche

Altre entrate per riduzioni di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

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

Quote per Sovraprezzo titoli:

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

(aumento dell'accantonamento) - competenza	300.000,00
residui al 31.12.2022	2.876.681,20
residui al 31.12.2023	2.941.167,43
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	235.513,77

Codice
5.4.1.1.999.1

€ 300.000,00

9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

9.1 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

9.1.99 - Altre entrate per partite di giro

Altre entrate per partite di giro diverse

Altre entrate per partite di giro diverse

Ritenute diverse (debiti diversi)

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

competenza	2.900.000,00
residui al 31.12.2021	-
residui al 31.12.2022	-
cassa	2.900.000,00

Codice
9.1.99.99.999.1

€ 2.900.000,00

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 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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	5.625,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	5.625,00

Codice
9.1.99.99.999.3

€ 5.625,00

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 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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	45.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	45.000,00

Codice
9.1.99.99.999.5

€ 45.000,00

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	325.000,00
residui al 31.12.2022	72.000,00
residui al 31.12.2023	72.000,00
cassa	325.000,00

Codice
1.2.1.99.999

€ 325.000,00

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 2023, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	3.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	3.000,00

Codice
1.3.2.16.1

€ 3.000,00

Servizi finanziari

Spese generali e commissioni per servizi finanziari:

Si riferiscono alle commissioni bancarie che si ipotizzano applicate all'esercizio finanziario 2023 per far fronte alla compravendita di titoli di Stato nel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:

competenza	915,00
cassa	915,00

Codice
1.3.2.17.1

€ 915,00

Spese bancarie e postali

Si riferiscono ai contributi ANAC e ad eventuali spese bancarie per l'anno 2023.

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 2023 nel corso dell'anno finanziario.

	cessati dal servizio anno 2023-competenza	13.700.000,00	
1	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-	
2	cessati dal servizio anno 2020 - residui	-	
3	cessati dal servizio anno 2021 - residui	12.977.581,65	
4	cessati dal servizio anno 2022 - residui	14.426.782,70	
	Totale residui al 31.12.2022 (1+2+3+4)	27.404.364,35	
a	cessati dal servizio anno 2020 - residui	-	
b	cessati dal servizio anno 2021 - residui	-	
c	cessati dal servizio anno 2022 - residui	14.426.782,70	
d	cessati dal servizio anno 2023 - residui	13.700.000,00	
	Totale residui al 31.12.2023 (a+b+c+d)	28.126.782,70	
	cassa	12.977.581,65	

Codice
1.4.2.1.999.1

€ 13.700.000,00

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2023, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2022.

competenza	200.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	200.000,00

Codice
1.4.2.1.999.2

€ 200.000,00

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2023, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

competenza	20.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	<u>20.000,00</u>

Codice
1.4.2.1.999.3

€ 20.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2023.

competenza	6.800.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	<u>6.800.000,00</u>

Codice
1.4.2.1.999.4

€ 6.800.000,00

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 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023.

competenza	5.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023, 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>30.000,00</u>
cassa	30.000,00

Codice
1.7.6.999.1.1

€ 30.000,00

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2023, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	235.513,77
cassa	235.513,77

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 235.513,77

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 2023.

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 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
(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 imprevedute ed imprevedibili che potrebbero verificarsi nel corso dell'esercizio finanziario 2023. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti

competenza	324.788,50
cassa	324.788,50

Codice
1.10.1.1.1

€ 324.788,50

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 2023 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.	
competenza 3.538,00	€ 3.538,00
residui al 31.12.2022 -	
residui al 31.12.2023 -	
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 1.10.5.4.1
Si riferisce a possibili spese di carattere legale che si ritiene necessario evidenziare per l'esercizio finanziario 2023.	
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 2023.	
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 2.2.1.9.6
Si riferisce all'importo complessivo previsto per l'esercizio finanziario 2023 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.	
competenza 50.000,00	€ 50.000,00
residui al 31.12.2022 -	
residui al 31.12.2023 -	
cassa 50.000,00	

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 2023.	
competenza <u>1.500.000,00</u>	
cassa <u>1.500.000,00</u>	
	€ 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 2023, al personale iscritto al fondo.	
competenza <u>500.000,00</u>	
cassa <u>500.000,00</u>	
	€ 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 <u>300.000,00</u>	
residui al 31.12.2022 <u>1.700.893,11</u>	
residui al 31.12.2023 <u>1.899.801,22</u>	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa <u>101.091,89</u>	
	€ 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

<u>Ritenute diverse (debiti diversi)</u> Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, devono ancora essere riemessi <table><tr><td>competenza</td><td>2.900.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>2.900.000,00</td></tr></table>	competenza	2.900.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	2.900.000,00	Codice 7.1.99.1.1.1 € 2.900.000,00
competenza	2.900.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
cassa	2.900.000,00								
<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 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>250.000,00</td></tr></table>	competenza	250.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	250.000,00	Codice 7.1.99.1.1.2 € 250.000,00
competenza	250.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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>5.625,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>5.625,00</td></tr></table>	competenza	5.625,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	5.625,00	Codice 7.1.99.1.1.3 € 5.625,00
competenza	5.625,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
cassa	5.625,00								
<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 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	1.000.000,00	Codice 7.1.99.1.1.4 € 1.000.000,00
competenza	1.000.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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>45.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>45.000,00</td></tr></table>	competenza	45.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	45.000,00	Codice 7.1.99.1.1.5 € 45.000,00
competenza	45.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
cassa	45.000,00								



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2023			Anno finanziario 2022		
		Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2022	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto</i>		48.877.716,84	735.521,18		49.595.630,97	6.620.840,09
1.	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI						
1.2.1.	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lav. e dei lavoratori</i>	-	19.650.000,00	19.650.000,00	-	19.650.000,00	19.650.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3.1.	VEND.BENI E SERV. E PROV.DERIV. DA GEST. DEI BENI						
3.1.3.	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	-	437.000,00	437.000,00	-	437.000,00	437.000,00
3.3.	INTERESSI ATTIVI						
3.3.2.	<i>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine</i>	570.000,00	1.812.500,00	1.812.500,00	567.927,47	1.750.000,00	1.747.927,47
3.3.3.	<i>Altri interessi attivi</i>	40.000,00	511.091,89	511.091,89	2.685,24	1.646.091,89	1.608.777,13
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	<i>Rimborsi in entrata</i>	32.771,92	25.000,00	25.000,00	32.921,92	50.000,00	50.150,00
3.5.99.	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	-	2.500,00	2.500,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	642.771,92	22.438.091,89	22.438.091,89	603.534,63	23.533.091,89	23.493.854,60
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>	73.800.000,00	1.500.000,00	-	67.300.000,00	6.500.000,00	-
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie</i>	-	500.000,00	25.000,00	-	-	-
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZ. DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.4.1.	<i>Altre entrate per riduz. di altre attiv. Finanz. verso Amm., Pubbl.</i>	2.876.681,20	300.000,00	235.513,77	1.847.194,97	1.300.000,00	270.513,77
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	76.676.681,20	2.300.000,00	260.513,77	69.147.194,97	7.800.000,00	270.513,77
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
9.1.99.	<i>Entrate aventi natura di partite di giro</i>	-	4.200.625,00	4.200.625,00	-	4.196.250,00	4.196.250,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	4.200.625,00	4.200.625,00	-	4.196.250,00	4.196.250,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	642.771,92	22.438.091,89	22.438.091,89	603.534,63	23.533.091,89	23.493.854,60
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	76.676.681,20	2.300.000,00	260.513,77	69.147.194,97	7.800.000,00	270.513,77
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	4.200.625,00	4.200.625,00	-	4.196.250,00	4.196.250,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	77.319.453,12	28.938.716,89	26.899.230,66	69.750.729,60	35.529.341,89	27.960.618,37
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO					717.914,13	
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO			707.423,15			5.885.318,91
	TOTALE GENERALE	77.319.453,12	28.938.716,89	27.606.653,81	69.750.729,60	36.247.256,02	33.845.937,28



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2023			Anno finanziario 2022		
		Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2022	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>	72.000,00	325.000,00	325.000,00	71.691,12	330.000,00	329.691,12
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	4.015,00	4.015,00	-	4.065,00	4.065,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	27.404.364,35	20.720.000,00	19.997.581,65	24.198.069,98	21.815.000,00	18.608.705,63
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	570.513,77	570.513,77	-	1.705.513,77	1.705.513,77
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE						
1.9.99.	<i>Altri rimb. di parte corrente di somme non dovute o incass. in ecc.</i>	-	25.000,00	25.000,00	-	30.000,00	30.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	324.788,50	324.788,50	-	358.389,25	358.389,25
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	-	3.538,00	3.538,00	-	3.538,00	3.538,00
1.10.5.	<i>Spese dovute a sanzioni, risarcimento ed indennizzi</i>	-	4.000,00	4.000,00	-	4.000,00	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	27.476.364,35	21.977.355,27	21.254.936,92	24.269.761,10	24.251.006,02	21.044.402,77
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1	<i>Beni materiali</i>	-	50.000,00	50.000,00	-	-	-
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>	-	1.500.000,00	1.500.000,00	-	6.500.000,00	6.500.000,00
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>	-	500.000,00	500.000,00	-	-	-
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE						
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	1.700.893,11	300.000,00	101.091,89	536.985,00	1.300.000,00	136.091,89
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	1.700.893,11	2.350.000,00	2.151.091,89	536.985,00	7.800.000,00	6.636.091,89
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO						
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	-	4.200.625,00	4.200.625,00	1.969.192,62	4.196.250,00	6.165.442,62
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	4.200.625,00	4.200.625,00	1.969.192,62	4.196.250,00	6.165.442,62
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	27.476.364,35	21.977.355,27	21.254.936,92	24.269.761,10	24.251.006,02	21.044.402,77
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	1.700.893,11	2.350.000,00	2.151.091,89	536.985,00	7.800.000,00	6.636.091,89
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	4.200.625,00	4.200.625,00	1.969.192,62	4.196.250,00	6.165.442,62
	TOTALE DELLE USCITE	29.177.257,46	28.527.980,27	27.606.653,81	26.775.938,72	36.247.256,02	33.845.937,28
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.		410.736,62			-	
	AUMENTO DEL FONDO CASSA						-
	TOTALE GENERALE	29.177.257,46	28.938.716,89	27.606.653,81	26.775.938,72	36.247.256,02	33.845.937,28



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2022	Previsioni definitive del 2022	Previsioni di competenza del 2023	Previsioni di cassa del 2023
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		49.595.630,97 6.620.840,09	48.877.716,84	735.521,18
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.				
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI				
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori				
1.2.1.2.	Contributi sociali a copertura di altri tratt.Pens. a carico datore lav. e lavoratori				
1.2.1.2.1	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori	-	19.650.000,00	19.650.000,00	19.650.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3.1.	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI				
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
3.1.3.2.	Fitti, noleggi e locazioni				
3.1.3.2.2	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	-	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	570.000,00	1.750.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
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	-	-	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	40.000,00	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	-	130.000,00	30.000,00	30.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	-	136.091,89	101.091,89	101.091,89
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	-	1.300.000,00	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 Fam.				
3.5.2.3.4.1	Entrate per recupero dell'assegno speciale	-	20.000,00	-	-
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle Indennità non dovute	32.771,92	30.000,00	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	-	-	2.500,00	2.500,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	642.771,92	23.533.091,89	22.438.091,89	22.438.091,89
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
5.1.4.1.	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.				
5.1.4.1.1	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali	73.800.000,00	6.500.000,00	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)	-	-	500.000,00	25.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbliche				
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali				
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Amm. Centrali n.a.c.				
5.4.1.1.999.1	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie...quote per sovrapprezzo titoli	2.876.681,20	1.300.000,00	300.000,00	235.513,77
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	76.676.681,20	7.800.000,00	2.300.000,00	260.513,77
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO				
9.1.99.	Altre entrate per partite di giro				
9.1.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999.1	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	-	2.800.000,00	2.900.000,00	2.900.000,00
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)	-	16.250,00	5.625,00	5.625,00
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	-	130.000,00	45.000,00	45.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	4.196.250,00	4.200.625,00	4.200.625,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	642.771,92	23.533.091,89	22.438.091,89	22.438.091,89
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	76.676.681,20	7.800.000,00	2.300.000,00	260.513,77
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	4.196.250,00	4.200.625,00	4.200.625,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	77.319.453,12	35.529.341,89	28.938.716,89	26.899.230,66
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		717.914,13	-	
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				707.423,15
	TOTALE GENERALE	77.319.453,12	36.247.256,02	28.938.716,89	27.606.653,81



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni definitive del 2022	Previsioni di competenza del 2023	Previsioni di cassa del 2023
	<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>	72.000,00	330.000,00	325.000,00	325.000,00
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>	-	-	-	-
1.3.2.11.999.9	<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>	-	-	3.000,00	3.000,00
1.3.2.17.	<i>Servizi finanziari</i>				
1.3.2.17.1	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	-	3.965,00	915,00	915,00
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>	27.404.364,35	14.550.000,00	13.700.000,00	12.977.581,65
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	-	145.000,00	-	-
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.7	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2021</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.8	<i>Riliquidazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti</i>	-	250.000,00	200.000,00	200.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00
1.4.2.1.999.10	<i>Assegno Speciale</i>	-	6.850.000,00	6.800.000,00	6.800.000,00
1.4.2.1.999.11	<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>	-	130.000,00	30.000,00	30.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	-	270.513,77	235.513,77	235.513,77
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	1.300.000,00	300.000,00	300.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE				
1.9.99.	<i>ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN ECCESSO</i>				
1.9.99.4.	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incass. in eccesso</i>				
1.9.99.4.1	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>				
1.9.99.4.1.1	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>	-	-	-	-
1.9.99.4.1.2	<i>Restituzione contributi</i>	-	30.000,00	25.000,00	25.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI				
1.10.1.	<i>FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI</i>				
1.10.1.1.	<i>Fondi di riserva</i>				
1.10.1.1.1	<i>Fondi di riserva</i>	-	358.389,25	324.788,50	324.788,50
1.10.4.	<i>PREMIO DI ASSICURAZIONE</i>				
1.10.4.1.	<i>Premi di Assicurazione contro i danni</i>				
1.10.4.1.2	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>	-	3.538,00	3.538,00	3.538,00
1.10.5.	<i>SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI</i>				
1.10.5.4.	<i>Oneri da contenzioso</i>				
1.10.5.4.1	<i>Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitraggi)</i>	-	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1.10.99	<i>ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.</i>				
1.10.99.99	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>				
1.10.99.99.999	<i>Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)</i>	-	500,00	500,00	500,00
	TOTALE I. USCITE CORRENTI	27.476.364,35	24.251.006,02	21.977.355,27	21.254.936,92

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>	-	-	50.000,00	50.000,00
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>	-	6.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
3.3.2.	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>				
3.3.2.1.	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>				
3.3.2.1.1	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	-	-	500.000,00	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>	1.700.893,11	1.300.000,00	300.000,00	101.091,89
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	1.700.893,11	7.800.000,00	2.350.000,00	2.151.091,89
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>	-	2.800.000,00	2.900.000,00	2.900.000,00
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>	-	16.250,00	5.625,00	5.625,00
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>	-	130.000,00	45.000,00	45.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	4.196.250,00	4.200.625,00	4.200.625,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	27.476.364,35	24.251.006,02	21.977.355,27	21.254.936,92
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	1.700.893,11	7.800.000,00	2.350.000,00	2.151.091,89
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	4.196.250,00	4.200.625,00	4.200.625,00
	TOTALE DELLE USCITE	29.177.257,46	36.247.256,02	28.527.980,27	27.606.653,81
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO			410.736,62	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				-
	TOTALE GENERALE	29.177.257,46	36.247.256,02	28.938.716,89	27.606.653,81



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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA				
ENTRATE	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	19.650.000,00	19.650.000,00	19.650.000,00	19.650.000,00
- Altre Entrate	2.788.091,89	2.788.091,89	3.883.091,89	3.843.854,60
<u>A) Totale entrate correnti</u>	22.438.091,89	22.438.091,89	23.533.091,89	23.493.854,60
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	2.300.000,00	260.513,77	7.800.000,00	270.513,77
<u>B) Totale entrate in conto capitale-riduz. di attività finanziarie</u>	2.300.000,00	260.513,77	7.800.000,00	270.513,77
- Entrate per conto terzi e partite di giro	4.200.625,00	4.200.625,00	4.196.250,00	4.196.250,00
<u>C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro</u>	4.200.625,00	4.200.625,00	4.196.250,00	4.196.250,00
<u>(A+B+C) TOTALE ENTRATE</u>	28.938.716,89	26.899.230,66	35.529.341,89	27.960.618,37
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	707.423,15	717.914,13	5.885.318,91
TOTALE A PAREGGIO	28.938.716,89	27.606.653,81	36.247.256,02	33.845.937,28

USCITE	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	4.015,00	4.015,00	4.065,00	4.065,00
- Altre spese correnti	21.973.340,27	21.250.921,92	24.246.941,02	21.040.337,77
<u>A1) Totale uscite correnti</u>	21.977.355,27	21.254.936,92	24.251.006,02	21.044.402,77
- Spese in conto capitale	50.000,00	50.000,00	-	-
- Spese per incremento attività finanziarie	2.300.000,00	2.101.091,89	7.800.000,00	6.636.091,89
<u>B1) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.</u>	2.350.000,00	2.151.091,89	7.800.000,00	6.636.091,89
C1) Uscite per conto terzi e partite di giro	4.200.625,00	4.200.625,00	4.196.250,00	6.165.442,62
<u>(A1+B1+C1) TOTALE USCITE</u>	28.527.980,27	27.606.653,81	36.247.256,02	33.845.937,28
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	410.736,62	-	-	-
TOTALE A PAREGGIO	28.938.716,89	27.606.653,81	36.247.256,02	33.845.937,28

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	460.736,62	1.183.154,97	717.914,13	2.449.451,83
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	1.890.578,12	-	6.365.578,12
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	410.736,62	707.423,15	717.914,13	3.916.126,29
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	410.736,62	707.423,15	717.914,13	3.916.126,29
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	410.736,62	707.423,15	717.914,13	5.885.318,91



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

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

	2023		2022	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	19.650.000,00		19.650.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	25.000,00		50.000,00	
Totale valore della produzione (A)		19.675.000,00		19.700.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	60.284,00		10.334,00	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	13.920.000,00		14.820.000,00	
b) Assegno Speciale (vitalizio)	6.800.000,00		6.850.000,00	
c) Sussidi (per il solo Fondo Sott. EI e CC e Fondo Appuntati e CC)	-		-	
10) Ammortamento e svalutazioni:				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	193.671,34		193.671,34	
d) Accantonamento svalutazione dei crediti	-		-	
12) Accantonamenti per rischi:				
a) Accantonamenti per rischi e fondo di riserva	324.788,50		358.389,25	
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	-		145.000,00	
Totale costi (B)		21.320.593,84		22.399.244,59
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 1.645.593,84		- 2.699.244,59
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	2.359.500,00		2.397.000,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	101.091,89		136.091,89	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	60.000,00		165.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	235.513,77		270.513,77	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		2.165.078,12		2.097.578,12
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		519.484,28		- 601.666,47
<i>Imposte dell'esercizio</i>	325.000,00		330.000,00	
AVANZO ECONOMICO		194.484,28		- 931.666,47



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

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL
TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2023)**

	Fondo cassa iniziale	6.620.840,09
+	Residui attivi iniziali	69.750.729,60
-	Residui passivi iniziali	26.775.938,72
=	Avanzo di Amministrazione iniziale	49.595.630,97
+	Entrate già accertate nell'esercizio	13.729.627,64
-	Uscite già impegnate nell'esercizio	2.192.500,58
+/-	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	61.132.758,03
+	Entrate presunte per il restante periodo	21.799.714,25
-	Uscite presunte per il restante periodo	34.054.755,44
+/-	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 2022 da applicare al bilancio del 2023	48.877.716,84

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2023 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto

ai Fondi per rischi e oneri	4.540.549,46
al Fondo ripristino investimenti	1.772.893,11
Totale parte vincolata	6.313.442,57

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	42.564.274,27
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	42.564.274,27

Totale risultato di amministrazione presunto **48.877.716,84**

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2023 ARTICOLATO SECONDO PIANO FINANZIARIO DEL PIANO DEI CONTI INTEGRATO DI CUI AL D.P.R. 132/2013

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
E	I	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.	E.1.00.00.00.000	19.650.000,00	19.650.000,00
E	II	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI	E.1.02.00.00.000	19.650.000,00	19.650.000,00
E	III	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.00.000	19.650.000,00	19.650.000,00
E	IV	<i>Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico datore lav. e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.02.000	19.650.000,00	19.650.000,00
E	V	<i>Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.02.001	19.650.000,00	19.650.000,00
E	I	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	E.3.00.00.00.000	2.788.091,89	2.788.091,89
E	II	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI	E.3.01.00.00.000	437.000,00	437.000,00
E	III	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	E.3.01.03.00.000	437.000,00	437.000,00
E	IV	<i>Fitti, noleggi e locazioni</i>	E.3.01.03.02.000	437.000,00	437.000,00
E	V	<i>Noleggi e locazioni di altri beni immobili</i>	E.3.01.03.02.003	437.000,00	437.000,00
E	II	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.00.00.000	2.323.591,89	2.323.591,89
E	III	<i>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine</i>	E.3.03.02.00.000	1.812.500,00	1.812.500,00
E	IV	<i>Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.01.000	1.800.000,00	1.800.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Ammin. Centrali</i>	E.3.03.02.01.001	1.800.000,00	1.800.000,00
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	511.091,89	511.091,89
E	IV	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	E.3.03.03.04.000	80.000,00	80.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	E.3.03.03.04.001	80.000,00	80.000,00
E	IV	<i>Altri Interessi attivi diversi</i>	E.3.03.03.99.000	431.091,89	431.091,89
E	V	<i>Altri Interessi attivi da Amministratz. Centrali</i>	E.3.03.03.99.001	431.091,89	431.091,89
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo</i>	E.3.03.03.99.001.1	30.000,00	30.000,00
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri</i>	E.3.03.03.99.001.2	101.091,89	101.091,89
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - ANNI futuri</i>	E.3.03.03.99.001.3	300.000,00	300.000,00
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	27.500,00	27.500,00
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	2.500,00	2.500,00
E	IV	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	E.3.05.99.99.000	2.500,00	2.500,00
E	V	<i>Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia</i>	E.3.05.99.99.999	2.500,00	2.500,00
E	I	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.00.00.00.000	2.300.000,00	260.513,77
E	II	ALIENAZIONE 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>	E.5.01.04.00.000	1.500.000,00	0,00
E	IV	<i>Alienaz di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.</i>	E.5.01.04.01.000	1.500.000,00	0,00
E	V	<i>Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>	E.5.01.04.01.001	1.500.000,00	0,00
E	II	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	E.5.03.00.00.000	500.000,00	25.000,00
E	III	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie</i>	E.5.03.02.00.000	500.000,00	25.000,00
E	IV	<i>Riscoss. crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie</i>	E.5.03.02.01.000	500.000,00	25.000,00
E	V	<i>Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agev. da famiglie (rate Prestiti)</i>	E.5.03.02.01.001	500.000,00	25.000,00
E	II	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.04.00.00.000	300.000,00	235.513,77
E	III	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanz verso Amm. Pubbl.</i>	E.5.04.01.00.000	300.000,00	235.513,77
E	IV	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent</i>	E.5.04.01.01.000	300.000,00	235.513,77
E	V	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie...quote per sovrapprezzo titoli</i>	E.5.04.01.01.001	300.000,00	235.513,77
E	I	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	E.9.00.00.00.000	4.200.625,00	4.200.625,00
E	II	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.01.00.00.000	4.200.625,00	4.200.625,00
E	III	<i>Altre entrate per partite di giro</i>	E.9.01.99.00.000	4.200.625,00	4.200.625,00
E	IV	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.000	4.200.625,00	4.200.625,00
E	V	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.999	4.200.625,00	4.200.625,00
E	VI	<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))</i>	E.9.01.99.99.999.1	2.900.000,00	2.900.000,00
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	5.625,00	5.625,00
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	45.000,00	45.000,00
E	I	TOTALE ENTRATE		28.938.716,89	26.899.230,66

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
U	I	SPESE CORRENTI	U.1.00.00.00.000	21.977.355,27	21.254.936,92
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	325.000,00	325.000,00
U	III	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	U.1.02.01.00.000	325.000,00	325.000,00
U	IV	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.</i>	U.1.02.01.99.000	325.000,00	325.000,00
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	325.000,00	325.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	4.015,00	4.015,00
U	III	<i>Acquisto di servizi</i>	U.1.03.02.00.000	4.015,00	4.015,00
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	3.000,00	3.000,00
U	V	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>	U.1.03.02.16.001	3.000,00	3.000,00
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000	1.015,00	1.015,00
U	V	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	U.1.03.02.17.001	915,00	915,00
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	20.720.000,00	19.997.581,65
U	III	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	U.1.04.02.00.000	20.720.000,00	19.997.581,65
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	20.720.000,00	19.997.581,65
U	V	<i>Altri sussidi e assegni</i>	U.1.04.02.01.999	20.720.000,00	19.997.581,65
U	VI	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	U.1.04.02.01.999.1	13.700.000,00	12.977.581,65
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	U.1.04.02.01.999.2	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	U.1.04.02.01.999.3	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	U.1.04.02.01.999.4	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	U.1.04.02.01.999.5	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	U.1.04.02.01.999.6	0,00	0,00
U	VI	<i>Ritiquidazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti</i>	U.1.04.02.01.999.7	200.000,00	200.000,00
U	VI	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	U.1.04.02.01.999.8	20.000,00	20.000,00
U	VI	<i>Assegno Speciale</i>	U.1.04.02.01.999.9	6.800.000,00	6.800.000,00
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	570.513,77	570.513,77
U	III	ALTRI INTERESSI PASSIVI	U.1.07.06.00.000	570.513,77	570.513,77
U	IV	<i>Interessi di mora</i>	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	<i>Altri interessi passivi</i>	U.1.07.06.99.000	565.513,77	565.513,77
U	V	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	U.1.07.06.99.001	565.513,77	565.513,77
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	U.1.07.06.99.001.1	30.000,00	30.000,00
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - exerc. Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.2	235.513,77	235.513,77
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.3	300.000,00	300.000,00
U	II	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	U.1.09.00.00.000	25.000,00	25.000,00
U	III	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN E	U.1.09.99.00.000	25.000,00	25.000,00
U	IV	<i>Rimb. di parte corrente a Famiglie di somme non dov. o incass. in eccess.</i>	U.1.09.99.04.000	25.000,00	25.000,00
U	V	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	U.1.09.99.04.001	25.000,00	25.000,00
U	VI	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>	U.1.09.99.04.001.1	0,00	0,00
U	VI	<i>Restituzione contributi</i>	U.1.09.99.04.001.2	25.000,00	25.000,00
U	II	ALTRE SPESE CORRENTI	U.1.10.00.00.000	332.826,50	332.826,50
U	III	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.00.000	324.788,50	324.788,50
U	IV	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.000	324.788,50	324.788,50
U	V	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.001	324.788,50	324.788,50
U	III	PREMIO DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.00.000	3.538,00	3.538,00
U	IV	<i>Premi di Assicurazione contro i danni</i>	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	<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	SPESE IN CONTO CAPITALE	U.2.00.00.00.000	50.000,00	50.000,00
U	II	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	U.2.02.00.00.000	50.000,00	50.000,00
U	III	BENI MATERIALI	U.2.02.01.00.000	50.000,00	50.000,00
U	IV	<i>Beni immobili</i>	U.2.02.01.09.000	50.000,00	50.000,00
U	V	<i>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	U.2.02.01.09.006	50.000,00	50.000,00
U	I	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.00.00.00.000	2.300.000,00	2.101.091,89
U	II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.01.00.00.000	1.500.000,00	1.500.000,00
U	III	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	U.3.01.04.00.000	1.500.000,00	1.500.000,00
U	IV	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr</i>	U.3.01.04.01.000	1.500.000,00	1.500.000,00
U	V	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministraz. Centrali</i>	U.3.01.04.01.000	1.500.000,00	1.500.000,00
U	II	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	U.3.03.00.00.000	500.000,00	500.000,00
U	III	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>	U.3.03.02.00.000	500.000,00	500.000,00
U	IV	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>	U.3.03.02.01.000	500.000,00	500.000,00
U	V	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	U.3.03.02.01.001	500.000,00	500.000,00
U	II	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.04.00.00.000	300.000,00	101.091,89
U	III	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministraz. Pubbliche</i>	U.3.04.01.00.000	300.000,00	101.091,89
U	IV	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministraz. Centrali</i>	U.3.04.01.01.000	300.000,00	101.091,89
U	V	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amm. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	U.3.04.01.01.999	300.000,00	101.091,89
U	I	USCITE PER CONTO TERZIE PARTITE DI GIRO	U.7.00.00.00.000	4.200.625,00	4.200.625,00
U	II	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.01.00.00.000	4.200.625,00	4.200.625,00
U	III	<i>Altre uscite per partite di giro</i>	U.7.01.99.00.000	4.200.625,00	4.200.625,00
U	IV	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.000	4.200.625,00	4.200.625,00
U	V	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.001	4.200.625,00	4.200.625,00
U	VI	<i>Ritenute diverse (debiti diversi)</i>	U.7.01.99.01.001.1	2.900.000,00	2.900.000,00
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	5.625,00	5.625,00
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	45.000,00	45.000,00
U	I	TOTALE USCITE		28.527.980,27	27.606.653,81



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZI 2023-25

PARTE I - ENTRATE

codice	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2023-2024-2025			CASSA PREVISIONI 2023	
				2023	2024	2025		TOTALE (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT.TRIBUT.,CONTRIBUTIVA E PEREO. 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 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		19.402.206,44	19.650.000,00	19.650.000,00	19.650.000,00	19.650.000,00	58.950.000,00	19.650.000,00
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	437.000,00	437.000,00	437.000,00	437.000,00	437.000,00	1.311.000,00	437.000,00
3.3.	INTERESSI ATTIVI							
3.3.2.	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	1.658.811,89	1.750.000,00	1.800.000,00	1.830.000,00	1.850.000,00	5.480.000,00	1.800.000,00
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	-	-	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	9.911,07	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	325,00	130.000,00	30.000,00	80.000,00	74.000,00	184.000,00	30.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	75.421,70	136.091,89	101.091,89	106.300,36	111.091,89	318.484,14	101.091,89
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	10.275,00	1.300.000,00	300.000,00	800.000,00	740.000,00	1.840.000,00	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				5.000,00	2.000,00	7.000,00	-
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. di somme non dov. o incassate in ecc.							
3.5.2.3.4	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.							
3.5.2.3.4.1	Entrate per recupero dell'assegno speciale	1.495,61	20.000,00	-	-	-	-	-
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle Indennità non dovute	28.316,94	30.000,00	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			2.500,00	1.250,00	1.250,00	5.000,00	2.500,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	21.623.763,65	23.533.091,89	22.438.091,89	23.020.800,36	22.976.591,89	68.435.484,14	22.438.091,89
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine							
5.1.4.1.	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.							
5.1.4.1.1	Alienazione di titoli obbligaz.a medio-lungo termine emessi da Amministraz. Centrali	5.300.000,00	6.500.000,00	1.500.000,00	4.000.000,00	3.700.000,00	9.200.000,00	-
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 Prestiti)	-	-	500.000,00	250.000,00	250.000,00	1.000.000,00	25.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali							
5.4.1.1.	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	105.410,18	1.300.000,00	300.000,00	800.000,00	740.000,00	1.840.000,00	235.513,77
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	5.405.410,18	7.800.000,00	2.300.000,00	5.050.000,00	4.690.000,00	12.040.000,00	260.513,77
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO							
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO							
9.1.99.	Altre entrate per partite di giro							
9.1.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse							
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse							
9.1.99.99.999.1	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	2.425.506,17	2.800.000,00	2.900.000,00	2.900.000,00	2.900.000,00	8.700.000,00	2.900.000,00
9.1.99.99.999.2	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non rimosse)	56.979,96	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999.3	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	2.253,57	16.250,00	5.625,00	10.000,00	9.250,00	24.875,00	5.625,00
9.1.99.99.999.4	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi	67,98	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.5	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi	18.028,48	130.000,00	45.000,00	80.000,00	74.000,00	199.000,00	45.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.502.836,16	4.196.250,00	4.200.625,00	4.240.000,00	4.233.250,00	12.673.875,00	4.200.625,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	21.623.763,65	23.533.091,89	22.438.091,89	23.020.800,36	22.976.591,89	68.435.484,14	22.438.091,89
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	5.405.410,18	7.800.000,00	2.300.000,00	5.050.000,00	4.690.000,00	12.040.000,00	260.513,77
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.502.836,16	4.196.250,00	4.200.625,00	4.240.000,00	4.233.250,00	12.673.875,00	4.200.625,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	29.532.009,99	35.529.341,89	28.938.716,89	32.310.800,36	31.899.841,89	93.149.359,14	26.899.230,66
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	717.914,13	0,00	843.997,56	540.720,14	1.384.717,70	
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO							707.423,15
	TOTALE GENERALE	29.532.009,99	36.247.256,02	28.938.716,89	33.154.797,92	32.440.562,03	94.534.076,84	27.606.653,81



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZI 2023-25

PARTE II - USCITE

codice	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2023-2024-2025				CASSA PREVISIONI 2023
				2023	2024	2025	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	209.936,41	330.000,00	325.000,00	335.000,00	335.000,00	995.000,00	325.000,00
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)			3.000,00			3.000,00	3.000,00
1.3.2.17.	Servizi finanziari							
1.3.2.17.1	Spese generali e commissioni per servizi finanziari	2.700,48	3.965,00	915,00	2.440,00	2.257,00	5.612,00	915,00
1.3.2.17.2	Spese bancarie e postali	11,32	100,00	100,00	100,00	100,00	300,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.4.2.	Trasferimenti correnti a Famiglie							
1.4.2.1.	Interventi Previdenziali							
1.4.2.1.999	Altri sussidi e assegni							
1.4.2.1.999.1	Liquidazioni della Indennità Supplementare	13.250.000,00	14.550.000,00	13.700.000,00	14.125.000,00	13.912.500,00	41.737.500,00	12.977.581,65
1.4.2.1.999.2	Accertamenti Ind. Suppl. 2017							
1.4.2.1.999.3	Accertamenti Ind. Suppl. 2016							
1.4.2.1.999.4	Accertamenti Ind. Suppl. 2020	700.000,00	145.000,00					
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	Accertamenti Ind. Suppl. 2021							
1.4.2.1.999.8	Riliquidazioni e liq. delle Indennità suppl. anni precedenti	163.684,30	250.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	600.000,00	200.000,00
1.4.2.1.999.9	Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)		20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	20.000,00
1.4.2.1.999.10	Assegno Speciale	6.066.484,67	6.850.000,00	6.800.000,00	6.800.000,00	6.800.000,00	20.400.000,00	6.800.000,00
1.4.2.1.999.11	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	6.154,82	130.000,00	30.000,00	80.000,00	74.000,00	184.000,00	30.000,00
1.7.6.99.1.2	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - USCITE per sovrapprezzo titoli - exerc. Fut.	198.170,26	270.513,77	235.513,77	1.061.865,09	998.197,46	2.295.576,32	235.513,77
1.7.6.99.1.3	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - USCITE per sovrapprezzo titoli - anni Fut.	105.410,18	1.300.000,00	300.000,00	800.000,00	740.000,00	1.840.000,00	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	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	12.043,94	30.000,00	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		358.389,25	324.788,50	351.942,83	346.807,57	1.023.538,90	324.788,50
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	3.538,00	3.538,00	3.538,00	3.950,00	3.950,00	11.438,00	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 arbitrati)		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	12.000,00	4.000,00
1.10.99	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.							
1.10.99.99.	Altre spese correnti n.a.c.							
1.10.99.99.999	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	20.718.134,38	24.251.006,02	21.977.355,27	23.814.797,92	23.467.312,03	69.259.465,22	21.254.936,92
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	50.000,00	50.000,00	150.000,00	50.000,00
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	5.300.000,00	6.500.000,00	1.500.000,00	4.000.000,00	3.700.000,00	9.200.000,00	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 - (Prestiti)			500.000,00	250.000,00	250.000,00	1.000.000,00	500.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
3.4.1.	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche							
3.4.1.1.	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali							
3.4.1.1.999	Incremento di altre att. finanziarie verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo	10.275,00	1.300.000,00	300.000,00	800.000,00	740.000,00	1.840.000,00	101.091,89
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.	5.310.275,00	7.800.000,00	2.350.000,00	5.100.000,00	4.740.000,00	12.190.000,00	2.151.091,89
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO							
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO							
7.1.99.	Altre uscite per partite di giro							
7.1.99.1.	Spese non andate a buon fine							
7.1.99.1.1	Spese non andate a buon fine							
7.1.99.1.1.1	Ritenute diverse (debiti diversi)	2.425.506,17	2.800.000,00	2.900.000,00	2.900.000,00	2.900.000,00	8.700.000,00	2.900.000,00
7.1.99.1.1.2	Indennità non riscosse	56.979,96	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	2.253,57	16.250,00	5.625,00	10.000,00	9.250,00	24.875,00	5.625,00
7.1.99.1.1.4	Crediti diversi	67,98	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	18.028,48	130.000,00	45.000,00	80.000,00	74.000,00	199.000,00	45.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.502.836,16	4.196.250,00	4.200.625,00	4.240.000,00	4.233.250,00	12.673.875,00	4.200.625,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	20.718.134,38	24.251.006,02	21.977.355,27	23.814.797,92	23.467.312,03	69.259.465,22	21.254.936,92
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAP. E PER INCREM. ATT. FINANZ.	5.310.275,00	7.800.000,00	2.350.000,00	5.100.000,00	4.740.000,00	12.190.000,00	2.151.091,89
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.502.836,16	4.196.250,00	4.200.625,00	4.240.000,00	4.233.250,00	12.673.875,00	4.200.625,00
	TOTALE DELLE USCITE	28.531.245,54	36.247.256,02	28.527.980,27	33.154.797,92	32.440.562,03	94.123.340,22	27.606.653,81
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTR. / COPERTURA DEL DISAVANZO	1.000.764,45		410.736,62			410.736,62	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE							
	TOTALE GENERALE	29.532.009,99	36.247.256,02	28.938.716,89	33.154.797,92	32.440.562,03	94.534.076,84	27.606.653,81



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

**PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2023**

Per l'anno finanziario 2023 è previsto un avanzo economico di €. 194.484,28

a) Investimenti mobiliari	
- per concessione prestiti e titoli di stato	2.000.000,00 €
b) Investimenti immobiliari	
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65	€ 0
Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti	2.000.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2023 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, 28.10.2022

IL PRESIDENTE
Gen. S.A. Giandomenico Taricco

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2023

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 2023 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 2023, da parte degli iscritti. (Marescialli e Sergenti dell'Esercito Italiano e Marescialli dell'Arma dei Carabinieri, compresi i Forestali).</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">23.450.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</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 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	<u>23.450.000,00</u>	<table border="1"> <tr> <td>Codice 1.2.1.2.1</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">€ 23.450.000,00</td> </tr> </table>	Codice 1.2.1.2.1	€ 23.450.000,00
competenza	23.450.000,00										
residui al 31.12.2022	-										
residui al 31.12.2023	-										
cassa	<u>23.450.000,00</u>										
Codice 1.2.1.2.1											
€ 23.450.000,00											

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: -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 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</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 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	-	<table border="1"> <tr> <td>Codice 3.1.3.2.3</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">€ -</td> </tr> </table>	Codice 3.1.3.2.3	€ -
competenza	-										
residui al 31.12.2022	-										
residui al 31.12.2023	-										
cassa	-										
Codice 3.1.3.2.3											
€ -											

3.3 - INTERESSI ATTIVI

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

Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine

<p>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 2023, 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;">4.400.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022</td> <td style="text-align: right;">1.400.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023</td> <td style="text-align: right;">1.300.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;"><u>4.500.000,00</u></td> </tr> </table>	competenza	4.400.000,00	somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022	1.400.000,00	somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023	1.300.000,00	cassa	<u>4.500.000,00</u>	<table border="1"> <tr> <td>Codice 3.3.2.1.1</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">€ 4.400.000,00</td> </tr> </table>	Codice 3.3.2.1.1	€ 4.400.000,00
competenza	4.400.000,00										
somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022	1.400.000,00										
somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023	1.300.000,00										
cassa	<u>4.500.000,00</u>										
Codice 3.3.2.1.1											
€ 4.400.000,00											

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

Interessi attivi a medio-lungo termine concessi a altri soggetti

<u>Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti:</u>	Codice 3.3.2.2.999.1
Rappresenta l'ammontare degli interessi calcolati sui prestiti che si presume di concedere, al personale iscritto al Fondo, nel solo esercizio finanziario 2023.	
competenza _____ 37.500,00	€ 37.500,00
cassa _____ 37.500,00	

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

3.3.3 - Altri interessi attivi

Interessi attivi da depositi bancari e postali

<u>Interessi attivi da depositi bancari e postali:</u>	Codice 3.3.3.4.1
Esponde l'ammontare degli interessi che si presume di accertare sul c/c bancario della gestione, per l'anno finanziario 2022.	
competenza 80.000,00	€ 80.000,00
residui al 31.12.2022 30.000,00	
residui al 31.12.2023 30.000,00	
cassa 80.000,00	

Altri interessi diversi

Altri Interessi attivi da Amministrazioni Centrali

<u>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo: quota di competenza</u>	Codice 3.3.3.99.1.1
Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativo al solo esercizio finanziario 2023, 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 24.000,00	€ 24.000,00
cassa 24.000,00	

<u>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:</u>	Codice 3.3.3.99.1.2
Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2023, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.	
competenza 272.294,92	€ 272.294,92
cassa 272.294,92	

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 2023.

competenza 240.000,00
cassa 240.000,00

Codice
3.3.3.99.1.3

€ 240.000,00

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 30.000,00
residui al 31.12.2022 350.958,09
residui al 31.12.2023 348.458,09
cassa 32.500,00

Codice
3.5.2.3.4.2

€ 30.000,00

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

<p>Entrate da rimb., recup., restituz. somme non dovute o incassate in eccesso da imprese:</p> <p>Si riferisce al recupero di somme relative a commissioni bancarie, perchè non dovute agli Istituti di credito.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</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 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	-	<p>Codice 3.5.2.3.5</p> <hr/> <p>€ -</p>
competenza	-								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
cassa	-								

3.5.99 - Altre entrate correnti n.a.c.

Altre entrate correnti n.a.c.

<p>Altre entrate n.a.c. - Fondo Garanzia:</p> <p>Costituito per far fronte ai rischi del credito, derivante dalle erogazioni di prestiti agli iscritti al Fondo medesimo. Il fondo è alimentato con le ritenute operate all'atto della erogazione del prestito, sulla base della presunta erogazione, per l'anno 2023, di circa € 1.500.000,00.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">7.500,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">7.500,00</td> </tr> </table>	competenza	7.500,00	cassa	7.500,00	<p>Codice 3.5.99.99.999</p> <hr/> <p>€ 7.500,00</p>
competenza	7.500,00				
cassa	7.500,00				

5. ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1 ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1.4 - Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine

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

<p>Alienazioni di titoli obbligazionari di medio-lungo termine da Amministraz. Centrali</p> <p>Riguarda l'ammontare complessivo dei titoli del debito pubblico che si prevede di realizzare nell'anno finanziario 2023.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">1.200.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">99.300.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</td> <td style="text-align: right;">89.100.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">11.400.000,00</td> </tr> </table>	competenza	1.200.000,00	residui al 31.12.2022	99.300.000,00	residui al 31.12.2023	89.100.000,00	cassa	11.400.000,00	<p>Codice 5.1.4.1.1</p> <hr/> <p>€ 1.200.000,00</p>
competenza	1.200.000,00								
residui al 31.12.2022	99.300.000,00								
residui al 31.12.2023	89.100.000,00								
cassa	11.400.000,00								

5.3 RISCOSSIONE DI CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

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

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

<p>Riscossione di mutui a medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie:</p> <p>Si riferisce alla riscossione delle rate a scomputo prestiti che si prevede di introitare, nel corso dell'anno 2023, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">1.500.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</td> <td style="text-align: right;">1.425.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">75.000,00</td> </tr> </table>	competenza	1.500.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	1.425.000,00	cassa	75.000,00	<p>Codice 5.3.2.1.1</p> <hr/> <p>€ 1.500.000,00</p>
competenza	1.500.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	1.425.000,00								
cassa	75.000,00								

5.4 ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

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

Altre entrate per riduzioni di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

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

<u>Quote per Sovraprezzo titoli:</u>		<u>Codice</u> 5.4.1.1.999.1
Si riferisce all'ammontare complessivo del fondo relativo alle uscite per sovrapprezzo titoli esercizi futuri", per acquisto di titoli del debito pubblico con prezzo "sopra la pari".		
(aumento dell'accantonamento) - competenza	240.000,00	€ 240.000,00
residui al 31.12.2022	4.506.704,35	
residui al 31.12.2023	4.537.323,03	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	209.381,32	

9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

9.1 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

9.1.99 - Altre entrate per partite di giro

Altre entrate per partite di giro diverse

Altre entrate per partite di giro diverse

<u>Ritenute diverse (debiti diversi)</u>		<u>Codice</u> 9.1.99.99.999.1
Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, dovranno essere riemessi		
competenza	1.000.000,00	€ 1.000.000,00
residui al 31.12.2021	-	
residui al 31.12.2022	-	
cassa	1.000.000,00	

<u>Indennità non riscossa</u>		<u>Codice</u> 9.1.99.99.999.2
Si riferisce all'indennità Supplementare, destinata ad essere riemessa agli aventi diritto, a seguito di IBAN e/o procedure bancarie errate.		
competenza	250.000,00	€ 250.000,00
residui al 31.12.2022	-	
residui al 31.12.2023	-	
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	4.500,00	€ 4.500,00
residui al 31.12.2022	-	
residui al 31.12.2023	-	
cassa	4.500,00	

<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 31.12.2022	-	
residui al 31.12.2023	-	
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	36.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	<u>36.000,00</u>

Codice**9.1.99.99.999.5****€ 36.000,00****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	625.000,00
residui al 31.12.2022	175.000,00
residui al 31.12.2023	<u>150.000,00</u>
cassa	650.000,00

Codice**1.2.1.99.999****€ 625.000,00****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 2023, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	<u>-</u>
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 2023, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	3.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	<u>-</u>
cassa	3.000,00

Codice**1.3.2.16.1****€ 3.000,00**

Servizi finanziari

Spese generali e commissioni per servizi finanziari:

Si riferiscono alle commissioni bancarie che si ipotizzano applicate all'esercizio finanziario 2023 per far fronte alla compravendita di titoli di Stato nel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:

competenza	750,00
cassa	750,00

Codice
1.3.2.17.1

€ 750,00

Spese bancarie e postali

Si riferiscono ai contributi ANAC e ad eventuali spese bancarie per l'anno 2023.

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 2023 nel corso dell'anno finanziario.

	cessati dal servizio anno 2023-competenza	38.000.000,00	
1	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-	
2	cessati dal servizio anno 2020 - residui	-	
3	cessati dal servizio anno 2021 - residui	-	
4	cessati dal servizio anno 2022 - residui	10.500.000,00	
	Totale residui al 31.12.2022 (1+2+3+4)	10.500.000,00	
a	cessati dal servizio anno 2020 - residui	-	
b	cessati dal servizio anno 2021 - residui	-	
c	cessati dal servizio anno 2022 - residui	-	
d	cessati dal servizio anno 2023 - residui	13.000.000,00	
	Totale residui al 31.12.2023 (a+b+c+d)	13.000.000,00	
	cassa	35.500.000,00	

Codice
1.4.2.1.999.1

€ 38.000.000,00

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2023, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2022.

competenza	300.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	300.000,00

Codice
1.4.2.1.999.2

€ 300.000,00

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2023, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

competenza	35.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	35.000,00

Codice
1.4.2.1.999.3

€ 35.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2023.

competenza	-
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	75.000,00

Codice
1.4.2.2.999

€ 75.000,00

1.7 - INTERESSI PASSIVI**1.7.6 - Altri interessi passivi****Interessi di mora****Interessi di mora ad altri soggetti - Interessi legali:**

Si riferisce all'importo presunto per far fronte ad eventuali ritardi per il pagamento del premio di previdenza, per l'anno finanziario 2023.

competenza	5.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023, 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	24.000,00
cassa	24.000,00

Codice
1.7.6.999.1.1

€ 24.000,00

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2023, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	209.381,32
cassa	209.381,32

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 209.381,32

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (anni futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata delle perdite da addebitare agli esercizi finanziari futuri, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti nell'anno 2023.

competenza	240.000,00
cassa	240.000,00

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 240.000,00

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 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	-

Codice
1.9.99.4.1.1

€ -

Restituzione contributi:

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

competenza	35.000,00
cassa	35.000,00

Codice
1.9.99.4.1.2

€ 35.000,00

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

Si riferisce a possibili spese impreviste ed imprevedibili che potrebbero verificarsi nel corso dell'esercizio finanziario 2023. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti

competenza	593.350,97
cassa	593.350,97

Codice
1.10.1.1.1

€ 593.350,97

1.10.4 - Premio di assicurazione
Premio di assicurazione contro i danni

Premi assicurativi su beni immobili: Si riferisce al pagamento per l'anno 2023 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà. <table><tr><td>competenza</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>-</td></tr></table>	competenza	-	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	-	Codice 1.10.4.1.2 € -
competenza	-								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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 2023. <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	Codice 1.10.5.4.1 € 4.000,00
competenza	4.000,00				
cassa	4.000,00				

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

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 2023. <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	Codice 1.10.99.99.999 € 500,00
competenza	500,00				
cassa	500,00				

2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

2.2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI

2.2.1 - Beni Materiali
Beni immobili

Fabbricati Militari - Manutenz., ricostruz., ripristini e adattam. locali e relativi imp.: Si riferisce all'importo complessivo previsto per l'esercizio finanziario 2023 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà. <table><tr><td>competenza</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>-</td></tr></table>	competenza	-	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	-	Codice 2.2.1.9.6 € -
competenza	-								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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 2023.	
competenza 1.200.000,00	
cassa 1.200.000,00	
	€ 1.200.000,00

3.3 - CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

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

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

Concessione di prestiti:	Codice 3.3.2.1.1
Si riferisce all'ammontare presunto dei prestiti che si ritiene di poter erogare nell'esercizio finanziario 2023, al personale iscritto al fondo.	
competenza 1.500.000,00	
cassa 1.500.000,00	
	€ 1.500.000,00

3.4 - ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.4.1 - Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche

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 240.000,00	
residui al 31.12.2022 4.489.379,07	
residui al 31.12.2023 4.457.084,15	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa 272.294,92	
	€ 240.000,00

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 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	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 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>250.000,00</td></tr></table>	competenza	250.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	250.000,00	<p>Codice 7.1.99.1.1.2</p> <p>€ 250.000,00</p>
competenza	250.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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>4.500,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>4.500,00</td></tr></table>	competenza	4.500,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	4.500,00	<p>Codice 7.1.99.1.1.3</p> <p>€ 4.500,00</p>
competenza	4.500,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
cassa	4.500,00								
<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 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	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 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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>36.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>36.000,00</td></tr></table>	competenza	36.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	36.000,00	<p>Codice 7.1.99.1.1.5</p> <p>€ 36.000,00</p>
competenza	36.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
cassa	36.000,00								



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2023			Anno finanziario 2022		
		Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2022	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto</i>		90.838.409,22	415.125,85		103.045.958,89	4.705.409,90
1.	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI						
1.2.1.	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lav. e dei lavoratori</i>	-	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.	<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>	1.400.000,00	4.437.500,00	4.537.500,00	1.395.187,99	4.700.000,00	4.695.187,99
3.3.3.	<i>Altri interessi attivi</i>	30.000,00	616.294,92	616.294,92	949,56	4.981.159,42	4.952.108,98
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	<i>Rimborsi in entrata</i>	350.958,09	30.000,00	32.500,00	354.439,77	30.000,00	33.481,68
3.5.99.	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	-	7.500,00	7.500,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.780.958,09	28.541.294,92	28.643.794,92	1.750.577,32	33.161.159,42	33.130.778,65
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>	99.300.000,00	1.200.000,00	11.400.000,00	103.800.000,00	21.000.000,00	25.500.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie</i>	-	1.500.000,00	75.000,00	-	-	-
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZ. DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.4.1.	<i>Altre entrate per riduz. di altre attiv. Finanz. verso Amm. Pubbl.</i>	4.506.704,35	240.000,00	209.381,32	671.584,11	4.200.000,00	364.879,76
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	103.806.704,35	2.940.000,00	11.684.381,32	104.471.584,11	25.200.000,00	25.864.879,76
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>	-	2.290.500,00	2.290.500,00	-	2.880.000,00	2.880.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.290.500,00	2.290.500,00	-	2.880.000,00	2.880.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.780.958,09	28.541.294,92	28.643.794,92	1.750.577,32	33.161.159,42	33.130.778,65
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	103.806.704,35	2.940.000,00	11.684.381,32	104.471.584,11	25.200.000,00	25.864.879,76
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.290.500,00	2.290.500,00	-	2.880.000,00	2.880.000,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	105.587.662,44	33.771.794,92	42.618.676,24	106.222.161,43	61.241.159,42	61.875.658,41
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		11.608.787,37			12.207.549,67	
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO			319.200,97			4.290.284,05
	TOTALE GENERALE	105.587.662,44	45.380.582,29	42.937.877,21	106.222.161,43	73.448.709,09	66.165.942,46



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2023			Anno finanziario 2022		
		Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2022	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	625.000,00	650.000,00	174.647,38	660.000,00	659.647,38
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	3.850,00	3.850,00	-	12.910,00	12.910,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	10.500.000,00	38.410.000,00	35.910.000,00	7.133.033,35	38.353.750,00	34.986.783,35
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	478.381,32	478.381,32	-	4.989.879,76	4.989.879,76
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>	-	35.000,00	35.000,00	-	677.195,80	677.195,80
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	593.350,97	593.350,97	-	670.473,53	670.473,53
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	40.150.082,29	37.675.082,29	7.307.680,73	45.368.709,09	42.001.389,82
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>	-	1.200.000,00	1.200.000,00	-	21.000.000,00	21.000.000,00
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 INCREM. DI ATT. FINANZIARIE						
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	4.489.379,07	240.000,00	272.294,92	570.538,49	4.200.000,00	281.159,42
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	4.489.379,07	2.940.000,00	2.972.294,92	570.538,49	25.200.000,00	21.281.159,42
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>	-	2.290.500,00	2.290.500,00	3.393,22	2.880.000,00	2.883.393,22
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.290.500,00	2.290.500,00	3.393,22	2.880.000,00	2.883.393,22
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	10.675.000,00	40.150.082,29	37.675.082,29	7.307.680,73	45.368.709,09	42.001.389,82
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	4.489.379,07	2.940.000,00	2.972.294,92	570.538,49	25.200.000,00	21.281.159,42
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.290.500,00	2.290.500,00	3.393,22	2.880.000,00	2.883.393,22
	TOTALE DELLE USCITE	15.164.379,07	45.380.582,29	42.937.877,21	7.881.612,44	73.448.709,09	66.165.942,46
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.		-			-	
	AUMENTO DEL FONDO CASSA			-			-
	TOTALE GENERALE	15.164.379,07	45.380.582,29	42.937.877,21	7.881.612,44	73.448.709,09	66.165.942,46



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2022	Previsioni definitive del 2022	Previsioni di competenza del 2023	Previsioni di cassa del 2023
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		103.045.958,89 4.705.409,90	90.838.409,22	415.125,85
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 Amministrat. Centrali	1.400.000,00	4.700.000,00	4.400.000,00	4.500.000,00
3.3.2.2.	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine				
3.3.2.2.999	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti				
3.3.2.2.999.1	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti	-	-	37.500,00	37.500,00
3.3.2.2.999.2	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti	-	-	-	-
3.3.3.	Altri interessi attivi				
3.3.3.4.	Interessi attivi da depositi bancari e postali				
3.3.3.4.1	Interessi attivi da depositi bancari e postali	30.000,00	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 Amministrat. Centrali				
3.3.3.99.1.1	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo	-	420.000,00	24.000,00	24.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	-	281.159,42	272.294,92	272.294,92
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	-	4.200.000,00	240.000,00	240.000,00
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	350.958,09	30.000,00	30.000,00	32.500,00
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.			7.500,00	7.500,00
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.780.958,09	33.161.159,42	28.541.294,92	28.643.794,92
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	99.300.000,00	21.000.000,00	1.200.000,00	11.400.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.1	Riscossione di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)	-	-	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	4.506.704,35	4.200.000,00	240.000,00	209.381,32
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	103.806.704,35	25.200.000,00	2.940.000,00	11.684.381,32
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO				
9.1.99.	Altre entrate per partite di giro				
9.1.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999.1	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.2	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)	-	250.000,00	250.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999.3	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	-	70.000,00	4.500,00	4.500,00
9.1.99.99.999.4	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.5	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi	-	560.000,00	36.000,00	36.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.880.000,00	2.290.500,00	2.290.500,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.780.958,09	33.161.159,42	28.541.294,92	28.643.794,92
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	103.806.704,35	25.200.000,00	2.940.000,00	11.684.381,32
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.880.000,00	2.290.500,00	2.290.500,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	105.587.662,44	61.241.159,42	33.771.794,92	42.618.676,24
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		12.207.549,67	11.608.787,37	
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				319.200,97
	TOTALE GENERALE	105.587.662,44	73.448.709,09	45.380.582,29	42.937.877,21



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE II - USCITE

CODICI	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni definitive del 2022	Previsioni di competenza del 2023	Previsioni di cassa del 2023
	<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	660.000,00	625.000,00	650.000,00
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>	-	-	3.000,00	3.000,00
1.3.2.17.	<i>Servizi finanziari</i>				
1.3.2.17.1	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	-	12.810,00	750,00	750,00
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>	10.500.000,00	38.000.000,00	38.000.000,00	35.500.000,00
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.7	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2021</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.8	<i>Riliquidazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti</i>	-	300.000,00	300.000,00	300.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	35.000,00	35.000,00	35.000,00
1.4.2.1.999.10	<i>Assegno Speciale</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.11	<i>Accertamenti Assegno Speciale anni preced.</i>	-	-	-	-
1.4.2.2.	<i>Interventi Assistenziali</i>				
1.4.2.2.999	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	-	18.750,00	75.000,00	75.000,00
1.7.	INTERESSI PASSIVI				
1.7.6.	<i>ALTRI INTERESSI PASSIVI</i>				
1.7.6.2.	<i>Interessi di mora</i>				
1.7.6.2.999	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1.7.6.999.	<i>Altri interessi passivi</i>				
1.7.6.999.1	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>				
1.7.6.999.1.1	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	-	420.000,00	24.000,00	24.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	-	364.879,76	209.381,32	209.381,32
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	4.200.000,00	240.000,00	240.000,00
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>	-	677.195,80	35.000,00	35.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI				
1.10.1.	<i>FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI</i>				
1.10.1.1.	<i>Fondi di riserva</i>				
1.10.1.1.1	<i>Fondi di riserva</i>	-	670.473,53	593.350,97	593.350,97
1.10.4.	<i>PREMIO DI ASSICURAZIONE</i>				
1.10.4.1.	<i>Premi di Assicurazione contro i danni</i>				
1.10.4.1.2	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>	-	-	-	-
1.10.5.	<i>SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI</i>				
1.10.5.4.	<i>Oneri da contenzioso</i>				
1.10.5.4.1	<i>Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitraggi)</i>	-	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1.10.99	<i>ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.</i>				
1.10.99.99	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>				
1.10.99.99.999	<i>Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)</i>	-	500,00	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	10.675.000,00	45.368.709,09	40.150.082,29	37.675.082,29

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	<i>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	-	-	-	-
3.	SPESA PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>				
3.1.4.1.	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>				
3.1.4.1.1	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	-	21.000.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
3.3.2.	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>				
3.3.2.1.	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>				
3.3.2.1.1	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	-	-	1.500.000,00	1.500.000,00
3.4.	ALTRE SPESA PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.4.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche</i>				
3.4.1.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali</i>				
3.4.1.1.999	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	4.489.379,07	4.200.000,00	240.000,00	272.294,92
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	4.489.379,07	25.200.000,00	2.940.000,00	2.972.294,92
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>	-	70.000,00	4.500,00	4.500,00
7.1.99.1.1.4	<i>Crediti diversi</i>	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.5	<i>Crediti da dietimi</i>	-	560.000,00	36.000,00	36.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.880.000,00	2.290.500,00	2.290.500,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	10.675.000,00	45.368.709,09	40.150.082,29	37.675.082,29
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	4.489.379,07	25.200.000,00	2.940.000,00	2.972.294,92
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.880.000,00	2.290.500,00	2.290.500,00
	TOTALE DELLE USCITE	15.164.379,07	73.448.709,09	45.380.582,29	42.937.877,21
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO			-	-
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				-
	TOTALE GENERALE	15.164.379,07	73.448.709,09	45.380.582,29	42.937.877,21



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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA				
ENTRATE	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	23.450.000,00	23.450.000,00	23.450.000,00	23.450.000,00
- Altre Entrate	5.091.294,92	5.193.794,92	9.711.159,42	9.680.778,65
<u>A) Totale entrate correnti</u>	28.541.294,92	28.643.794,92	33.161.159,42	33.130.778,65
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	2.940.000,00	11.684.381,32	25.200.000,00	25.864.879,76
<u>B) Totale entrate in conto capitale-riduz. di attività finanziarie</u>	2.940.000,00	11.684.381,32	25.200.000,00	25.864.879,76
- Entrate per conto terzi e partite di giro	2.290.500,00	2.290.500,00	2.880.000,00	2.880.000,00
<u>C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro</u>	2.290.500,00	2.290.500,00	2.880.000,00	2.880.000,00
<u>(A+B+C) TOTALE ENTRATE</u>	33.771.794,92	42.618.676,24	61.241.159,42	61.875.658,41
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	11.608.787,37	319.200,97	12.207.549,67	4.290.284,05
TOTALE A PAREGGIO	45.380.582,29	42.937.877,21	73.448.709,09	66.165.942,46

USCITE	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	3.850,00	3.850,00	12.910,00	12.910,00
- Altre spese correnti	40.146.232,29	37.671.232,29	45.355.799,09	41.988.479,82
<u>A1) Totale uscite correnti</u>	40.150.082,29	37.675.082,29	45.368.709,09	42.001.389,82
- Spese in conto capitale	-	-	-	-
- Spese per incremento attività finanziarie	2.940.000,00	2.972.294,92	25.200.000,00	21.281.159,42
<u>B1) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.</u>	2.940.000,00	2.972.294,92	25.200.000,00	21.281.159,42
C1) Uscite per conto terzi e partite di giro	2.290.500,00	2.290.500,00	2.880.000,00	2.883.393,22
<u>(A1+B1+C1) TOTALE USCITE</u>	45.380.582,29	42.937.877,21	73.448.709,09	66.165.942,46
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	-	-	-
TOTALE A PAREGGIO	45.380.582,29	42.937.877,21	73.448.709,09	66.165.942,46

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	11.608.787,37	9.031.287,37	12.207.549,67	8.870.611,17
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	8.712.086,40	-	4.583.720,34
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	11.608.787,37	319.200,97	12.207.549,67	4.286.890,83
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	11.608.787,37	319.200,97	12.207.549,67	4.286.890,83
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	11.608.787,37	319.200,97	12.207.549,67	4.290.284,05



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

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

	2023		2022	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	23.450.000,00		23.450.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	30.000,00		30.000,00	
Totale valore della produzione (A)		23.480.000,00		23.480.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	8.350,00		17.410,00	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	38.335.000,00		38.335.000,00	
b) Assegno Speciale (vitalizio)	-		-	
c) Sussidi (per il solo Fondo Sott. EI 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	593.350,97		670.473,53	
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)		39.011.700,97		39.041.633,53
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-15.531.700,97		- 15.561.633,53
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	4.541.500,00		5.200.000,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	272.294,92		281.159,42	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	64.000,00		1.102.195,80	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	209.381,32		364.879,76	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		4.540.413,60		4.014.083,86
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		-10.991.287,37		- 11.547.549,67
Imposte dell'esercizio	625.000,00		660.000,00	
DISAVANZO ECONOMICO		-11.616.287,37		- 12.207.549,67



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

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL
TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2023)**

Fondo cassa iniziale	4.705.409,90
+ Residui attivi iniziali	106.222.161,43
- Residui passivi iniziali	7.881.612,44
= Avanzo di Amministrazione iniziale	103.045.958,89
+ Entrate già accertate nell'esercizio	18.585.035,55
- Uscite già impegnate nell'esercizio	19.118.911,04
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	-
-/+ Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	-
= Avanzo di Amministrazione alla data di redazione del Bilancio	102.512.083,40
+ Entrate presunte per il restante periodo	42.656.123,87
- Uscite presunte per il restante periodo	54.329.798,05
+/- 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 2022 da applicare al bilancio del 2023	90.838.409,22

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2023 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto

ai Fondi per rischi e oneri 0,00

al Fondo ripristino investimenti 4.928.307,98

Totale parte vincolata 4.928.307,98

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo 85.910.101,24

Parte disponibile rimanente

Totale parte disponibile 85.910.101,24

Totale risultato di amministrazione presunto

90.838.409,22

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2023 ARTICOLATO SECONDO PIANO FINANZIARIO DEL PIANO DEI CONTI INTEGRATO DI CUI AL D.P.R. 132/2013

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
E	I	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.	E.1.00.00.00.000	23.450.000,00	23.450.000,00
E	II	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI	E.1.02.00.00.000	23.450.000,00	23.450.000,00
E	III	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.00.000	23.450.000,00	23.450.000,00
E	IV	<i>Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico datore lav. e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.02.000	23.450.000,00	23.450.000,00
E	V	<i>Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. 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	5.091.294,92	5.193.794,92
E	II	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI	E.3.01.00.00.000	0,00	0,00
E	III	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	E.3.01.03.00.000	0,00	0,00
E	IV	Fitti, noleggi e locazioni	E.3.01.03.02.000	0,00	0,00
E	V	<i>Noleggi e locazioni di altri beni immobili</i>	E.3.01.03.02.003	0,00	0,00
E	II	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.00.00.000	5.053.794,92	5.153.794,92
E	III	<i>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine</i>	E.3.03.02.00.000	4.437.500,00	4.537.500,00
E	IV	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine	E.3.03.02.01.000	4.400.000,00	4.500.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Ammin. Centrali</i>	E.3.03.02.01.001	4.400.000,00	4.500.000,00
E	IV	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine	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	Altri interessi attivi	E.3.03.03.00.000	616.294,92	616.294,92
E	IV	Interessi attivi da depositi bancari e postali	E.3.03.03.04.000	80.000,00	80.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	E.3.03.03.04.001	80.000,00	80.000,00
E	IV	Altri Interessi attivi diversi	E.3.03.03.99.000	536.294,92	536.294,92
E	V	<i>Altri Interessi attivi da Amministr. Centrali</i>	E.3.03.03.99.001	536.294,92	536.294,92
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo</i>	E.3.03.03.99.001.1	24.000,00	24.000,00
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri</i>	E.3.03.03.99.001.2	272.294,92	272.294,92
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - ANNI futuri</i>	E.3.03.03.99.001.3	240.000,00	240.000,00
E	V	<i>Altri Interessi attivi da altri soggetti</i>	E.3.03.03.99.999	0,00	0,00
E	VI	<i>Altri Interessi attivi da personale impiegato alla PCM</i>	E.3.03.03.99.999.1	0,00	0,00
E	VI	<i>Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73</i>	E.3.03.03.99.999.2	0,00	0,00
E	II	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	E.3.05.00.00.000	37.500,00	40.000,00
E	III	Rimborsi in entrata	E.3.05.02.00.000	30.000,00	32.500,00
E	IV	Entrate per rimborsi d'imposte	E.3.05.02.02.000	0,00	0,00
E	V	<i>Entrate da rimborsi di imposte dirette</i>	E.3.05.02.02.003	0,00	0,00
E	IV	Entr. da rimborsi, recuperi e restituz. di somme non dov. o incass. in ecc.	E.3.05.02.03.000	30.000,00	32.500,00
E	V	<i>Entr. da rimb., recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.</i>	E.3.05.02.03.004	30.000,00	32.500,00
E	VI	<i>Entrate per recupero dell'assegno speciale</i>	E.3.05.02.03.004.1	0,00	0,00
E	VI	<i>Entrate per recupero delle Indennità non dovute</i>	E.3.05.02.03.004.2	30.000,00	32.500,00
E	V	<i>Entr. da rimb., recup., restit. somme non dovute o incass. in eccesso (Comm. banc.)</i>	E.3.05.02.03.005	0,00	0,00
E	III	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.00.000	7.500,00	7.500,00
E	IV	Altre entrate correnti n.a.c.	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 DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.00.00.00.000	2.940.000,00	11.684.381,32
E	II	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.01.00.00.000	1.200.000,00	11.400.000,00
E	III	<i>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.5.01.04.00.000	1.200.000,00	11.400.000,00
E	IV	Alienaz di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.	E.5.01.04.01.000	1.200.000,00	11.400.000,00
E	V	<i>Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>	E.5.01.04.01.001	1.200.000,00	11.400.000,00
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	Riscoss. crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie	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	240.000,00	209.381,32
E	III	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanz verso Amm. Pubbl.</i>	E.5.04.01.00.000	240.000,00	209.381,32
E	IV	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent	E.5.04.01.01.000	240.000,00	209.381,32
E	V	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie...quote per sovrapprezzo titoli</i>	E.5.04.01.01.001	240.000,00	209.381,32
E	I	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	E.9.00.00.00.000	2.290.500,00	2.290.500,00
E	II	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.01.00.00.000	2.290.500,00	2.290.500,00
E	III	<i>Altre entrate per partite di giro</i>	E.9.01.99.00.000	2.290.500,00	2.290.500,00
E	IV	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.000	2.290.500,00	2.290.500,00
E	V	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.999	2.290.500,00	2.290.500,00
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	4.500,00	4.500,00
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	36.000,00	36.000,00
E	I	TOTALE ENTRATE		33.771.794,92	42.618.676,24

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
U	I	SPESE CORRENTI	U.1.00.00.00.000	40.150.082,29	37.675.082,29
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	625.000,00	650.000,00
U	III	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	U.1.02.01.00.000	625.000,00	650.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000	625.000,00	650.000,00
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	625.000,00	650.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	3.850,00	3.850,00
U	III	Acquisto di servizi	U.1.03.02.00.000	3.850,00	3.850,00
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 specializ. 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	3.000,00	3.000,00
U	V	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>	U.1.03.02.16.001	3.000,00	3.000,00
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000	850,00	850,00
U	V	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	U.1.03.02.17.001	750,00	750,00
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	38.410.000,00	35.910.000,00
U	III	Trasferimenti correnti a Famiglie	U.1.04.02.00.000	38.410.000,00	35.910.000,00
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	38.335.000,00	35.835.000,00
U	V	<i>Altri sussidi e assegni</i>	U.1.04.02.01.999	38.335.000,00	35.835.000,00
U	VI	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	U.1.04.02.01.999.1	38.000.000,00	35.500.000,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	U.1.04.02.01.999.2	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	U.1.04.02.01.999.3	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	U.1.04.02.01.999.4	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	U.1.04.02.01.999.5	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	U.1.04.02.01.999.6	0,00	0,00
U	VI	<i>Riliquidazioni e liq. delle Indennità suppl. anni precedenti</i>	U.1.04.02.01.999.7	300.000,00	300.000,00
U	VI	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	U.1.04.02.01.999.8	35.000,00	35.000,00
U	VI	<i>Assegno Speciale</i>	U.1.04.02.01.999.9	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti assegno speciale a.p.</i>	U.1.04.02.01.999.10	0,00	0,00
U	IV	Interventi Assistenziali	U.1.04.02.02.000	75.000,00	75.000,00
U	V	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	U.1.04.02.02.999	75.000,00	75.000,00
U	II	INTERESSI PASSIVI	U.1.07.00.00.000	478.381,32	478.381,32
U	III	ALTRI INTERESSI PASSIVI	U.1.07.06.00.000	478.381,32	478.381,32
U	IV	Interessi di mora	U.1.07.06.02.000	5.000,00	5.000,00
U	V	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>	U.1.07.06.02.999	5.000,00	5.000,00
U	IV	Altri interessi passivi	U.1.07.06.99.000	473.381,32	473.381,32
U	V	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	U.1.07.06.99.001	473.381,32	473.381,32
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali -Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	U.1.07.06.99.001.1	24.000,00	24.000,00
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.2	209.381,32	209.381,32
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.3	240.000,00	240.000,00
U	II	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	U.1.09.00.00.000	35.000,00	35.000,00
U	III	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN E	U.1.09.99.00.000	35.000,00	35.000,00
U	IV	Rimb. di parte corrente a Famiglie di somme non dov. o incass. in eccess.	U.1.09.99.04.000	35.000,00	35.000,00
U	V	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	U.1.09.99.04.001	35.000,00	35.000,00
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	35.000,00	35.000,00
U	II	ALTRE SPESE CORRENTI	U.1.10.00.00.000	597.850,97	597.850,97
U	III	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.00.000	593.350,97	593.350,97
U	IV	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.000	593.350,97	593.350,97
U	V	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.001	593.350,97	593.350,97
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	2.940.000,00	2.972.294,92
U	II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.01.00.00.000	1.200.000,00	1.200.000,00
U	III	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	U.3.01.04.00.000	1.200.000,00	1.200.000,00
U	IV	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr</i>	U.3.01.04.01.000	1.200.000,00	1.200.000,00
U	V	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministraz. Centrali</i>	U.3.01.04.01.000	1.200.000,00	1.200.000,00
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	240.000,00	272.294,92
U	III	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministraz. Pubbliche</i>	U.3.04.01.00.000	240.000,00	272.294,92
U	IV	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministraz. Centrali</i>	U.3.04.01.01.000	240.000,00	272.294,92
U	V	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amm. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	U.3.04.01.01.999	240.000,00	272.294,92
U	I	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	U.7.00.00.00.000	2.290.500,00	2.290.500,00
U	II	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.01.00.00.000	2.290.500,00	2.290.500,00
U	III	<i>Altre uscite per partite di giro</i>	U.7.01.99.00.000	2.290.500,00	2.290.500,00
U	IV	Spese non andate a buon fine	U.7.01.99.01.000	2.290.500,00	2.290.500,00
U	V	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.001	2.290.500,00	2.290.500,00
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	4.500,00	4.500,00
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	36.000,00	36.000,00
U	I	TOTALE USCITE		45.380.582,29	42.937.877,21



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZI 2023-25
PARTE I - ENTRATE

codice	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHiuso	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2023-2024-2025			CASSA PREVISIONI 2023	
				2023	2024	2025		TOTALE (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREO. 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 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	23.035.884,98	23.450.000,00	23.450.000,00	23.450.000,00	23.450.000,00	70.350.000,00	23.450.000,00
1.2.1.2.1	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							
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	4.608.372,17	4.700.000,00	4.400.000,00	4.100.000,00	3.800.000,00	12.300.000,00	4.500.000,00
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 da depositi bancari e postali							
3.3.3.4.1	Interessi attivi da depositi bancari e postali	4.545,15	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		420.000,00	24.000,00			24.000,00	24.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	184.913,16	281.159,42	272.294,92	200.838,62	69.777,29	542.910,83	272.294,92
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri		4.200.000,00	240.000,00			240.000,00	240.000,00
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				5.000,00	2.000,00	7.000,00	
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. di somme non dov. o incassate in ecc.							
3.5.2.3.4	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.							
3.5.2.3.4.1	Entrate per recupero dell'assegno speciale							
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle Indennità non dovute	3.395,71	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00	32.500,00
3.5.2.3.5	Entr. da rimb. recuperi, 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
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia							
TOTALE I - ENTRATE CORRENTI		27.837.111,17	33.161.159,42	28.541.294,92	27.888.338,62	27.454.277,29	83.883.910,83	28.643.794,92
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		21.000.000,00	1.200.000,00			1.200.000,00	11.400.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE							
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie							
5.3.2.1.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie							
5.3.2.1.1	Riscoss. 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							
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie, quote per sovrapprezzo titoli		4.200.000,00	240.000,00			240.000,00	209.381,32
TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		-	25.200.000,00	2.940.000,00	750.000,00	750.000,00	4.440.000,00	11.684.381,32
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO							
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO							
9.1.99.	Altre entrate per partite di giro							
9.1.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse							
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse							
9.1.99.99.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	446,49	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)	49.466,79	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)		70.000,00	4.500,00			4.500,00	4.500,00
9.1.99.99.999.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi	680.152,66	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		560.000,00	36.000,00			36.000,00	36.000,00
TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		730.065,94	2.880.000,00	2.290.500,00	2.250.000,00	2.250.000,00	6.790.500,00	2.290.500,00
RIEPILOGO DELLE VOCI								
TOTALE I - ENTRATE CORRENTI		27.837.111,17	33.161.159,42	28.541.294,92	27.888.338,62	27.454.277,29	83.883.910,83	28.643.794,92
TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			25.200.000,00	2.940.000,00	750.000,00	750.000,00	4.440.000,00	11.684.381,32
TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		730.065,94	2.880.000,00	2.290.500,00	2.250.000,00	2.250.000,00	6.790.500,00	2.290.500,00
TOTALE DELLE ENTRATE		28.567.177,11	61.241.159,42	33.771.794,92	30.888.338,62	30.454.277,29	95.114.410,83	42.618.676,24
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		1.713.920,06	12.207.549,67	11.608.787,37	11.848.499,03	12.294.371,42	35.751.857,82	
FONDO DI CASSA UTILIZZATO								319.200,97
TOTALE GENERALE		30.281.097,17	73.448.709,09	45.380.582,29	42.736.837,65	42.748.848,71	130.866.268,65	42.937.877,21



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZI 2023-25**PARTE II - USCITE**

codice	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2023-2024-2025				CASSA PREVISIONI 2023
				2023	2024	2025	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>	577.236,31	660.000,00	625.000,00	590.000,00	550.000,00	1.765.000,00	650.000,00
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.</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>Publicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>			3.000,00			3.000,00	3.000,00
1.3.2.16.1	<i>Servizi finanziari</i>							
1.3.2.17.	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>		12.810,00	750,00			750,00	750,00
1.3.2.17.1	<i>Spese bancarie e postali</i>	11,33	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	<i>Altri sussidi e assegni</i>							
1.4.2.1.999.1	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	28.455.970,01	38.000.000,00	38.000.000,00	38.000.000,00	38.000.000,00	114.000.000,00	35.500.000,00
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>							
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>							
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>							
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>							
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>							
1.4.2.1.999.7	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2021</i>							
1.4.2.1.999.8	<i>Ritiquazioni e liq. delle indennità supplim. anni precedenti</i>	191.888,85	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	900.000,00	300.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	5.522,35	35.000,00	35.000,00	30.000,00	30.000,00	95.000,00	35.000,00
1.4.2.1.999.10	<i>Assegno Speciale</i>							
1.4.2.1.999.11	<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	75.000,00	225.000,00	75.000,00
1.7.	INTERESSI PASSIVI							
1.7.6.	ALTRI INTERESSI PASSIVI							
1.7.6.2.	<i>Interessi di mora</i>							
1.7.6.2.999	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>		5.000,00	5.000,00	5.000,00	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>		420.000,00	24.000,00			24.000,00	24.000,00
1.7.6.99.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	293.161,70	364.879,76	209.381,32	119.993,74	171.827,30	501.202,36	209.381,32
1.7.6.99.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>		4.200.000,00	240.000,00			240.000,00	240.000,00
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>	27.240,68	677.195,80	35.000,00	25.000,00	25.000,00	85.000,00	35.000,00
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>		670.473,53	593.350,97	587.243,91	587.421,41	1.768.016,29	593.350,97
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	29.551.031,23	45.368.709,09	40.150.082,29	39.736.837,65	39.748.848,71	119.635.768,65	37.675.082,29
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 Amministr. Centrali</i>		21.000.000,00	1.200.000,00			1.200.000,00	1.200.000,00
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	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.	<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>		4.200.000,00	240.000,00			240.000,00	272.294,92
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.		25.200.000,00	2.940.000,00	750.000,00	750.000,00	4.440.000,00	2.972.294,92
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>	446,49	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>	49.466,79	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>		70.000,00	4.500,00			4.500,00	4.500,00
7.1.99.1.1.4	<i>Crediti diversi</i>	680.152,66	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>		560.000,00	36.000,00			36.000,00	36.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	730.065,94	2.880.000,00	2.290.500,00	2.250.000,00	2.250.000,00	6.790.500,00	2.290.500,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	29.551.031,23	45.368.709,09	40.150.082,29	39.736.837,65	39.748.848,71	119.635.768,65	37.675.082,29
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAP. E PER INCREM. ATT. FINANZ.		25.200.000,00	2.940.000,00	750.000,00	750.000,00	4.440.000,00	2.972.294,92
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	730.065,94	2.880.000,00	2.290.500,00	2.250.000,00	2.250.000,00	6.790.500,00	2.290.500,00
	TOTALE DELLE USCITE	30.281.097,17	73.448.709,09	45.380.582,29	42.736.837,65	42.748.848,71	130.866.268,65	42.937.877,21
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO							
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE							
	TOTALE GENERALE	30.281.097,17	73.448.709,09	45.380.582,29	42.736.837,65	42.748.848,71	130.866.268,65	42.937.877,21



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI PER L'ANNO FINANZIARIO 2023

Per l'anno finanziario 2023 è previsto un disavanzo economico di €. 11.616.287,37

- | | |
|--|----------------|
| a) Investimenti mobiliari | |
| - per concessione prestiti e titoli di stato | 2.700.000,00 € |
| b) Investimenti immobiliari | |
| - ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65 | € 0 |

Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti 2.700.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2023 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, 28.10.2022

IL PRESIDENTE
Gen. S.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 2023

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Appuntati e Carabinieri

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2023

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 2023 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 2023, da parte degli iscritti. (Sovrintendenti, Appuntati e Carabinieri, compresi Forestali).</p> <table style="width: 100%; margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">30.400.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">30.400.000,00</td> </tr> </table>	competenza	30.400.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	30.400.000,00	<table border="1"> <tr> <td>Codice 1.2.1.2.1</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">€ 30.400.000,00</td> </tr> </table>	Codice 1.2.1.2.1	€ 30.400.000,00
competenza	30.400.000,00										
residui al 31.12.2022	-										
residui al 31.12.2023	-										
cassa	30.400.000,00										
Codice 1.2.1.2.1											
€ 30.400.000,00											

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%; margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</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 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	-	<table border="1"> <tr> <td>Codice 3.1.3.2.3</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">€ -</td> </tr> </table>	Codice 3.1.3.2.3	€ -
competenza	-										
residui al 31.12.2022	-										
residui al 31.12.2023	-										
cassa	-										
Codice 3.1.3.2.3											
€ -											

3.3 - INTERESSI ATTIVI

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

Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine

<p>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 2023, 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;">19.000.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022</td> <td style="text-align: right;">4.500.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023</td> <td style="text-align: right;">4.000.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">19.500.000,00</td> </tr> </table>	competenza	19.000.000,00	somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022	4.500.000,00	somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023	4.000.000,00	cassa	19.500.000,00	<table border="1"> <tr> <td>Codice 3.3.2.1.1</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">€ 19.000.000,00</td> </tr> </table>	Codice 3.3.2.1.1	€ 19.000.000,00
competenza	19.000.000,00										
somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022	4.500.000,00										
somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023	4.000.000,00										
cassa	19.500.000,00										
Codice 3.3.2.1.1											
€ 19.000.000,00											

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 2023.

competenza 112.500,00
cassa 112.500,00

Codice
3.3.2.2.999.1

€ 112.500,00

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti:

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

competenza -
cassa -

Codice
3.3.2.2.999.2

€ -

3.3.3 - Altri interessi attivi

Interessi attivi da depositi bancari e postali

Interessi attivi da depositi bancari e postali:

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

competenza 100.000,00
residui al 31.12.2022 40.000,00
residui al 31.12.2023 40.000,00
cassa 100.000,00

Codice
3.3.3.4.1

€ 100.000,00

Altri interessi diversi

Altri Interessi attivi da Amministrazioni Centrali

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo: quota di competenza

Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativo al solo esercizio finanziario 2023, che si presume di ricavare dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sotto la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è inferiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.

competenza 1.300.000,00
cassa 1.300.000,00

Codice
3.3.3.99.1.1

€ 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 2023, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza 1.293.933,22
cassa 1.293.933,22

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 1.293.933,22

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 2023.

competenza 13.000.000,00
cassa 13.000.000,00

Codice
3.3.3.99.1.3

€ 13.000.000,00

Altri Interessi attivi da altri soggetti

Altri interessi attivi da personale impiegato all PCM:

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

competenza -
cassa -

Codice
3.3.3.99.999.1

€ -

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

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

competenza -
cassa -

Codice
3.3.3.99.999.2

€ -

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

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

competenza -
cassa -

Codice
3.5.2.2.3

€ -

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

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

Recupero assegno speciale:

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

competenza -
cassa -

Codice
3.5.2.3.4.1

€ -

Recupero indennità non dovute:

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

competenza 30.000,00
residui al 31.12.2022 66.330,91
residui al 31.12.2023 53.830,91
cassa 42.500,00

Codice
3.5.2.3.4.2

€ 30.000,00

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

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 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023, di circa €. 4.500.000,00.

competenza	22.500,00
cassa	22.500,00

Codice
3.5.99.99.999

€ 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

Riguarda l'ammontare complessivo dei titoli del debito pubblico che si prevede di realizzare nell'anno finanziario 2023.

competenza	65.000.000,00
residui al 31.12.2022	528.800.000,00
residui al 31.12.2023	536.800.000,00
cassa	57.000.000,00

Codice
5.1.4.1.1

€ 65.000.000,00

5.3 RISCOSSIONE DI CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

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

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

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

Si riferisce alla riscossione delle rate a scampo prestiti che si prevede di introitare, nel corso dell'anno 2023, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.

competenza	4.500.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	4.275.000,00
cassa	225.000,00

Codice
5.3.2.1.1

€ 4.500.000,00

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	13.000.000,00
residui al 31.12.2022	41.460.508,88
residui al 31.12.2023	52.635.234,15
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	1.825.274,73

Codice

5.4.1.1.999.1

€ 13.000.000,00

9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

9.1 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

9.1.99 - Altre entrate per partite di giro

Altre entrate per partite di giro diverse

Altre entrate per partite di giro diverse

Ritenute diverse (debiti diversi)

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

competenza	1.000.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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	243.750,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	243.750,00

Codice

9.1.99.99.999.3

€ 243.750,00

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 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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	1.950.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	<u>1.950.000,00</u>

Codice
9.1.99.99.999.5

€ 1.950.000,00

PARTE II - SPESE -

1 - SPESE CORRENTI -

1.2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE

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

Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente

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

Imposte e tasse

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

competenza	2.800.000,00
residui al 31.12.2022	690.000,00
residui al 31.12.2023	690.000,00
cassa	<u>2.800.000,00</u>

Codice
1.2.1.99.999

€ 2.800.000,00

1.3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

1.3.2 - Acquisto di servizi

Prestazioni professionali e specialistiche

Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.

Esponde l'ammontare presunto delle spese che si prevede di poter erogare per l'anno finanziario 2023, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	3.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	<u>3.000,00</u>

Codice
1.3.2.16.1

€ 3.000,00

Servizi finanziari

Spese generali e commissioni per servizi finanziari:

Si riferiscono alle commissioni bancarie che si ipotizzano applicate all'esercizio finanziario 2023 per far fronte alla compravendita di titoli di Stato nel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:

competenza	39.650,00
cassa	39.650,00

Codice
1.3.2.17.1

€ 39.650,00

Spese bancarie e postali

Si riferiscono ai contributi ANAC e ad eventuali spese bancarie per l'anno 2023.

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 2023 nel corso dell'anno finanziario.

	cessati dal servizio anno 2023-competenza	34.000.000,00	
1	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-	
2	cessati dal servizio anno 2020 - residui	-	
3	cessati dal servizio anno 2021 - residui	-	
4	cessati dal servizio anno 2022 - residui	10.000.000,00	
	Totale residui al 31.12.2022 (1+2+3+4)	10.000.000,00	
a	cessati dal servizio anno 2020 - residui	-	
b	cessati dal servizio anno 2021 - residui	-	
c	cessati dal servizio anno 2022 - residui	-	
d	cessati dal servizio anno 2023 - residui	10.000.000,00	
	Totale residui al 31.12.2023 (a+b+c+d)	10.000.000,00	
	cassa	34.000.000,00	

Codice
1.4.2.1.999.1

€ 34.000.000,00

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2023, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2022.

competenza	350.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	350.000,00

Codice
1.4.2.1.999.2

€ 350.000,00

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2023, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

competenza	35.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	<u>35.000,00</u>

Codice**1.4.2.1.999.3**

€ 35.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2023.

competenza	-
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	<u>100.000,00</u>

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 2023.

competenza	5.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023, che si presume di erogare a seguito dall'acquisto di titoli del debito pubblico (B.T.P.) per effetto del cosiddetto "prezzo sopra la pari". Tale condizione avviene quando il prezzo di emissione è superiore al valore nominale del titolo acquistato. In tal caso il rendimento ascrivito in questa voce deriva dalla differenza fra il valore nominale ed il prezzo al quale si presume di acquistare il titolo.

competenza	1.300.000,00
cassa	<u>1.300.000,00</u>

Codice**1.7.6.999.1.1**

€ 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 2023, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza 1.825.274,73
cassa 1.825.274,73

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 1.825.274,73

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 2023.

competenza 13.000.000,00
cassa 13.000.000,00

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 13.000.000,00

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

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

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

Si riferisce alla gestione degli interessi degli esercizi futuri.

(aumento dell'accantonamento) - competenza -
residui al 31.12.2022 -
residui al 31.12.2023 -
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa -

Codice
1.9.99.4.1.1

€ -

Restituzione contributi:

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

competenza 35.000,00
cassa 35.000,00

Codice
1.9.99.4.1.2

€ 35.000,00

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

Si riferisce a possibili spese imprevedute ed imprevedibili che potrebbero verificarsi nel corso dell'esercizio finanziario 2023. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti

competenza 802.462,87
cassa 802.462,87

Codice
1.10.1.1.1

€ 802.462,87

1.10.4 - Premio di assicurazione
Premio di assicurazione contro i danni

Premi assicurativi su beni immobili:

Si riferisce al pagamento per l'anno 2023 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.

competenza	-
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023.

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 2023.

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 2023 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.

competenza	-
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023.	
competenza 65.000.000,00	
cassa 65.000.000,00	€ 65.000.000,00

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 2023, 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 13.000.000,00	
residui al 31.12.2022 34.961.939,43	
residui al 31.12.2023 46.668.006,21	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa 1.293.933,22	€ 13.000.000,00

7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

7.1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO

7.1.99 - Altre uscite per partite di giro

Spese non andate a buon fine

Spese non andate a buon fine

<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 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	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 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>250.000,00</td></tr></table>	competenza	250.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	250.000,00	<p>Codice 7.1.99.1.1.2</p> <p>€ 250.000,00</p>
competenza	250.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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>243.750,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>243.750,00</td></tr></table>	competenza	243.750,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	243.750,00	<p>Codice 7.1.99.1.1.3</p> <p>€ 243.750,00</p>
competenza	243.750,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
cassa	243.750,00								
<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 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	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 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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>1.950.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.950.000,00</td></tr></table>	competenza	1.950.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	1.950.000,00	<p>Codice 7.1.99.1.1.5</p> <p>€ 1.950.000,00</p>
competenza	1.950.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
cassa	1.950.000,00								



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2023			Anno finanziario 2022		
		Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2022	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Avanzo di amministrazione presunto</i> <i>Fondo iniziale di cassa presunto</i>		530.420.456,15	1.205.555,79		520.627.285,65	22.337.602,48
1.	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI						
1.2.1.	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lav. e dei lavoratori</i>	-	30.400.000,00	30.400.000,00	-	30.400.000,00	30.400.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3.1.	VEND.BENI E SERV. E PROV.DERIV. DA GEST. DEI BENI						
3.1.3.	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	-	-	-	-	-	-
3.3.	INTERESSI ATTIVI						
3.3.2.	<i>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine</i>	4.500.000,00	19.112.500,00	19.612.500,00	5.417.187,93	21.150.000,00	22.067.187,93
3.3.3.	<i>Altri interessi attivi</i>	40.000,00	15.693.933,22	15.693.933,22	9.109,44	36.232.183,26	36.201.292,70
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	<i>Rimborsi in entrata</i>	66.330,91	30.000,00	42.500,00	66.580,91	30.000,00	30.250,00
3.5.99.	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	-	22.500,00	22.500,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	4.606.330,91	65.258.933,22	65.771.433,22	5.492.878,28	87.812.183,26	88.698.730,63
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.4.	<i>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	528.800.000,00	65.000.000,00	57.000.000,00	492.800.000,00	161.000.000,00	125.000.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie</i>	-	4.500.000,00	225.000,00	-	-	-
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZ. DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.4.1.	<i>Altre entrate per riduz. di altre attiv. Finanz. verso Amm. Pubbl.</i>	41.460.508,88	13.000.000,00	1.825.274,73	11.213.671,30	32.200.000,00	1.953.162,42
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	570.260.508,88	82.500.000,00	59.050.274,73	504.013.671,30	193.200.000,00	126.953.162,42
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
9.1.99.	<i>Entrate aventi natura di partite di giro</i>	-	4.443.750,00	4.443.750,00	-	5.962.500,00	5.962.500,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	4.443.750,00	4.443.750,00	-	5.962.500,00	5.962.500,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	4.606.330,91	65.258.933,22	65.771.433,22	5.492.878,28	87.812.183,26	88.698.730,63
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	570.260.508,88	82.500.000,00	59.050.274,73	504.013.671,30	193.200.000,00	126.953.162,42
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	4.443.750,00	4.443.750,00	-	5.962.500,00	5.962.500,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	574.866.839,79	152.202.683,22	129.265.457,95	509.506.549,58	286.974.683,26	221.614.393,05
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO						
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO			272.212,87			21.132.046,69
	TOTALE GENERALE	574.866.839,79	152.202.683,22	129.537.670,82	509.506.549,58	286.974.683,26	242.746.439,74



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2023			Anno finanziario 2022		
		Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2022	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>		-			-	
1.	SPESE CORRENTI						
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE						
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	690.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00	679.519,00	2.950.000,00	
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	42.750,00	42.750,00	-	98.360,00	
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	10.000.000,00	34.485.000,00	34.485.000,00	7.062.934,92	36.410.000,00	
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	16.130.274,73	16.130.274,73	-	37.378.162,42	
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>	-	35.000,00	35.000,00	-	25.000,00	
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	802.462,87	802.462,87	-	1.152.990,34	
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	10.690.000,00	54.299.987,60	54.299.987,60	7.742.453,92	78.019.012,76	
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>	-	65.000.000,00	65.000.000,00	-	161.000.000,00	
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>	34.961.939,43	13.000.000,00	1.293.933,22	3.474.122,69	32.200.000,00	
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	34.961.939,43	82.500.000,00	70.793.933,22	3.474.122,69	193.200.000,00	
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO						
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	-	4.443.750,00	4.443.750,00	289,80	5.962.500,00	
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	4.443.750,00	4.443.750,00	289,80	5.962.500,00	
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	10.690.000,00	54.299.987,60	54.299.987,60	7.742.453,92	78.019.012,76	
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	34.961.939,43	82.500.000,00	70.793.933,22	3.474.122,69	193.200.000,00	
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	4.443.750,00	4.443.750,00	289,80	5.962.789,80	
	TOTALE DELLE USCITE	45.651.939,43	141.243.737,60	129.537.670,82	11.216.866,41	277.181.512,76	
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.		10.958.945,62			9.793.170,50	
	AUMENTO DEL FONDO CASSA					-	
	TOTALE GENERALE	45.651.939,43	152.202.683,22	129.537.670,82	11.216.866,41	286.974.683,26	



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2022	Previsioni definitive del 2022	Previsioni di competenza del 2023	Previsioni di cassa del 2023
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		520.627.285,65 22.337.602,48	530.420.456,15	1.205.555,79
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.				
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI				
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori				
1.2.1.2.	Contributi sociali a copertura di altri tratt.Pens. a carico datore lav. e lavoratori				
1.2.1.2.1	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori	-	30.400.000,00	30.400.000,00	30.400.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3.1.	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI				
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
3.1.3.2.	Fitti, noleggi e locazioni				
3.1.3.2.2	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	-	-	-	-
3.3.	INTERESSI ATTIVI				
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine				
3.3.2.1.	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
3.3.2.1.1	Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali	4.500.000,00	21.150.000,00	19.000.000,00	19.500.000,00
3.3.2.2.	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine				
3.3.2.2.999	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti				
3.3.2.2.999.1	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti	-	-	112.500,00	112.500,00
3.3.2.2.999.2	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti	-	-	-	-
3.3.3.	Altri interessi attivi				
3.3.3.4.	Interessi attivi da depositi bancari e postali				
3.3.3.4.1	Interessi attivi da depositi bancari e postali	40.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
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	-	3.220.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	-	712.183,26	1.293.933,22	1.293.933,22
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	-	32.200.000,00	13.000.000,00	13.000.000,00
3.3.3.99.999	Altri Interessi attivi da altri soggetti				
3.3.3.99.999.1	Altri Interessi attivi da personale impiegato alla PCM	-	-	-	-
3.3.3.99.999.2	Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73	-	-	-	-
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI				
3.5.2.	Rimborsi in entrata				
3.5.2.2.	Entrate per rimborsi d'imposte				
3.5.2.2.3	Entrate da rimborsi di imposte dirette	-	-	-	-
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dov. o incassate in ecc.				
3.5.2.3.4	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.				
3.5.2.3.4.1	Entrate per recupero dell'assegno speciale	-	-	-	-
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle Indennità non dovute	66.330,91	30.000,00	30.000,00	42.500,00
3.5.2.3.5	Entr. da rimb.,recup.,restit. somme non dovute o incass. in eccesso da imprese (Comm. banc.)	-	-	-	-
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia	-	-	22.500,00	22.500,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	4.606.330,91	87.812.183,26	65.258.933,22	65.771.433,22
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	528.800.000,00	161.000.000,00	65.000.000,00	57.000.000,00
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 Amm. Centrali n.a.c.				
5.4.1.1.999.1	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie... quote per sovrapprezzo titoli	41.460.508,88	32.200.000,00	13.000.000,00	1.825.274,73
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	570.260.508,88	193.200.000,00	82.500.000,00	59.050.274,73
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 rimosse)	-	250.000,00	250.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999.3	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	-	412.500,00	243.750,00	243.750,00
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	-	3.300.000,00	1.950.000,00	1.950.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	5.962.500,00	4.443.750,00	4.443.750,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	4.606.330,91	87.812.183,26	65.258.933,22	65.771.433,22
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	570.260.508,88	193.200.000,00	82.500.000,00	59.050.274,73
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	5.962.500,00	4.443.750,00	4.443.750,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	574.866.839,79	286.974.683,26	152.202.683,22	129.265.457,95
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO				
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				272.212,87
	TOTALE GENERALE	574.866.839,79	286.974.683,26	152.202.683,22	129.537.670,82



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023
PARTE II - USCITE

CODICI	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni definitive del 2022	Previsioni di competenza del 2023	Previsioni di cassa del 2023
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>		-	-	
1.	SPESE CORRENTI				
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE				
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>				
1.2.1.99.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.</i>				
1.2.1.99.999	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse</i>	690.000,00	2.950.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00
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>	-	-	3.000,00	3.000,00
1.3.2.17.	<i>Servizi finanziari</i>				
1.3.2.17.1	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	-	98.260,00	39.650,00	39.650,00
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>	10.000.000,00	36.000.000,00	34.000.000,00	34.000.000,00
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.7	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2021</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.8	<i>Riliquidazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti</i>	-	350.000,00	350.000,00	350.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	35.000,00	35.000,00	35.000,00
1.4.2.1.999.10	<i>Assegno Speciale</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.11	<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>	-	25.000,00	100.000,00	100.000,00
1.7.	INTERESSI PASSIVI				
1.7.6.	ALTRI INTERESSI PASSIVI				
1.7.6.2.	<i>Interessi di mora</i>				
1.7.6.2.999	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1.7.6.999.	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>	-	3.220.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	-	1.953.162,42	1.825.274,73	1.825.274,73
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	32.200.000,00	13.000.000,00	13.000.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE				
1.9.99.	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN ECCESSO				
1.9.99.4.	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o 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>	-	25.000,00	35.000,00	35.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI				
1.10.1.	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI				
1.10.1.1.	Fondi di riserva				
1.10.1.1.1	<i>Fondi di riserva</i>	-	1.152.990,34	802.462,87	802.462,87
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	Altre spese correnti n.a.c.				
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		10.690.000,00	78.019.012,76	54.299.987,60	54.299.987,60

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.	<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>	-	161.000.000,00	65.000.000,00	65.000.000,00
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 SPESA PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.4.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche</i>				
3.4.1.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali</i>				
3.4.1.1.999	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	34.961.939,43	32.200.000,00	13.000.000,00	1.293.933,22
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	34.961.939,43	193.200.000,00	82.500.000,00	70.793.933,22
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>	-	412.500,00	243.750,00	243.750,00
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>	-	3.300.000,00	1.950.000,00	1.950.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	5.962.500,00	4.443.750,00	4.443.750,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	10.690.000,00	78.019.012,76	54.299.987,60	54.299.987,60
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	34.961.939,43	193.200.000,00	82.500.000,00	70.793.933,22
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	5.962.500,00	4.443.750,00	4.443.750,00
	TOTALE DELLE USCITE	45.651.939,43	277.181.512,76	141.243.737,60	129.537.670,82
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO		9.793.170,50	10.958.945,62	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				-
	TOTALE GENERALE	45.651.939,43	286.974.683,26	152.202.683,22	129.537.670,82



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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA				
ENTRATE	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	30.400.000,00	30.400.000,00	30.400.000,00	30.400.000,00
- Altre Entrate	34.858.933,22	35.371.433,22	57.412.183,26	58.298.730,63
<u>A) Totale entrate correnti</u>	65.258.933,22	65.771.433,22	87.812.183,26	88.698.730,63
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	82.500.000,00	59.050.274,73	193.200.000,00	126.953.162,42
<u>B) Totale entrate in conto capitale riduz. di attività finanziarie</u>	82.500.000,00	59.050.274,73	193.200.000,00	126.953.162,42
- Entrate per conto terzi e partite di giro	4.443.750,00	4.443.750,00	5.962.500,00	5.962.500,00
<u>C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro</u>	4.443.750,00	4.443.750,00	5.962.500,00	5.962.500,00
<u>(A+B+C) TOTALE ENTRATE</u>	152.202.683,22	129.265.457,95	286.974.683,26	221.614.393,05
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	272.212,87	-	21.132.046,69
TOTALE A PAREGGIO	152.202.683,22	129.537.670,82	286.974.683,26	242.746.439,74

USCITE	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	42.750,00	42.750,00	98.360,00	98.360,00
- Altre spese correnti	54.257.237,60	54.257.237,60	77.920.652,76	74.973.106,68
<u>A1) Totale uscite correnti</u>	54.299.987,60	54.299.987,60	78.019.012,76	75.071.466,68
- Spese in conto capitale	-	-	-	-
- Spese per incremento attività finanziarie	82.500.000,00	70.793.933,22	193.200.000,00	161.712.183,26
<u>B1) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.</u>	82.500.000,00	70.793.933,22	193.200.000,00	161.712.183,26
C1) Uscite per conto terzi e partite di giro	4.443.750,00	4.443.750,00	5.962.500,00	5.962.789,80
<u>(A1+B1+C1) TOTALE USCITE</u>	141.243.737,60	129.537.670,82	277.181.512,76	242.746.439,74
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	10.958.945,62	-	9.793.170,50	-
TOTALE A PAREGGIO	152.202.683,22	129.537.670,82	286.974.683,26	242.746.439,74

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	10.958.945,62	11.471.445,62	9.793.170,50	13.627.263,95
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	11.743.658,49	-	34.759.020,84
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	10.958.945,62	272.212,87	9.793.170,50	21.131.756,89
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	10.958.945,62	272.212,87	9.793.170,50	21.131.756,89
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	10.958.945,62	272.212,87	9.793.170,50	21.132.046,69



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

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

	2023		2022	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	30.400.000,00		30.400.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	30.000,00		30.000,00	
Totale valore della produzione (A)		30.430.000,00		30.430.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	47.250,00		102.860,00	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	34.385.000,00		36.385.000,00	
b) Assegno Speciale (vitalizio)	-		-	
c) Sussidi (per il solo Fondo Sott. EI 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	802.462,87		1.152.990,34	
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)		35.334.712,87		37.665.850,34
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 4.904.712,87		- 7.235.850,34
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	20.512.500,00		24.470.000,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	1.293.933,22		712.183,26	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	1.340.000,00		3.250.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	1.825.274,73		1.953.162,42	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		18.641.158,49		19.979.020,84
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		13.736.445,62		12.743.170,50
Imposte dell'esercizio	2.800.000,00		2.950.000,00	-
AVANZO ECONOMICO		10.936.445,62		9.793.170,50



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 2022 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2023)**

Fondo cassa iniziale	22.337.602,48
+ Residui attivi iniziali	509.506.549,58
- Residui passivi iniziali	11.216.866,41
= Avanzo di Amministrazione iniziale	520.627.285,65
+ Entrate già accertate nell'esercizio	30.357.972,47
- Uscite già impegnate nell'esercizio	21.362.367,68
+/- 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	529.622.890,44
+ Entrate presunte per il restante periodo	256.616.710,79
- Uscite presunte per il restante periodo	255.819.145,08
+/- 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 2022 da applicare al bilancio del 2023	530.420.456,15

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2023 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	
ai Fondi per rischi e oneri	0,00
al Fondo ripristino investimenti	35.778.630,94
Totale parte vincolata	35.778.630,94

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	494.641.825,21
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	494.641.825,21
Totale risultato di amministrazione presunto	530.420.456,15

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Appuntati e Carabinieri

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2023 ARTICOLATO SECONDO PIANO FINANZIARIO DEL PIANO DEI CONTI INTEGRATO DI CUI AL D.P.R. 132/2013

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
E	I	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.	E.1.00.00.00.000	30.400.000,00	30.400.000,00
E	II	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI	E.1.02.00.00.000	30.400.000,00	30.400.000,00
E	III	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.00.000	30.400.000,00	30.400.000,00
E	IV	<i>Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico datore lav. e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.02.000	30.400.000,00	30.400.000,00
E	V	<i>Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.02.001	30.400.000,00	30.400.000,00
E	I	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	E.3.00.00.00.000	34.858.933,22	35.371.433,22
E	II	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI	E.3.01.00.00.000	0,00	0,00
E	III	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	E.3.01.03.00.000	0,00	0,00
E	IV	Fitti, noleggi e locazioni	E.3.01.03.02.000	0,00	0,00
E	V	<i>Noleggi e locazioni di altri beni immobili</i>	E.3.01.03.02.003	0,00	0,00
E	II	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.00.00.000	34.806.433,22	35.306.433,22
E	III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	E.3.03.02.00.000	19.112.500,00	19.612.500,00
E	IV	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine	E.3.03.02.01.000	19.000.000,00	19.500.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Ammin. Centrali</i>	E.3.03.02.01.001	19.000.000,00	19.500.000,00
E	IV	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine	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	Altri interessi attivi	E.3.03.03.00.000	15.693.933,22	15.693.933,22
E	IV	Interessi attivi da depositi bancari e postali	E.3.03.03.04.000	100.000,00	100.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	E.3.03.03.04.001	100.000,00	100.000,00
E	IV	Altri Interessi attivi diversi	E.3.03.03.99.000	15.593.933,22	15.593.933,22
E	V	<i>Altri Interessi attivi da Amministr.az. Centrali</i>	E.3.03.03.99.001	15.593.933,22	15.593.933,22
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo</i>	E.3.03.03.99.001.1	1.300.000,00	1.300.000,00
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri</i>	E.3.03.03.99.001.2	1.293.933,22	1.293.933,22
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - ANNI futuri</i>	E.3.03.03.99.001.3	13.000.000,00	13.000.000,00
E	V	<i>Altri Interessi attivi da altri soggetti</i>	E.3.03.03.99.999	0,00	0,00
E	VI	<i>Altri Interessi attivi da personale impiegato alla PCM</i>	E.3.03.03.99.999.1	0,00	0,00
E	VI	<i>Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73</i>	E.3.03.03.99.999.2	0,00	0,00
E	II	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	E.3.05.00.00.000	52.500,00	65.000,00
E	III	Rimborsi in entrata	E.3.05.02.00.000	30.000,00	42.500,00
E	IV	Entrate per rimborsi d'imposte	E.3.05.02.02.000	0,00	0,00
E	V	<i>Entrate da rimborsi di imposte dirette</i>	E.3.05.02.02.003	0,00	0,00
E	IV	Entr. da rimborsi, recuperi e restituz. di somme non dov o incass. in ecc.	E.3.05.02.03.000	30.000,00	42.500,00
E	V	<i>Entr. da rimb., recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.</i>	E.3.05.02.03.004	30.000,00	42.500,00
E	VI	<i>Entrate per recupero dell'assegno speciale</i>	E.3.05.02.03.004.1	0,00	0,00
E	VI	<i>Entrate per recupero delle Indennità non dovute</i>	E.3.05.02.03.004.2	30.000,00	42.500,00
E	V	<i>Entr. da rimb.,recup.,restit. somme non dovute o incass. in eccesso (Comm.banc.)</i>	E.3.05.02.03.005	0,00	0,00
E	III	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.00.000	22.500,00	22.500,00
E	IV	Altre entrate correnti n.a.c.	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	82.500.000,00	59.050.274,73
E	II	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.01.00.00.000	65.000.000,00	57.000.000,00
E	III	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	E.5.01.04.00.000	65.000.000,00	57.000.000,00
E	IV	Alienaz di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.	E.5.01.04.01.000	65.000.000,00	57.000.000,00
E	V	<i>Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>	E.5.01.04.01.001	65.000.000,00	57.000.000,00
E	II	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	E.5.03.00.00.000	4.500.000,00	225.000,00
E	III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie	E.5.03.02.00.000	4.500.000,00	225.000,00
E	IV	Riscoss. crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie	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 agev. 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	13.000.000,00	1.825.274,73
E	III	Altre entrate per riduzione di altre attività finanz verso Amm. Pubbl.	E.5.04.01.00.000	13.000.000,00	1.825.274,73
E	IV	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent	E.5.04.01.01.000	13.000.000,00	1.825.274,73
E	V	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie...quote per sovrapprezzo titoli</i>	E.5.04.01.01.001	13.000.000,00	1.825.274,73
E	I	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	E.9.00.00.00.000	4.443.750,00	4.443.750,00
E	II	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.01.00.00.000	4.443.750,00	4.443.750,00
E	III	Altre entrate per partite di giro	E.9.01.99.00.000	4.443.750,00	4.443.750,00
E	IV	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.000	4.443.750,00	4.443.750,00
E	V	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i>	E.9.01.99.99.999	4.443.750,00	4.443.750,00
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	243.750,00	243.750,00
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	1.950.000,00	1.950.000,00
E	I	TOTALE ENTRATE		152.202.683,22	129.265.457,95

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	54.299.987,60	54.299.987,60
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	2.800.000,00	2.800.000,00
U	III	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	U.1.02.01.00.000	2.800.000,00	2.800.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000	2.800.000,00	2.800.000,00
U	V	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse	U.1.02.01.99.999	2.800.000,00	2.800.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	42.750,00	42.750,00
U	III	Acquisto di servizi	U.1.03.02.00.000	42.750,00	42.750,00
U	IV	Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.000	0,00	0,00
U	V	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	U.1.03.02.11.999	0,00	0,00
U	VI	Altre prestaz. professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. partic. incarichi)	U.1.03.02.11.999.1	0,00	0,00
U	VI	Altre prestaz. Prof. e specialis n.a.c. (Riaccert onorari e comp. partic. incarichi)	U.1.03.02.11.999.2	0,00	0,00
U	IV	Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.000	3.000,00	3.000,00
U	V	Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)	U.1.03.02.16.001	3.000,00	3.000,00
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000	39.750,00	39.750,00
U	V	Spese generali e commissioni per servizi finanziari	U.1.03.02.17.001	39.650,00	39.650,00
U	V	Spese bancarie e postali	U.1.03.02.17.002	100,00	100,00
U	II	TRASFERIMENTI CORRENTI	U.1.04.00.00.000	34.485.000,00	34.485.000,00
U	III	Trasferimenti correnti a Famiglie	U.1.04.02.00.000	34.485.000,00	34.485.000,00
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	34.385.000,00	34.385.000,00
U	V	Altri sussidi e assegni	U.1.04.02.01.999	34.385.000,00	34.385.000,00
U	VI	Liquidazioni della Indennità Supplementare	U.1.04.02.01.999.1	34.000.000,00	34.000.000,00
U	VI	Accertamenti Ind. Suppl. 2017	U.1.04.02.01.999.2	0,00	0,00
U	VI	Accertamenti Ind. Suppl. 2016	U.1.04.02.01.999.3	0,00	0,00
U	VI	Accertamenti Ind. Suppl. 2020	U.1.04.02.01.999.4	0,00	0,00
U	VI	Accertamenti Ind. Suppl. 2019	U.1.04.02.01.999.5	0,00	0,00
U	VI	Accertamenti Ind. Suppl. 2018	U.1.04.02.01.999.6	0,00	0,00
U	VI	Ritiquidazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti	U.1.04.02.01.999.7	350.000,00	350.000,00
U	VI	Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)	U.1.04.02.01.999.8	35.000,00	35.000,00
U	VI	Assegno Speciale	U.1.04.02.01.999.9	0,00	0,00
U	VI	Accertamenti assegno speciale a.p.	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	Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi	U.1.04.02.02.999	100.000,00	100.000,00
U	II	INTERESSI PASSIVI	U.1.07.00.00.000	16.130.274,73	16.130.274,73
U	III	ALTRI INTERESSI PASSIVI	U.1.07.06.00.000	16.130.274,73	16.130.274,73
U	IV	Interessi di mora	U.1.07.06.02.000	5.000,00	5.000,00
U	V	Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)	U.1.07.06.02.999	5.000,00	5.000,00
U	IV	Altri interessi passivi	U.1.07.06.99.000	16.125.274,73	16.125.274,73
U	V	Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali	U.1.07.06.99.001	16.125.274,73	16.125.274,73
U	VI	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli	U.1.07.06.99.001.1	1.300.000,00	1.300.000,00
U	VI	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.	U.1.07.06.99.001.2	1.825.274,73	1.825.274,73
U	VI	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.	U.1.07.06.99.001.3	13.000.000,00	13.000.000,00
U	II	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	U.1.09.00.00.000	35.000,00	35.000,00
U	III	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN E	U.1.09.99.00.000	35.000,00	35.000,00
U	IV	Rimb. di parte corrente a Famiglie di somme non dov. o incass. in eccess.	U.1.09.99.04.000	35.000,00	35.000,00
U	V	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.04.001	35.000,00	35.000,00
U	VI	Restituzione interessi su prestiti	U.1.09.99.04.001.1	0,00	0,00
U	VI	Restituzione contributi	U.1.09.99.04.001.2	35.000,00	35.000,00
U	II	ALTRE SPESE CORRENTI	U.1.10.00.00.000	806.962,87	806.962,87
U	III	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.00.000	802.462,87	802.462,87
U	IV	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.000	802.462,87	802.462,87
U	V	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.001	802.462,87	802.462,87
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	Premio di Assicurazione su beni immobili	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	Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitraggi)	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	Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)	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	Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)	U.2.02.01.09.006	0,00	0,00
U	I	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.00.00.00.000	82.500.000,00	70.793.933,22
U	II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.01.00.00.000	65.000.000,00	65.000.000,00
U	III	Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine	U.3.01.04.00.000	65.000.000,00	65.000.000,00
U	IV	Acquisizione di tit. oblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr	U.3.01.04.01.000	65.000.000,00	65.000.000,00
U	V	Acquisizione di tit. oblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali	U.3.01.04.01.001	65.000.000,00	65.000.000,00
U	II	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	U.3.03.00.00.000	4.500.000,00	4.500.000,00
U	III	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	U.3.03.02.00.000	4.500.000,00	4.500.000,00
U	IV	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	U.3.03.02.01.000	4.500.000,00	4.500.000,00
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)	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	13.000.000,00	1.293.933,22
U	III	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche	U.3.04.01.00.000	13.000.000,00	1.293.933,22
U	IV	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali	U.3.04.01.01.000	13.000.000,00	1.293.933,22
U	V	Incremento di altre att. finanziarie verso Amm. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.	U.3.04.01.01.999	13.000.000,00	1.293.933,22
U	I	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	U.7.00.00.00.000	4.443.750,00	4.443.750,00
U	II	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.01.00.00.000	4.443.750,00	4.443.750,00
U	III	Altre uscite per partite di giro	U.7.01.99.00.000	4.443.750,00	4.443.750,00
U	IV	Spese non andate a buon fine	U.7.01.99.01.000	4.443.750,00	4.443.750,00
U	V	Spese non andate a buon fine	U.7.01.99.01.001	4.443.750,00	4.443.750,00
U	VI	Ritenute diverse (debiti diversi)	U.7.01.99.01.001.1	1.000.000,00	1.000.000,00
U	VI	Indennità non riscosse	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	243.750,00	243.750,00
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	1.950.000,00	1.950.000,00
U	I	TOTALE USCITE		141.243.737,60	129.537.670,82



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZI 2023-25

PARTE I - ENTRATE

codice	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2023-2024-2025			CASSA PREVISIONI 2023	
				2023	2024	2025		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	29.829.184,94	30.400.000,00	30.400.000,00	30.400.000,00	30.400.000,00	91.200.000,00	30.400.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
3.1.	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROV. DERIV. DALLA GEST. DEI BENI							
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni							
3.1.3.2.	Fitti, noleggi e locazioni							
3.1.3.2.3	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	-	-	-	-	-	-	-
3.3.	INTERESSI ATTIVI							
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine							
3.3.2.1.	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine							
3.3.2.1.1	Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali	20.954.995,97	21.150.000,00	19.000.000,00	18.500.000,00	17.000.000,00	54.500.000,00	19.500.000,00
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	24.281,62	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00	100.000,00
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	892,87	3.220.000,00	1.300.000,00	1.000.000,00	290.000,00	2.590.000,00	1.300.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	687.818,64	712.183,26	1.293.933,22	790.144,28	797.480,31	2.881.557,81	1.293.933,22
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	27.907,13	32.200.000,00	13.000.000,00	10.000.000,00	2.900.000,00	25.900.000,00	13.000.000,00
3.3.3.99.999	Altri Interessi attivi da altri soggetti	-	-	-	-	-	-	-
3.3.3.99.999.1	Altri Interessi attivi da personale impiegato alla PCM	-	-	-	-	-	-	-
3.3.3.99.999.2	Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73	-	-	-	-	-	-	-
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI							
3.5.2.	Rimborsi in entrata							
3.5.2.2.	Entrate per rimborsi d'imposte							
3.5.2.2.3	Entrate da rimborsi di imposte dirette				5.000,00	2.000,00	7.000,00	-
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. di somme non dov. o incassate in ecc.							
3.5.2.3.4	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.							
3.5.2.3.4.1	Entrate per recupero dell'assegno speciale							
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle Indennità non dovute	28.436,29	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00	42.500,00
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.							
3.5.99.99.995	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	51.553.517,46	87.812.183,26	65.258.933,22	60.892.644,28	51.586.980,31	177.738.557,81	65.771.433,22
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	10.800.000,00	161.000.000,00	65.000.000,00	50.000.000,00	14.500.000,00	129.500.000,00	57.000.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE							
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie							
5.3.2.1.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie							
5.3.2.1.1	Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)	-	-	4.500.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00	9.000.000,00	225.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm.							
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali							
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie, quote per sovrapprezzo titoli	143.175,83	32.200.000,00	13.000.000,00	10.000.000,00	2.900.000,00	25.900.000,00	1.825.274,73
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	10.943.175,83	193.200.000,00	82.500.000,00	62.250.000,00	19.650.000,00	164.400.000,00	59.050.274,73
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO							
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO							
9.1.99.	Altre entrate per partite di giro							
9.1.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse							
9.1.99.99.995	Altre entrate per partite di giro diverse							
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	0,53	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	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)	80.411,25	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	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	3.706,92	412.500,00	243.750,00	125.000,00	36.250,00	405.000,00	243.750,00
9.1.99.99.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscoss. crediti 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
9.1.99.99.999.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi	29.655,36	3.300.000,00	1.950.000,00	1.000.000,00	290.000,00	3.240.000,00	1.950.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	113.774,06	5.962.500,00	4.443.750,00	3.375.000,00	2.576.250,00	10.395.000,00	4.443.750,00
RIEPILOGO DELLE VOCI								
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	51.553.517,46	87.812.183,26	65.258.933,22	60.892.644,28	51.586.980,31	177.738.557,81	65.771.433,22
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	10.943.175,83	193.200.000,00	82.500.000,00	62.250.000,00	19.650.000,00	164.400.000,00	59.050.274,73
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	113.774,06	5.962.500,00	4.443.750,00	3.375.000,00	2.576.250,00	10.395.000,00	4.443.750,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	62.610.467,35	286.974.683,26	152.202.683,22	126.517.644,28	73.813.230,31	352.533.557,81	129.265.457,95
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO							272.212,87
	TOTALE GENERALE	62.610.467,35	286.974.683,26	152.202.683,22	126.517.644,28	73.813.230,31	352.533.557,81	129.537.670,82



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZI 2023-25**PARTE II - USCITE**

codice	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2023-2024-2025				CASSA PREVISIONI 2023
				2023	2024	2025	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	2.634.874,97	2.950.000,00	2.800.000,00	2.700.000,00	2.600.000,00	8.100.000,00	2.800.000,00
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)			3.000,00			3.000,00	3.000,00
1.3.2.17.	Servizi finanziari							
1.3.2.17.1	Spese generali e commissioni per servizi finanziari	5.461,38	98.260,00	39.650,00	30.500,00	8.845,00	78.995,00	39.650,00
1.3.2.17.2	Spese bancarie e postali	11,33	100,00	100,00	100,00	100,00	300,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.4.2.	Trasferimenti correnti a Famiglie							
1.4.2.1.	Interventi Previdenziali							
1.4.2.1.999	Altri sussidi e assegni							
1.4.2.1.999.1	Liquidazioni della Indennità Supplementare	29.560.288,41	36.000.000,00	34.000.000,00	35.000.000,00	34.500.000,00	103.500.000,00	34.000.000,00
1.4.2.1.999.2	Accertamenti Ind. Suppl. 2017							
1.4.2.1.999.3	Accertamenti Ind. Suppl. 2016							
1.4.2.1.999.4	Accertamenti Ind. Suppl. 2020							
1.4.2.1.999.5	Accertamenti Ind. Suppl. 2019							
1.4.2.1.999.6	Accertamenti Ind. Suppl. 2018							
1.4.2.1.999.7	Accertamenti Ind. Suppl. 2021							
1.4.2.1.999.8	Riliquidazioni e liq. delle indennità supplim. anni precedenti	256.203,06	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	1.050.000,00	350.000,00
1.4.2.1.999.9	Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)	27.490,86	35.000,00	35.000,00	30.000,00	30.000,00	95.000,00	35.000,00
1.4.2.1.999.10	Assegno Speciale							
1.4.2.1.999.11	Accertamenti Assegno Speciale anni preced.							
1.4.2.2.	Interventi Assistenziali							
1.4.2.2.999	Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi		25.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00	100.000,00
1.7.	INTERESSI PASSIVI							
1.7.6.	ALTRI INTERESSI PASSIVI							
1.7.6.2.	Interessi di mora							
1.7.6.2.999	Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	5.000,00
1.7.6.99.	Altri interessi passivi							
1.7.6.99.1	Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali							
1.7.6.99.1.1	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli	8.384,17	3.220.000,00	1.300.000,00	1.000.000,00	290.000,00	2.590.000,00	1.300.000,00
1.7.6.99.1.2	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.	1.915.273,78	1.953.162,42	1.825.274,73	1.061.865,09	998.197,46	3.845.337,28	1.825.274,73
1.7.6.99.1.3	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.	143.175,83	32.200.000,00	13.000.000,00	10.000.000,00	2.900.000,00	25.900.000,00	13.000.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE							
1.9.99.	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN ECCESSO							
1.9.99.4.	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o 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	400,61	25.000,00	35.000,00	25.000,00	25.000,00	85.000,00	35.000,00
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		1.152.990,34	802.462,87	754.604,48	627.174,64	2.184.241,99	802.462,87
1.10.4.	PREMIO DI ASSICURAZIONE							
1.10.4.1.	Premi di Assicurazione contro i danni							
1.10.4.1.2	Premio di Assicurazione su beni immobili							
1.10.5.	SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI							
1.10.5.4.	Oneri da contenzioso							
1.10.5.4.1	Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitrati)		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	12.000,00	4.000,00
1.10.99	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.							
1.10.99.99	Altre spese correnti n.a.c.							
1.10.99.99.999	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		34.551.564,40	78.019.012,76	54.299.987,60	51.061.569,57	42.438.817,10	147.800.374,27	54.299.987,60
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	10.800.000,00	161.000.000,00	65.000.000,00	50.000.000,00	14.500.000,00	129.500.000,00	65.000.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE							
3.3.2.	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie							
3.3.2.1.	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie							
3.3.2.1.1	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)			4.500.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00	9.000.000,00	4.500.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
3.4.1.	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche							
3.4.1.1.	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali							
3.4.1.1.999	Incremento di altre att. finanziarie verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo	27.907,13	32.200.000,00	13.000.000,00	10.000.000,00	2.900.000,00	25.900.000,00	1.293.933,22
TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.		10.827.907,13	193.200.000,00	82.500.000,00	62.250.000,00	19.650.000,00	164.400.000,00	70.793.933,22
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO							
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO							
7.1.99.	Altre uscite per partite di giro							
7.1.99.1.	Spese non andate a buon fine							
7.1.99.1.1	Spese non andate a buon fine							
7.1.99.1.1.1	Ritenute diverse (debiti diversi)	0,53	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	80.411,25	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	3.706,92	412.500,00	243.750,00	125.000,00	36.250,00	405.000,00	243.750,00
7.1.99.1.1.4	Crediti 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
7.1.99.1.1.5	Crediti da dietimi	29.655,36	3.300.000,00	1.950.000,00	1.000.000,00	290.000,00	3.240.000,00	1.950.000,00
TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		113.774,06	5.962.500,00	4.443.750,00	3.375.000,00	2.576.250,00	10.395.000,00	4.443.750,00
RIEPILOGO DELLE VOCI								
TOTALE I - USCITE CORRENTI		34.551.564,40	78.019.012,76	54.299.987,60	51.061.569,57	42.438.817,10	147.800.374,27	54.299.987,60
TOTALE II - USCITE IN CONTO CAP. E PER INCREM. ATT. FINANZ.		10.827.907,13	193.200.000,00	82.500.000,00	62.250.000,00	19.650.000,00	164.400.000,00	70.793.933,22
TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		113.774,06	5.962.500,00	4.443.750,00	3.375.000,00	2.576.250,00	10.395.000,00	4.443.750,00
TOTALE DELLE USCITE		45.493.245,59	277.181.512,76	141.243.737,60	116.686.569,57	64.665.067,10	322.595.374,27	129.537.670,82
AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO		17.117.221,76	9.793.170,50	10.958.945,62	9.831.074,71	9.148.163,21	29.938.183,54	
AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE								
TOTALE GENERALE		62.610.467,35	286.974.683,26	152.202.683,22	126.517.644,28	73.813.230,31	352.533.557,81	129.537.670,82



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 2023**

Per l'anno finanziario 2023 è previsto un avanzo economico di €. 10.936.445,62

a) Investimenti mobiliari	
- per concessione prestiti e titoli di stato	69.500.000,00 €
b) Investimenti immobiliari	
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65	€ 0
Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti	69.500.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2023 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, 28.10.2022


IL PRESIDENTE
Gen. S.A. Giandomenico Taricco

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali Marina Militare

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali Marina Militare

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2023

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 2023 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 2023, da parte degli iscritti. (Ufficiali della Marina Militare compreso personale Capitanerie di Porto).</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">3.450.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">3.450.000,00</td> </tr> </table>	competenza	3.450.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	3.450.000,00	<table border="1"> <tr> <td>Codice 1.2.1.2.1</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">€ 3.450.000,00</td> </tr> </table>	Codice 1.2.1.2.1	€ 3.450.000,00
competenza	3.450.000,00										
residui al 31.12.2022	-										
residui al 31.12.2023	-										
cassa	3.450.000,00										
Codice 1.2.1.2.1											
€ 3.450.000,00											

3. ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

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

3.1.3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni

Fitti, noleggi e locazioni

<p>Noleggi e locazioni di altri beni immobili:</p> <p>Si riferisce all'importo complessivo del canone relativo agli immobili di proprietà: -immobile sito in Cortina D'Ampezzo; -immobile sito in Terminillo. (proprietà al 50% con il Fondo Sottufficiali Marina).</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">546.409,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">546.409,00</td> </tr> </table>	competenza	546.409,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	546.409,00	<table border="1"> <tr> <td>Codice 3.1.3.2.3</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">€ 546.409,00</td> </tr> </table>	Codice 3.1.3.2.3	€ 546.409,00
competenza	546.409,00										
residui al 31.12.2022	-										
residui al 31.12.2023	-										
cassa	546.409,00										
Codice 3.1.3.2.3											
€ 546.409,00											

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 2023, 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;">340.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022</td> <td style="text-align: right;">104.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023</td> <td style="text-align: right;">110.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">334.000,00</td> </tr> </table>	competenza	340.000,00	somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022	104.000,00	somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023	110.000,00	cassa	334.000,00	<table border="1"> <tr> <td>Codice 3.3.2.1.1</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">€ 340.000,00</td> </tr> </table>	Codice 3.3.2.1.1	€ 340.000,00
competenza	340.000,00										
somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022	104.000,00										
somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023	110.000,00										
cassa	334.000,00										
Codice 3.3.2.1.1											
€ 340.000,00											

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 2023.

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:

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

competenza	80.000,00
residui al 31.12.2022	30.000,00
residui al 31.12.2023	30.000,00
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 2023, 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	20.000,00
cassa	20.000,00

Codice
3.3.3.99.1.1

€ **20.000,00**

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2023, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	35.677,05
cassa	35.677,05

Codice
3.3.3.99.1.2

€ **35.677,05**

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 2023.

competenza 200.000,00
cassa 200.000,00

Codice
3.3.3.99.1.3

€ 200.000,00

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 31.12.2022 -
residui al 31.12.2023 -
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:

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

competenza	-
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023, di circa € 250.000,00.

competenza	1.250,00
cassa	1.250,00

Codice
3.5.99.99.999

€ 1.250,00

5. ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1 ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1.4 - Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine

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

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

Riguarda l'ammontare complessivo dei titoli del debito pubblico che si prevede di realizzare nell'anno finanziario 2023.

competenza	1.000.000,00
residui al 31.12.2022	13.200.000,00
residui al 31.12.2023	14.200.000,00
cassa	-

Codice
5.1.4.1.1

€ 1.000.000,00

5.3 RISCOSSIONE DI CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

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

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

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

Si riferisce alla riscossione delle rate a scomputo prestiti che si prevede di introitare, nel corso dell'anno 2023, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.

competenza	250.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	237.500,00
cassa	12.500,00

Codice
5.3.2.1.1

€ 250.000,00

5.4 ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

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

Altre entrate per riduzioni di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

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

Quote per Sovraprezzo titoli:

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

(aumento dell'accantonamento) - competenza	200.000,00
residui al 31.12.2022	472.609,34
residui al 31.12.2023	623.434,06
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	49.175,28

Codice

5.4.1.1.999.1

€ 200.000,00

9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

9.1 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

9.1.99 - Altre entrate per partite di giro

Altre entrate per partite di giro diverse

Altre entrate per partite di giro diverse

Ritenute diverse (debiti diversi)

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

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

Codice

9.1.99.99.999.1

€ 1.000.000,00

Indennità non riscossa

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

competenza	250.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	<u>30.000,00</u>

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	88.000,00
residui al 31.12.2022	14.000,00
residui al 31.12.2023	<u>15.000,00</u>
cassa	87.000,00

Codice
1.2.1.99.999

€ 88.000,00

1.3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

1.3.2 - Acquisto di servizi

Prestazioni professionali e specialistiche

Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.

Espongono l'ammontare presunto delle spese che si prevede di poter erogare per l'anno finanziario 2023, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	<u>-</u>
cassa	-

Codice
1.3.2.11.999

€ -

Servizi Amministrativi

Pubblicazioni bandi di gara - Spese di pubblicità:

Espongono l'ammontare presunto delle spese che si prevede di erogare per l'anno finanziario 2023, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	3.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	<u>-</u>
cassa	3.000,00

Codice
1.3.2.16.1

€ 3.000,00

Servizi finanziari

Spese generali e commissioni per servizi finanziari:

Si riferiscono alle commissioni bancarie che si ipotizzano applicate all'esercizio finanziario 2023 per far fronte alla compravendita di titoli di Stato nel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:

competenza	610,00
cassa	610,00

Codice
1.3.2.17.1

€ 610,00

Spese bancarie e postali

Si riferiscono ai contributi ANAC e ad eventuali spese bancarie per l'anno 2023.

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 2023 nel corso dell'anno finanziario.

	cessati dal servizio anno 2023-competenza	3.200.000,00	
1	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-	
2	cessati dal servizio anno 2020 - residui	1.284.179,83	
3	cessati dal servizio anno 2021 - residui	3.098.236,76	
4	cessati dal servizio anno 2022 - residui	3.622.586,56	
	Totale residui al 31.12.2022 (1+2+3+4)	8.005.003,15	
a	cessati dal servizio anno 2020 - residui	-	
b	cessati dal servizio anno 2021 - residui	1.549.118,38	
c	cessati dal servizio anno 2022 - residui	3.622.586,56	
d	cessati dal servizio anno 2023 - residui	3.200.000,00	
	Totale residui al 31.12.2023 (a+b+c+d)	8.371.704,94	
	cassa	2.833.298,21	

Codice
1.4.2.1.999.1

€ 3.200.000,00

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2023, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2022.

competenza	100.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	100.000,00

Codice
1.4.2.1.999.2

€ 100.000,00

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2023, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

competenza	20.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	20.000,00

Codice
1.4.2.1.999.3

€ 20.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2023.

competenza	-
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023.

competenza	5.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023, 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	20.000,00
cassa	20.000,00

Codice
1.7.6.999.1.1

€ 20.000,00

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2023, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	49.175,28
cassa	49.175,28

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 49.175,28

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 2023.

competenza	200.000,00
cassa	200.000,00

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 200.000,00

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

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

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

Si riferisce alla gestione degli interessi degli esercizi futuri.

(aumento dell'accantonamento) - competenza	-
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
(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 2023. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti

competenza	55.800,45
cassa	55.800,45

Codice
1.10.1.1.1

€ 55.800,45

1.10.4 - Premio di assicurazione
Premio di assicurazione contro i danni

Premi assicurativi su beni immobili:

Si riferisce al pagamento per l'anno 2023 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.

competenza	4.645,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	<u>4.645,00</u>

Codice
1.10.4.1.2

€ **4.645,00**

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 2023.

competenza	4.000,00
cassa	<u>4.000,00</u>

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 2023.

competenza	500,00
cassa	<u>500,00</u>

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 2023 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.

competenza	100.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	<u>100.000,00</u>

Codice
2.2.1.9.6

€ **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

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 2023. <table><tr><td>competenza</td><td>1.000.000,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	cassa	1.000.000,00	Codice 3.1.4.1.1 € 1.000.000,00
competenza	1.000.000,00				
cassa	1.000.000,00				

3.3 - CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

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

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

Concessione di prestiti: Si riferisce all'ammontare presunto dei prestiti che si ritiene di poter erogare nell'esercizio finanziario 2023, al personale iscritto al fondo. <table><tr><td>competenza</td><td>250.000,00</td></tr><tr><td>cassa</td><td>250.000,00</td></tr></table>	competenza	250.000,00	cassa	250.000,00	Codice 3.3.2.1.1 € 250.000,00
competenza	250.000,00				
cassa	250.000,00				

3.4 - ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.4.1 - Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche

Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

Incremento di altre attività finanziarie verso Ammin. C. - Quote Sottoprezzo tit.: Si riferisce all'ammontare complessivo dei fondi da accantonare, relativi agli interessi per sottoprezzo titoli esercizi futuri", per acquisto di titoli del debito pubblico con prezzo "sotto la pari". <table><tr><td>(aumento dell'accantonamento) - competenza</td><td>200.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>440.723,24</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>605.046,19</td></tr><tr><td>(diminuzione dell'accantonamento) - cassa</td><td>35.677,05</td></tr></table>	(aumento dell'accantonamento) - competenza	200.000,00	residui al 31.12.2022	440.723,24	residui al 31.12.2023	605.046,19	(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	35.677,05	Codice 3.4.1.1.999 € 200.000,00
(aumento dell'accantonamento) - competenza	200.000,00								
residui al 31.12.2022	440.723,24								
residui al 31.12.2023	605.046,19								
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	35.677,05								

7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

7.1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO

7.1.99 - Altre uscite per partite di giro

Spese non andate a buon fine

Spese non andate a buon fine

<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 31.12.2022</td><td>9.157,66</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>9.157,66</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2022	9.157,66	residui al 31.12.2023	9.157,66	cassa	1.000.000,00	Codice 7.1.99.1.1.1 € 1.000.000,00
competenza	1.000.000,00								
residui al 31.12.2022	9.157,66								
residui al 31.12.2023	9.157,66								
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 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>250.000,00</td></tr></table>	competenza	250.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	250.000,00	Codice 7.1.99.1.1.2 € 250.000,00
competenza	250.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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>3.750,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>3.750,00</td></tr></table>	competenza	3.750,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	3.750,00	Codice 7.1.99.1.1.3 € 3.750,00
competenza	3.750,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
cassa	3.750,00								
<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 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	1.000.000,00	Codice 7.1.99.1.1.4 € 1.000.000,00
competenza	1.000.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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>30.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>30.000,00</td></tr></table>	competenza	30.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	30.000,00	Codice 7.1.99.1.1.5 € 30.000,00
competenza	30.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
cassa	30.000,00								



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2023			Anno finanziario 2022		
		Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2022	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		5.724.038,97	386.313,68		5.513.787,31	1.854.003,37
1.	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI						
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lav. e dei lavoratori	-	3.450.000,00	3.450.000,00	-	3.450.000,00	3.450.000,00
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	-	546.409,00	546.409,00	-	546.409,00	546.409,00
3.3.	INTERESSI ATTIVI						
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	104.000,00	346.250,00	340.250,00	103.699,39	320.000,00	319.699,39
3.3.3.	Altri interessi attivi	30.000,00	335.677,05	335.677,05	701,68	540.677,05	511.378,73
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	Rimborsi in entrata	-	25.000,00	25.000,00	-	20.000,00	20.000,00
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.	-	1.250,00	1.250,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	134.000,00	4.704.586,05	4.698.586,05	104.401,07	4.877.086,05	4.847.487,12
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	13.200.000,00	1.000.000,00	-	11.200.000,00	2.000.000,00	-
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie	-	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.	472.609,34	200.000,00	49.175,28	126.784,62	400.000,00	54.175,28
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	13.672.609,34	1.450.000,00	61.675,28	11.326.784,62	2.400.000,00	54.175,28
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	-	2.295.000,00	2.295.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.283.750,00	2.283.750,00	-	2.295.000,00	2.295.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	134.000,00	4.704.586,05	4.698.586,05	104.401,07	4.877.086,05	4.847.487,12
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	13.672.609,34	1.450.000,00	61.675,28	11.326.784,62	2.400.000,00	54.175,28
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.283.750,00	2.283.750,00	-	2.295.000,00	2.295.000,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	13.806.609,34	8.438.336,05	7.044.011,33	11.431.185,69	9.572.086,05	7.196.662,40
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO						
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO			33.544,66			1.467.689,69
	TOTALE GENERALE	13.806.609,34	8.438.336,05	7.077.555,99	11.431.185,69	9.572.086,05	8.664.352,09



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2023			Anno finanziario 2022		
		Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2022	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>	14.000,00	88.000,00	87.000,00	13.146,87	85.000,00	84.146,87
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	3.710,00	3.710,00	-	9.320,00	9.320,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	8.005.003,15	3.320.000,00	2.953.298,21	7.667.696,93	3.770.000,00	3.432.693,78
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	274.175,28	274.175,28	-	499.175,28	499.175,28
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>	-	25.000,00	25.000,00	-	25.000,00	25.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	55.800,45	55.800,45	-	65.964,61	65.964,61
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	-	4.645,00	4.645,00	-	4.645,50	4.645,50
1.10.5.	<i>Spese dovute a sanzioni, risarcimento ed indennizzi</i>	-	4.000,00	4.000,00	-	4.000,00	4.000,00
1.10.99.	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	-	500,00	500,00	-	500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	8.019.003,15	3.775.830,73	3.408.128,94	7.680.843,80	4.463.605,39	4.125.446,04
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>	-	100.000,00	100.000,00	-	203.229,00	203.229,00
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>	-	1.000.000,00	1.000.000,00	-	2.000.000,00	2.000.000,00
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>	-	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>	440.723,24	200.000,00	35.677,05	81.400,29	400.000,00	40.677,05
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	440.723,24	1.550.000,00	1.385.677,05	81.400,29	2.603.229,00	2.243.906,05
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO						
7.1.99.	<i>Altre uscite aventi natura di partite di giro</i>	9.157,66	2.283.750,00	2.283.750,00	9.157,66	2.295.000,00	2.295.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	9.157,66	2.283.750,00	2.283.750,00	9.157,66	2.295.000,00	2.295.000,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	8.019.003,15	3.775.830,73	3.408.128,94	7.680.843,80	4.463.605,39	4.125.446,04
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	440.723,24	1.550.000,00	1.385.677,05	81.400,29	2.603.229,00	2.243.906,05
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	9.157,66	2.283.750,00	2.283.750,00	9.157,66	2.295.000,00	2.295.000,00
	TOTALE DELLE USCITE	8.468.884,05	7.609.580,73	7.077.555,99	7.771.401,75	9.361.834,39	8.664.352,09
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.		828.755,32			210.251,66	
	AUMENTO DEL FONDO CASSA			-			-
	TOTALE GENERALE	8.468.884,05	8.438.336,05	7.077.555,99	7.771.401,75	9.572.086,05	8.664.352,09



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2022	Previsioni definitive del 2022	Previsioni di competenza del 2023	Previsioni di cassa del 2023
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		5.513.787,31 1.854.003,37	5.724.038,97	386.313,68
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	-	3.450.000,00	3.450.000,00	3.450.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3.1.	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI				
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
3.1.3.2.	Fitti, noleggi e locazioni				
3.1.3.2.2	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	-	546.409,00	546.409,00	546.409,00
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 Amminstraz. Centrali	104.000,00	320.000,00	340.000,00	334.000,00
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	30.000,00	60.000,00	80.000,00	80.000,00
3.3.3.99.	Altri Interessi attivi diversi				
3.3.3.99.1	Altri Interessi attivi da Amminstraz. Centrali				
3.3.3.99.1.1	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo	-	40.000,00	20.000,00	20.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	-	40.677,05	35.677,05	35.677,05
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	-	400.000,00	200.000,00	200.000,00
3.3.3.99.999	Altri Interessi attivi da altri soggetti				
3.3.3.99.999.1	Altri Interessi attivi da personale 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	-	20.000,00	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	134.000,00	4.877.086,05	4.704.586,05	4.698.586,05
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	13.200.000,00	2.000.000,00	1.000.000,00	-
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.1	Riscossione di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)	-	-	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	472.609,34	400.000,00	200.000,00	49.175,28
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	13.672.609,34	2.400.000,00	1.450.000,00	61.675,28
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO				
9.1.99.	Altre entrate per partite di giro				
9.1.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999.1	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999.2	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)	-	250.000,00	250.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999.3	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	-	5.000,00	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	-	40.000,00	30.000,00	30.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.295.000,00	2.283.750,00	2.283.750,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	134.000,00	4.877.086,05	4.704.586,05	4.698.586,05
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	13.672.609,34	2.400.000,00	1.450.000,00	61.675,28
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.295.000,00	2.283.750,00	2.283.750,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	13.806.609,34	9.572.086,05	8.438.336,05	7.044.011,33
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO				
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				33.544,66
	TOTALE GENERALE	13.806.609,34	9.572.086,05	8.438.336,05	7.077.555,99



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni definitive del 2022	Previsioni di competenza del 2023	Previsioni di cassa del 2023
	<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>	14.000,00	85.000,00	88.000,00	87.000,00
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI				
1.3.2.	Acquisto di servizi				
1.3.2.11.	Prestazioni professionali e specialistiche				
1.3.2.11.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. Partic. incarichi)</i>	-	8.000,00	-	-
1.3.2.11.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Accert. onorari e comp. Partic. incarichi)</i>	-	-	-	-
1.3.2.16.	Servizi amministrativi				
1.3.2.16.1	<i>Publicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>	-	-	3.000,00	3.000,00
1.3.2.17.	Servizi finanziari				
1.3.2.17.1	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	-	1.220,00	610,00	610,00
1.3.2.17.2	<i>Spese bancarie e postali</i>	-	100,00	100,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.4.2.	Trasferimenti correnti a Famiglie				
1.4.2.1.	Interventi Previdenziali				
1.4.2.1.999	<i>Altri sussidi e assegni</i>				
1.4.2.1.999.1	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	8.005.003,15	3.650.000,00	3.200.000,00	2.833.298,21
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.7	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2021</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.8	<i>Riliquidazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti</i>	-	100.000,00	100.000,00	100.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00
1.4.2.1.999.10	<i>Assegno Speciale</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.11	<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>	-	40.000,00	20.000,00	20.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	-	54.175,28	49.175,28	49.175,28
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	400.000,00	200.000,00	200.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE				
1.9.99.	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN ECCESSO				
1.9.99.4.	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>	-	25.000,00	25.000,00	25.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI				
1.10.1.	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI				
1.10.1.1.	Fondi di riserva				
1.10.1.1.1	<i>Fondi di riserva</i>	-	65.964,61	55.800,45	55.800,45
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>	-	4.645,50	4.645,00	4.645,00
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	8.019.003,15	4.463.605,39	3.775.830,73	3.408.128,94

2.	SPESE IN CONTO CAPITALE				
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI				
2.2.1.	BENI MATERIALI				
2.2.1.9.	Beni immobili				
2.2.1.9.6	<i>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	-	203.229,00	100.000,00	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	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	-	2.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
3.3.2.	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie				
3.3.2.1.	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie				
3.3.2.1.1	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	-	-	250.000,00	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	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	440.723,24	400.000,00	200.000,00	35.677,05
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	440.723,24	2.603.229,00	1.550.000,00	1.385.677,05
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				
7.1.99.1.1.1	<i>Ritenute diverse (debiti diversi)</i>	9.157,66	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>	-	5.000,00	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>	-	40.000,00	30.000,00	30.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	9.157,66	2.295.000,00	2.283.750,00	2.283.750,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	8.019.003,15	4.463.605,39	3.775.830,73	3.408.128,94
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	440.723,24	2.603.229,00	1.550.000,00	1.385.677,05
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	9.157,66	2.295.000,00	2.283.750,00	2.283.750,00
	TOTALE DELLE USCITE	8.468.884,05	9.361.834,39	7.609.580,73	7.077.555,99
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO		210.251,66	828.755,32	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				-
	TOTALE GENERALE	8.468.884,05	9.572.086,05	8.438.336,05	7.077.555,99



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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA				
ENTRATE	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	3.450.000,00	3.450.000,00	3.450.000,00	3.450.000,00
- Altre Entrate	1.254.586,05	1.248.586,05	1.427.086,05	1.397.487,12
<u>A) Totale entrate correnti</u>	4.704.586,05	4.698.586,05	4.877.086,05	4.847.487,12
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	1.450.000,00	61.675,28	2.400.000,00	54.175,28
<u>B) Totale entrate in conto capitale-riduz. di attività finanziarie</u>	1.450.000,00	61.675,28	2.400.000,00	54.175,28
- Entrate per conto terzi e partite di giro	2.283.750,00	2.283.750,00	2.295.000,00	2.295.000,00
<u>C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro</u>	2.283.750,00	2.283.750,00	2.295.000,00	2.295.000,00
<u>(A+B+C) TOTALE ENTRATE</u>	8.438.336,05	7.044.011,33	9.572.086,05	7.196.662,40
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	33.544,66	-	1.467.689,69
TOTALE A PAREGGIO	8.438.336,05	7.077.555,99	9.572.086,05	8.664.352,09

USCITE	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	3.710,00	3.710,00	9.320,00	9.320,00
- Altre spese correnti	3.772.120,73	3.404.418,94	4.454.285,39	4.116.126,04
<u>A1) Totale uscite correnti</u>	3.775.830,73	3.408.128,94	4.463.605,39	4.125.446,04
- Spese in conto capitale	100.000,00	100.000,00	203.229,00	203.229,00
- Spese per incremento attività finanziarie	1.450.000,00	1.285.677,05	2.400.000,00	2.040.677,05
<u>B1) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.</u>	1.550.000,00	1.385.677,05	2.603.229,00	2.243.906,05
C1) Uscite per conto terzi e partite di giro	2.283.750,00	2.283.750,00	2.295.000,00	2.295.000,00
<u>(A1+B1+C1) TOTALE USCITE</u>	7.609.580,73	7.077.555,99	9.361.834,39	8.664.352,09
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	828.755,32	-	210.251,66	-
TOTALE A PAREGGIO	8.438.336,05	7.077.555,99	9.572.086,05	8.664.352,09

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	928.755,32	1.290.457,11	413.480,66	722.041,08
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	1.324.001,77	-	2.189.730,77
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	828.755,32	33.544,66	210.251,66	1.467.689,69
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	828.755,32	33.544,66	210.251,66	1.467.689,69
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	828.755,32	33.544,66	210.251,66	1.467.689,69



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

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

	2023		2022	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	3.450.000,00		3.450.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	25.000,00		20.000,00	
Totale valore della produzione (A)		3.475.000,00		3.470.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	110.532,50		219.371,75	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	3.320.000,00		3.770.000,00	
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	254.559,02		254.559,02	
d) Accantonamento svalutazione dei crediti	-		-	
12) Accantonamenti per rischi:				
a) Accantonamenti per rischi e fondo di riserva	55.800,45		65.964,61	
b) Accantonamento del credito per dubbia esigibilità	-		-	
c) Accantonamenti per rischi su crediti	-		-	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	27.320,45		27.320,45	
14) Oneri diversi di gestione	-		-	
Totale costi (B)		3.768.212,42		4.337.215,83
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 293.212,42		- 867.215,83
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	992.659,00		966.409,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	35.677,05		40.677,05	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	50.000,00		70.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	49.175,28		54.175,28	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		929.160,77		882.910,77
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		635.948,35		15.694,94
<i>Imposte dell'esercizio</i>	88.000,00		85.000,00	
AVANZO ECONOMICO		547.948,35		- 69.305,06



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali Marina Militare

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2023)

	Fondo cassa iniziale	1.854.003,37
+	Residui attivi iniziali	11.431.185,69
-	Residui passivi iniziali	7.771.401,75
=	Avanzo di Amministrazione iniziale	5.513.787,31
+	Entrate già accertate nell'esercizio	2.608.062,42
-	Uscite già impegnate nell'esercizio	89.421,37
+/-	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	8.032.428,36
+	Entrate presunte per il restante periodo	6.964.023,63
-	Uscite presunte per il restante periodo	9.272.413,02
+/-	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 2022 da applicare al bilancio del 2023	5.724.038,97

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2023 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	
ai Fondi per rischi e oneri	4.952.747,71
al Fondo ripristino investimenti	454.723,24
Totale parte vincolata	5.407.470,95

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	316.568,02
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	316.568,02
Totale risultato di amministrazione presunto	5.724.038,97

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali Marina Militare

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2023 ARTICOLATO SECONDO PIANO FINANZIARIO DEL PIANO DEI CONTI INTEGRATO DI CUI AL D.P.R. 132/2013

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
E	I	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.	E.1.00.00.00.000	3.450.000,00	3.450.000,00
E	II	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI	E.1.02.00.00.000	3.450.000,00	3.450.000,00
E	III	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.00.000	3.450.000,00	3.450.000,00
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	3.450.000,00	3.450.000,00
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	3.450.000,00	3.450.000,00
E	I	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	E.3.00.00.00.000	1.254.586,05	1.248.586,05
E	II	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI	E.3.01.00.00.000	546.409,00	546.409,00
E	III	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	E.3.01.03.00.000	546.409,00	546.409,00
E	IV	<i>Fitti, noleggi e locazioni</i>	E.3.01.03.02.000	546.409,00	546.409,00
E	V	<i>Noleggi e locazioni di altri beni immobili</i>	E.3.01.03.02.003	546.409,00	546.409,00
E	II	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.00.00.000	681.927,05	675.927,05
E	III	<i>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine</i>	E.3.03.02.00.000	346.250,00	340.250,00
E	IV	<i>Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.01.000	340.000,00	334.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Ammin. Centrali</i>	E.3.03.02.01.001	340.000,00	334.000,00
E	IV	<i>Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine</i>	E.3.03.02.02.000	6.250,00	6.250,00
E	V	<i>Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti</i>	E.3.03.02.02.999	6.250,00	6.250,00
E	VI	<i>Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti</i>	E.3.03.02.02.999.1	6.250,00	6.250,00
E	VI	<i>Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti</i>	E.3.03.02.02.999.2	0,00	0,00
E	III	<i>Altri interessi attivi</i>	E.3.03.03.00.000	335.677,05	335.677,05
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	255.677,05	255.677,05
E	V	<i>Altri Interessi attivi da Amministr. Centrali</i>	E.3.03.03.99.001	255.677,05	255.677,05
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo</i>	E.3.03.03.99.001.1	20.000,00	20.000,00
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri</i>	E.3.03.03.99.001.2	35.677,05	35.677,05
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - ANNI futuri</i>	E.3.03.03.99.001.3	200.000,00	200.000,00
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	1.450.000,00	61.675,28
E	II	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.01.00.00.000	1.000.000,00	0,00
E	III	<i>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	E.5.01.04.00.000	1.000.000,00	0,00
E	IV	<i>Alienaz. di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.</i>	E.5.01.04.01.000	1.000.000,00	0,00
E	V	<i>Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>	E.5.01.04.01.001	1.000.000,00	0,00
E	II	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	E.5.03.00.00.000	250.000,00	12.500,00
E	III	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie</i>	E.5.03.02.00.000	250.000,00	12.500,00
E	IV	<i>Riscoss. crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie</i>	E.5.03.02.01.000	250.000,00	12.500,00
E	V	<i>Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevol. da famiglie (rate Prestiti)</i>	E.5.03.02.01.001	250.000,00	12.500,00
E	II	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.04.00.00.000	200.000,00	49.175,28
E	III	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanz. verso Amm. Pubbl.</i>	E.5.04.01.00.000	200.000,00	49.175,28
E	IV	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent</i>	E.5.04.01.01.000	200.000,00	49.175,28
E	V	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie...quote per sovrapprezzo titoli</i>	E.5.04.01.01.001	200.000,00	49.175,28
E	I	ENTRATE PER CONTO TERZI 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 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	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		8.438.336,05	7.044.011,33

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali Marina Militare

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
U	I	SPESE CORRENTI	U.1.00.00.00.000	3.775.830,73	3.408.128,94
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	88.000,00	87.000,00
U	III	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	U.1.02.01.00.000	88.000,00	87.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000	88.000,00	87.000,00
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	88.000,00	87.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	3.710,00	3.710,00
U	III	<i>Acquisto di servizi</i>	U.1.03.02.00.000	3.710,00	3.710,00
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	3.000,00	3.000,00
U	V	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>	U.1.03.02.16.001	3.000,00	3.000,00
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000	710,00	710,00
U	V	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	U.1.03.02.17.001	610,00	610,00
U	V	<i>Spese bancarie e postali</i>	U.1.03.02.17.002	100,00	100,00
U	II	TRASFERIMENTI CORRENTI	U.1.04.00.00.000	3.320.000,00	2.953.298,21
U	III	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	U.1.04.02.00.000	3.320.000,00	2.953.298,21
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	3.320.000,00	2.953.298,21
U	V	<i>Altri sussidi e assegni</i>	U.1.04.02.01.999	3.320.000,00	2.953.298,21
U	VI	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	U.1.04.02.01.999.1	3.200.000,00	2.833.298,21
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	U.1.04.02.01.999.2	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	U.1.04.02.01.999.3	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	U.1.04.02.01.999.4	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	U.1.04.02.01.999.5	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	U.1.04.02.01.999.6	0,00	0,00
U	VI	<i>Riliquidazioni e liq. delle Indennità suppl. anni precedenti</i>	U.1.04.02.01.999.7	100.000,00	100.000,00
U	VI	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	U.1.04.02.01.999.8	20.000,00	20.000,00
U	VI	<i>Assegno Speciale</i>	U.1.04.02.01.999.9	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti assegno speciale a.p.</i>	U.1.04.02.01.999.10	0,00	0,00
U	IV	Interventi Assistenziali	U.1.04.02.02.000	0,00	0,00
U	V	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	U.1.04.02.02.999	0,00	0,00
U	II	INTERESSI PASSIVI	U.1.07.00.00.000	274.175,28	274.175,28
U	III	ALTRI INTERESSI PASSIVI	U.1.07.06.00.000	274.175,28	274.175,28
U	IV	Interessi di mora	U.1.07.06.02.000	5.000,00	5.000,00
U	V	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (interessi legali)</i>	U.1.07.06.02.999	5.000,00	5.000,00
U	IV	Altri interessi passivi	U.1.07.06.99.000	269.175,28	269.175,28
U	V	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	U.1.07.06.99.001	269.175,28	269.175,28
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali -Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	U.1.07.06.99.001.1	20.000,00	20.000,00
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.2	49.175,28	49.175,28
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.3	200.000,00	200.000,00
U	II	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	U.1.09.00.00.000	25.000,00	25.000,00
U	III	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN E	U.1.09.99.00.000	25.000,00	25.000,00
U	IV	Rimb. di parte corrente a Famiglie di somme non dov. o incass. in ecces.	U.1.09.99.04.000	25.000,00	25.000,00
U	V	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	U.1.09.99.04.001	25.000,00	25.000,00
U	VI	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>	U.1.09.99.04.001.1	0,00	0,00
U	VI	<i>Restituzione contributi</i>	U.1.09.99.04.001.2	25.000,00	25.000,00
U	II	ALTRE SPESE CORRENTI	U.1.10.00.00.000	64.945,45	64.945,45
U	III	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.00.000	55.800,45	55.800,45
U	IV	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.000	55.800,45	55.800,45
U	V	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.001	55.800,45	55.800,45
U	III	PREMIO DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.00.000	4.645,00	4.645,00
U	IV	Premi di Assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000	4.645,00	4.645,00
U	V	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>	U.1.10.04.01.002	4.645,00	4.645,00
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	100.000,00	100.000,00
U	II	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	U.2.02.00.00.000	100.000,00	100.000,00
U	III	BENI MATERIALI	U.2.02.01.00.000	100.000,00	100.000,00
U	IV	Beni immobili	U.2.02.01.09.000	100.000,00	100.000,00
U	V	<i>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	U.2.02.01.09.006	100.000,00	100.000,00
U	I	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.00.00.00.000	1.450.000,00	1.285.677,05
U	II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.01.00.00.000	1.000.000,00	1.000.000,00
U	III	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	U.3.01.04.00.000	1.000.000,00	1.000.000,00
U	IV	Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr	U.3.01.04.01.000	1.000.000,00	1.000.000,00
U	V	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	U.3.01.04.01.001	1.000.000,00	1.000.000,00
U	II	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	U.3.03.00.00.000	250.000,00	250.000,00
U	III	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>	U.3.03.02.00.000	250.000,00	250.000,00
U	IV	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	U.3.03.02.01.000	250.000,00	250.000,00
U	V	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	U.3.03.02.01.001	250.000,00	250.000,00
U	II	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.04.00.00.000	200.000,00	35.677,05
U	III	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche</i>	U.3.04.01.00.000	200.000,00	35.677,05
U	IV	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali	U.3.04.01.01.000	200.000,00	35.677,05
U	V	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amm. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	U.3.04.01.01.999	200.000,00	35.677,05
U	I	USCITE PER CONTO TERZI 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	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 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 dietimi</i>	U.7.01.99.01.001.5	30.000,00	30.000,00
U	I	TOTALE USCITE		7.609.580,73	7.077.555,99



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZI 2023-25

PARTE I - ENTRATE

codice	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2023-2024-2025			CASSA PREVISIONI 2023	
				2023	2024	2025		TOTALE (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREO. 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 lau. e lavoratori							
1.2.1.2.	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e lavoratori	3.395.309,01	3.450.000,00	3.450.000,00	3.450.000,00	3.450.000,00	10.350.000,00	3.450.000,00
1.2.1.2.1	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e lavoratori							
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
3.1.	VENUTA DI BENI E SERVIZI E PROV. DERIV. DALLA GEST. DEI BENI							
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni							
3.1.3.2.	Fitti, noleggi e locazioni							
3.1.3.2.3	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	531.268,00	546.409,00	546.409,00	546.409,00	546.409,00	1.639.227,00	546.409,00
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	300.906,55	320.000,00	340.000,00	350.000,00	350.000,00	1.040.000,00	334.000,00
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	2.639,62	60.000,00	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	-	40.000,00	20.000,00	28.000,00	22.000,00	70.000,00	20.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	10.677,05	40.677,05	35.677,05	40.706,30	45.677,05	122.060,40	35.677,05
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	-	400.000,00	200.000,00	280.000,00	220.000,00	700.000,00	200.000,00
3.3.3.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti							
3.3.3.99.999.1	Altri interessi attivi da personale 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				5.000,00	2.000,00	7.000,00	
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. di somme non dov. o incassate in ecc.							
3.5.2.3.4	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.							
3.5.2.3.4.1	Entrate per recupero dell'assegno speciale							
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle indennità non dovute		20.000,00	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	2.500,00	1.250,00
TOTALE I - ENTRATE CORRENTI		4.240.800,23	4.877.086,05	4.704.586,05	4.808.865,30	4.744.836,05	14.258.287,40	4.698.586,05
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 Amministr. Centrali	600.000,00	2.000.000,00	1.000.000,00	1.400.000,00	1.100.000,00	3.500.000,00	
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE							
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie							
5.3.2.1.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie							
5.3.2.1.1	Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)	-	-	250.000,00	125.000,00	125.000,00	500.000,00	12.500,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali							
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali							
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie...quote per sovrapprezzo titoli	23.866,47	400.000,00	200.000,00	280.000,00	220.000,00	700.000,00	49.175,28
TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		623.866,47	2.400.000,00	1.450.000,00	1.805.000,00	1.445.000,00	4.700.000,00	61.675,28
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO							
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO							
9.1.99.	Altre entrate per partite di giro							
9.1.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse							
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (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	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	13.959,04	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)	402,66	5.000,00	3.750,00	3.500,00	2.750,00	10.000,00	3.750,00
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	13.160,82	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 - Riscos. crediti diversi	3.221,28	40.000,00	30.000,00	28.000,00	22.000,00	80.000,00	30.000,00
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi							
TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		30.743,80	2.295.000,00	2.283.750,00	2.281.500,00	2.274.750,00	6.840.000,00	2.283.750,00
RIEPILOGO DELLE VOCI								
TOTALE I - ENTRATE CORRENTI		4.240.800,23	4.877.086,05	4.704.586,05	4.808.865,30	4.744.836,05	14.258.287,40	4.698.586,05
TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		623.866,47	2.400.000,00	1.450.000,00	1.805.000,00	1.445.000,00	4.700.000,00	61.675,28
TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		30.743,80	2.295.000,00	2.283.750,00	2.281.500,00	2.274.750,00	6.840.000,00	2.283.750,00
TOTALE DELLE ENTRATE		4.895.410,50	9.572.086,05	8.438.336,05	8.895.365,30	8.464.586,05	25.798.287,40	7.044.011,33
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FONDO DI CASSA UTILIZZATO								33.544,66
TOTALE GENERALE		4.895.410,50	9.572.086,05	8.438.336,05	8.895.365,30	8.464.586,05	25.798.287,40	7.077.555,99



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZI 2023-25

PARTE II - USCITE

codice	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2023-2024-2025				CASSA PREVISIONI 2023
				2023	2024	2025	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	43.620,34	85.000,00	88.000,00	92.000,00	95.000,00	275.000,00	87.000,00
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)		8.000,00					
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)			3.000,00			3.000,00	3.000,00
1.3.2.17	Servizi finanziari							
1.3.2.17.1	Spese generali e commissioni per servizi finanziari	312,63	1.220,00	610,00	854,00	671,00	2.135,00	610,00
1.3.2.17.2	Spese bancarie e postali	11,33	100,00	100,00	100,00	100,00	300,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.4.2.	Trasferimenti correnti a Famiglie							
1.4.2.1.	Interventi Previdenziali							
1.4.2.1.999	Altri sussidi e assegni							
1.4.2.1.999.1	Liquidazioni della Indennità Supplementare	3.150.000,00	3.650.000,00	3.200.000,00	3.425.000,00	3.312.500,00	9.937.500,00	2.833.298,21
1.4.2.1.999.2	Accertamenti Ind. Suppl. 2017							
1.4.2.1.999.3	Accertamenti Ind. Suppl. 2016							
1.4.2.1.999.4	Accertamenti Ind. Suppl. 2020							
1.4.2.1.999.5	Accertamenti Ind. Suppl. 2019							
1.4.2.1.999.6	Accertamenti Ind. Suppl. 2018							
1.4.2.1.999.7	Accertamenti Ind. Suppl. 2021							
1.4.2.1.999.8	Riliquidazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti	727,28	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00	100.000,00
1.4.2.1.999.9	Liquidazione dei soli contributi versati (rimborso contributi)		20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	20.000,00
1.4.2.1.999.10	Assegno Speciale							
1.4.2.1.999.11	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	1.393,53	40.000,00	20.000,00	28.000,00	22.000,00	70.000,00	20.000,00
1.7.6.99.1.2	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.	21.380,52	54.175,28	49.175,28	52.674,12	49.139,96	150.989,36	49.175,28
1.7.6.99.1.3	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.	23.866,47	400.000,00	200.000,00	280.000,00	220.000,00	700.000,00	200.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE							
1.9.99.	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN ECCESSO							
1.9.99.4	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		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	75.000,00	25.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI							
1.10.1.	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI							
1.10.1.1	Fondi di riserva							
1.10.1.1.1	Fondi di riserva		65.964,61	55.800,45	60.574,17	57.885,91	174.260,53	55.800,45
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	4.645,00	5.150,00	5.150,00	14.945,00	4.645,00
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 arbitrati)		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	12.000,00	4.000,00
1.10.99	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.							
1.10.99.99	Altre spese correnti n.a.c.							
1.10.99.99.99	Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)		500,00	500,00	500,00	500,00	1.500,00	500,00
TOTALE I - USCITE CORRENTI		3.245.957,60	4.463.605,39	3.775.830,73	4.098.852,29	3.916.946,87	11.791.629,89	3.408.128,94
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)		203.229,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00	200.000,00	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. obblg. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali							
3.1.4.1.1	Acquisizione di tit. obblg. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali	600.000,00	2.000.000,00	1.000.000,00	1.400.000,00	1.100.000,00	3.500.000,00	1.000.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE							
3.3.2	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie							
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		400.000,00	200.000,00	280.000,00	220.000,00	700.000,00	35.677,05
TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.		600.000,00	2.603.229,00	1.550.000,00	1.855.000,00	1.495.000,00	4.900.000,00	1.385.677,05
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							
7.1.99.1.1.1	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	13.959,04	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
7.1.99.1.1.3	Debiti per imposte su titoli	402,66	5.000,00	3.750,00	3.500,00	2.750,00	10.000,00	3.750,00
7.1.99.1.1.4	Crediti diversi	13.160,82	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	3.221,28	40.000,00	30.000,00	28.000,00	22.000,00	80.000,00	30.000,00
TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		30.743,80	2.295.000,00	2.283.750,00	2.281.500,00	2.274.750,00	6.840.000,00	2.283.750,00
RIEPILOGO DELLE VOCI								
TOTALE I - USCITE CORRENTI		3.245.957,60	4.463.605,39	3.775.830,73	4.098.852,29	3.916.946,87	11.791.629,89	3.408.128,94
TOTALE II - USCITE IN CONTO CAP. E PER INCREM. ATT. FINANZ.		600.000,00	2.603.229,00	1.550.000,00	1.855.000,00	1.495.000,00	4.900.000,00	1.385.677,05
TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		30.743,80	2.295.000,00	2.283.750,00	2.281.500,00	2.274.750,00	6.840.000,00	2.283.750,00
TOTALE DELLE USCITE		3.876.701,40	9.361.834,39	7.609.580,73	8.235.352,29	7.686.696,87	23.531.629,89	7.077.555,99
AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO		1.018.709,10	210.251,66	828.755,32	660.013,01	777.889,18	2.266.657,51	
AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE								
TOTALE GENERALE		4.895.410,50	9.572.086,05	8.438.336,05	8.895.365,30	8.464.586,05	25.798.287,40	7.077.555,99



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

**PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2023**

Per l'anno finanziario 2023 è previsto un avanzo economico di €. 547.948,35

- a) Investimenti mobiliari
- per concessione prestiti e titoli di stato **1.250.000,00 €**
- b) Investimenti immobiliari
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65 € 0

Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti 1.250.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2023 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, 28.10.2022

IL PRESIDENTE
Gen. S.A. Giandomenico Tarieco

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali Marina Militare

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali Marina Militare

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2023

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 2023 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 2023, da parte degli iscritti. (Marescialli e Sergenti della Marina Militare compreso personale Capitanerie di Porto).</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">8.750.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">8.750.000,00</td> </tr> </table>	competenza	8.750.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	8.750.000,00	<table border="1"> <tr> <td>Codice</td> </tr> <tr> <td>1.2.1.2.1</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">€ 8.750.000,00</td> </tr> </table>	Codice	1.2.1.2.1	€ 8.750.000,00
competenza	8.750.000,00											
residui al 31.12.2022	-											
residui al 31.12.2023	-											
cassa	8.750.000,00											
Codice												
1.2.1.2.1												
€ 8.750.000,00												

3. ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

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

3.1.3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni

Fitti, noleggi e locazioni

<p>Noleggi e locazioni di altri beni immobili:</p> <p>Si riferisce all'importo complessivo del canone relativo agli immobili di proprietà:</p> <ul style="list-style-type: none"> -immobile sito in Chianciano Terme; -immobile sito in Levico Terme; -immobile sito in Terminillo. (proprietà al 50% con il Fondo Ufficiali Marina). <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">220.168,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">220.168,00</td> </tr> </table>	competenza	220.168,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	220.168,00	<table border="1"> <tr> <td>Codice</td> </tr> <tr> <td>3.1.3.2.3</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">€ 220.168,00</td> </tr> </table>	Codice	3.1.3.2.3	€ 220.168,00
competenza	220.168,00											
residui al 31.12.2022	-											
residui al 31.12.2023	-											
cassa	220.168,00											
Codice												
3.1.3.2.3												
€ 220.168,00												

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 2023, 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;">3.850.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022</td> <td style="text-align: right;">1.300.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023</td> <td style="text-align: right;">1.150.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4.000.000,00</td> </tr> </table>	competenza	3.850.000,00	somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022	1.300.000,00	somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023	1.150.000,00	cassa	4.000.000,00	<table border="1"> <tr> <td>Codice</td> </tr> <tr> <td>3.3.2.1.1</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">€ 3.850.000,00</td> </tr> </table>	Codice	3.3.2.1.1	€ 3.850.000,00
competenza	3.850.000,00											
somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022	1.300.000,00											
somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023	1.150.000,00											
cassa	4.000.000,00											
Codice												
3.3.2.1.1												
€ 3.850.000,00												

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 2023.

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:

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

competenza	80.000,00
residui al 31.12.2022	30.000,00
residui al 31.12.2023	30.000,00
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 2023, 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	345.000,00
cassa	345.000,00

Codice
3.3.3.99.1.1

€ 345.000,00

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2023, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	85.128,41
cassa	85.128,41

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 85.128,41

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 2023.	
competenza 3.450.000,00	€ 3.450.000,00
cassa 3.450.000,00	

Altri Interessi attivi da altri soggetti

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

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

<u>Entrate da rimborsi di imposte dirette</u>	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

<u>Recupero assegno speciale:</u>	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 -	

<u>Recupero indennità non dovute:</u>	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 31.12.2022 -	
residui al 31.12.2023 -	
cassa 25.000,00	
cassa 25.000,00	

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

<p><u>Entrate da rimb., recup., restituz. somme non dovute o incassate in eccesso da imprese:</u></p> <p>Si riferisce al recupero di somme relative a commissioni bancarie, perchè non dovute agli Istituti di credito.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</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 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	-	<p>Codice 3.5.2.3.5</p> <hr/> <p>€ -</p>
competenza	-								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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 2023, di circa €. 1.200.000,00.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">6.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">6.000,00</td> </tr> </table>	competenza	6.000,00	cassa	6.000,00	<p>Codice 3.5.99.99.999</p> <hr/> <p>€ 6.000,00</p>
competenza	6.000,00				
cassa	6.000,00				

5. ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1 ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1.4 - Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine

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

<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 2023.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">17.250.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">95.500.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</td> <td style="text-align: right;">92.750.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">20.000.000,00</td> </tr> </table>	competenza	17.250.000,00	residui al 31.12.2022	95.500.000,00	residui al 31.12.2023	92.750.000,00	cassa	20.000.000,00	<p>Codice 5.1.4.1.1</p> <hr/> <p>€ 17.250.000,00</p>
competenza	17.250.000,00								
residui al 31.12.2022	95.500.000,00								
residui al 31.12.2023	92.750.000,00								
cassa	20.000.000,00								

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 2023, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">1.200.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">2.477,52</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</td> <td style="text-align: right;">1.142.477,52</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">60.000,00</td> </tr> </table>	competenza	1.200.000,00	residui al 31.12.2022	2.477,52	residui al 31.12.2023	1.142.477,52	cassa	60.000,00	<p>Codice 5.3.2.1.1</p> <hr/> <p>€ 1.200.000,00</p>
competenza	1.200.000,00								
residui al 31.12.2022	2.477,52								
residui al 31.12.2023	1.142.477,52								
cassa	60.000,00								

5.4 ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

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

Altre entrate per riduzioni di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

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

Quote per Sovraprezzo titoli:		Codice
Si riferisce all'ammontare complessivo del fondo relativo alle uscite per sovrapprezzo titoli esercizi futuri", per acquisto di titoli del debito pubblico con prezzo "sopra la pari".		5.4.1.1.999.1
(aumento dell'accantonamento) - competenza	3.450.000,00	€ 3.450.000,00
residui al 31.12.2022	3.173.627,30	
residui al 31.12.2023	6.240.831,67	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	382.795,63	

9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

9.1 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

9.1.99 - Altre entrate per partite di giro

Altre entrate per partite di giro diverse

Altre entrate per partite di giro diverse

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

Indennità non riscossa		Codice
Si riferisce all'indennità Supplementare, destinata ad essere riemessa agli aventi diritto, a seguito di IBAN e/o procedure bancarie errate.		9.1.99.99.999.2
competenza	250.000,00	€ 250.000,00
residui al 31.12.2022	-	
residui al 31.12.2023	-	
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	65.625,00	€ 65.625,00
residui al 31.12.2022	-	
residui al 31.12.2023	-	
cassa	65.625,00	

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 31.12.2022	-	
residui al 31.12.2023	-	
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	525.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	525.000,00

Codice
9.1.99.99.999.5

€ 525.000,00

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	540.000,00
residui al 31.12.2022	165.000,00
residui al 31.12.2023	150.000,00
cassa	555.000,00

Codice
1.2.1.99.999

€ 540.000,00

1.3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

1.3.2 - Acquisto di servizi

Prestazioni professionali e specialistiche

Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.

Espongono l'ammontare presunto delle spese che si prevede di poter erogare per l'anno finanziario 2023, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	-

Codice
1.3.2.11.999

€ -

Servizi Amministrativi

Pubblicazioni bandi di gara - Spese di pubblicità:

Espongono l'ammontare presunto delle spese che si prevede di erogare per l'anno finanziario 2023, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	3.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	3.000,00

Codice
1.3.2.16.1

€ 3.000,00

Servizi finanziari

Spese generali e commissioni per servizi finanziari:

Si riferiscono alle commissioni bancarie che si ipotizzano applicate all'esercizio finanziario 2023 per far fronte alla compravendita di titoli di Stato nel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:

competenza	10.522,50
cassa	10.522,50

Codice
1.3.2.17.1

€ 10.522,50

Spese bancarie e postali

Si riferiscono ai contributi ANAC e ad eventuali spese bancarie per l'anno 2023.

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 2023 nel corso dell'anno finanziario.

	cessati dal servizio anno 2023-competenza	13.900.000,00	
1	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-	
2	cessati dal servizio anno 2020 - residui	-	
3	cessati dal servizio anno 2021 - residui	-	
4	cessati dal servizio anno 2022 - residui	3.600.000,00	
	Totale residui al 31.12.2022 (1+2+3+4)	3.600.000,00	
a	cessati dal servizio anno 2020 - residui	-	
b	cessati dal servizio anno 2021 - residui	-	
c	cessati dal servizio anno 2022 - residui	-	
d	cessati dal servizio anno 2023 - residui	4.100.000,00	
	Totale residui al 31.12.2023 (a+b+c+d)	4.100.000,00	
	cassa	13.400.000,00	

Codice
1.4.2.1.999.1

€ 13.900.000,00

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2023, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2022.

competenza	200.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	200.000,00

Codice
1.4.2.1.999.2

€ 200.000,00

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2023, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

competenza	20.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	<u>20.000,00</u>

Codice
1.4.2.1.999.3

€ 20.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2023.

competenza	-
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023.

competenza	5.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023, 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	345.000,00
cassa	<u>345.000,00</u>

Codice
1.7.6.999.1.1

€ 345.000,00

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2023, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	382.795,63
cassa	382.795,63

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 382.795,63

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 2023.

competenza	3.450.000,00
cassa	3.450.000,00

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 3.450.000,00

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 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
(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 imprevedute ed imprevedibili che potrebbero verificarsi nel corso dell'esercizio finanziario 2023. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti

competenza	283.341,35
cassa	283.341,35

Codice
1.10.1.1.1

€ 283.341,35

1.10.4 - Premio di assicurazione

Premio di assicurazione contro i danni

Premi assicurativi su beni immobili:

Si riferisce al pagamento per l'anno 2023 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.

competenza	3.505,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	<u>3.505,00</u>

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 2023.

competenza	4.000,00
cassa	<u>4.000,00</u>

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 2023.

competenza	500,00
cassa	<u>500,00</u>

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 2023 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.

competenza	100.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	<u>100.000,00</u>

Codice
2.2.1.9.6

€ **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

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 2023.	
competenza <u>17.250.000,00</u>	€ 17.250.000,00
cassa 17.250.000,00	

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 2023, al personale iscritto al fondo.	
competenza <u>1.200.000,00</u>	€ 1.200.000,00
cassa 1.200.000,00	

3.4 - ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.4.1 - Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche

Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

Incremento di altre attività finanziarie verso Ammin. C. - Quote Sottoprezzo tit.:	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 3.450.000,00	€ 3.450.000,00
residui al 31.12.2022 1.607.841,60	
residui al 31.12.2023 <u>4.972.713,19</u>	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa 85.128,41	

7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

7.1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO

7.1.99 - Altre uscite per partite di giro

Spese non andate a buon fine

Spese non andate a buon fine

Ritenute diverse (debiti diversi) Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, devono ancora essere riemessi <table><tr><td>competenza</td><td>1.000.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	1.000.000,00	Codice 7.1.99.1.1.1 € 1.000.000,00
competenza	1.000.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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. <table><tr><td>competenza</td><td>250.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>250.000,00</td></tr></table>	competenza	250.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	250.000,00	Codice 7.1.99.1.1.2 € 250.000,00
competenza	250.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
cassa	250.000,00								
Debiti per imposta su titoli Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola. <table><tr><td>competenza</td><td>65.625,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>65.625,00</td></tr></table>	competenza	65.625,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	65.625,00	Codice 7.1.99.1.1.3 € 65.625,00
competenza	65.625,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
cassa	65.625,00								
Crediti diversi 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 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	1.000.000,00	Codice 7.1.99.1.1.4 € 1.000.000,00
competenza	1.000.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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. <table><tr><td>competenza</td><td>525.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>525.000,00</td></tr></table>	competenza	525.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	525.000,00	Codice 7.1.99.1.1.5 € 525.000,00
competenza	525.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
cassa	525.000,00								



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2023			Anno finanziario 2022		
		Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2022	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Avanzo di amministrazione presunto</i> <i>Fondo iniziale di cassa presunto</i>		94.673.564,38	40.301,16		97.585.747,55	4.777.821,55
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>	-	8.750.000,00	8.750.000,00	-	8.750.000,00	8.750.000,00
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>	-	220.168,00	220.168,00	-	220.168,00	220.168,00
3.3.	INTERESSI ATTIVI						
3.3.2.	<i>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine</i>	1.300.000,00	3.880.000,00	4.030.000,00	1.298.942,39	3.970.000,00	3.968.942,39
3.3.3.	<i>Altri interessi attivi</i>	30.000,00	3.960.128,41	3.960.128,41	1.951,51	1.776.601,20	1.748.552,71
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	<i>Rimborsi in entrata</i>	-	25.000,00	25.000,00	-	20.000,00	20.000,00
3.5.99.	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	-	6.000,00	6.000,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.330.000,00	16.841.296,41	16.991.296,41	1.300.893,90	14.736.769,20	14.707.663,10
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>	95.500.000,00	17.250.000,00	20.000.000,00	92.600.000,00	7.600.000,00	4.700.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevol. da famiglie</i>	2.477,52	1.200.000,00	60.000,00	7.319,44	-	4.841,92
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZ. DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.4.1.	<i>Altre entrate per riduz. di altre attiv. Finanz. verso Amm. Pubbl.</i>	3.173.627,30	3.450.000,00	382.795,63	2.141.347,75	1.440.000,00	407.720,45
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	98.676.104,82	21.900.000,00	20.442.795,63	94.748.667,19	9.040.000,00	5.112.562,37
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>	-	2.840.625,00	2.840.625,00	0,66	2.491.875,00	2.491.875,66
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.840.625,00	2.840.625,00	0,66	2.491.875,00	2.491.875,66
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.330.000,00	16.841.296,41	16.991.296,41	1.300.893,90	14.736.769,20	14.707.663,10
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	98.676.104,82	21.900.000,00	20.442.795,63	94.748.667,19	9.040.000,00	5.112.562,37
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.840.625,00	2.840.625,00	0,66	2.491.875,00	2.491.875,66
	TOTALE DELLE ENTRATE	100.006.104,82	41.581.921,41	40.274.717,04	96.049.561,75	26.268.644,20	22.312.101,13
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		2.431.468,07			2.912.183,17	
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO						4.737.520,39
	TOTALE GENERALE	100.006.104,82	44.013.389,48	40.274.717,04	96.049.561,75	29.180.827,37	27.049.621,52



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2023			Anno finanziario 2022		
		Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2022	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>		-			-	
1.	SPESE CORRENTI						
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE						
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	165.000,00	540.000,00	555.000,00	162.877,22	560.000,00	557.877,22
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	13.622,50	13.622,50	-	12.736,00	12.736,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	3.600.000,00	14.120.000,00	13.620.000,00	2.798.315,73	14.620.000,00	13.818.315,73
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	4.182.795,63	4.182.795,63	-	1.996.720,45	1.996.720,45
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE						
1.9.99.	<i>Altri rimb. di parte corrente di somme non dovute o incass. in ecc.</i>	-	25.000,00	25.000,00	-	20.000,00	20.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	283.341,35	283.341,35	-	258.261,92	258.261,92
1.10.4.	<i>Premio di Assicurazione</i>	-	3.505,00	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	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	3.765.000,00	19.172.764,48	18.687.764,48	2.961.192,95	17.475.723,37	16.671.916,32
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1.	<i>Beni materiali</i>	-	100.000,00	100.000,00	-	173.229,00	173.229,00
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>	-	17.250.000,00	17.250.000,00	-	7.600.000,00	7.600.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
3.3.2.	<i>Concessione di crediti di medio-lungo term. a tasso ag. a fam.</i>	-	1.200.000,00	1.200.000,00	-	-	-
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE						
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	1.607.841,60	3.450.000,00	85.128,41	280.442,80	1.440.000,00	112.601,20
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	1.607.841,60	22.000.000,00	18.635.128,41	280.442,80	9.213.229,00	7.885.830,20
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>	-	2.840.625,00	2.840.625,00	-	2.491.875,00	2.491.875,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.840.625,00	2.840.625,00	-	2.491.875,00	2.491.875,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	3.765.000,00	19.172.764,48	18.687.764,48	2.961.192,95	17.475.723,37	16.671.916,32
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	1.607.841,60	22.000.000,00	18.635.128,41	280.442,80	9.213.229,00	7.885.830,20
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.840.625,00	2.840.625,00	-	2.491.875,00	2.491.875,00
	TOTALE DELLE USCITE	5.372.841,60	44.013.389,48	40.163.517,89	3.241.635,75	29.180.827,37	27.049.621,52
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.						
	AUMENTO DEL FONDO CASSA			111.199,15			-
	TOTALE GENERALE	5.372.841,60	44.013.389,48	40.274.717,04	3.241.635,75	29.180.827,37	27.049.621,52



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023
PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2022	Previsioni definitive del 2022	Previsioni di competenza del 2023	Previsioni di cassa del 2023
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		97.585.747,55 4.777.821,55	94.673.564,38	40.301,16
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.				
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI				
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori				
1.2.1.2.	Contributi sociali a copertura di altri tratt.Pens. a carico datore lav. e lavoratori				
1.2.1.2.1	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori	-	8.750.000,00	8.750.000,00	8.750.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3.1.	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI				
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
3.1.3.2.	Fitti, noleggi e locazioni				
3.1.3.2.2	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	-	220.168,00	220.168,00	220.168,00
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	1.300.000,00	3.970.000,00	3.850.000,00	4.000.000,00
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	30.000,00	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	-	144.000,00	345.000,00	345.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	-	112.601,20	85.128,41	85.128,41
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	-	1.440.000,00	3.450.000,00	3.450.000,00
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	-	20.000,00	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.			6.000,00	6.000,00
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.330.000,00	14.736.769,20	16.841.296,41	16.991.296,41
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	95.500.000,00	7.600.000,00	17.250.000,00	20.000.000,00
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)	2.477,52	-	1.200.000,00	60.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbliche				
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali				
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Amm. Centrali n.a.c.				
5.4.1.1.999.1	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie...quote per sovrapprezzo titoli	3.173.627,30	1.440.000,00	3.450.000,00	382.795,63
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	98.676.104,82	9.040.000,00	21.900.000,00	20.442.795,63
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)	-	26.875,00	65.625,00	65.625,00
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	-	215.000,00	525.000,00	525.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.491.875,00	2.840.625,00	2.840.625,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.330.000,00	14.736.769,20	16.841.296,41	16.991.296,41
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	98.676.104,82	9.040.000,00	21.900.000,00	20.442.795,63
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.491.875,00	2.840.625,00	2.840.625,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	100.006.104,82	26.268.644,20	41.581.921,41	40.274.717,04
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		2.912.183,17	2.431.468,07	
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				
	TOTALE GENERALE	100.006.104,82	29.180.827,37	44.013.389,48	40.274.717,04



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni definitive del 2022	Previsioni di competenza del 2023	Previsioni di cassa del 2023
	<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>	165.000,00	560.000,00	540.000,00	555.000,00
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI				
1.3.2.	Acquisto di servizi				
1.3.2.11.	Prestazioni professionali e specialistiche				
1.3.2.11.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. Partic. incarichi)</i>	-	8.000,00	-	-
1.3.2.11.999.9	<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>	-	-	3.000,00	3.000,00
1.3.2.17.	Servizi finanziari				
1.3.2.17.1	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	-	4.636,00	10.522,50	10.522,50
1.3.2.17.2	<i>Spese bancarie e postali</i>	-	100,00	100,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.4.2.	Trasferimenti correnti a Famiglie				
1.4.2.1.	Interventi Previdenziali				
1.4.2.1.999	<i>Altri sussidi e assegni</i>				
1.4.2.1.999.1	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	3.600.000,00	13.600.000,00	13.900.000,00	13.400.000,00
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.7	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2021</i>	-	800.000,00	-	-
1.4.2.1.999.8	<i>Ritiquidazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti</i>	-	200.000,00	200.000,00	200.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00
1.4.2.1.999.10	<i>Assegno Speciale</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.11	<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>	-	144.000,00	345.000,00	345.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	-	407.720,45	382.795,63	382.795,63
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	1.440.000,00	3.450.000,00	3.450.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE				
1.9.99.	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN ECCESSO				
1.9.99.4.	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso				
1.9.99.4.1	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>				
1.9.99.4.1.1	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>	-	-	-	-
1.9.99.4.1.2	<i>Restituzione contributi</i>	-	20.000,00	25.000,00	25.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI				
1.10.1.	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI				
1.10.1.1.	Fondi di riserva				
1.10.1.1.1	<i>Fondi di riserva</i>	-	258.261,92	283.341,35	283.341,35
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 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	Altre spese correnti n.a.c.				
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	3.765.000,00	17.475.723,37	19.172.764,48	18.687.764,48

2.	SPESE IN CONTO CAPITALE				
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI				
2.2.1.	BENI MATERIALI				
2.2.1.9.	Beni immobili				
2.2.1.9.6	<i>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	-	173.229,00	100.000,00	100.000,00
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>	-	7.600.000,00	17.250.000,00	17.250.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
3.3.2.	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>				
3.3.2.1.	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>				
3.3.2.1.1	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	-	-	1.200.000,00	1.200.000,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
3.4.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche</i>				
3.4.1.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali</i>				
3.4.1.1.999	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	1.607.841,60	1.440.000,00	3.450.000,00	85.128,41
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	1.607.841,60	9.213.229,00	22.000.000,00	18.635.128,41
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>	-	26.875,00	65.625,00	65.625,00
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>	-	215.000,00	525.000,00	525.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.491.875,00	2.840.625,00	2.840.625,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	3.765.000,00	17.475.723,37	19.172.764,48	18.687.764,48
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	1.607.841,60	9.213.229,00	22.000.000,00	18.635.128,41
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.491.875,00	2.840.625,00	2.840.625,00
	TOTALE DELLE USCITE	5.372.841,60	29.180.827,37	44.013.389,48	40.163.517,89
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO				
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				111.199,15
	TOTALE GENERALE	5.372.841,60	29.180.827,37	44.013.389,48	40.274.717,04



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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	8.750.000,00	8.750.000,00	8.750.000,00	8.750.000,00
- Altre Entrate	8.091.296,41	8.241.296,41	5.986.769,20	5.957.663,10
<u>A) Totale entrate correnti</u>	16.841.296,41	16.991.296,41	14.736.769,20	14.707.663,10
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	21.900.000,00	20.442.795,63	9.040.000,00	5.112.562,37
<u>B) Totale entrate in conto capitale-riduz. di attività finanziarie</u>	21.900.000,00	20.442.795,63	9.040.000,00	5.112.562,37
- Entrate per conto terzi e partite di giro	2.840.625,00	2.840.625,00	2.491.875,00	2.491.875,66
<u>C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro</u>	2.840.625,00	2.840.625,00	2.491.875,00	2.491.875,66
<u>(A+B+C) TOTALE ENTRATE</u>	41.581.921,41	40.274.717,04	26.268.644,20	22.312.101,13
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	2.431.468,07	-	2.912.183,17	4.737.520,39
TOTALE A PAREGGIO	44.013.389,48	40.274.717,04	29.180.827,37	27.049.621,52

USCITE	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	13.622,50	13.622,50	12.736,00	12.736,00
- Altre spese correnti	19.159.141,98	18.674.141,98	17.462.987,37	16.659.180,32
<u>A) Totale uscite correnti</u>	19.172.764,48	18.687.764,48	17.475.723,37	16.671.916,32
- Spese in conto capitale	100.000,00	100.000,00	173.229,00	173.229,00
- Spese per incremento attività finanziarie	21.900.000,00	18.535.128,41	9.040.000,00	7.712.601,20
<u>B) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.</u>	22.000.000,00	18.635.128,41	9.213.229,00	7.885.830,20
C) Uscite per conto terzi e partite di giro	2.840.625,00	2.840.625,00	2.491.875,00	2.491.875,00
<u>(A+B+C) TOTALE USCITE</u>	44.013.389,48	40.163.517,89	29.180.827,37	27.049.621,52
D) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	111.199,15	-	-
TOTALE A PAREGGIO	44.013.389,48	40.274.717,04	29.180.827,37	27.049.621,52

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	- 2.331.468,07	- 1.696.468,07	- 2.738.954,17	- 1.964.253,22
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	- 100.000,00	1.807.667,22	- 173.229,00	- 2.773.267,83
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	- 2.431.468,07	111.199,15	- 2.912.183,17	- 4.737.521,05
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	- 2.431.468,07	111.199,15	- 2.912.183,17	- 4.737.521,05
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	- 2.431.468,07	111.199,15	- 2.912.183,17	- 4.737.520,39



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

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

	2023		2022	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	8.750.000,00		8.750.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	25.000,00		20.000,00	
Totale valore della produzione (A)		8.775.000,00		8.770.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	119.875,00		192.217,50	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	14.120.000,00		13.820.000,00	
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	188.142,37		188.142,37	
d) Accantonamento svalutazione dei crediti	-		-	
12) Accantonamenti per rischi:				
a) Accantonamenti per rischi e fondo di riserva	283.341,35		258.261,92	
b) Accantonamento del credito per dubbia esigibilità	-		-	
c) Accantonamenti per rischi su crediti	-		-	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	11.008,40		11.008,40	
14) Oneri diversi di gestione	-		-	
Totale costi (B)		14.722.367,12		14.469.630,19
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 5.947.367,12		- 5.699.630,19
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	4.525.168,00		4.414.168,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	85.128,41		112.601,20	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	375.000,00		169.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	382.795,63		407.720,45	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		3.852.500,78		3.950.048,75
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		- 2.094.866,34		- 1.749.581,44
<i>Imposte dell'esercizio</i>	540.000,00		560.000,00	
DISAVANZO ECONOMICO		- 2.634.866,34		- 2.309.581,44



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali Marina Militare

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2023)

	Fondo cassa iniziale	4.777.821,55
+	Residui attivi iniziali	96.049.561,75
-	Residui passivi iniziali	3.241.635,75
=	Avanzo di Amministrazione iniziale	97.585.747,55
+	Entrate già accertate nell'esercizio	8.183.081,75
-	Uscite già impegnate nell'esercizio	4.916.080,34
+/-	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	100.852.748,96
+	Entrate presunte per il restante periodo	18.085.562,45
-	Uscite presunte per il restante periodo	24.264.747,03
+/-	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 2022 da applicare al bilancio del 2023	94.673.564,38

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2023 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto

ai Fondi per rischi e oneri	5.126.549,07
al Fondo ripristino investimenti	1.904.233,52
Totale parte vincolata	7.030.782,59

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	87.642.781,79
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	87.642.781,79

Totale risultato di amministrazione presunto 94.673.564,38

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali Marina Militare

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2023 ARTICOLATO SECONDO PIANO FINANZIARIO DEL PIANO DEI CONTI INTEGRATO DI CUI AL D.P.R. 132/2013

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
E	I	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.	E.1.00.00.00.000	8.750.000,00	8.750.000,00
E	II	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI	E.1.02.00.00.000	8.750.000,00	8.750.000,00
E	III	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	E.1.02.01.00.000	8.750.000,00	8.750.000,00
E	IV	Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico datore lav. e dei lavoratori	E.1.02.01.02.000	8.750.000,00	8.750.000,00
E	V	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori	E.1.02.01.02.001	8.750.000,00	8.750.000,00
E	I	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	E.3.00.00.00.000	8.091.296,41	8.241.296,41
E	II	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI	E.3.01.00.00.000	220.168,00	220.168,00
E	III	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	E.3.01.03.00.000	220.168,00	220.168,00
E	IV	Fitti, noleggi e locazioni	E.3.01.03.02.000	220.168,00	220.168,00
E	V	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	E.3.01.03.02.003	220.168,00	220.168,00
E	II	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.00.00.000	7.840.128,41	7.990.128,41
E	III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	E.3.03.02.00.000	3.880.000,00	4.030.000,00
E	IV	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine	E.3.03.02.01.000	3.850.000,00	4.000.000,00
E	V	Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Ammin. Centrali	E.3.03.02.01.001	3.850.000,00	4.000.000,00
E	IV	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine	E.3.03.02.02.000	30.000,00	30.000,00
E	V	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti	E.3.03.02.02.999	30.000,00	30.000,00
E	VI	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti	E.3.03.02.02.999.1	30.000,00	30.000,00
E	VI	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti	E.3.03.02.02.999.2	0,00	0,00
E	III	Altri interessi attivi	E.3.03.03.00.000	3.960.128,41	3.960.128,41
E	IV	Interessi attivi da depositi bancari e postali	E.3.03.03.04.000	80.000,00	80.000,00
E	V	Interessi attivi da depositi bancari e postali	E.3.03.03.04.001	80.000,00	80.000,00
E	IV	Altri Interessi attivi diversi	E.3.03.03.99.000	3.880.128,41	3.880.128,41
E	V	Altri Interessi attivi da Amministr. Centrali	E.3.03.03.99.001	3.880.128,41	3.880.128,41
E	VI	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo	E.3.03.03.99.001.1	345.000,00	345.000,00
E	VI	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	E.3.03.03.99.001.2	85.128,41	85.128,41
E	VI	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - ANNI futuri	E.3.03.03.99.001.3	3.450.000,00	3.450.000,00
E	V	Altri Interessi attivi da altri soggetti	E.3.03.03.99.999	0,00	0,00
E	VI	Altri Interessi attivi da personale impiegato alla PCM	E.3.03.03.99.999.1	0,00	0,00
E	VI	Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73	E.3.03.03.99.999.2	0,00	0,00
E	II	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	E.3.05.00.00.000	31.000,00	31.000,00
E	III	Rimborsi in entrata	E.3.05.02.00.000	25.000,00	25.000,00
E	IV	Entrate per rimborsi d'imposte	E.3.05.02.02.000	0,00	0,00
E	V	Entrate da rimborsi di imposte dirette	E.3.05.02.02.003	0,00	0,00
E	IV	Entr. da rimborsi, recuperi e restituz. di somme non dov o incass. in ecc.	E.3.05.02.03.000	25.000,00	25.000,00
E	V	Entr. da rimb., recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.	E.3.05.02.03.004	25.000,00	25.000,00
E	VI	Entrate per recupero dell'assegno speciale	E.3.05.02.03.004.1	0,00	0,00
E	VI	Entrate per recupero delle Indennità non dovute	E.3.05.02.03.004.2	25.000,00	25.000,00
E	V	Entr. da rimb.,recup.,restit. somme non dovute o incass. in eccesso (Comm.banc.)	E.3.05.02.03.005	0,00	0,00
E	III	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.00.000	6.000,00	6.000,00
E	IV	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.000	6.000,00	6.000,00
E	V	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia	E.3.05.99.99.999	6.000,00	6.000,00
E	I	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.00.00.00.000	21.900.000,00	20.442.795,63
E	II	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.01.00.00.000	17.250.000,00	20.000.000,00
E	III	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	E.5.01.04.00.000	17.250.000,00	20.000.000,00
E	IV	Alienaz di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.	E.5.01.04.01.000	17.250.000,00	20.000.000,00
E	V	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali	E.5.01.04.01.001	17.250.000,00	20.000.000,00
E	II	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	E.5.03.00.00.000	1.200.000,00	60.000,00
E	III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie	E.5.03.02.00.000	1.200.000,00	60.000,00
E	IV	Riscoss. crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie	E.5.03.02.01.000	1.200.000,00	60.000,00
E	V	Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agev. da famiglie (rate Prestiti)	E.5.03.02.01.001	1.200.000,00	60.000,00
E	II	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.04.00.00.000	3.450.000,00	382.795,63
E	III	Altre entrate per riduzione di altre attività finanz verso Amm. Pubbl.	E.5.04.01.00.000	3.450.000,00	382.795,63
E	IV	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent	E.5.04.01.01.000	3.450.000,00	382.795,63
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie...quote per sovrapprezzo titoli	E.5.04.01.01.001	3.450.000,00	382.795,63
E	I	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	E.9.00.00.00.000	2.840.625,00	2.840.625,00
E	II	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.01.00.00.000	2.840.625,00	2.840.625,00
E	III	Altre entrate per partite di giro	E.9.01.99.00.000	2.840.625,00	2.840.625,00
E	IV	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.000	2.840.625,00	2.840.625,00
E	V	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999	2.840.625,00	2.840.625,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	E.9.01.99.99.999.1	1.000.000,00	1.000.000,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)	E.9.01.99.99.999.2	250.000,00	250.000,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	E.9.01.99.99.999.3	65.625,00	65.625,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro - (Riscos. Crediti diversi)	E.9.01.99.99.999.4	1.000.000,00	1.000.000,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro - (Crediti da dietimi)	E.9.01.99.99.999.5	525.000,00	525.000,00
E	I	TOTALE ENTRATE		41.581.921,41	40.274.717,04

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali Marina Militare

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
U	I	SPESE CORRENTI	U.1.00.00.00.000	19.172.764,48	18.687.764,48
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	540.000,00	555.000,00
U	III	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	U.1.02.01.00.000	540.000,00	555.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000	540.000,00	555.000,00
U	V	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse</i>	U.1.02.01.99.999	540.000,00	555.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	13.622,50	13.622,50
U	III	<i>Acquisto di servizi</i>	U.1.03.02.00.000	13.622,50	13.622,50
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	3.000,00	3.000,00
U	V	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>	U.1.03.02.16.001	3.000,00	3.000,00
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000	10.622,50	10.622,50
U	V	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	U.1.03.02.17.001	10.522,50	10.522,50
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	14.120.000,00	13.620.000,00
U	III	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	U.1.04.02.00.000	14.120.000,00	13.620.000,00
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	14.120.000,00	13.620.000,00
U	V	<i>Altri sussidi e assegni</i>	U.1.04.02.01.999	14.120.000,00	13.620.000,00
U	VI	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	U.1.04.02.01.999.1	13.900.000,00	13.400.000,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	U.1.04.02.01.999.2	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	U.1.04.02.01.999.3	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	U.1.04.02.01.999.4	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	U.1.04.02.01.999.5	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	U.1.04.02.01.999.6	0,00	0,00
U	VI	<i>Riliquidazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti</i>	U.1.04.02.01.999.7	200.000,00	200.000,00
U	VI	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	U.1.04.02.01.999.8	20.000,00	20.000,00
U	VI	<i>Assegno Speciale</i>	U.1.04.02.01.999.9	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti assegno speciale a.p.</i>	U.1.04.02.01.999.10	0,00	0,00
U	IV	Interventi Assistenziali	U.1.04.02.02.000	0,00	0,00
U	V	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	U.1.04.02.02.999	0,00	0,00
U	II	INTERESSI PASSIVI	U.1.07.00.00.000	4.182.795,63	4.182.795,63
U	III	ALTRI INTERESSI PASSIVI	U.1.07.06.00.000	4.182.795,63	4.182.795,63
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	4.177.795,63	4.177.795,63
U	V	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	U.1.07.06.99.001	4.177.795,63	4.177.795,63
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	U.1.07.06.99.001.1	345.000,00	345.000,00
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.2	382.795,63	382.795,63
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.3	3.450.000,00	3.450.000,00
U	II	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	U.1.09.00.00.000	25.000,00	25.000,00
U	III	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN E	U.1.09.99.00.000	25.000,00	25.000,00
U	IV	Rimb. di parte corrente a Famiglie di somme non dov. o incass. in ecces.	U.1.09.99.04.000	25.000,00	25.000,00
U	V	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	U.1.09.99.04.001	25.000,00	25.000,00
U	VI	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>	U.1.09.99.04.001.1	0,00	0,00
U	VI	<i>Restituzione contributi</i>	U.1.09.99.04.001.2	25.000,00	25.000,00
U	II	ALTRE SPESE CORRENTI	U.1.10.00.00.000	291.346,35	291.346,35
U	III	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.00.000	283.341,35	283.341,35
U	IV	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.000	283.341,35	283.341,35
U	V	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.001	283.341,35	283.341,35
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	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	100.000,00	100.000,00
U	II	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	U.2.02.00.00.000	100.000,00	100.000,00
U	III	BENI MATERIALI	U.2.02.01.00.000	100.000,00	100.000,00
U	IV	Beni immobili	U.2.02.01.09.000	100.000,00	100.000,00
U	V	<i>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	U.2.02.01.09.006	100.000,00	100.000,00
U	I	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.00.00.00.000	21.900.000,00	18.535.128,41
U	II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.01.00.00.000	17.250.000,00	17.250.000,00
U	III	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>	U.3.01.04.00.000	17.250.000,00	17.250.000,00
U	IV	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr</i>	U.3.01.04.01.000	17.250.000,00	17.250.000,00
U	V	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	U.3.01.04.01.001	17.250.000,00	17.250.000,00
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	3.450.000,00	85.128,41
U	III	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche</i>	U.3.04.01.00.000	3.450.000,00	85.128,41
U	IV	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali</i>	U.3.04.01.01.000	3.450.000,00	85.128,41
U	V	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amm. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	U.3.04.01.01.999	3.450.000,00	85.128,41
U	I	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	U.7.00.00.00.000	2.840.625,00	2.840.625,00
U	II	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.01.00.00.000	2.840.625,00	2.840.625,00
U	III	<i>Altre uscite per partite di giro</i>	U.7.01.99.00.000	2.840.625,00	2.840.625,00
U	IV	Spese non andate a buon fine	U.7.01.99.01.000	2.840.625,00	2.840.625,00
U	V	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.001	2.840.625,00	2.840.625,00
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	65.625,00	65.625,00
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	525.000,00	525.000,00
U	I	TOTALE USCITE		44.013.389,48	40.163.517,89



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZI 2023-25

PARTE I - ENTRATE

codice	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2023-2024-2025				CASSA PREVISIONI 2023
				2023	2024	2025	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	8.408.296,21	8.750.000,00	8.750.000,00	8.750.000,00	8.750.000,00	26.250.000,00	8.750.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
3.1.	 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROV. DERIV. DALLA GEST. DEI BENI							
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni							
3.1.3.2.	Fitti, noleggi e locazioni							
3.1.3.2.3	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	214.067,00	220.168,00	220.168,00	220.168,00	220.168,00	660.504,00	220.168,00
3.3.	INTERESSI ATTIVI							
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine							
3.3.2.1.	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine							
3.3.2.1.1	Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministratz. Centrali	3.796.320,54	3.970.000,00	3.850.000,00	3.750.000,00	3.500.000,00	11.100.000,00	4.000.000,00
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	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	9.812,08	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 Amministratz. Centrali							
3.3.3.99.1.1	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo	616,55	144.000,00	345.000,00	780.000,00	80.000,00	1.205.000,00	345.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	75.803,91	112.601,20	85.128,41	47.189,18	38.128,70	170.446,29	85.128,41
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	19.383,45	1.440.000,00	3.450.000,00	7.800.000,00	800.000,00	12.050.000,00	3.450.000,00
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	-	-	-	5.000,00	2.000,00	7.000,00	-
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. di somme non dov. o incassate in ecc.	-	-	-	-	-	-	-
3.5.2.3.4	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.	-	-	-	-	-	-	-
3.5.2.3.4.1	Entrate per recupero dell'assegno speciale	-	-	-	-	-	-	-
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle Indennità non dovute	-	20.000,00	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	-	-	6.000,00	3.000,00	3.000,00	12.000,00	6.000,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	12.524.299,74	14.736.769,20	16.841.296,41	21.475.357,18	13.513.296,70	51.829.950,29	16.991.296,41
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 Amministratz. Centrali	5.000.000,00	7.600.000,00	17.250.000,00	39.000.000,00	4.000.000,00	60.250.000,00	20.000.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE							
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie							
5.3.2.1.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie							
5.3.2.1.1	Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)	-	-	1.200.000,00	600.000,00	600.000,00	2.400.000,00	600.000,00
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	-	1.440.000,00	3.450.000,00	7.800.000,00	800.000,00	12.050.000,00	382.795,63
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	5.000.000,00	9.040.000,00	21.900.000,00	47.400.000,00	5.400.000,00	74.700.000,00	20.442.795,63
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO							
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO							
9.1.99.	Altre entrate per partite di giro diverse							
9.1.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse							
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	402,57	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non rimosse)	632,56	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)	896,50	26.875,00	65.625,00	97.500,00	10.000,00	173.125,00	65.625,00
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscos. crediti diversi	1.738,10	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 distinti	7.172,00	215.000,00	525.000,00	780.000,00	80.000,00	1.385.000,00	525.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	10.841,73	2.491.875,00	2.840.625,00	3.127.500,00	2.340.000,00	8.308.125,00	2.840.625,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	12.524.299,74	14.736.769,20	16.841.296,41	21.475.357,18	13.513.296,70	51.829.950,29	16.991.296,41
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	5.000.000,00	9.040.000,00	21.900.000,00	47.400.000,00	5.400.000,00	74.700.000,00	20.442.795,63
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	10.841,73	2.491.875,00	2.840.625,00	3.127.500,00	2.340.000,00	8.308.125,00	2.840.625,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	17.535.141,47	26.268.644,20	41.581.921,41	72.002.857,18	21.253.296,70	134.838.075,29	40.274.717,04
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	2.912.183,17	2.431.468,07	2.328.190,14	2.516.419,98	7.276.078,19	0,00
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO							0,00
	TOTALE GENERALE	17.535.141,47	29.180.827,37	44.013.389,48	74.331.047,32	23.769.716,68	142.114.153,48	40.274.717,04



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZI 2023-25
PARTE II - USCITE

codice	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2023-2024-2025				CASSA PREVISIONI 2023
				2023	2024	2025	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>	479.598,09	560.000,00	540.000,00	525.000,00	495.000,00	1.560.000,00	555.000,00
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI							
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>							
1.3.2.11.	<i>Prestazioni professionali e specialistiche</i>							
1.3.2.11.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.</i>							
1.3.2.11.999.1	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. Partic. incarichi)</i>	-	8.000,00	-	-	-	-	-
1.3.2.11.999.2	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Accert. onorari e comp. Partic. Servizi amministrativi)</i>	-	-	-	-	-	-	-
1.3.2.16.	<i>Publicazione bandi di gara - (Spese di pubblicita')</i>	-	-	3.000,00	-	-	3.000,00	3.000,00
1.3.2.16.1	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	2.490,00	4.636,00	10.522,50	23.790,00	2.440,00	36.752,50	10.522,50
1.3.2.17.	<i>Spese bancarie e postali</i>	11,33	100,00	100,00	100,00	100,00	300,00	100,00
1.3.2.17.1								
1.3.2.17.2								
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>							
1.4.2.1.	<i>Interventi Previdenziali</i>							
1.4.2.1.999	<i>Altri sussidi e assegni</i>							
1.4.2.1.999.1	<i>Liquidazioni della Indennita' Supplementare</i>	7.500.000,00	13.600.000,00	13.900.000,00	13.750.000,00	13.825.000,00	41.475.000,00	13.400.000,00
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	-	-	-	-	-	-	-
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	-	-	-	-	-	-	-
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	29.241,73	-	-	-	-	-	-
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>Accertamenti Ind. Suppl. 2021</i>	-	800.000,00	-	-	-	-	-
1.4.2.1.999.8	<i>Ritiquizioni e liq. delle Indennita' suppl. anni precedenti</i>	244.679,20	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	600.000,00	200.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	7.097,99	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	20.000,00
1.4.2.1.999.10	<i>Assegno Speciale</i>	-	-	-	-	-	-	-
1.4.2.1.999.11	<i>Accertamenti Asseano Speciale anni preced.</i>	-	-	-	-	-	-	-
1.4.2.2.	<i>Interventi Assistenziali</i>							
1.4.2.2.999	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	-	-	-	-	-	-	-
1.7.	INTERESSI PASSIVI							
1.7.6.	<i>ALTRI INTERESSI PASSIVI</i>							
1.7.6.2.	<i>Interessi di mora</i>							
1.7.6.2.999	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	5.000,00
1.7.6.99.	<i>Altri interessi passivi</i>							
1.7.6.99.1	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>							
1.7.6.99.1.1	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	-	144.000,00	345.000,00	780.000,00	80.000,00	1.205.000,00	345.000,00
1.7.6.99.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	367.720,45	407.720,45	382.795,63	265.169,67	282.573,23	930.538,53	382.795,63
1.7.6.99.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	1.440.000,00	3.450.000,00	7.800.000,00	800.000,00	12.050.000,00	3.450.000,00
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>	19.988,92	20.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	75.000,00	25.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI							
1.10.1.	<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>	-	258.261,92	283.341,35	351.037,65	236.153,45	870.532,45	283.341,35
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 verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo</i>	3.505,00	3.505,00	3.505,00	3.950,00	3.950,00	11.405,00	3.505,00
1.10.5.	<i>SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI</i>							
1.10.5.4.	<i>Oneri da contenzioso</i>							
1.10.5.4.1	<i>Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitraggi)</i>	-	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	12.000,00	4.000,00
1.10.99	<i>ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.</i>							
1.10.99.99	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>							
1.10.99.99.999	<i>Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)</i>	-	500,00	500,00	500,00	500,00	1.500,00	500,00
TOTALE I - USCITE CORRENTI		8.654.332,71	17.475.723,37	19.172.764,48	23.753.547,32	15.979.716,68	58.906.028,48	18.687.764,48
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE							
2.2.	<i>INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI</i>							
2.2.1.	<i>BENI MATERIALI</i>							
2.2.1.9.	<i>Beni immobili</i>							
2.2.1.9.6	<i>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	-	173.229,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00	200.000,00	100.000,00
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE							
3.1.	<i>ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</i>							
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>							
3.1.4.1.	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>							
3.1.4.1.1	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	5.000.000,00	7.600.000,00	17.250.000,00	39.000.000,00	4.000.000,00	60.250.000,00	17.250.000,00
3.3.	<i>CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE</i>							
3.3.2.	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>							
3.3.2.1.	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>							
3.3.2.1.1	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	-	-	1.200.000,00	600.000,00	600.000,00	2.400.000,00	1.200.000,00
3.4.	<i>ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE</i>							
3.4.1.	<i>Incremento di altre attivita' finanziarie verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo</i>							
3.4.1.1.	<i>Incremento di altre attivita' finanziarie verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo</i>	19.383,45	1.440.000,00	3.450.000,00	7.800.000,00	800.000,00	12.050.000,00	85.128,41
TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.		5.019.383,45	9.213.229,00	22.000.000,00	47.450.000,00	5.450.000,00	74.900.000,00	18.635.128,41
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO							
7.1.	<i>USCITE PER PARTITE DI GIRO</i>							
7.1.99.	<i>Altre uscite per partite di giro</i>							
7.1.99.1.	<i>Spese non andate a buon fine</i>							
7.1.99.1.1	<i>Spese non andate a buon fine</i>							
7.1.99.1.1.1	<i>Ritenute diverse (debiti diversi)</i>	402,57	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00
7.1.99.1.1.2	<i>Indennita' non riscosse</i>	632,56	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>	896,50	26.875,00	65.625,00	97.500,00	10.000,00	173.125,00	65.625,00
7.1.99.1.1.4	<i>Crediti diversi</i>	1.738,10	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>	7.172,00	215.000,00	525.000,00	780.000,00	80.000,00	1.385.000,00	525.000,00
TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		10.841,73	2.491.875,00	2.840.625,00	3.127.500,00	2.340.000,00	8.308.125,00	2.840.625,00
RIEPILOGO DELLE VOCI								
TOTALE I - USCITE CORRENTI		8.654.332,71	17.475.723,37	19.172.764,48	23.753.547,32	15.979.716,68	58.906.028,48	18.687.764,48
TOTALE II - USCITE IN CONTO CAP. E PER INCREM. ATT. FINANZ.		5.019.383,45	9.213.229,00	22.000.000,00	47.450.000,00	5.450.000,00	74.900.000,00	18.635.128,41
TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		10.841,73	2.491.875,00	2.840.625,00	3.127.500,00	2.340.000,00	8.308.125,00	2.840.625,00
TOTALE DELLE USCITE		13.684.557,89	29.180.827,37	44.013.389,48	74.331.047,32	23.769.716,68	142.114.153,48	40.163.517,89
AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO		3.850.583,58						
AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE								111.199,15
TOTALE GENERALE		17.535.141,47	29.180.827,37	44.013.389,48	74.331.047,32	23.769.716,68	142.114.153,48	40.274.717,04



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

**PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2023**

Per l'anno finanziario 2023 è previsto un disavanzo economico di €. 2.634.866,34

- | | |
|--|------------------------|
| a) Investimenti mobiliari | |
| - per concessione prestiti e titoli di stato | 18.450.000,00 € |
| b) Investimenti immobiliari | |
| - ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65 | € 0 |

Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti **18.450.000,00 €**

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2023 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, 28.10.2022


IL PRESIDENTE
Gen. S.A. Giandomenico Taricco

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali Aeronautica Militare

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali Aeronautica Militare

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2023

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 2023 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 2023, da parte degli iscritti. (Ufficiali dell'Aeronautica Militare).</p> <table style="width: 100%; margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">3.600.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;"><u>3.600.000,00</u></td> </tr> </table>	competenza	3.600.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	<u>3.600.000,00</u>	<p>Codice 1.2.1.2.1</p> <hr/> <p>€ 3.600.000,00</p>
competenza	3.600.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
cassa	<u>3.600.000,00</u>								

3. ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

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

3.1.3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni

Fitti, noleggi e locazioni

<p>Noleggi e locazioni di altri beni immobili:</p> <p>Si riferisce all'importo complessivo del canone relativo agli immobili di proprietà: -nessun immobile di proprietà</p> <table style="width: 100%; margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;"><u>-</u></td> </tr> </table>	competenza	-	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	<u>-</u>	<p>Codice 3.1.3.2.3</p> <hr/> <p>€ -</p>
competenza	-								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
cassa	<u>-</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>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 2023, 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;">420.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022</td> <td style="text-align: right;">140.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023</td> <td style="text-align: right;">140.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;"><u>420.000,00</u></td> </tr> </table>	competenza	420.000,00	somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022	140.000,00	somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023	140.000,00	cassa	<u>420.000,00</u>	<p>Codice 3.3.2.1.1</p> <hr/> <p>€ 420.000,00</p>
competenza	420.000,00								
somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022	140.000,00								
somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023	140.000,00								
cassa	<u>420.000,00</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 2023.

competenza	6.250,00
cassa	6.250,00

Codice	3.3.2.2.999.1
---------------	----------------------

€	6.250,00
----------	-----------------

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti:

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

competenza	-
cassa	-

Codice	3.3.2.2.999.2
---------------	----------------------

€	-
----------	----------

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

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

competenza	60.000,00
residui al 31.12.2022	25.000,00
residui al 31.12.2023	25.000,00
cassa	60.000,00

Codice	3.3.3.4.1
---------------	------------------

€	60.000,00
----------	------------------

Altri interessi diversi

Altri Interessi attivi da Amministrazioni Centrali

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo: quota di competenza

Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativo al solo esercizio finanziario 2023, 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	20.000,00
cassa	20.000,00

Codice	3.3.3.99.1.1
---------------	---------------------

€	20.000,00
----------	------------------

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2023, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	41.059,69
cassa	41.059,69

Codice	3.3.3.99.1.2
---------------	---------------------

€	41.059,69
----------	------------------

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - da tit. acq. nell'anno per quote esercizi futuri	Codice 3.3.3.99.1.3
Si riferisce alla quota di competenza degli interessi, relativi agli esercizi finanziari futuri, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti nell'anno 2023.	
competenza <u>200.000,00</u>	€ 200.000,00
cassa <u>200.000,00</u>	

Altri Interessi attivi da altri soggetti

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

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

3.5 - RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI

3.5.2 - Rimborsi in entrata

Entrate per rimborso d'imposte

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

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

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

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

Recupero indennità non dovute:	Codice 3.5.2.3.4.2
Si riferisce al recupero di somme relative al pagamento dell'indennità supplementare, perchè non dovuto dagli aventi diritto.	
competenza <u>30.000,00</u>	€ 30.000,00
residui al 31.12.2022 _____ -	
residui al 31.12.2023 _____ -	
cassa <u>30.000,00</u>	

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

<p><u>Entrate da rimb., recup., restituz. somme non dovute o incassate in eccesso da imprese:</u></p> <p>Si riferisce al recupero di somme relative a commissioni bancarie, perchè non dovute agli Istituti di credito.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</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 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	-	<p>Codice 3.5.2.3.5</p> <hr/> <p>€ -</p>
competenza	-								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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 2023, di circa € 250.000,00.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">1.250,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">1.250,00</td> </tr> </table>	competenza	1.250,00	cassa	1.250,00	<p>Codice 3.5.99.99.999</p> <hr/> <p>€ 1.250,00</p>
competenza	1.250,00				
cassa	1.250,00				

5. ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1 ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1.4 - Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine

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

<p><u>Alienazioni di titoli obbligazionari di medio-lungo termine da Amministraz. Centrali</u></p> <p>Riguarda l'ammontare complessivo dei titoli del debito pubblico che si prevede di realizzare nell'anno finanziario 2023.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">1.000.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">12.590.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</td> <td style="text-align: right;">13.590.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2022	12.590.000,00	residui al 31.12.2023	13.590.000,00	cassa	-	<p>Codice 5.1.4.1.1</p> <hr/> <p>€ 1.000.000,00</p>
competenza	1.000.000,00								
residui al 31.12.2022	12.590.000,00								
residui al 31.12.2023	13.590.000,00								
cassa	-								

5.3 RISCOSSIONE DI CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

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

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

<p><u>Riscossione di mutui a medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie:</u></p> <p>Si riferisce alla riscossione delle rate a scomputo prestiti che si prevede di introitare, nel corso dell'anno 2023, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">250.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</td> <td style="text-align: right;">237.500,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">12.500,00</td> </tr> </table>	competenza	250.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	237.500,00	cassa	12.500,00	<p>Codice 5.3.2.1.1</p> <hr/> <p>€ 250.000,00</p>
competenza	250.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	237.500,00								
cassa	12.500,00								

5.4 ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

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

Altre entrate per riduzioni di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

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

Quote per Sovraprezzo titoli:

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

(aumento dell'accantonamento) - competenza	200.000,00
residui al 31.12.2022	453.330,98
residui al 31.12.2023	614.362,66
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	38.968,32

Codice

5.4.1.1.999.1

€ 200.000,00

9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

9.1 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

9.1.99 - Altre entrate per partite di giro

Altre entrate per partite di giro diverse

Altre entrate per partite di giro diverse

Ritenute diverse (debiti diversi)

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

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

Codice

9.1.99.99.999.1

€ 1.000.000,00

Indennità non riscossa

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

competenza	250.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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	100.000,00
residui al 31.12.2022	18.000,00
residui al 31.12.2023	22.000,00
cassa	96.000,00

Codice
1.2.1.99.999

€ 100.000,00

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 2023, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	3.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	3.000,00

Codice
1.3.2.16.1

€ 3.000,00

Servizi finanziari

Spese generali e commissioni per servizi finanziari:

Si riferiscono alle commissioni bancarie che si ipotizzano applicate all'esercizio finanziario 2023 per far fronte alla compravendita di titoli di Stato nel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:

competenza	610,00
cassa	610,00

Codice
1.3.2.17.1

€ **610,00**

Spese bancarie e postali

Si riferiscono ai contributi ANAC e ad eventuali spese bancarie per l'anno 2023.

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 2023 nel corso dell'anno finanziario.

	cessati dal servizio anno 2023-competenza	3.400.000,00
1	cessati dal servizio anno 2019 - residui	2.670.090,16
2	cessati dal servizio anno 2020 - residui	2.786.788,84
3	cessati dal servizio anno 2021 - residui	2.973.795,98
4	cessati dal servizio anno 2022 - residui	3.737.611,16
	Totale residui al 31.12.2022 (1+2+3+4)	12.168.286,14
a	cessati dal servizio anno 2020 - residui	2.786.788,84
b	cessati dal servizio anno 2021 - residui	2.973.795,98
c	cessati dal servizio anno 2022 - residui	3.737.611,16
d	cessati dal servizio anno 2023 - residui	3.400.000,00
	Totale residui al 31.12.2023 (a+b+c+d)	12.898.195,98
	cassa	2.670.090,16

Codice
1.4.2.1.999.1

€ **3.400.000,00**

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2023, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2022.

competenza	250.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

competenza	20.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	<u>20.000,00</u>

Codice
1.4.2.1.999.3

€ 20.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2023.

competenza	-
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023.

competenza	5.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023, 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>20.000,00</u>
cassa	20.000,00

Codice
1.7.6.999.1.1

€ 20.000,00

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2023, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	38.968,32
cassa	38.968,32

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 38.968,32

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (anni futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata delle perdite da addebitare agli esercizi finanziari futuri, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti nell'anno 2023.

competenza	200.000,00
cassa	200.000,00

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 200.000,00

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

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

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

Si riferisce alla gestione degli interessi degli esercizi futuri.

(aumento dell'accantonamento) - competenza	-
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
(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 2023. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti

competenza	61.007,67
cassa	61.007,67

Codice
1.10.1.1.1

€ 61.007,67

1.10.4 - Premio di assicurazione
Premio di assicurazione contro i danni

Premi assicurativi su beni immobili:	
Si riferisce al pagamento per l'anno 2023 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà.	
competenza	-
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023.	
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 2023.	
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 2023 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà.	
competenza	-
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023.	
competenza 1.000.000,00	€ 1.000.000,00
cassa 1.000.000,00	

3.3 - CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

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

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

Concessione di prestiti:	Codice 3.3.2.1.1
Si riferisce all'ammontare presunto dei prestiti che si ritiene di poter erogare nell'esercizio finanziario 2023, al personale iscritto al fondo.	
competenza 250.000,00	€ 250.000,00
cassa 250.000,00	

3.4 - ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

3.4.1 - Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche

Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali

Incremento di altre attività finanziarie verso Ammin. C. - Quote Sottoprezzo tit.:	Codice 3.4.1.1.999
Si riferisce all'ammontare complessivo dei fondi da accantonare, relativi agli interessi per sottoprezzo titoli esercizi futuri", per acquisto di titoli del debito pubblico con prezzo "sotto la pari".	
(aumento dell'accantonamento) - competenza 200.000,00	€ 200.000,00
residui al 31.12.2022 409.163,84	
residui al 31.12.2023 568.104,15	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa 41.059,69	

7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

7.1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO

7.1.99 - Altre uscite per partite di giro

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 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	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 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>250.000,00</td></tr></table>	competenza	250.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	250.000,00	<p>Codice 7.1.99.1.1.2</p> <p>€ 250.000,00</p>
competenza	250.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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>3.750,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>3.750,00</td></tr></table>	competenza	3.750,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	3.750,00	<p>Codice 7.1.99.1.1.3</p> <p>€ 3.750,00</p>
competenza	3.750,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
cassa	3.750,00								
<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 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	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 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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>30.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>30.000,00</td></tr></table>	competenza	30.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	30.000,00	<p>Codice 7.1.99.1.1.5</p> <p>€ 30.000,00</p>
competenza	30.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
cassa	30.000,00								



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2023			Anno finanziario 2022		
		Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2022	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		972.802,72	359.921,72		1.338.944,34	2.050.715,24
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	-	3.600.000,00	3.600.000,00	-	3.600.000,00	3.600.000,00
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	140.000,00	426.250,00	426.250,00	138.634,88	390.000,00	388.634,88
3.3.3.	Altri interessi attivi	25.000,00	321.059,69	321.059,69	699,32	522.059,69	497.759,01
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	Rimborsi in entrata	-	30.000,00	30.000,00	-	30.000,00	30.000,00
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.	-	1.250,00	1.250,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	165.000,00	4.378.559,69	4.378.559,69	139.334,20	4.542.059,69	4.516.393,89
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	12.590.000,00	1.000.000,00	-	10.790.000,00	1.800.000,00	-
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.	453.330,98	200.000,00	38.968,32	157.299,30	360.000,00	63.968,32
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	13.043.330,98	1.450.000,00	51.468,32	10.947.299,30	2.160.000,00	63.968,32
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	-	2.290.500,00	2.290.500,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.283.750,00	2.283.750,00	-	2.290.500,00	2.290.500,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	165.000,00	4.378.559,69	4.378.559,69	139.334,20	4.542.059,69	4.516.393,89
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	13.043.330,98	1.450.000,00	51.468,32	10.947.299,30	2.160.000,00	63.968,32
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.283.750,00	2.283.750,00	-	2.290.500,00	2.290.500,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	13.208.330,98	8.112.309,69	6.713.778,01	11.086.633,50	8.992.559,69	6.870.862,21
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO					366.141,62	
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO			255.307,83			1.690.793,52
	TOTALE GENERALE	13.208.330,98	8.112.309,69	6.969.085,84	11.086.633,50	9.358.701,31	8.561.655,73



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2023			Anno finanziario 2022		
		Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2022	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>	18.000,00	100.000,00	96.000,00	17.513,21	95.000,00	94.513,21
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	3.710,00	3.710,00	-	1.198,00	1.198,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	12.168.286,14	3.670.000,00	2.940.090,16	11.665.667,66	4.245.000,00	3.742.381,52
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	263.968,32	263.968,32	-	464.968,32	464.968,32
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE						
1.9.99.	<i>Altri rimb. di parte corrente di somme non dovute o incass. in ecc.</i>	-	25.000,00	25.000,00	-	25.000,00	25.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	61.007,67	61.007,67	-	72.534,99	72.534,99
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	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	12.186.286,14	4.128.185,99	3.394.276,15	11.683.180,87	4.908.201,31	4.405.096,04
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>	-	1.000.000,00	1.000.000,00	-	1.800.000,00	1.800.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
3.3.2.	<i>Concessione di crediti di medio-lungo term. a tasso ag. a fam.</i>	-	250.000,00	250.000,00	-	-	-
3.4.	ALTRE SPESE PER INCREM. DI ATT. FINANZIARIE						
3.4.1.	<i>Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche</i>	409.163,84	200.000,00	41.059,69	115.223,53	360.000,00	66.059,69
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	409.163,84	1.450.000,00	1.291.059,69	115.223,53	2.160.000,00	1.866.059,69
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	-	2.290.500,00	2.290.500,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.283.750,00	2.283.750,00	-	2.290.500,00	2.290.500,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	12.186.286,14	4.128.185,99	3.394.276,15	11.683.180,87	4.908.201,31	4.405.096,04
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	409.163,84	1.450.000,00	1.291.059,69	115.223,53	2.160.000,00	1.866.059,69
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.283.750,00	2.283.750,00	-	2.290.500,00	2.290.500,00
	TOTALE DELLE USCITE	12.595.449,98	7.861.935,99	6.969.085,84	11.798.404,40	9.358.701,31	8.561.655,73
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.		250.373,70			-	
	AUMENTO DEL FONDO CASSA						-
	TOTALE GENERALE	12.595.449,98	8.112.309,69	6.969.085,84	11.798.404,40	9.358.701,31	8.561.655,73



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2022	Previsioni definitive del 2022	Previsioni di competenza del 2023	Previsioni di cassa del 2023
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		1.338.944,34 2.050.715,24	972.802,72	359.921,72
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.				
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI				
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori				
1.2.1.2.	Contributi sociali a copertura di altri tratt.Pens. a carico datore lav. e lavoratori				
1.2.1.2.1	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori	-	3.600.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3.1.	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI				
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
3.1.3.2.	Fitti, noleggi e locazioni				
3.1.3.2.2	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	-	-	-	-
3.3.	INTERESSI ATTIVI				
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine				
3.3.2.1.	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
3.3.2.1.1	Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali	140.000,00	390.000,00	420.000,00	420.000,00
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	25.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
3.3.3.99.	Altri Interessi attivi diversi				
3.3.3.99.1	Altri Interessi attivi da Amministr. Centrali				
3.3.3.99.1.1	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo	-	36.000,00	20.000,00	20.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	-	66.059,69	41.059,69	41.059,69
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	-	360.000,00	200.000,00	200.000,00
3.3.3.99.999	Altri Interessi attivi da altri soggetti				
3.3.3.99.999.1	Altri Interessi attivi da personale 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	-	30.000,00	30.000,00	30.000,00
3.5.2.3.5	Entr. da rimb., recup., restit. somme non dovute o incass. in eccesso da Imprese (Comm.banc.)	-	-	-	-
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia	-	-	1.250,00	1.250,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	165.000,00	4.542.059,69	4.378.559,69	4.378.559,69
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
5.1.4.1.	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.				
5.1.4.1.1	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali	12.590.000,00	1.800.000,00	1.000.000,00	-
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie				
5.3.2.1.1	Riscossione di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)	-	-	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	453.330,98	360.000,00	200.000,00	38.968,32
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	13.043.330,98	2.160.000,00	1.450.000,00	51.468,32
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO				
9.1.99.	Altre entrate per partite di giro				
9.1.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse				
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse				
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)	-	4.500,00	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	-	36.000,00	30.000,00	30.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.290.500,00	2.283.750,00	2.283.750,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	165.000,00	4.542.059,69	4.378.559,69	4.378.559,69
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	13.043.330,98	2.160.000,00	1.450.000,00	51.468,32
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.290.500,00	2.283.750,00	2.283.750,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	13.208.330,98	8.992.559,69	8.112.309,69	6.713.778,01
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		366.141,62		
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				255.307,83
	TOTALE GENERALE	13.208.330,98	9.358.701,31	8.112.309,69	6.969.085,84



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023
PARTE II - USCITE

CODICI	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni definitive del 2022	Previsioni di competenza del 2023	Previsioni di cassa del 2023
	<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>	18.000,00	95.000,00	100.000,00	96.000,00
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI				
1.3.2.	Acquisto di servizi				
1.3.2.11.	Prestazioni professionali e specialistiche				
1.3.2.11.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Onorari e comp. Partic. incarichi)</i>	-	-	-	-
1.3.2.11.999	<i>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Accert. onorari e comp. Partic. incarichi)</i>	-	-	-	-
1.3.2.16.	Servizi amministrativi				
1.3.2.16.1	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>	-	-	3.000,00	3.000,00
1.3.2.17.	Servizi finanziari				
1.3.2.17.1	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	-	1.098,00	610,00	610,00
1.3.2.17.2	<i>Spese bancarie e postali</i>	-	100,00	100,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.4.2.	Trasferimenti correnti a Famiglie				
1.4.2.1.	Interventi Previdenziali				
1.4.2.1.999	<i>Altri sussidi e assegni</i>				
1.4.2.1.999.1	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	12.168.286,14	3.800.000,00	3.400.000,00	2.670.090,16
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	-	225.000,00	-	-
1.4.2.1.999.7	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2021</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.8	<i>Ritiquazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti</i>	-	200.000,00	250.000,00	250.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00
1.4.2.1.999.10	<i>Assegno Speciale</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.11	<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>	-	36.000,00	20.000,00	20.000,00
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	-	63.968,32	38.968,32	38.968,32
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	360.000,00	200.000,00	200.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE				
1.9.99.	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCASS. IN ECCESSO				
1.9.99.4.	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incass. in eccesso				
1.9.99.4.1	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>				
1.9.99.4.1.1	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>	-	-	-	-
1.9.99.4.1.2	<i>Restituzione contributi</i>	-	25.000,00	25.000,00	25.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI				
1.10.1.	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI				
1.10.1.1.	Fondi di riserva				
1.10.1.1.1	<i>Fondi di riserva</i>	-	72.534,99	61.007,67	61.007,67
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	Altre spese correnti n.a.c.				
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	12.186.286,14	4.908.201,31	4.128.185,99	3.394.276,15

2.	SPESE IN CONTO CAPITALE				
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI				
2.2.1.	BENI MATERIALI				
2.2.1.9.	Beni immobili				
2.2.1.9.6	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	-	1.800.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
3.3.2.	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie				
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	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 tit.	409.163,84	360.000,00	200.000,00	41.059,69
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	409.163,84	2.160.000,00	1.450.000,00	1.291.059,69
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO				
7.1.99.	Altre uscite per partite di giro				
7.1.99.1.	Spese non andate a buon fine				
7.1.99.1.1	Spese non andate a buon fine				
7.1.99.1.1.1	Ritenute diverse (debiti diversi)	-	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	-	4.500,00	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 dietimi	-	36.000,00	30.000,00	30.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.290.500,00	2.283.750,00	2.283.750,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	12.186.286,14	4.908.201,31	4.128.185,99	3.394.276,15
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	409.163,84	2.160.000,00	1.450.000,00	1.291.059,69
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.290.500,00	2.283.750,00	2.283.750,00
	TOTALE DELLE USCITE	12.595.449,98	9.358.701,31	7.861.935,99	6.969.085,84
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO			250.373,70	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE				-
	TOTALE GENERALE	12.595.449,98	9.358.701,31	8.112.309,69	6.969.085,84



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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	3.600.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00
- Altre Entrate	778.559,69	778.559,69	942.059,69	916.393,89
<u>A) Totale entrate correnti</u>	4.378.559,69	4.378.559,69	4.542.059,69	4.516.393,89
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	1.450.000,00	51.468,32	2.160.000,00	63.968,32
<u>B) Totale entrate in conto capitale-riduz. di attività finanziarie</u>	1.450.000,00	51.468,32	2.160.000,00	63.968,32
- Entrate per conto terzi e partite di giro	2.283.750,00	2.283.750,00	2.290.500,00	2.290.500,00
<u>C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro</u>	2.283.750,00	2.283.750,00	2.290.500,00	2.290.500,00
<u>(A+B+C) TOTALE ENTRATE</u>	8.112.309,69	6.713.778,01	8.992.559,69	6.870.862,21
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	255.307,83	366.141,62	1.690.793,52
TOTALE A PAREGGIO	8.112.309,69	6.969.085,84	9.358.701,31	8.561.655,73

USCITE	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	3.710,00	3.710,00	1.198,00	1.198,00
- Altre spese correnti	4.124.475,99	3.390.566,15	4.907.003,31	4.403.898,04
<u>A1) Totale uscite correnti</u>	4.128.185,99	3.394.276,15	4.908.201,31	4.405.096,04
- Spese in conto capitale	-	-	-	-
- Spese per incremento attività finanziarie	1.450.000,00	1.291.059,69	2.160.000,00	1.866.059,69
<u>B1) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.</u>	1.450.000,00	1.291.059,69	2.160.000,00	1.866.059,69
C1) Uscite per conto terzi e partite di giro	2.283.750,00	2.283.750,00	2.290.500,00	2.290.500,00
<u>(A1+B1+C1) TOTALE USCITE</u>	7.861.935,99	6.969.085,84	9.358.701,31	8.561.655,73
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	250.373,70	-	-	-
TOTALE A PAREGGIO	8.112.309,69	6.969.085,84	9.358.701,31	8.561.655,73

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	250.373,70	984.283,54	366.141,62	111.297,85
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	1.239.591,37	-	1.802.091,37
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	250.373,70	255.307,83	366.141,62	1.690.793,52
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziarie/impiegare	250.373,70	255.307,83	366.141,62	1.690.793,52
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	250.373,70	255.307,83	366.141,62	1.690.793,52



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

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

	2023		2022	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	3.600.000,00		3.600.000,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	30.000,00		30.000,00	
Totale valore della produzione (A)		3.630.000,00		3.630.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	8.210,00		5.698,00	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	3.670.000,00		4.020.000,00	
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	61.007,67		72.534,99	
b) Accantonamento del credito per dubbia esigibilità	-		-	
c) Accantonamenti per rischi su crediti	-		-	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	-		-	
14) Oneri diversi di gestione	-		225.000,00	
Totale costi (B)		3.739.217,67		4.323.232,99
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 109.217,67		- 693.232,99
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	506.250,00		486.000,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	41.059,69		66.059,69	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	50.000,00		66.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	38.968,32		63.968,32	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		458.341,37		422.091,37
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		349.123,70		- 271.141,62
<i>Imposte dell'esercizio</i>	100.000,00		95.000,00	
AVANZO ECONOMICO		249.123,70		- 366.141,62



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

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL
TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2023)**

	Fondo cassa iniziale	2.050.715,24
+	Residui attivi iniziali	11.086.633,50
-	Residui passivi iniziali	11.798.404,40
=	Avanzo di Amministrazione iniziale	1.338.944,34
+	Entrate già accertate nell'esercizio	2.495.008,58
-	Uscite già impegnate nell'esercizio	102.903,24
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	-
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	-
=	Avanzo di Amministrazione alla data di redazione del Bilancio	3.731.049,68
+	Entrate presunte per il restante periodo	6.497.551,11
-	Uscite presunte per il restante periodo	9.255.798,07
+/-	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 2022 da applicare al bilancio del 2023	972.802,72

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2023 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto

ai Fondi per rischi e oneri

0,00

al Fondo ripristino investimenti

462.491,10

Totale parte vincolata

462.491,10

Parte disponibile

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

510.311,62

Parte disponibile rimanente

Totale parte disponibile

510.311,62

Totale risultato di amministrazione presunto

972.802,72

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali Aeronautica Militare

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2023 ARTICOLATO SECONDO PIANO FINANZIARIO DEL PIANO DEI CONTI INTEGRATO DI CUI AL D.P.R. 132/2013

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
E	I	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.	E.1.00.00.00.000	3.600.000,00	3.600.000,00
E	II	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI	E.1.02.00.00.000	3.600.000,00	3.600.000,00
E	III	<i>Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.00.000	3.600.000,00	3.600.000,00
E	IV	<i>Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico datore lav. e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.02.000	3.600.000,00	3.600.000,00
E	V	<i>Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori</i>	E.1.02.01.02.001	3.600.000,00	3.600.000,00
E	I	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	E.3.00.00.00.000	778.559,69	778.559,69
E	II	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI	E.3.01.00.00.000	0,00	0,00
E	III	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	E.3.01.03.00.000	0,00	0,00
E	IV	Fitti, noleggi e locazioni	E.3.01.03.02.000	0,00	0,00
E	V	<i>Noleggi e locazioni di altri beni immobili</i>	E.3.01.03.02.003	0,00	0,00
E	II	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.00.00.000	747.309,69	747.309,69
E	III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	E.3.03.02.00.000	426.250,00	426.250,00
E	IV	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine	E.3.03.02.01.000	420.000,00	420.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Ammin. Centrali</i>	E.3.03.02.01.001	420.000,00	420.000,00
E	IV	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine	E.3.03.02.02.000	6.250,00	6.250,00
E	V	<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	Altri interessi attivi	E.3.03.03.00.000	321.059,69	321.059,69
E	IV	Interessi attivi da depositi bancari e postali	E.3.03.03.04.000	60.000,00	60.000,00
E	V	<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	E.3.03.03.04.001	60.000,00	60.000,00
E	IV	Altri Interessi attivi diversi	E.3.03.03.99.000	261.059,69	261.059,69
E	V	<i>Altri Interessi attivi da Amministr. Centrali</i>	E.3.03.03.99.001	261.059,69	261.059,69
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo</i>	E.3.03.03.99.001.1	20.000,00	20.000,00
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri</i>	E.3.03.03.99.001.2	41.059,69	41.059,69
E	VI	<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - ANNI futuri</i>	E.3.03.03.99.001.3	200.000,00	200.000,00
E	V	<i>Altri Interessi attivi da altri soggetti</i>	E.3.03.03.99.999	0,00	0,00
E	VI	<i>Altri Interessi attivi da personale impiegato alla PCM</i>	E.3.03.03.99.999.1	0,00	0,00
E	VI	<i>Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73</i>	E.3.03.03.99.999.2	0,00	0,00
E	II	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	E.3.05.00.00.000	31.250,00	31.250,00
E	III	Rimborsi in entrata	E.3.05.02.00.000	30.000,00	30.000,00
E	IV	Entrate per rimborsi d'imposte	E.3.05.02.02.000	0,00	0,00
E	V	<i>Entrate da rimborsi di imposte dirette</i>	E.3.05.02.02.003	0,00	0,00
E	IV	Entr. da rimborsi, recuperi e restituz. di somme non dov. o incass. in ecc.	E.3.05.02.03.000	30.000,00	30.000,00
E	V	<i>Entr. da rimb., recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.</i>	E.3.05.02.03.004	30.000,00	30.000,00
E	VI	<i>Entrate per recupero dell'assegno speciale</i>	E.3.05.02.03.004.1	0,00	0,00
E	VI	<i>Entrate per recupero delle Indennità non dovute</i>	E.3.05.02.03.004.2	30.000,00	30.000,00
E	V	<i>Entr. da rimb.,recup.,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	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>	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	1.450.000,00	51.468,32
E	II	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.01.00.00.000	1.000.000,00	0,00
E	III	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	E.5.01.04.00.000	1.000.000,00	0,00
E	IV	Alienaz di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.	E.5.01.04.01.000	1.000.000,00	0,00
E	V	<i>Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>	E.5.01.04.01.001	1.000.000,00	0,00
E	II	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	E.5.03.00.00.000	250.000,00	12.500,00
E	III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie	E.5.03.02.00.000	250.000,00	12.500,00
E	IV	Riscoss. crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie	E.5.03.02.01.000	250.000,00	12.500,00
E	V	<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	200.000,00	38.968,32
E	III	Altre entrate per riduzione di altre attività finanz verso Amm. Pubbl.	E.5.04.01.00.000	200.000,00	38.968,32
E	IV	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent	E.5.04.01.01.000	200.000,00	38.968,32
E	V	<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie...quote per sovrapprezzo titoli</i>	E.5.04.01.01.001	200.000,00	38.968,32
E	I	ENTRATE PER CONTO TERZI 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	Altre entrate per partite di giro	E.9.01.99.00.000	2.283.750,00	2.283.750,00
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>	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 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	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		8.112.309,69	6.713.778,01

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali Aeronautica Militare

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
U	I	SPESE CORRENTI	U.1.00.00.00.000	4.128.185,99	3.394.276,15
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	100.000,00	96.000,00
U	III	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	U.1.02.01.00.000	100.000,00	96.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000	100.000,00	96.000,00
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	100.000,00	96.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	3.710,00	3.710,00
U	III	<i>Acquisto di servizi</i>	U.1.03.02.00.000	3.710,00	3.710,00
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	3.000,00	3.000,00
U	V	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>	U.1.03.02.16.001	3.000,00	3.000,00
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000	710,00	710,00
U	V	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	U.1.03.02.17.001	610,00	610,00
U	V	<i>Spese bancarie e postali</i>	U.1.03.02.17.002	100,00	100,00
U	II	TRASFERIMENTI CORRENTI	U.1.04.00.00.000	3.670.000,00	2.940.090,16
U	III	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	U.1.04.02.00.000	3.670.000,00	2.940.090,16
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	3.670.000,00	2.940.090,16
U	V	<i>Altri sussidi e assegni</i>	U.1.04.02.01.999	3.670.000,00	2.940.090,16
U	VI	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	U.1.04.02.01.999.1	3.400.000,00	2.670.090,16
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	U.1.04.02.01.999.2	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	U.1.04.02.01.999.3	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	U.1.04.02.01.999.4	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	U.1.04.02.01.999.5	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	U.1.04.02.01.999.6	0,00	0,00
U	VI	<i>Riliquidazioni e liq. delle Indennità suppl. anni precedenti</i>	U.1.04.02.01.999.7	250.000,00	250.000,00
U	VI	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	U.1.04.02.01.999.8	20.000,00	20.000,00
U	VI	<i>Assegno Speciale</i>	U.1.04.02.01.999.9	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti assegno speciale a.p.</i>	U.1.04.02.01.999.10	0,00	0,00
U	IV	Interventi Assistenziali	U.1.04.02.02.000	0,00	0,00
U	V	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	U.1.04.02.02.999	0,00	0,00
U	II	INTERESSI PASSIVI	U.1.07.00.00.000	263.968,32	263.968,32
U	III	ALTRI INTERESSI PASSIVI	U.1.07.06.00.000	263.968,32	263.968,32
U	IV	Interessi di mora	U.1.07.06.02.000	5.000,00	5.000,00
U	V	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>	U.1.07.06.02.999	5.000,00	5.000,00
U	IV	Altri interessi passivi	U.1.07.06.99.000	258.968,32	258.968,32
U	V	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	U.1.07.06.99.001	258.968,32	258.968,32
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali -Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	U.1.07.06.99.001.1	20.000,00	20.000,00
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.2	38.968,32	38.968,32
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.3	200.000,00	200.000,00
U	II	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	U.1.09.00.00.000	25.000,00	25.000,00
U	III	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN E	U.1.09.99.00.000	25.000,00	25.000,00
U	IV	Rimb. di parte corrente a Famiglie di somme non dov. o incass. in eccess.	U.1.09.99.04.000	25.000,00	25.000,00
U	V	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	U.1.09.99.04.001	25.000,00	25.000,00
U	VI	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>	U.1.09.99.04.001.1	0,00	0,00
U	VI	<i>Restituzione contributi</i>	U.1.09.99.04.001.2	25.000,00	25.000,00
U	II	ALTRE SPESE CORRENTI	U.1.10.00.00.000	65.507,67	65.507,67
U	III	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.00.000	61.007,67	61.007,67
U	IV	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.000	61.007,67	61.007,67
U	V	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.001	61.007,67	61.007,67
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	1.450.000,00	1.291.059,69
U	II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.01.00.00.000	1.000.000,00	1.000.000,00
U	III	Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine	U.3.01.04.00.000	1.000.000,00	1.000.000,00
U	IV	Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr	U.3.01.04.01.000	1.000.000,00	1.000.000,00
U	V	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	U.3.01.04.01.001	1.000.000,00	1.000.000,00
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	200.000,00	41.059,69
U	III	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche	U.3.04.01.00.000	200.000,00	41.059,69
U	IV	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali	U.3.04.01.01.000	200.000,00	41.059,69
U	V	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amm. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	U.3.04.01.01.999	200.000,00	41.059,69
U	I	USCITE PER CONTO TERZI 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	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 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 dietimi</i>	U.7.01.99.01.001.5	30.000,00	30.000,00
U	I	TOTALE USCITE		7.861.935,99	6.969.085,84



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZI 2023-25**PARTE I - ENTRATE**

codice	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHIURO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2023-2024-2025				CASSA PREVISIONI 2023
				2023	2024	2025	TOTALE 15-24-71	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	ENTRATE CORRENTI DI NAT.TRIBUT.,CONTRIBUTIVA E PEREO.							
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI							
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori							
1.2.1.2.	Contributi sociali a cop. di altri tratt.pens. a carico datore lav. e lavoratori							
1.2.1.2.1	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e lavoratori	3.565.198,73	3.600.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00	10.800.000,00	3.600.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
3.1.	 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROV. DERIV. DALLA GEST. DEI BENI							
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni							
3.1.3.2.	Fitti, noleggi e locazioni							
3.1.3.2.3	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	-	-	-	-	-	-	-
3.3.	INTERESSI ATTIVI							
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine							
3.3.2.1.	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine							
3.3.2.1.1	Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministratz. Centrali	351.446,41	390.000,00	420.000,00	440.000,00	450.000,00	1.310.000,00	420.000,00
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	1.824,46	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	180.000,00	60.000,00
3.3.3.99.	Altri Interessi attivi diversi							
3.3.3.99.1	Altri Interessi attivi da Amministratz. Centrali							
3.3.3.99.1.1	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo	-	36.000,00	20.000,00	1.000,00	4.000,00	25.000,00	20.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	16.059,69	66.059,69	41.059,69	41.103,69	50.685,02	132.848,40	41.059,69
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	-	360.000,00	200.000,00	10.000,00	40.000,00	250.000,00	200.000,00
3.3.3.99.999	Altri Interessi attivi da altri soggetti	-	-	-	-	-	-	-
3.3.3.99.999.1	Altri Interessi attivi da personale 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	1.000,00	2.000,00	-
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. di somme non dov. o incassate in ecc.							
3.5.2.3.4	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.	-	-	-	-	-	-	-
3.5.2.3.4.1	Entrate per recupero dell'assegno speciale	-	-	-	-	-	-	-
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle Indennità non dovute	-	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00	30.000,00
3.5.2.3.5	Entr. da rimb.recup.restitu. 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	2.500,00	1.250,00
TOTALE I - ENTRATE CORRENTI		3.934.529,29	4.542.059,69	4.378.559,69	4.186.853,69	4.239.435,02	12.804.848,40	4.378.559,69
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine							
5.1.4.1.	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.							
5.1.4.1.1	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministratz. Centrali	600.000,00	1.800.000,00	1.000.000,00	50.000,00	200.000,00	1.250.000,00	-
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE							
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie							
5.3.2.1.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie							
5.3.2.1.1	Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)	-	-	250.000,00	125.000,00	125.000,00	500.000,00	12.500,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm.							
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali							
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie... quote per sovrapprezzo titoli	23.862,63	360.000,00	200.000,00	10.000,00	40.000,00	250.000,00	38.968,32
TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		623.862,63	2.160.000,00	1.450.000,00	185.000,00	365.000,00	2.000.000,00	51.468,32
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO							
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO							
9.1.99.	Altre entrate per partite di giro							
9.1.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse							
9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse							
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)	46.761,16	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)	402,66	4.500,00	3.750,00	125,00	500,00	4.375,00	3.750,00
9.1.99.99.999.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscoss. crediti 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
9.1.99.99.999.999.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dietimi	3.221,28	36.000,00	30.000,00	1.000,00	4.000,00	35.000,00	30.000,00
TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		50.385,10	2.290.500,00	2.283.750,00	2.251.125,00	2.254.500,00	6.789.375,00	2.283.750,00
RIEPILOGO DELLE VOCI								
TOTALE I - ENTRATE CORRENTI		3.934.529,29	4.542.059,69	4.378.559,69	4.186.853,69	4.239.435,02	12.804.848,40	4.378.559,69
TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		623.862,63	2.160.000,00	1.450.000,00	185.000,00	365.000,00	2.000.000,00	51.468,32
TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		50.385,10	2.290.500,00	2.283.750,00	2.251.125,00	2.254.500,00	6.789.375,00	2.283.750,00
TOTALE DELLE ENTRATE		4.608.777,02	8.992.559,69	8.112.309,69	6.622.978,69	6.858.935,02	21.594.223,40	6.713.778,01
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		0,00	366.141,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FONDO DI CASSA UTILIZZATO								255.307,83
TOTALE GENERALE		4.608.777,02	9.358.701,31	8.112.309,69	6.622.978,69	6.858.935,02	21.594.223,40	6.969.085,84



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZI 2023-25

PARTE II - USCITE

codice	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2023-2024-2025				CASSA PREVISIONI 2023
				2023	2024	2025	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	44.413,20	95.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00	96.000,00
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)			3.000,00			3.000,00	3.000,00
1.3.2.16.1	Spese generali e commissioni per servizi finanziari	312,63	1.098,00	610,00	30,50	122,00	762,50	610,00
1.3.2.17.	Spese bancarie e postali	11,33	100,00	100,00	100,00	100,00	300,00	100,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.4.2.	Trasferimenti correnti a Famiglie							
1.4.2.1.	Interventi Previdenziali							
1.4.2.1.999	Altri sussidi e assegni							
1.4.2.1.999.1	Liquidazioni della Indennità Supplementare	3.000.000,00	3.800.000,00	3.400.000,00	3.600.000,00	3.500.000,00	10.500.000,00	2.670.090,16
1.4.2.1.999.2	Accertamenti Ind. Suppl. 2017							
1.4.2.1.999.3	Accertamenti Ind. Suppl. 2016	21.677,68						
1.4.2.1.999.4	Accertamenti Ind. Suppl. 2020							
1.4.2.1.999.5	Accertamenti Ind. Suppl. 2019							
1.4.2.1.999.6	Accertamenti Ind. Suppl. 2018	180.000,00	225.000,00					
1.4.2.1.999.7	Accertamenti Ind. Suppl. 2021							
1.4.2.1.999.8	Riliquidazioni e liq. delle Indennità suppl. anni precedenti	168.992,44	200.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	250.000,00
1.4.2.1.999.9	Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)		20.000,00	20.000,00	30.000,00	30.000,00	80.000,00	20.000,00
1.4.2.1.999.10	Assegno Speciale							
1.4.2.1.999.11	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	1.397,37	36.000,00	20.000,00	1.000,00	4.000,00	25.000,00	20.000,00
1.7.6.99.1.2	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.	11.173,60	38.968,32	38.968,32	38.991,31	48.968,32	126.927,95	38.968,32
1.7.6.99.1.3	Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.	23.862,63	360.000,00	200.000,00	10.000,00	40.000,00	250.000,00	200.000,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE							
1.9.99.	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN ECCESSO							
1.9.99.4.	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		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	75.000,00	25.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI							
1.10.1.	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI							
1.10.1.1.	Fondi di riserva							
1.10.1.1.1	Fondi di riserva		72.534,99	61.007,67	60.969,33	60.115,35	182.092,35	61.007,67
1.10.4.	PREMIO DI ASSICURAZIONE							
1.10.4.1.	Premi di Assicurazione contro i danni							
1.10.4.1.2	Premio di Assicurazione su beni immobili							
1.10.5.	SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI							
1.10.5.4.	Oneri da contenzioso							
1.10.5.4.1	Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitrati)		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	12.000,00	4.000,00
1.10.99	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.							
1.10.99.99.	Altre spese correnti n.a.c.							
1.10.99.99.999	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	3.451.840,88	4.908.201,31	4.128.185,99	4.125.591,14	4.067.805,67	12.321.582,80	3.394.276,15
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE							
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI							
2.2.1.	BENI MATERIALI							
2.2.1.9.	Beni immobili							
2.2.1.9.6	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	600.000,00	1.800.000,00	1.000.000,00	50.000,00	200.000,00	1.250.000,00	1.000.000,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE							
3.3.2.	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie							
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		360.000,00	200.000,00	10.000,00	40.000,00	250.000,00	41.059,69
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.	600.000,00	2.160.000,00	1.450.000,00	185.000,00	365.000,00	2.000.000,00	1.291.059,69
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO							
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO							
7.1.99.	Altre uscite per partite di giro							
7.1.99.1.	Spese non andate a buon fine							
7.1.99.1.1	Spese non andate a buon fine							
7.1.99.1.1.1	Ritenute diverse (debiti diversi)		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	46.761,16	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	402,66	4.500,00	3.750,00	125,00	500,00	4.375,00	3.750,00
7.1.99.1.1.4	Crediti 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
7.1.99.1.1.5	Crediti da dettami	3.221,28	36.000,00	30.000,00	1.000,00	4.000,00	35.000,00	30.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	50.385,10	2.290.500,00	2.283.750,00	2.251.125,00	2.254.500,00	6.789.375,00	2.283.750,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	3.451.840,88	4.908.201,31	4.128.185,99	4.125.591,14	4.067.805,67	12.321.582,80	3.394.276,15
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAP. E PER INCREM. ATT. FINANZ.	600.000,00	2.160.000,00	1.450.000,00	185.000,00	365.000,00	2.000.000,00	1.291.059,69
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	50.385,10	2.290.500,00	2.283.750,00	2.251.125,00	2.254.500,00	6.789.375,00	2.283.750,00
	TOTALE DELLE USCITE	4.102.225,98	9.358.701,31	7.861.935,99	6.561.716,14	6.687.305,67	21.110.957,80	6.969.085,84
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO	506.551,04		250.373,70	61.262,55	171.629,35	483.265,60	
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE							
	TOTALE GENERALE	4.608.777,02	9.358.701,31	8.112.309,69	6.622.978,69	6.858.935,02	21.594.223,40	6.969.085,84



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

**PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2023**

Per l'anno finanziario 2023 è previsto un avanzo economico di €. 249.123,70

- a) Investimenti mobiliari
- per concessione prestiti e titoli di stato **1.250.000,00 €**
- b) Investimenti immobiliari
- ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65 € 0

Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti 1.250.000,00 €

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2023 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, 28.10.2022

IL PRESIDENTE
Gen. S.A. Giandomenico Taricco

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare

Consiglio di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare

BILANCIO PREVENTIVO ANNO FINANZIARIO 2023

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 2023 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 2023, da parte degli iscritti. (Marescialli e Sergenti dell'Aeronautica Militare).</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">competenza</td> <td style="text-align: right;">12.750.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;"><u>12.750.000,00</u></td> </tr> </table>	competenza	12.750.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	<u>12.750.000,00</u>	<table border="1"> <tr> <td>Codice</td> </tr> <tr> <td>1.2.1.2.1</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">€ 12.750.000,00</td> </tr> </table>	Codice	1.2.1.2.1	€ 12.750.000,00
competenza	12.750.000,00											
residui al 31.12.2022	-											
residui al 31.12.2023	-											
cassa	<u>12.750.000,00</u>											
Codice												
1.2.1.2.1												
€ 12.750.000,00												

3. ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

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

3.1.3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni

Fitti, noleggi e locazioni

<p>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 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">residui al 31.12.2023</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 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	-	<table border="1"> <tr> <td>Codice</td> </tr> <tr> <td>3.1.3.2.3</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">€ -</td> </tr> </table>	Codice	3.1.3.2.3	€ -
competenza	-											
residui al 31.12.2022	-											
residui al 31.12.2023	-											
cassa	-											
Codice												
3.1.3.2.3												
€ -												

3.3 - INTERESSI ATTIVI

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

Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine

<p>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 2023, 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;">3.050.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022</td> <td style="text-align: right;">1.100.000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023</td> <td style="text-align: right;"><u>1.000.000,00</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">cassa</td> <td style="text-align: right;">3.150.000,00</td> </tr> </table>	competenza	3.050.000,00	somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022	1.100.000,00	somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023	<u>1.000.000,00</u>	cassa	3.150.000,00	<table border="1"> <tr> <td>Codice</td> </tr> <tr> <td>3.3.2.1.1</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">€ 3.050.000,00</td> </tr> </table>	Codice	3.3.2.1.1	€ 3.050.000,00
competenza	3.050.000,00											
somme da incassare nel 2023 ma di competenza del 2022	1.100.000,00											
somme da incassare nel 2024 ma di competenza dell'anno 2023	<u>1.000.000,00</u>											
cassa	3.150.000,00											
Codice												
3.3.2.1.1												
€ 3.050.000,00												

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 2023.

competenza	30.000,00
cassa	30.000,00

Codice
3.3.2.2.999.1

€ 30.000,00

Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti:

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

competenza	-
cassa	-

Codice
3.3.2.2.999.2

€ -

3.3.3 - Altri interessi attivi

Interessi attivi da depositi bancari e postali

Interessi attivi da depositi bancari e postali:

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

competenza	80.000,00
residui al 31.12.2022	30.000,00
residui al 31.12.2023	30.000,00
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 2023, 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	18.000,00
cassa	18.000,00

Codice
3.3.3.99.1.1

€ 18.000,00

Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri:

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, degli interessi, relativi al solo esercizio finanziario 2023, derivante dagli acquisti "sotto la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza	43.747,57
cassa	43.747,57

Codice
3.3.3.99.1.2

€ 43.747,57

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 2023.

competenza 180.000,00
cassa 180.000,00

Codice
3.3.3.99.1.3

€ 180.000,00

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 30.000,00
residui al 31.12.2022 -
residui al 31.12.2023 -
cassa 30.000,00

Codice
3.5.2.3.4.2

€ 30.000,00

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

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 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2023</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>	competenza	-	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	-	€ -
competenza	-								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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 2023, di circa € 1.200.000,00.					
<table style="width: 100%;"> <tr> <td>competenza</td> <td style="text-align: right;">6.000,00</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">6.000,00</td> </tr> </table>	competenza	6.000,00	cassa	6.000,00	€ 6.000,00
competenza	6.000,00				
cassa	6.000,00				

5. ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1 ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.1.4 - Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine

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

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 2023.									
<table style="width: 100%;"> <tr> <td>competenza</td> <td style="text-align: right;">900.000,00</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">83.600.000,00</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2023</td> <td style="text-align: right;">77.500.000,00</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">7.000.000,00</td> </tr> </table>	competenza	900.000,00	residui al 31.12.2022	83.600.000,00	residui al 31.12.2023	77.500.000,00	cassa	7.000.000,00	€ 900.000,00
competenza	900.000,00								
residui al 31.12.2022	83.600.000,00								
residui al 31.12.2023	77.500.000,00								
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 2023, dagli iscritti al "Fondo", a seguito di erogazione di prestiti.									
<table style="width: 100%;"> <tr> <td>competenza</td> <td style="text-align: right;">1.200.000,00</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2022</td> <td style="text-align: right;">20,00</td> </tr> <tr> <td>residui al 31.12.2023</td> <td style="text-align: right;">1.140.020,00</td> </tr> <tr> <td>cassa</td> <td style="text-align: right;">60.000,00</td> </tr> </table>	competenza	1.200.000,00	residui al 31.12.2022	20,00	residui al 31.12.2023	1.140.020,00	cassa	60.000,00	€ 1.200.000,00
competenza	1.200.000,00								
residui al 31.12.2022	20,00								
residui al 31.12.2023	1.140.020,00								
cassa	60.000,00								

5.4 ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

5.4.1 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie verso 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	180.000,00	€ 180.000,00
residui al 31.12.2022	3.430.660,07	
residui al 31.12.2023	3.284.395,99	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa	326.264,08	

9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

9.1 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

9.1.99 - Altre entrate per partite di giro

Altre entrate per partite di giro diverse

Altre entrate per partite di giro diverse

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

Indennità non riscossa		Codice
Si riferisce all'indennità Supplementare, destinata ad essere riemessa agli aventi diritto, a seguito di IBAN e/o procedure bancarie errate.		9.1.99.99.999.2
competenza	250.000,00	€ 250.000,00
residui al 31.12.2022	-	
residui al 31.12.2023	-	
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	2.625,00	€ 2.625,00
residui al 31.12.2022	-	
residui al 31.12.2023	-	
cassa	2.625,00	

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 31.12.2022	-	
residui al 31.12.2023	-	
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	21.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	21.000,00

Codice
9.1.99.99.999.5

€ 21.000,00

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	410.000,00
residui al 31.12.2022	140.000,00
residui al 31.12.2023	120.000,00
cassa	430.000,00

Codice
1.2.1.99.999

€ 410.000,00

1.3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

1.3.2 - Acquisto di servizi

Prestazioni professionali e specialistiche

Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.

Espongono l'ammontare presunto delle spese che si prevede di poter erogare per l'anno finanziario 2023, per far fronte ad eventuali onorari di professionisti.

competenza	-
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	-

Codice
1.3.2.11.999

€ -

Servizi Amministrativi

Pubblicazioni bandi di gara - Spese di pubblicità:

Espongono l'ammontare presunto delle spese che si prevede di erogare per l'anno finanziario 2023, per far fronte ai costi di pubblicità.

competenza	3.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	3.000,00

Codice
1.3.2.16.1

€ 3.000,00

Servizi finanziari

Spese generali e commissioni per servizi finanziari:

Si riferiscono alle commissioni bancarie che si ipotizzano applicate all'esercizio finanziario 2023 per far fronte alla compravendita di titoli di Stato nel mercato secondario. Si ipotizza quindi un esborso complessivo di:

competenza	549,00
cassa	549,00

Codice
1.3.2.17.1

€ **549,00**

Spese bancarie e postali

Si riferiscono ai contributi ANAC e ad eventuali spese bancarie per l'anno 2023.

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 2023 nel corso dell'anno finanziario.

	cessati dal servizio anno 2023-competenza	20.300.000,00	
1	cessati dal servizio anno 2019 - residui	-	
2	cessati dal servizio anno 2020 - residui	-	
3	cessati dal servizio anno 2021 - residui	-	
4	cessati dal servizio anno 2022 - residui	3.500.000,00	
	Totale residui al 31.12.2022 (1+2+3+4)	3.500.000,00	
a	cessati dal servizio anno 2020 - residui	-	
b	cessati dal servizio anno 2021 - residui	-	
c	cessati dal servizio anno 2022 - residui	-	
d	cessati dal servizio anno 2023 - residui	3.800.000,00	
	Totale residui al 31.12.2023 (a+b+c+d)	3.800.000,00	
	cassa	20.000.000,00	

Codice
1.4.2.1.999.1

€ **20.300.000,00**

Riliquidazioni e liquidaz. Indennità supplementare degli anni precedenti :

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2023, per corrispondere le riliquidazioni delle indennità supplementare riferite a personale cessato negli anni precedenti al 2022.

competenza	200.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	200.000,00

Codice
1.4.2.1.999.2

€ **200.000,00**

Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi):

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare, nel corso dell'esercizio finanziario 2023, per corrispondere le indennità supplementari al personale che ha diritto al solo rimborso dei contributi (con meno di sei anni di servizio permanente effettivo).

competenza	20.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
cassa	20.000,00

Codice**1.4.2.1.999.3**

€ 20.000,00

Assegno speciale:

Si riferisce all'ammontare complessivo che si prevede di impegnare per erogare l'assegno speciale, agli aventi diritto, nell'esercizio finanziario 2023.

competenza	-
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023.

competenza	5.000,00
residui al 31.12.2022	-
residui al 31.12.2023	-
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 2023, 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	18.000,00
cassa	18.000,00

Codice**1.7.6.999.1.1**

€ 18.000,00

Uscite derivanti da titoli per sovrapprezzo (esercizi futuri):

Si riferisce alla quota di competenza, già accertata, delle perdite relative al solo esercizio finanziario 2023, derivante dagli acquisti "sopra la pari" di titoli del debito pubblico avvenuti negli anni precedenti.

competenza 326.264,08
cassa 326.264,08

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 326.264,08

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 2023.

competenza 180.000,00
cassa 180.000,00

Codice
1.7.6.999.1.2

€ 180.000,00

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 31.12.2022 -
residui al 31.12.2023 -
(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 2023. Il fondo è rapportato all'1,5% delle uscite correnti

competenza 322.386,20
cassa 322.386,20

Codice
1.10.1.1.1

€ 322.386,20

1.10.4 - Premio di assicurazione

Premio di assicurazione contro i danni

Premi assicurativi su beni immobili: Si riferisce al pagamento per l'anno 2023 del premio annuo per l'assicurazione contro rischi vari derivanti dagli immobili di proprietà. <table><tr><td>competenza</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>-</td></tr></table>	competenza	-	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	-	Codice 1.10.4.1.2 € -
competenza	-								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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 2023. <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	Codice 1.10.5.4.1 € 4.000,00
competenza	4.000,00				
cassa	4.000,00				

1.10.99 - Altre spese correnti n.a.c.

Altre spese correnti n.a.c.

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 2023. <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	Codice 1.10.99.99.999 € 500,00
competenza	500,00				
cassa	500,00				

2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

2.2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI

2.2.1 - Beni Materiali

Beni immobili

Fabbricati Militari - Manutenz., ricostruz., ripristini e adattam. locali e relativi imp.: Si riferisce all'importo complessivo previsto per l'esercizio finanziario 2023 da destinare alla manutenzione degli immobili di proprietà. <table><tr><td>competenza</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>-</td></tr></table>	competenza	-	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	-	Codice 2.2.1.9.6 € -
competenza	-								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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 2023.	
competenza _____ 900.000,00	
cassa _____ 900.000,00	€ 900.000,00

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 2023, 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 _____ 180.000,00	
residui al 31.12.2022 _____ 581.841,60	
residui al 31.12.2023 _____ 718.094,03	
(diminuzione dell'accantonamento) - cassa _____ 43.747,57	€ 180.000,00

7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

7.1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO

7.1.99 - Altre uscite per partite di giro

Spese non andate a buon fine

Spese non andate a buon fine

<u>Ritenute diverse (debiti diversi)</u> Vi è l'ammontare complessivo presunto degli importi che, per diverse circostanze, devono ancora essere riemessi <table><tr><td>competenza</td><td>1.000.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	1.000.000,00	Codice 7.1.99.1.1.1 € 1.000.000,00
competenza	1.000.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>250.000,00</td></tr></table>	competenza	250.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	250.000,00	Codice 7.1.99.1.1.2 € 250.000,00
competenza	250.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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>2.625,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>2.625,00</td></tr></table>	competenza	2.625,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	2.625,00	Codice 7.1.99.1.1.3 € 2.625,00
competenza	2.625,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
cassa	2.625,00								
<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 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>1.000.000,00</td></tr></table>	competenza	1.000.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	1.000.000,00	Codice 7.1.99.1.1.4 € 1.000.000,00
competenza	1.000.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
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>21.000,00</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2022</td><td>-</td></tr><tr><td>residui al 31.12.2023</td><td>-</td></tr><tr><td>cassa</td><td>21.000,00</td></tr></table>	competenza	21.000,00	residui al 31.12.2022	-	residui al 31.12.2023	-	cassa	21.000,00	Codice 7.1.99.1.1.5 € 21.000,00
competenza	21.000,00								
residui al 31.12.2022	-								
residui al 31.12.2023	-								
cassa	21.000,00								



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2023			Anno finanziario 2022		
		Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2022	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		84.052.114,72	113.276,25		89.100.519,64	4.810.653,42
1.	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI						
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lav. e dei lavoratori	-	12.750.000,00	12.750.000,00	-	12.750.000,00	12.750.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3.1.	VEND.BENI E SERV. E PROV.DERIV. DA GEST. DEI BENI						
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	-	-	-	-	-	-
3.3.	INTERESSI ATTIVI						
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	1.100.000,00	3.080.000,00	3.180.000,00	1.108.339,81	3.150.000,00	3.158.339,81
3.3.3.	Altri interessi attivi	30.000,00	321.747,57	321.747,57	1.523,87	780.301,08	751.824,95
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	Rimborsi in entrata	-	30.000,00	30.000,00	-	25.000,00	25.000,00
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.	-	6.000,00	6.000,00	-	-	-
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.130.000,00	16.187.747,57	16.287.747,57	1.109.863,68	16.705.301,08	16.685.164,76
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	83.600.000,00	900.000,00	7.000.000,00	82.200.000,00	2.900.000,00	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	20,00	1.200.000,00	60.000,00	20,00	-	-
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZ. DI ATTIVITA' FINANZ.						
5.4.1.	Altre entrate per riduz. di altre attiv. Finanz. verso Amm. Pubbl.	3.430.660,07	180.000,00	326.264,08	3.198.513,73	580.000,00	347.853,66
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	87.030.680,07	2.280.000,00	7.386.264,08	85.398.533,73	3.480.000,00	1.847.853,66
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	-	2.273.625,00	2.273.625,00	-	2.351.250,00	2.351.250,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.273.625,00	2.273.625,00	-	2.351.250,00	2.351.250,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.130.000,00	16.187.747,57	16.287.747,57	1.109.863,68	16.705.301,08	16.685.164,76
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	87.030.680,07	2.280.000,00	7.386.264,08	85.398.533,73	3.480.000,00	1.847.853,66
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.273.625,00	2.273.625,00	-	2.351.250,00	2.351.250,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	88.160.680,07	20.741.372,57	25.947.636,65	86.508.397,41	22.536.551,08	20.884.268,42
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		5.627.051,71			5.048.404,92	
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO			4.535,20			4.697.377,17
	TOTALE GENERALE	88.160.680,07	26.368.424,28	25.952.171,85	86.508.397,41	27.584.956,00	25.581.645,59



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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	Anno finanziario 2023			Anno finanziario 2022		
		Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali al 01/01/2022	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>		-			-	
1.	SPESE CORRENTI						
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE						
1.2.1.	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	140.000,00	410.000,00	430.000,00	138.940,71	465.000,00	463.940,71
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	<i>Acquisto di servizi</i>	-	3.649,00	3.649,00	-	1.869,00	1.869,00
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	<i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>	3.500.000,00	20.520.000,00	20.220.000,00	2.015.097,80	19.945.000,00	18.460.097,80
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	<i>Altri interessi passivi</i>	-	529.264,08	529.264,08	-	990.853,66	990.853,66
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE						
1.9.99.	<i>Altri rimb. di parte corrente di somme non dovute o incass. in ecc.</i>	-	25.000,00	25.000,00	-	25.000,00	25.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
1.10.1.	<i>Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	-	322.386,20	322.386,20	-	321.483,34	321.483,34
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	3.640.000,00	21.814.799,28	21.534.799,28	2.154.038,51	21.753.706,00	20.267.744,51
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>	-	900.000,00	900.000,00	-	2.900.000,00	2.900.000,00
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>	581.841,60	180.000,00	43.747,57	64.142,68	580.000,00	62.301,08
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	581.841,60	2.280.000,00	2.143.747,57	64.142,68	3.480.000,00	2.962.301,08
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>	-	2.273.625,00	2.273.625,00	350,00	2.351.250,00	2.351.600,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.273.625,00	2.273.625,00	350,00	2.351.250,00	2.351.600,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	3.640.000,00	21.814.799,28	21.534.799,28	2.154.038,51	21.753.706,00	20.267.744,51
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	581.841,60	2.280.000,00	2.143.747,57	64.142,68	3.480.000,00	2.962.301,08
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.273.625,00	2.273.625,00	350,00	2.351.250,00	2.351.600,00
	TOTALE DELLE USCITE	4.221.841,60	26.368.424,28	25.952.171,85	2.218.531,19	27.584.956,00	25.581.645,59
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAV.						
	AUMENTO DEL FONDO CASSA						
	TOTALE GENERALE	4.221.841,60	26.368.424,28	25.952.171,85	2.218.531,19	27.584.956,00	25.581.645,59



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE I - ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti alla fine del 2022	Previsioni definitive del 2022	Previsioni di competenza del 2023	Previsioni di cassa del 2023
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		89.100.519,64 4.810.653,42	84.052.114,72	113.276,25
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.	Fitti, noleggi e locazioni				
3.1.3.2.2	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	-	-	-	-
3.3.	INTERESSI ATTIVI				
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine				
3.3.2.1.	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
3.3.2.1.1	Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali	1.100.000,00	3.150.000,00	3.050.000,00	3.150.000,00
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	30.000,00	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	-	58.000,00	18.000,00	18.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	-	62.301,08	43.747,57	43.747,57
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	-	580.000,00	180.000,00	180.000,00
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	30.000,00	30.000,00
3.5.2.3.5	Entr. da rimb., recup., restit. somme non dovute o incass. in eccesso da Imprese (Comm.banc.)	-	-	-	-
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.				
3.5.99.99.	Altre entrate correnti n.a.c.			6.000,00	6.000,00
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.130.000,00	16.705.301,08	16.187.747,57	16.287.747,57
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	83.600.000,00	2.900.000,00	900.000,00	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)	20,00	-	1.200.000,00	60.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbliche				
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Centrali				
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Amm. Centrali n.a.c.				
5.4.1.1.999.1	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie... quote per sovrapprezzo titoli	3.430.660,07	580.000,00	180.000,00	326.264,08
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	87.030.680,07	3.480.000,00	2.280.000,00	7.386.264,08
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)	-	11.250,00	2.625,00	2.625,00
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	-	90.000,00	21.000,00	21.000,00
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.351.250,00	2.273.625,00	2.273.625,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI				
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	1.130.000,00	16.705.301,08	16.187.747,57	16.287.747,57
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	87.030.680,07	3.480.000,00	2.280.000,00	7.386.264,08
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	2.351.250,00	2.273.625,00	2.273.625,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	88.160.680,07	22.536.551,08	20.741.372,57	25.947.636,65
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		5.048.404,92	5.627.051,71	
	FONDO DI CASSA UTILIZZATO				4.535,20
	TOTALE GENERALE	88.160.680,07	27.584.956,00	26.368.424,28	25.952.171,85



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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

PARTE II - USCITE

CODICI	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine del 2022	Previsioni definitive del 2022	Previsioni di competenza del 2023	Previsioni di cassa del 2023
	<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>	140.000,00	465.000,00	410.000,00	430.000,00
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>	-	-	3.000,00	3.000,00
1.3.2.17.	Servizi finanziari				
1.3.2.17.1	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	-	1.769,00	549,00	549,00
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>	3.500.000,00	19.650.000,00	20.300.000,00	20.000.000,00
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.7	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2021</i>	-	75.000,00	-	-
1.4.2.1.999.8	<i>Ritiquidazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti</i>	-	200.000,00	200.000,00	200.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00
1.4.2.1.999.10	<i>Assegno Speciale</i>	-	-	-	-
1.4.2.1.999.11	<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>	-	58.000,00	18.000,00	18.000,00
1.7.6.999.1.1	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	-	347.853,66	326.264,08	326.264,08
1.7.6.999.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	-	580.000,00	180.000,00	180.000,00
1.7.6.999.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	-	-	-	-
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>	-	25.000,00	25.000,00	25.000,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI				
1.10.1.	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI				
1.10.1.1.	Fondi di riserva				
1.10.1.1.1	<i>Fondi di riserva</i>	-	321.483,34	322.386,20	322.386,20
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	Altre spese correnti n.a.c.				
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	3.640.000,00	21.753.706,00	21.814.799,28	21.534.799,28



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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	12.750.000,00	12.750.000,00	12.750.000,00	12.750.000,00
- Altre Entrate	3.437.747,57	3.537.747,57	3.955.301,08	3.935.164,76
A) Totale entrate correnti	16.187.747,57	16.287.747,57	16.705.301,08	16.685.164,76
- Entrate per l'alienazione di attività finanziarie e riscossione di crediti	2.280.000,00	7.386.264,08	3.480.000,00	1.847.853,66
B) Totale entrate in conto capitale-riduz. di attività finanziarie	2.280.000,00	7.386.264,08	3.480.000,00	1.847.853,66
- Entrate per conto terzi e partite di giro	2.273.625,00	2.273.625,00	2.351.250,00	2.351.250,00
C) Totale entrate per conto terzi e partite di giro	2.273.625,00	2.273.625,00	2.351.250,00	2.351.250,00
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	20.741.372,57	25.947.636,65	22.536.551,08	20.884.268,42
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	5.627.051,71	4.535,20	5.048.404,92	4.697.377,17
TOTALE A PAREGGIO	26.368.424,28	25.952.171,85	27.584.956,00	25.581.645,59

USCITE	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Acquisto di beni e servizi	3.649,00	3.649,00	1.869,00	1.869,00
- Altre spese correnti	21.811.150,28	21.531.150,28	21.751.837,00	20.265.875,51
A) Totale uscite correnti	21.814.799,28	21.534.799,28	21.753.706,00	20.267.744,51
- Spese in conto capitale	-	-	-	-
- Spese per incremento attività finanziarie	2.280.000,00	2.143.747,57	3.480.000,00	2.962.301,08
B) Totale uscite in conto cap. e per incremento att. finanz.	2.280.000,00	2.143.747,57	3.480.000,00	2.962.301,08
C) Uscite per conto terzi e partite di giro	2.273.625,00	2.273.625,00	2.351.250,00	2.351.600,00
(A+B+C) TOTALE USCITE	26.368.424,28	25.952.171,85	27.584.956,00	25.581.645,59
D) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale o aumento dell'avanzo di amministrazione iniziale	-	-	-	-
TOTALE A PAREGGIO	26.368.424,28	25.952.171,85	27.584.956,00	25.581.645,59

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	- 5.627.051,71	- 5.247.051,71	- 5.048.404,92	- 3.582.579,75
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-	5.242.516,51	-	1.114.447,42
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	- 5.627.051,71	- 4.535,20	- 5.048.404,92	- 4.697.027,17
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	- 5.627.051,71	- 4.535,20	- 5.048.404,92	- 4.697.027,17
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	- 5.627.051,71	- 4.535,20	- 5.048.404,92	- 4.697.377,17



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

PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO FINANZIARIO 2023

	2023		2022	
	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	30.000,00		25.000,00	
Totale valore della produzione (A)		12.780.000,00		12.775.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) Per servizi (**)	8.149,00		6.369,00	
9) Per il personale				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	20.520.000,00		19.870.000,00	
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	322.386,20		321.483,34	
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)		20.850.535,20		20.197.852,34
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 8.070.535,20		- 7.422.852,34
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	3.178.000,00		3.288.000,00	
b) Altri proventi diversi dai precedenti	43.747,57		62.301,08	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	48.000,00		88.000,00	
b) Altri interessi ed altri oneri finanziari	326.264,08		347.853,66	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		2.847.483,49		2.914.447,42
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		- 5.223.051,71		- 4.508.404,92
Imposte dell'esercizio	410.000,00		465.000,00	
DISAVANZO ECONOMICO		- 5.633.051,71		- 4.973.404,92



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2023)

	Fondo cassa iniziale	4.810.653,42
+	Residui attivi iniziali	86.508.397,41
-	Residui passivi iniziali	2.218.531,19
=	Avanzo di Amministrazione iniziale	89.100.519,64
+	Entrate già accertate nell'esercizio	10.116.430,20
-	Uscite già impegnate nell'esercizio	11.849.642,35
+/-	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	87.367.307,49
+	Entrate presunte per il restante periodo	12.420.120,88
-	Uscite presunte per il restante periodo	15.735.313,65
+/-	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 2022 da applicare al bilancio del 2023	84.052.114,72

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione da applicare al bilancio 2023 risulta così prevista:

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto	
ai Fondi per rischi e oneri	0,00
al Fondo ripristino investimenti	885.525,83
Totale parte vincolata	885.525,83

Parte disponibile

Parte di cui non si prevede l'utilizzaz. nell'eserc. successivo	83.166.588,89
Parte disponibile rimanente	
Totale parte disponibile	83.166.588,89
Totale risultato di amministrazione presunto	84.052.114,72

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare

ALLEGATO 2 - BILANCIO 2023 ARTICOLATO SECONDO PIANO FINANZIARIO DEL PIANO DEI CONTI INTEGRATO DI CUI AL D.P.R. 132/2013

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
E	I	ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.	E.1.00.00.00.000	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	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	E.1.02.01.00.000	12.750.000,00	12.750.000,00
E	IV	Contributi sociali a copertura di altri tratt. Pens. a carico datore lav. e dei lavoratori	E.1.02.01.02.000	12.750.000,00	12.750.000,00
E	V	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e dei lavoratori	E.1.02.01.02.001	12.750.000,00	12.750.000,00
E	I	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	E.3.00.00.00.000	3.437.747,57	3.537.747,57
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	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	E.3.01.03.00.000	0,00	0,00
E	IV	Fitti, noleggi e locazioni	E.3.01.03.02.000	0,00	0,00
E	V	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	E.3.01.03.02.003	0,00	0,00
E	II	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.00.00.000	3.401.747,57	3.501.747,57
E	III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	E.3.03.02.00.000	3.080.000,00	3.180.000,00
E	IV	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine	E.3.03.02.01.000	3.050.000,00	3.150.000,00
E	V	Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Ammin. Centrali	E.3.03.02.01.001	3.050.000,00	3.150.000,00
E	IV	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine	E.3.03.02.02.000	30.000,00	30.000,00
E	V	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti	E.3.03.02.02.999	30.000,00	30.000,00
E	VI	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti	E.3.03.02.02.999.1	30.000,00	30.000,00
E	VI	Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti	E.3.03.02.02.999.2	0,00	0,00
E	III	Altri interessi attivi	E.3.03.03.00.000	321.747,57	321.747,57
E	IV	Interessi attivi da depositi bancari e postali	E.3.03.03.04.000	80.000,00	80.000,00
E	V	Interessi attivi da depositi bancari e postali	E.3.03.03.04.001	80.000,00	80.000,00
E	IV	Altri Interessi attivi diversi	E.3.03.03.99.000	241.747,57	241.747,57
E	V	Altri Interessi attivi da Amministr. Centrali	E.3.03.03.99.001	241.747,57	241.747,57
E	VI	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo	E.3.03.03.99.001.1	18.000,00	18.000,00
E	VI	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	E.3.03.03.99.001.2	43.747,57	43.747,57
E	VI	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - ANNI futuri	E.3.03.03.99.001.3	180.000,00	180.000,00
E	V	Altri Interessi attivi da altri soggetti	E.3.03.03.99.999	0,00	0,00
E	VI	Altri Interessi attivi da personale impiegato alla PCM	E.3.03.03.99.999.1	0,00	0,00
E	VI	Altri Interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73	E.3.03.03.99.999.2	0,00	0,00
E	II	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	E.3.05.00.00.000	36.000,00	36.000,00
E	III	Rimborsi in entrata	E.3.05.02.00.000	30.000,00	30.000,00
E	IV	Entrate per rimborsi d'imposte	E.3.05.02.02.000	0,00	0,00
E	V	Entrate da rimborsi di imposte dirette	E.3.05.02.02.003	0,00	0,00
E	IV	Entr. da rimborsi, recuperi e restituz. di somme non dov. o incass. in ecc.	E.3.05.02.03.000	30.000,00	30.000,00
E	V	Entr. da rimb., recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.	E.3.05.02.03.004	30.000,00	30.000,00
E	VI	Entrate per recupero dell'assegno speciale	E.3.05.02.03.004.1	0,00	0,00
E	VI	Entrate per recupero delle Indennità non dovute	E.3.05.02.03.004.2	30.000,00	30.000,00
E	V	Entr. da rimb.,recup.,restit. somme non dovute o incass. in eccesso (Comm.banc.)	E.3.05.02.03.005	0,00	0,00
E	III	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.00.000	6.000,00	6.000,00
E	IV	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.000	6.000,00	6.000,00
E	V	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia	E.3.05.99.99.999	6.000,00	6.000,00
E	I	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.00.00.00.000	2.280.000,00	7.386.264,08
E	II	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.01.00.00.000	900.000,00	7.000.000,00
E	III	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	E.5.01.04.00.000	900.000,00	7.000.000,00
E	IV	Alienaz. di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centr.	E.5.01.04.01.000	900.000,00	7.000.000,00
E	V	Alienazione di titoli obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali	E.5.01.04.01.001	900.000,00	7.000.000,00
E	II	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	E.5.03.00.00.000	1.200.000,00	60.000,00
E	III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie	E.5.03.02.00.000	1.200.000,00	60.000,00
E	IV	Riscoss. crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie	E.5.03.02.01.000	1.200.000,00	60.000,00
E	V	Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agev. da famiglie (rate Prestiti)	E.5.03.02.01.001	1.200.000,00	60.000,00
E	II	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	E.5.04.00.00.000	180.000,00	326.264,08
E	III	Altre entrate per riduzione di altre attività finanz. verso Amm. Pubbl.	E.5.04.01.00.000	180.000,00	326.264,08
E	IV	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Cent	E.5.04.01.01.000	180.000,00	326.264,08
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie... quote per sovrapprezzo titoli	E.5.04.01.01.001	180.000,00	326.264,08
E	I	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	E.9.00.00.00.000	2.273.625,00	2.273.625,00
E	II	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	E.9.01.00.00.000	2.273.625,00	2.273.625,00
E	III	Altre entrate per partite di giro	E.9.01.99.00.000	2.273.625,00	2.273.625,00
E	IV	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.000	2.273.625,00	2.273.625,00
E	V	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999	2.273.625,00	2.273.625,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	E.9.01.99.99.999.1	1.000.000,00	1.000.000,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riscosse)	E.9.01.99.99.999.2	250.000,00	250.000,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)	E.9.01.99.99.999.3	2.625,00	2.625,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro - (Riscos. Crediti diversi)	E.9.01.99.99.999.4	1.000.000,00	1.000.000,00
E	VI	Altre entrate per partite di giro - (Crediti da dietimi)	E.9.01.99.99.999.5	21.000,00	21.000,00
E	I	TOTALE ENTRATE		20.741.372,57	25.947.636,65

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare

Sez.	Liv.	VOCE	CODICE VOCE	COMPETENZA PREVISIONE	CASSA PREVISIONE
U	I	SPESE CORRENTI	U.1.00.00.00.000	21.814.799,28	21.534.799,28
U	II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	U.1.02.00.00.000	410.000,00	430.000,00
U	III	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>	U.1.02.01.00.000	410.000,00	430.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000	410.000,00	430.000,00
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	410.000,00	430.000,00
U	II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000	3.649,00	3.649,00
U	III	<i>Acquisto di servizi</i>	U.1.03.02.00.000	3.649,00	3.649,00
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	3.000,00	3.000,00
U	V	<i>Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>	U.1.03.02.16.001	3.000,00	3.000,00
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000	649,00	649,00
U	V	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	U.1.03.02.17.001	549,00	549,00
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	20.520.000,00	20.220.000,00
U	III	Trasferimenti correnti a Famiglie	U.1.04.02.00.000	20.520.000,00	20.220.000,00
U	IV	Interventi Previdenziali	U.1.04.02.01.000	20.520.000,00	20.220.000,00
U	V	<i>Altri sussidi e assegni</i>	U.1.04.02.01.999	20.520.000,00	20.220.000,00
U	VI	<i>Liquidazioni della Indennità Supplementare</i>	U.1.04.02.01.999.1	20.300.000,00	20.000.000,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	U.1.04.02.01.999.2	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	U.1.04.02.01.999.3	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	U.1.04.02.01.999.4	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	U.1.04.02.01.999.5	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	U.1.04.02.01.999.6	0,00	0,00
U	VI	<i>Riliquidazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti</i>	U.1.04.02.01.999.7	200.000,00	200.000,00
U	VI	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	U.1.04.02.01.999.8	20.000,00	20.000,00
U	VI	<i>Assegno Speciale</i>	U.1.04.02.01.999.9	0,00	0,00
U	VI	<i>Accertamenti assegno speciale a.p.</i>	U.1.04.02.01.999.10	0,00	0,00
U	IV	Interventi Assistenziali	U.1.04.02.02.000	0,00	0,00
U	V	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	U.1.04.02.02.999	0,00	0,00
U	II	INTERESSI PASSIVI	U.1.07.00.00.000	529.264,08	529.264,08
U	III	ALTRI INTERESSI PASSIVI	U.1.07.06.00.000	529.264,08	529.264,08
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	524.264,08	524.264,08
U	V	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>	U.1.07.06.99.001	524.264,08	524.264,08
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	U.1.07.06.99.001.1	18.000,00	18.000,00
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.2	326.264,08	326.264,08
U	VI	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	U.1.07.06.99.001.3	180.000,00	180.000,00
U	II	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	U.1.09.00.00.000	25.000,00	25.000,00
U	III	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOV. O INCAS. IN E	U.1.09.99.00.000	25.000,00	25.000,00
U	IV	Rimb. di parte corrente a Famiglie di somme non dov. o incass. in eccess.	U.1.09.99.04.000	25.000,00	25.000,00
U	V	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	U.1.09.99.04.001	25.000,00	25.000,00
U	VI	<i>Restituzione interessi su prestiti</i>	U.1.09.99.04.001.1	0,00	0,00
U	VI	<i>Restituzione contributi</i>	U.1.09.99.04.001.2	25.000,00	25.000,00
U	II	ALTRE SPESE CORRENTI	U.1.10.00.00.000	326.886,20	326.886,20
U	III	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	U.1.10.01.00.000	322.386,20	322.386,20
U	IV	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.000	322.386,20	322.386,20
U	V	<i>Fondi di riserva</i>	U.1.10.01.01.001	322.386,20	322.386,20
U	III	PREMIO DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.00.000	0,00	0,00
U	IV	Premi di Assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000	0,00	0,00
U	V	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>	U.1.10.04.01.002	0,00	0,00
U	III	SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI	U.1.10.05.00.000	4.000,00	4.000,00
U	IV	Oneri da contenzioso	U.1.10.05.04.000	4.000,00	4.000,00
U	V	<i>Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitraggi)</i>	U.1.10.05.04.001	4.000,00	4.000,00
U	III	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.	U.1.10.99.00.000	500,00	500,00
U	IV	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.99.000	500,00	500,00
U	V	<i>Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)</i>	U.1.10.99.99.999	500,00	500,00
U	I	SPESE IN CONTO CAPITALE	U.2.00.00.00.000	0,00	0,00
U	II	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	U.2.02.00.00.000	0,00	0,00
U	III	BENI MATERIALI	U.2.02.01.00.000	0,00	0,00
U	IV	Beni immobili	U.2.02.01.09.000	0,00	0,00
U	V	<i>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	U.2.02.01.09.006	0,00	0,00
U	I	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.00.00.00.000	2.280.000,00	2.143.747,57
U	II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.01.00.00.000	900.000,00	900.000,00
U	III	Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine	U.3.01.04.00.000	900.000,00	900.000,00
U	IV	Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centr	U.3.01.04.01.000	900.000,00	900.000,00
U	V	<i>Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	U.3.01.04.01.000	900.000,00	900.000,00
U	II	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	U.3.03.00.00.000	1.200.000,00	1.200.000,00
U	III	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	U.3.03.02.00.000	1.200.000,00	1.200.000,00
U	IV	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	U.3.03.02.01.000	1.200.000,00	1.200.000,00
U	V	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	U.3.03.02.01.001	1.200.000,00	1.200.000,00
U	II	ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	U.3.04.00.00.000	180.000,00	43.747,57
U	III	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche	U.3.04.01.00.000	180.000,00	43.747,57
U	IV	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali	U.3.04.01.01.000	180.000,00	43.747,57
U	V	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amm. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo tit.</i>	U.3.04.01.01.999	180.000,00	43.747,57
U	I	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	U.7.00.00.00.000	2.273.625,00	2.273.625,00
U	II	USCITE PER PARTITE DI GIRO	U.7.01.00.00.000	2.273.625,00	2.273.625,00
U	III	Altre uscite per partite di giro	U.7.01.99.00.000	2.273.625,00	2.273.625,00
U	IV	Spese non andate a buon fine	U.7.01.99.01.000	2.273.625,00	2.273.625,00
U	V	<i>Spese non andate a buon fine</i>	U.7.01.99.01.001	2.273.625,00	2.273.625,00
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	2.625,00	2.625,00
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	21.000,00	21.000,00
U	I	TOTALE USCITE		26.368.424,28	25.952.171,85



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE ENTRATE - ESERCIZI 2023-25

PARTE I - ENTRATE

codice	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTO ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2023-2024-2025				CASSA PREVISIONI 2023
				2023	2024	2025	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 lau. e lavoratori							
1.2.1.2.1	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previd. a carico dat. lavoro e lavoratori	12.505.005,93	12.750.000,00	12.750.000,00	12.750.000,00	12.750.000,00	38.250.000,00	12.750.000,00
3.	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
3.1.	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROV. DERIV. DALLA GEST. DEI BENI							
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni							
3.1.3.2.	Fitti, noleggi e locazioni							
3.1.3.2.3	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	-	-	-	-	-	-	-
3.3.	INTERESSI ATTIVI							
3.3.2.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine							
3.3.2.1.	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio-lungo termine							
3.3.2.1.1	Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi da Amministratz. Centrali	3.117.430,73	3.150.000,00	3.050.000,00	2.900.000,00	2.600.000,00	8.550.000,00	3.150.000,00
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	6.924,38	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 Amministratz. Centrali							
3.3.3.99.1.1	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo	117,21	58.000,00	18.000,00	222.000,00	-	240.000,00	18.000,00
3.3.3.99.1.2	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	28.243,86	62.301,08	43.747,57	47.189,18	38.128,70	129.065,45	43.747,57
3.3.3.99.1.3	Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - anni futuri	3.682,79	580.000,00	180.000,00	2.220.000,00	-	2.400.000,00	180.000,00
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	-	-	-	5.000,00	2.000,00	7.000,00	-
3.5.2.3.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. di somme non dov. o incassate in ecc.							
3.5.2.3.4	Entrate da rimborsi, recuperi e restituz. somme non dovute o incass. in eccesso da Fam.	-	-	-	-	-	-	-
3.5.2.3.4.1	Entrate per recupero dell'assegno speciale	-	-	-	-	-	-	-
3.5.2.3.4.2	Entrate per recupero delle Indennità non dovute	1.492,69	25.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00	30.000,00
3.5.2.3.5	Entr. da rimb.,recup.,restit. somme non dov. o incass. in eccesso da Imprese (Comm.banc.	-	-	-	-	-	-	-
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.							
3.5.99.99	Altre entrate correnti n.a.c.	-	-	6.000,00	3.000,00	3.000,00	12.000,00	6.000,00
3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE I - ENTRATE CORRENTI		15.662.897,59	16.705.301,08	16.187.747,57	18.272.189,18	15.518.128,70	49.978.065,45	16.287.747,57
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 Amministratz. Centrali	2.850.000,00	2.900.000,00	900.000,00	11.100.000,00	-	12.000.000,00	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	Riscoss. di Mutui a medio e lungo termine a tasso agevolato da famiglie (rate Prestiti)	-	-	1.200.000,00	600.000,00	600.000,00	2.400.000,00	60.000,00
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm.							
5.4.1.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie... quote per sovrapprezzo titoli							
5.4.1.1.999	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie... quote per sovrapprezzo titoli	75.577,09	580.000,00	180.000,00	2.220.000,00	-	2.400.000,00	325.264,08
TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		2.925.577,09	3.480.000,00	2.280.000,00	13.920.000,00	600.000,00	16.800.000,00	7.386.264,08
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)	494,67	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)	1.445,43	11.250,00	2.625,00	27.750,00	-	30.375,00	2.625,00
9.1.99.99.999.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - Riscoss. crediti 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
9.1.99.99.999.999.999.999.999.999	Altre entrate per partite di giro diverse - crediti da dettmi	11.563,40	90.000,00	21.000,00	222.000,00	-	243.000,00	21.000,00
TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		13.503,50	2.351.250,00	2.273.625,00	2.499.750,00	2.250.000,00	7.023.375,00	2.273.625,00
RIEPILOGO DELLE VOCI								
TOTALE I - ENTRATE CORRENTI		15.662.897,59	16.705.301,08	16.187.747,57	18.272.189,18	15.518.128,70	49.978.065,45	16.287.747,57
TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		2.925.577,09	3.480.000,00	2.280.000,00	13.920.000,00	600.000,00	16.800.000,00	7.386.264,08
TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		13.503,50	2.351.250,00	2.273.625,00	2.499.750,00	2.250.000,00	7.023.375,00	2.273.625,00
TOTALE DELLE ENTRATE		18.601.978,18	22.536.551,08	20.741.372,57	34.691.939,18	18.368.128,70	73.801.440,45	25.947.636,65
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		0,00	5.048.404,92	5.627.051,71	5.411.354,60	5.821.914,63	16.860.320,94	
FONDO DI CASSA UTILIZZATO								4.535,20
TOTALE GENERALE		18.601.978,18	27.584.956,00	26.368.424,28	40.103.293,78	24.190.043,33	90.661.761,39	25.952.171,85



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

PLURIENNALE DETTAGLIATO DELLE USCITE - ESERCIZI 2023-25

PARTE II - USCITE

codice	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2023-2024-2025				CASSA PREVISIONI 2023
				2023	2024	2025	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>	391.487,22	465.000,00	410.000,00	390.000,00	350.000,00	1.150.000,00	430.000,00
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>Publicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)</i>	-	-	3.000,00	-	-	3.000,00	3.000,00
1.3.2.17.	<i>Servizi finanziari</i>							
1.3.2.17.1	<i>Spese generali e commissioni per servizi finanziari</i>	1.463,10	1.769,00	549,00	6.771,00	-	7.320,00	549,00
1.3.2.17.2	<i>Spese bancarie e postali</i>	11,33	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 Suppletoria</i>	11.800.000,00	19.650.000,00	20.300.000,00	19.975.000,00	20.137.500,00	60.412.500,00	20.000.000,00
1.4.2.1.999.2	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2017</i>	-	-	-	-	-	-	-
1.4.2.1.999.3	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2016</i>	-	-	-	-	-	-	-
1.4.2.1.999.4	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2020</i>	-	-	-	-	-	-	-
1.4.2.1.999.5	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2019</i>	-	-	-	-	-	-	-
1.4.2.1.999.6	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2018</i>	-	-	-	-	-	-	-
1.4.2.1.999.7	<i>Accertamenti Ind. Suppl. 2021</i>	-	75.000,00	-	-	-	-	-
1.4.2.1.999.8	<i>Ritirazioni e liq. delle Indennità supplem. anni precedenti</i>	36.557,87	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	600.000,00	200.000,00
1.4.2.1.999.9	<i>Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)</i>	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	20.000,00
1.4.2.1.999.10	<i>Assegno Speciale</i>	-	-	-	-	-	-	-
1.4.2.1.999.11	<i>Accertamenti Assegno Speciale anni preced.</i>	-	-	-	-	-	-	-
1.4.2.2.	<i>Interventi Assistenziali</i>							
1.4.2.2.999	<i>Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi</i>	-	-	-	-	-	-	-
1.7.	INTERESSI PASSIVI							
1.7.6.	<i>ALTRI INTERESSI PASSIVI</i>							
1.7.6.2.	<i>Interessi di mora</i>							
1.7.6.2.999	<i>Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)</i>	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	5.000,00
1.7.6.99.	<i>Altri interessi passivi</i>							
1.7.6.99.1	<i>Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali</i>							
1.7.6.99.1.1	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli</i>	4.412,91	58.000,00	18.000,00	222.000,00	-	240.000,00	18.000,00
1.7.6.99.1.2	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.</i>	299.003,60	347.853,66	326.264,08	265.169,67	282.573,23	874.006,98	326.264,08
1.7.6.99.1.3	<i>Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli - anni Fut.</i>	75.577,09	580.000,00	180.000,00	2.220.000,00	-	2.400.000,00	180.000,00
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>	5.957,05	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	75.000,00	25.000,00
1.10.	ALTRE SPESSE 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>	-	321.483,34	322.386,20	350.003,11	315.370,10	987.759,41	322.386,20
1.10.4.	<i>PREMIO DI ASSICURAZIONE</i>							
1.10.4.1.	<i>Premi di Assicurazione contro i danni</i>							
1.10.4.1.2	<i>Premio di Assicurazione su beni immobili</i>	-	-	-	-	-	-	-
1.10.5.	<i>SPESSE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI ED INDENNIZZI</i>							
1.10.5.4.	<i>Oneri da contenzioso</i>							
1.10.5.4.1	<i>Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitraggi)</i>	-	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	12.000,00	4.000,00
1.10.99	<i>ALTRE SPESSE CORRENTI N.A.C.</i>							
1.10.99.99	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	-	-	-	-	-	-	-
1.10.99.99.999	<i>Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)</i>	-	500,00	500,00	500,00	500,00	1.500,00	500,00
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	12.614.470,17	21.753.706,00	21.814.799,28	23.683.543,78	21.340.043,33	66.838.386,39	21.534.799,28
2.	SPESSE IN CONTO CAPITALE							
2.2.	<i>INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI</i>							
2.2.1.	<i>BENI MATERIALI</i>							
2.2.1.9.	<i>Beni immobili</i>							
2.2.1.9.6	<i>Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruzioni, ripristini e trasform. di immobili)</i>	-	-	-	-	-	-	-
3.	SPESSE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE							
3.1.	<i>ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</i>							
3.1.4.	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine</i>							
3.1.4.1.	<i>Acquisizione di tit. obblg. di medio-lungo termine emessi da Amm. Centrali</i>							
3.1.4.1.1	<i>Acquisizione di tit. obblg. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centrali</i>	2.850.000,00	2.900.000,00	900.000,00	11.100.000,00	-	12.000.000,00	900.000,00
3.3.	<i>CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE</i>							
3.3.2.	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>							
3.3.2.1.	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</i>							
3.3.2.1.1	<i>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)</i>	-	-	1.200.000,00	600.000,00	600.000,00	2.400.000,00	1.200.000,00
3.4.	<i>ALTRE SPESSE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE</i>							
3.4.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Pubbliche</i>							
3.4.1.1.	<i>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministr. Centrali</i>							
3.4.1.1.999	<i>Incremento di altre att. finanziarie verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sottoprezzo</i>	3.682,79	580.000,00	180.000,00	2.220.000,00	-	2.400.000,00	43.747,57
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAPITALE E PER INCREM. ATT. FINANZ.	2.853.682,79	3.480.000,00	2.280.000,00	13.920.000,00	600.000,00	16.800.000,00	2.143.747,57
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO							
7.1.	<i>USCITE PER PARTITE DI GIRO</i>							
7.1.99.	<i>Altre uscite per partite di giro</i>							
7.1.99.1.	<i>Spese non andate a buon fine</i>							
7.1.99.1.1	<i>Spese non andate a buon fine</i>							
7.1.99.1.1.1	<i>Ritenute diverse (debiti diversi)</i>	-	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>	494,67	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>	1.445,43	11.250,00	2.625,00	27.750,00	-	30.375,00	2.625,00
7.1.99.1.1.4	<i>Crediti diversi</i>	-	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>	11.563,40	90.000,00	21.000,00	222.000,00	-	243.000,00	21.000,00
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	13.503,50	2.351.250,00	2.273.625,00	2.499.750,00	2.250.000,00	7.023.375,00	2.273.625,00
	RIEPILOGO DELLE VOCI							
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	12.614.470,17	21.753.706,00	21.814.799,28	23.683.543,78	21.340.043,33	66.838.386,39	21.534.799,28
	TOTALE II - USCITE IN CONTO CAP. E PER INCREM. ATT. FINANZ.	2.853.682,79	3.480.000,00	2.280.000,00	13.920.000,00	600.000,00	16.800.000,00	2.143.747,57
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	13.503,50	2.351.250,00	2.273.625,00	2.499.750,00	2.250.000,00	7.023.375,00	2.273.625,00
	TOTALE DELLE USCITE	15.481.656,46	27.584.956,00	26.368.424,28	40.103.293,78	24.190.043,33	90.661.761,39	25.952.171,85
	AUMENTO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZ. / COPERTURA DEL DISAVANZO	3.120.321,72						
	AUMENTO FONDO CASSA INIZIALE							
	TOTALE GENERALE	18.601.978,18	27.584.956,00	26.368.424,28	40.103.293,78	24.190.043,33	90.661.761,39	25.952.171,85



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

**PIANO D'IMPIEGO DEI FONDI DISPONIBILI
PER L'ANNO FINANZIARIO 2023**

Per l'anno finanziario 2023 è previsto un disavanzo economico di €. 5.633.051,71

- | | |
|--|-----------------------|
| a) Investimenti mobiliari | |
| - per concessione prestiti e titoli di stato | 2.100.000,00 € |
| b) Investimenti immobiliari | |
| - ai sensi della legge 30 aprile 1969 n.153 art.65 | € 0 |

Totale eccedenze di gestione utilizzate per investimenti **2.100.000,00 €**

Gli importi eccedenti le ordinarie esigenze gestionali per l'anno 2023 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, 28.10.2022

IL PRESIDENTE
Gen. S.A. Giandomenico Taricco



MINISTERO DELLA DIFESA

Cassa di Previdenza delle Forze Armate

VERBALE N. 98/2022

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

In data **27.10.2022** alle ore **11:47**, si è riunito in modalità a distanza, 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 in sede
Dott. Marcello Pacilio	Componente effettivo in rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze	Presente in VTC
Dott. Patrizio Buanne	Componente effettivo in rappresentanza della Corte dei conti	Presente in sede
Colonnello Alessandro Agostini	Componente effettivo in rappresentanza dell'Esercito Italiano	Assente giustificato
Capitano di Vascello Renato Sarti	Componente effettivo in rappresentanza della Marina Militare	Assente giustificato
Tenente Colonnello Carmelo Monteleone	Componente effettivo in rappresentanza dell'Aeronautica Militare	Assente giustificato
Maggiore Flavia Ricci	Componente supplente in rappresentanza dell'Arma dei Carabinieri	Presente in VTC

(Il Dott. Quirino Cervellini e il Dott. Patrizio Buanne partecipano alla seduta in presenza dalla sede dell'Ufficio di Gestione della Cassa di Previdenza delle Forze Armate. Il Tenente Colonnello Stefania Lasaponara, assente giustificato, è sostituito dal Maggiore Flavia Ricci.

assistito, per lo svolgimento delle proprie funzioni, dal personale dell'Ufficio di Gestione della Cassa di Previdenza delle Forze Armate, per procedere all'esame della proposta del **Bilancio di Previsione 2023-25**.

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 durante la seduta del **20.10.2022** 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 2023-25**, redige la relazione che viene allegata al presente verbale che ne costituisce parte integrante.

29

B

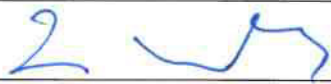
Il Collegio rammenta, infine, che la delibera di approvazione del bilancio di previsione in questione, completo degli allegati, dovrà essere trasmessa all'Amministrazione vigilante e al Ministero dell'economia e delle finanze.

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

La seduta viene sciolta alle ore **13:31**, previa stesura del presente verbale, che verrà successivamente inserito nell'apposito registro.

Letto e confermato.

per il Collegio dei Revisori dei conti

Dott. Quirino Cervellini	Presidente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze	
Dott. Marcello Pacilio	Componente effettivo rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze	Presente in collegamento telematico
Dott. Patrizio Buanne	Componente effettivo rappresentanza della Corte dei conti	
Colonnello Alessandro Agostini	Componente effettivo in rappresentanza dell'Esercito Italiano	Assente giustificato
Capitano di Vascello Renato Sarti	Componente effettivo in rappresentanza della Marina Militare	Assente giustificato
Tenente Colonnello Carmelo Monteleone	Componente effettivo in rappresentanza dell'Aeronautica Militare	Assente giustificato
Maggiore Flavia Ricci	Componente supplente in rappresentanza dell'Arma dei Carabinieri	Presente in collegamento telematico

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023 E AL BILANCIO PLURIENNALE 2024-25

Nella seduta del Consiglio di Amministrazione del 20.10.2022, è stato trasmesso il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2023, predisposto dal Consiglio di Amministrazione della Cassa di Previdenza delle F.A., sul 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 2023 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 2023.

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. 23 del 19.05.2022 avente per oggetto "Enti ed Organismi pubblici - Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2021" e tiene conto degli obiettivi, dei programmi, dei progetti e delle attività che i centri di responsabilità intendono conseguire nel corso dell'esercizio, come descritti nella relazione programmatica.

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

Il Bilancio di Previsione Consolidato dell'esercizio finanziario 2023, redatto sia in termini di competenza che di cassa, è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE CONSOLIDATO ANNO 2023

Entrate		Previsione definitiva anno 2022	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2023	Differenza %	Previsione di cassa anno 2023
Entrate Correnti - Titolo I		€ 185.367.650,59	-27.017.140,84	158.350.509,75	-14,57%	159.209.509,75
Entrate conto capitale-Titolo II		€ 243.280.000,00	-128.460.000,00	114.820.000,00	-52,80%	98.937.373,13
Partite Giro - Titolo III		€ 22.467.375,00	-1.850.750,00	20.616.625,00	-8,24%	20.616.625,00
Totale Entrate		€ 451.115.025,59	-157.327.890,84	293.787.134,75	-34,88%	278.763.507,88
Avanzo es.	Avanzo amm.ne utiliz./Fondo cassa utiliz.	€ 11.248.771,35	0,00	7.218.495,89		1.481.025,53
Totale Generale		€ 462.363.796,94	-157.327.890,84	301.005.630,64	-34,03%	280.244.533,41
Spese		Previsione definitiva anno 2022	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2023	Differenza %	Previsione di cassa anno 2023
Uscite correnti - Titoli I		€ 196.239.963,94	-30.920.958,30	165.319.005,64	-15,76%	160.254.975,66
Uscite conto capitale -Titolo II		€ 243.656.458,00	-128.586.458,00	115.070.000,00	-52,77%	99.372.932,75
Partite Giro - Titolo III		€ 22.467.375,00	-1.850.750,00	20.616.625,00	-8,24%	20.616.625,00
Totale Uscite		€ 462.363.796,94	-161.358.166,30	301.005.630,64	-34,92%	280.244.533,41
Aumento dell' avanzo di amministrazione/ increm. cassa		€ 0,00	4.030.275,46	0,00		0,00
Totale Generale		€ 462.363.796,94	-157.327.890,84	301.005.630,64	-34,03%	280.244.533,41

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2023
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2023	3.256.015,63
Riscossioni previste al 31.12.2023	278.763.507,88
Pagamenti previsti al 31.12.2023	280.244.533,41
Saldo finale di cassa presunto al 31.12.2023	1.774.990,10

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 2022 del Bilancio Consolidato	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2022	+	47.157.046,05
Residui attivi iniziali	+	890.555.218,96
Residui passivi iniziali	-	70.904.390,66
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2022	=	866.807.874,35
Accertamenti/impegni 2022		
Entrate accertate/che si prevede di accertare esercizio 2022	+	451.115.025,59
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2022	-	462.363.796,94
Variazione nei residui n-1		
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2022		855.559.103,00

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 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		<i>Previsione definitive anno 2022</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	102.050.000,00	0,00	102.050.000,00	0,00%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	1.203.577,00	0,00	1.203.577,00	0,00%
<i>Interessi attivi</i>	€	81.909.073,59	-27.054.140,84	54.854.932,75	-33,03%
Rimborsi e altre entrate correnti	€	205.000,00	37.000,00	242.000,00	18,05%
Totale	€	185.367.650,59	-27.017.140,84	158.350.509,75	-14,57%

- **Entrate correnti di natura tributaria per € 102.050.000,00** - 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 dall'Ufficio di Gestione tenuto conto del numero degli iscritti a ciascun sodalizio e dall'importo dei contributi pervenuti al momento della redazione dei bilanci;
- **Vendita di beni e servizi per € 1.203.577,00** - 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 € 54.854.932,75** - si tratta degli interessi attivi derivanti dalla maturazione delle cedole relative ai titoli inseriti nel Portafoglio Titoli a disposizione della Cassa di Previdenza (€ 32.860.000,00), dagli interessi derivanti dai prestiti che si prevede di concedere al personale iscritto (€ 235.000,00), dagli interessi derivanti dalle giacenze sui conti correnti bancari accessi presso la Banca Tesoriera (€ 560.000,00), dalle entrate per sottoprezzo per i titoli acquistati sotto la pari (€ 1.757.000,00), dalle quote del sottoprezzo es. futuri (€ 1.872.932,75) e dalle quote del sottoprezzo per gli anni futuri (€ 17.570.000,00);
- **Rimborsi e altre entrate correnti per € 242.000,00** - si tratta dei Recuperi di somme relative al pagamento delle indennità supplementari (€ 195.000,00) 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 2023 (€ 47.000,00). L'importo iscritto a bilancio è in misura pari allo 0,50% dell'importo complessivo dei prestiti che si prevede di concedere.

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		<i>Previsione definitive anno 2022</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	202.800.000,00	-114.950.000,00	87.850.000,00	-56,68%
<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	9.400.000,00	9.400.000,00	100,00%
<i>Altre entrate per riduzione di attività finanziarie</i>	€	40.480.000,00	-22.910.000,00	17.570.000,00	-56,60%
Totale	€	243.280.000,00	-128.460.000,00	114.820.000,00	-52,80%

- **Alienazione di attività finanziarie per € 87.850.000,00** - si tratta dei titoli del debito pubblico facenti parte del Portafoglio Titoli dei sette Fondi di cui si compone la Cassa;
- **Riscossione di crediti di medio e lungo termine per € 9.400.000,00** - si tratta degli importi relativi alla concessione di eventuali prestiti a completamento dell'attività istituzionale del Sodalizio. Al riguardo, va infatti evidenziato che i proventi derivanti dai contributi versati dagli iscritti possono essere impiegati, in base all'art. 1918 del C.O.M., "secondo le disposizioni approvate dal Ministro della difesa su proposta del Consiglio di Amministrazione in prestiti da concedere agli iscritti". Per quanto riguarda i prestiti al personale iscritto ai pertinenti fondi integrativi, la materia è tuttora oggetto di apposita trattazione nelle Istruzioni Tecniche, di cui all'art. 1920 del C.O.M. in via di emanazione, nonché di correlata circolare esplicativa dell'Ufficio di Gestione della Cassa di Previdenza delle F.A.. Ambedue i documenti sono stati a suo tempo approvati del Consiglio di Amministrazione della Cassa ed è in corso il previsto "iter" di approvazione;
- **Altre entrate per riduzione di attività finanziarie per € 17.570.000,00** - 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 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		<i>Previsione definitive anno 2022</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	5.145.000,00	-257.000,00	4.888.000,00	-5,00%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	140.458,00	-65.151,50	75.306,50	-46,39%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	139.158.750,00	-3.913.750,00	135.245.000,00	-2,81%
<i>Interessi passivi</i>	€	48.025.273,66	-25.595.900,53	22.429.373,13	-53,30%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	827.195,80	-632.195,80	195.000,00	-76,43%
<i>Altre spese correnti</i>	€	2.943.286,48	-456.960,47	2.486.326,01	-15,53%
Totale	€	196.239.963,94	-30.920.958,30	165.319.005,64	-15,76%

- **Imposte e tasse** per € 4.888.000,00 - 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 € 75.306,50 - si tratta di costi derivanti da spese per pubblicazioni bandi di gara (nello specifico il Contratto di Tesoreria in scadenza nel primo trimestre 2023 per il quale si renderà necessaria una procedura di gara per l') (€ 21.000,00), per commissioni bancarie derivanti dalla compravendita di titoli previsti nella misura dello 0,05% del valore nominale del titolo (€ 53.606,50) e per eventuali spese bancarie (700,00);
- **Trasferimenti correnti** per € 135.245.000,00 - si tratta del pagamento dell'indennità supplementare maturata dal personale che cesserà nell'anno 2023 (€ 126.500.000,00), del pagamento dell'Assegno Speciale (€ 6.800.000,00), 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 (€ 170.000,00) e, infine, dei Sussidi, previsti solo per i Fondi Sottufficiali dell'Esercito e Carabinieri e per quello degli Appuntati (€ 175.000,00). Le prestazioni previdenziali agli iscritti costituiscono la voce di spesa principale dell'intero bilancio. E' pertanto evidente come la previsione di questa voce incida in misura marcata sull'intero bilancio e sui relativi risultati previsti. La variabilità di tale stima e la difficoltà della stessa va ascritta sostanzialmente all'esercizio di una manifestazione di volontà discrezionale del singolo iscritto che, di fronte a possibili scenari pessimistici sul piano economico-pensionistico, potrà optare -qualora in possesso dei requisiti minimi- per la cessazione anticipata dal servizio attivo con diritto a pensione;
- **Interessi passivi** per € 22.429.373,13 - si tratta degli eventuali interessi legali a carico della Cassa (€ 35.000,00), dalle uscite per sovrapprezzo per i titoli acquistati sopra la pari (€ 1.757.000,00), dalle quote del sovrapprezzo es. futuri (€ 3.067.373,13) e dalle quote del sovrapprezzo per gli anni futuri (€ 17.570.000,00);
- **Rimborsi e poste correttive delle entrate** per € 195.000,00 - si tratta di importi da restituire agli Enti e relative a contribuzioni erroneamente versate e non dovute da parte degli iscritti;
- **Altre spese correnti** per € 2.486.326,01 - si tratta di importi relativi alla costituzione del Fondo di Riserva (determinato applicando la percentuale dell'1,50% alle uscite correnti per € 2.443.138,01), dai premi assicurativi sugli immobili di proprietà (€ 11.688,00), dagli eventuali oneri da contenzioso (€ 28.000,00) e da altri oneri straordinari (€ 3.500,00).

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		<i>Previsione definitive anno 2022</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	€	376.458,00	-126.458,00	250.000,00	-33,59%
<i>Spese per incremento attività finanziarie</i>	€	202.800.000,00	-114.950.000,00	87.850.000,00	-56,68%
<i>Concessione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	9.400.000,00	9.400.000,00	100,00%
<i>Altre spese per incremento di attività finanziarie</i>	€	40.480.000,00	-22.910.000,00	17.570.000,00	-56,60%
Totale	€	243.656.458,00	-128.586.458,00	115.070.000,00	-52,77%

- Sono previsti importi da destinare alla manutenzione straordinaria degli immobili di proprietà per € 250.000,00;
- **Spese per incremento di attività finanziarie** per € 87.850.000,00 - si tratta dell'importo previsto per l'acquisto di titoli del debito pubblico;
- **Concessione di crediti di medio-lungo termine** per € 9.400.000,00 - si tratta di importi destinati alla eventuale 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 € 17.570.000,00 - 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 € 20.616.625,00, 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 2023, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2023							
Entrate			<i>Previsione definitiva anno 2022</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2023</i>
Entrate Correnti - Titolo I		€	23.533.091,89	-1.095.000,00	22.438.091,89	-4,65%	22.438.091,89
Entrate conto capitale- Titolo II		€	7.800.000,00	-5.500.000,00	2.300.000,00	-70,51%	260.513,77
Partite Giro - Titolo III		€	4.196.250,00	4.375,00	4.200.625,00	0,10%	4.200.625,00
Totale Entrate		€	35.529.341,89	-6.590.625,00	28.938.716,89	-18,55%	26.899.230,66
Avanzo es.	Avanzo amm.ne utiliz./Fondo cassa	€	717.914,13	0,00	0,00		707.423,15
Totale Generale		€	36.247.256,02	-6.590.625,00	28.938.716,89	-18,18%	27.606.653,81
Spese			<i>Previsione definitiva anno 2022</i>	<i>Variazioni +/- aumento</i>	<i>Previsione di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2023</i>
Uscite correnti - Titoli I		€	24.251.006,02	-2.273.650,75	21.977.355,27	-9,38%	21.254.936,92
Uscite conto capitale - Titolo II		€	7.800.000,00	-5.450.000,00	2.350.000,00	-69,87%	2.151.091,89
Partite Giro - Titolo III		€	4.196.250,00	4.375,00	4.200.625,00	0,10%	4.200.625,00
Totale Uscite		€	36.247.256,02	-7.719.275,75	28.527.980,27	-21,30%	27.606.653,81
Aumento dell' avanzo di amministrazione/ increm. cassa		€	0,00	1.128.650,75	410.736,62		0,00
Totale Generale		€	36.247.256,02	-6.590.625,00	28.938.716,89	-18,18%	27.606.653,81

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 € **410.736,62**. Si tratta in sostanza di una maggiore disponibilità da programmare/impegnare nel corso dell'esercizio finanziario 2023.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2023
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2023	735.521,18
Riscossioni previste al 31.12.2023	26.899.230,66
Pagamenti previsti al 31.12.2023	27.606.653,81
Saldo finale di cassa al 31.12.2023	28.098,03

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 2022	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2022	+	6.620.840,09
Residui attivi iniziali	+	69.750.729,60
Residui passivi iniziali	-	26.775.938,72
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2022	=	49.595.630,97
Accertamenti/impegni 2020		
Entrate accertate/che si prevede di accertare esercizio 2022	+	35.529.341,89
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2022	-	36.247.256,02
Variazione nei residui n-1		
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2022		48.877.716,84

I dati di cui sopra corrispondono alla tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2022 allegata al Bilancio di Previsione 2023 dei singoli fondi.

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		<i>Previsione definitiva anno 2022</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	19.650.000,00	0,00	19.650.000,00	0,00%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	437.000,00	0,00	437.000,00	0,00%
<i>Interessi attivi</i>	€	3.396.091,89	-1.072.500,00	2.323.591,89	-31,58%
Rimborsi e altre entrate correnti	€	50.000,00	-22.500,00	27.500,00	-45,00%
Totale	€	23.533.091,89	-1.095.000,00	22.438.091,89	-4,65%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		<i>Previsione definitiva anno 2022</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	6.500.000,00	-5.000.000,00	1.500.000,00	-76,92%
<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	500.000,00	500.000,00	100,00%
<i>Altre entrate per riduzione di attività finanziarie</i>	€	1.300.000,00	-1.000.000,00	300.000,00	-76,92%
Totale	€	7.800.000,00	-5.500.000,00	2.300.000,00	-70,51%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		<i>Previsione definitiva anno 2022</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	330.000,00	-5.000,00	325.000,00	-1,52%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	4.065,00	-50,00	4.015,00	-1,23%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	21.815.000,00	-1.095.000,00	20.720.000,00	-5,02%
<i>Interessi passivi</i>	€	1.705.513,77	-1.135.000,00	570.513,77	-66,55%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	30.000,00	-5.000,00	25.000,00	-16,67%
<i>Altre spese correnti</i>	€	366.427,25	-33.600,75	332.826,50	-9,17%
Totale	€	24.251.006,02	-2.273.650,75	21.977.355,27	-9,38%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		<i>Previsione definitiva anno 2022</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	€	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00%
<i>Spese per incremento attività finanziarie</i>	€	6.500.000,00	-5.000.000,00	1.500.000,00	-76,92%
<i>Concessione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	500.000,00	500.000,00	100,00%
<i>Altre spese per incremento di attività finanziarie</i>	€	1.300.000,00	-1.000.000,00	300.000,00	-76,92%
Totale	€	7.800.000,00	-5.450.000,00	2.350.000,00	-69,87%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 4.200.625,00, 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.

29

B

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

Il Bilancio di Previsione del Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri dell'esercizio finanziario 2022, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2023						
Entrate		Previsione definitiva anno 2022	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2023	Differenza %	Previsione di cassa anno 2023
Entrate Correnti - Titolo I		€ 33.161.159,42	-4.619.864,50	28.541.294,92	-13,93%	28.643.794,92
Entrate conto capitale - Titolo II		€ 25.200.000,00	-22.260.000,00	2.940.000,00	-88,33%	11.684.381,32
Partite Giro - Titolo III		€ 2.880.000,00	-589.500,00	2.290.500,00	-20,47%	2.290.500,00
Totale Entrate		€ 61.241.159,42	-27.469.364,50	33.771.794,92	-44,85%	42.618.676,24
Avanzo es.	Avanzo amm.ne utiliz./ Fondo cassa	€ 12.207.549,67	0,00	11.608.787,37		319.200,97
Totale Generale		€ 73.448.709,09	-27.469.364,50	45.380.582,29	-37,40%	42.937.877,21
Spese		Previsione definitiva anno 2022	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2023	Differenza %	Previsione di cassa anno 2023
Uscite correnti - Titoli I		€ 45.368.709,09	-5.218.626,80	40.150.082,29	-11,50%	37.675.082,29
Uscite conto capitale - Titolo II		€ 25.200.000,00	-22.260.000,00	2.940.000,00	-88,33%	2.972.294,92
Partite Giro - Titolo III		€ 2.880.000,00	-589.500,00	2.290.500,00	-20,47%	2.290.500,00
Totale Uscite		€ 73.448.709,09	-28.068.126,80	45.380.582,29	-38,21%	42.937.877,21
Aumento dell'avanzo di amministrazione/ Incremento Cassa		€ 0,00	598.762,30	0,00		0,00
Totale Generale		€ 73.448.709,09	-27.469.364,50	45.380.582,29	-37,40%	42.937.877,21

Per quanto riguarda la descrizione delle singole voci di entrata e di spesa, il Collegio richiama i commenti già espressi riguardo lo schema di previsione consolidato. Come si può notare, il Bilancio di previsione del Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri presenta un **disavanzo di gestione** (entrate correnti < spese correnti) di € **11.608.787,37**.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2023
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2023	415.125,85
Riscossioni previste al 31.12.2023	42.618.676,24
Pagamenti previsti al 31.12.2023	42.937.877,21
Saldo finale di cassa al 31.12.2023	95.924,88

28

✓

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 2022	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2022	+	4.705.409,90
Residui attivi iniziali	+	106.222.161,43
Residui passivi iniziali	-	7.881.612,44
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2022	=	103.045.958,89
Accertamenti/impegni 2022		
Entrate accertate/che si prevede di accertare esercizio 2022	+	61.241.159,42
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2022	-	73.448.709,09
Variazione nei residui n-1		
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2022		90.838.409,22

I dati di cui sopra corrispondono alla tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2022 allegata al Bilancio di Previsione 2023 dei singoli fondi.

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		<i>Previsione definitiva anno 2022</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2023</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>	€	9.681.159,42	-4.627.364,50	5.053.794,92	-47,80%
Rimborsi e altre entrate correnti	€	30.000,00	7.500,00	37.500,00	25,00%
Totale	€	33.161.159,42	-4.619.864,50	28.541.294,92	-13,93%

29

B

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2022	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2023	Differenza %
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	21.000.000,00	-19.800.000,00	1.200.000,00	-94,29%
<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>	€	4.200.000,00	-3.960.000,00	240.000,00	-94,29%
Totale	€	25.200.000,00	-22.260.000,00	2.940.000,00	-88,33%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		Previsione definitiva anno 2022	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2023	Differenza %
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	660.000,00	-35.000,00	625.000,00	-5,30%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	12.910,00	-9.060,00	3.850,00	-70,18%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	38.353.750,00	56.250,00	38.410.000,00	0,15%
<i>Interessi passivi</i>	€	4.989.879,76	-4.511.498,44	478.381,32	-90,41%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	677.195,80	-642.195,80	35.000,00	-94,83%
<i>Altre spese correnti</i>	€	674.973,53	-77.122,56	597.850,97	-11,43%
Totale	€	45.368.709,09	-5.218.626,80	40.150.082,29	-11,50%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2022	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2023	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>	€	21.000.000,00	-19.800.000,00	1.200.000,00	-94,29%
<i>Concessione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	100,00%
<i>Altre spese per incremento di attività finanziarie</i>	€	4.200.000,00	-3.960.000,00	240.000,00	-94,29%
Totale	€	25.200.000,00	-22.260.000,00	2.940.000,00	-88,33%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 2.290.500,00, 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.

3 - FONDO DI PREVIDENZA APPUNTATI E CARABINIERI

Il Bilancio di Previsione del Fondo di Previdenza Appuntati e Carabinieri dell'esercizio finanziario 2023, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2023						
Entrate		Previsione definitiva anno 2022	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2023	Differenza %	Previsione di cassa anno 2023
Entrate Correnti - Titolo I		€ 87.812.183,26	-22.553.250,04	65.258.933,22	-25,68%	65.771.433,22
Entrate conto capitale-Titolo II		€ 193.200.000,00	-110.700.000,00	82.500.000,00	-57,30%	59.050.274,73
Partite Giro - Titolo III		€ 5.962.500,00	-1.518.750,00	4.443.750,00	-25,47%	4.443.750,00
Totale Entrate		€ 286.974.683,26	-134.772.000,04	152.202.683,22	-46,96%	129.265.457,95
Avanzo es.	Avanzo amm.ne utiliz./ Fondo cassa	€ 0,00	0,00	0,00		272.212,87
Totale Generale		€ 286.974.683,26	-134.772.000,04	152.202.683,22	-46,96%	129.537.670,82
Spese		Previsione definitiva anno 2022	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2023	Differenza %	Previsione di cassa anno 2023
Uscite correnti - Titoli I		€ 78.019.012,76	-23.719.025,16	54.299.987,60	-30,40%	54.299.987,60
Uscite conto capitale - Titolo II		€ 193.200.000,00	-110.700.000,00	82.500.000,00	-57,30%	70.793.933,22
Partite Giro - Titolo III		€ 5.962.500,00	-1.518.750,00	4.443.750,00	-25,47%	4.443.750,00
Totale Uscite		€ 277.181.512,76	-135.937.775,16	141.243.737,60	-49,04%	129.537.670,82
Aumento dell'avanzo di amministrazione/Increm.cassa		€ 9.793.170,50	1.165.775,12	10.958.945,62		0,00
Totale Generale		€ 286.974.683,26	-134.772.000,04	152.202.683,22	-46,96%	129.537.670,82

Per quanto riguarda la descrizione delle singole voci di entrata e di spesa, il Collegio richiama i commenti già espressi riguardo lo schema di previsione consolidato. Il Collegio rileva che il Fondo in argomento presenta un **avanzo gestionale** (entrate correnti>spese correnti) pari ad € **10.958.945,62**. Si tratta in sostanza di una maggiore disponibilità da programmare/impegnare nel corso dell'esercizio finanziario 2023.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2023
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2023	1.205.555,79
Riscossioni previste al 31.12.2023	129.265.457,95
Pagamenti previsti al 31.12.2023	129.537.670,82
Saldo finale di cassa al 31.12.2023	933.342,92

29

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 2022	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2022	+	22.337.602,48
Residui attivi iniziali	+	509.506.549,58
Residui passivi iniziali	-	11.216.866,41
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2022	=	520.627.285,65
Accertamenti/impegni 2021		
Entrate accertate/che si prevede di accertare esercizio 2022	+	286.974.683,26
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2022	-	277.181.512,76
Variazione nei residui n-1		
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2022		530.420.456,15

I dati di cui sopra corrispondono alla tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2022 allegata al Bilancio di Previsione 2023 dei singoli fondi.

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		<i>Previsione definitive anno 2022</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	30.400.000,00	0,00	30.400.000,00	0,00%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Interessi attivi</i>	€	57.382.183,26	-22.575.750,04	34.806.433,22	-39,34%
Rimborsi e altre entrate correnti	€	30.000,00	22.500,00	52.500,00	75,00%
Totale	€	87.812.183,26	-22.553.250,04	65.258.933,22	-25,68%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2022	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2023	Differenza %
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	161.000.000,00	-96.000.000,00	65.000.000,00	-59,63%
<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>	€	32.200.000,00	-19.200.000,00	13.000.000,00	-59,63%
Totale	€	193.200.000,00	-110.700.000,00	82.500.000,00	-57,30%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		Previsione definitiva anno 2022	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2023	Differenza %
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	2.950.000,00	-150.000,00	2.800.000,00	-5,08%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	98.360,00	-55.610,00	42.750,00	-56,54%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	36.410.000,00	-1.925.000,00	34.485.000,00	-5,29%
<i>Interessi passivi</i>	€	37.378.162,42	-21.247.887,69	16.130.274,73	-56,85%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	25.000,00	10.000,00	35.000,00	40,00%
<i>Altre spese correnti</i>	€	1.157.490,34	-350.527,47	806.962,87	-30,28%
Totale	€	78.019.012,76	-23.719.025,16	54.299.987,60	-30,40%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2022	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2023	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>	€	161.000.000,00	-96.000.000,00	65.000.000,00	-59,63%
<i>Concessione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00	100,00%
<i>Altre spese per incremento di attività finanziarie</i>	€	32.200.000,00	-19.200.000,00	13.000.000,00	-59,63%
Totale	€	193.200.000,00	-110.700.000,00	82.500.000,00	-57,30%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 4.443.750,00, 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.

4 - FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI MARINA MILITARE

Il Bilancio di Previsione del Fondo di Previdenza Ufficiali Marina Militare dell'esercizio finanziario 2023, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2023							
Entrate			Previsione definitiva anno 2022	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2023	Differenza %	Previsione di cassa anno 2023
Entrate Correnti - Titolo I		€	4.877.086,05	-172.500,00	4.704.586,05	-3,54%	4.698.586,05
Entrate conto capitale Titolo II		€	2.400.000,00	-950.000,00	1.450.000,00	-39,58%	61.675,28
Partite Giro - Titolo III		€	2.295.000,00	-11.250,00	2.283.750,00	-0,49%	2.283.750,00
Totale Entrate		€	9.572.086,05	-1.133.750,00	8.438.336,05	-11,84%	7.044.011,33
Avanzo es.	Avanzo amm.ne utiliz./ Fondo cassa	€	0,00	0,00	0,00		33.544,66
Totale Generale		€	9.572.086,05	-1.133.750,00	8.438.336,05	-11,84%	7.077.555,99
Spese			Previsione definitiva anno 2022	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2023	Differenza %	Previsione di cassa anno 2023
Uscite correnti - Titolo I		€	4.463.605,39	-687.774,66	3.775.830,73	-15,41%	3.408.128,94
Uscite conto capitale - Titolo II		€	2.603.229,00	-1.053.229,00	1.550.000,00	-40,46%	1.385.677,05
Partite Giro - Titolo III		€	2.295.000,00	-11.250,00	2.283.750,00	-0,49%	2.283.750,00
Totale Uscite		€	9.361.834,39	-1.752.253,66	7.609.580,73	-18,72%	7.077.555,99
Aumento dell' avanzo di amministrazione/ increm. cassa		€	210.251,66	618.503,66	828.755,32		0,00
Totale Generale		€	9.572.086,05	-1.133.750,00	8.438.336,05	-11,84%	7.077.555,99

Per quanto riguarda la descrizione delle singole voci di entrata e di spesa, il Collegio richiama i commenti già espressi riguardo lo schema di previsione consolidato. Il Collegio rileva che il Fondo in argomento presenta un **avanzo di gestione** (entrate correnti > spese correnti) pari ad € **828.755,32**. Si tratta in sostanza di una maggiore disponibilità da programmare/impegnare nel corso dell'esercizio finanziario 2023.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2023
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale 01.01.2023	386.313,68
Riscossioni previste al 31.12.2023	7.044.011,33
Pagamenti previsti al 31.12.2023	7.077.555,99
Saldo finale di cassa al 31.12.2023	352.769,02

28

B

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 2022	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2022	+	1.854.003,37
Residui attivi iniziali	+	11.431.185,69
Residui passivi iniziali	-	7.771.401,75
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2022	=	5.513.787,31
Accertamenti/impegni 2022		
Entrate accertate/che si prevede di accertare esercizio 2022	+	9.572.086,05
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2022	-	9.361.834,39
Variazione nei residui n-1		
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2022		5.724.038,97

I dati di cui sopra corrispondono alla tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2022 allegata al Bilancio di Previsione 2023 dei singoli fondi.

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		<i>Previsione definitive anno 2022</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	3.450.000,00	0,00	3.450.000,00	0,00%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	546.409,00	0,00	546.409,00	0,00%
<i>Interessi attivi</i>	€	860.677,05	-178.750,00	681.927,05	-20,77%
Rimborsi e altre entrate correnti	€	20.000,00	6.250,00	26.250,00	31,25%
Totale	€	4.877.086,05	-172.500,00	4.704.586,05	-3,54%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		<i>Previsione definitiva anno 2022</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	2.000.000,00	-1.000.000,00	1.000.000,00	-50,00%
<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>	€	400.000,00	-200.000,00	200.000,00	-50,00%
Totale	€	2.400.000,00	-950.000,00	1.450.000,00	-39,58%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		<i>Previsione definitiva anno 2022</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	85.000,00	3.000,00	88.000,00	3,53%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	9.320,00	-5.610,00	3.710,00	-60,19%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	3.770.000,00	-450.000,00	3.320.000,00	-11,94%
<i>Interessi passivi</i>	€	499.175,28	-225.000,00	274.175,28	-45,07%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00%
<i>Altre spese correnti</i>	€	75.110,11	-10.164,66	64.945,45	-13,53%
Totale	€	4.463.605,39	-687.774,66	3.775.830,73	-15,41%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		<i>Previsione definitiva anno 2022</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	€	203.229,00	-103.229,00	100.000,00	-50,79%
<i>Spese per incremento attività finanziarie</i>	€	2.000.000,00	-1.000.000,00	1.000.000,00	-50,00%
<i>Concessione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	250.000,00	250.000,00	100,00%
<i>Altre spese per incremento di attività finanziarie</i>	€	400.000,00	-200.000,00	200.000,00	-50,00%
Totale	€	2.603.229,00	-1.053.229,00	1.550.000,00	-40,46%

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.

5 - FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI MARINA MILITARE

Il Bilancio di Previsione del Fondo di Previdenza Sottufficiali Marina Militare dell'esercizio finanziario 2023, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2023						
Entrate		Previsione definitiva anno 2022	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2023	Differenza %	Previsione di cassa anno 2023
Entrate Correnti - Titolo I		€ 14.736.769,20	2.104.527,21	16.841.296,41	14,28%	16.991.296,41
Entrate conto capitale - Titolo II		€ 9.040.000,00	12.860.000,00	21.900.000,00	142,26%	20.442.795,63
Partite Giro - Titolo III		€ 2.491.875,00	348.750,00	2.840.625,00	14,00%	2.840.625,00
Totale Entrate		€ 26.268.644,20	15.313.277,21	41.581.921,41	58,29%	40.274.717,04
Avanzo es.	Avanzo amm.ne utiliz / Fondo cassa	€ 2.912.183,17	0,00	2.431.468,07		0,00
Totale Generale		€ 29.180.827,37	15.313.277,21	44.013.389,48	52,48%	40.274.717,04
Spese		Previsione definitiva anno 2022	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2023	Differenza %	Previsione di cassa anno 2023
Uscite correnti - Titolo I		€ 17.475.723,37	1.697.041,11	19.172.764,48	9,71%	18.687.764,48
Uscite conto capitale - Titolo II		€ 9.213.229,00	12.786.771,00	22.000.000,00	138,79%	18.635.128,41
Partite Giro - Titolo IV		€ 2.491.875,00	348.750,00	2.840.625,00	14,00%	2.840.625,00
Totale Uscite		€ 29.180.827,37	14.832.562,11	44.013.389,48	50,83%	40.163.517,89
Aumento dell'avanzo di amministrazione / Increm. cassa		€ 0,00	480.715,10	0,00		111.199,15
Totale Generale		€ 29.180.827,37	15.313.277,21	44.013.389,48	52,48%	40.274.717,04

Per quanto riguarda la descrizione delle singole voci di entrata e di spesa, il Collegio richiama i commenti già espressi riguardo lo schema di previsione consolidato. Il Collegio rileva che il Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare presenta un **disavanzo di gestione** (entrate correnti < spese correnti) pari ad -€ 2.431.468,07.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13 c. 1 L.n. 243/2012)	Anno 2023
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2023	40.301,16
Riscossioni previste al 31.12.2023	40.274.717,04
Pagamenti previsti al 31.12.2023	40.163.517,89
Saldo finale di cassa al 31.12.2023	151.500,31

29

20

Inoltre, nella tabella che segue, viene data dimostrazione del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente a quello a cui si riferisce il presente bilancio:

Tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione anno 2022	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2022	+	4.777.821,55
Residui attivi iniziali	+	96.049.561,75
Residui passivi iniziali	-	3.241.635,75
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2022	=	97.585.747,55
Accertamenti/impegni 2022		-
Entrate accertate/che si prevede di accertare esercizio 2022	+	26.268.644,20
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2022	-	29.180.827,37
Variazione nei residui n-1		-
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2022		94.673.564,38

I dati di cui sopra corrispondono alla tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2022 allegata al Bilancio di Previsione 2023 dei singoli fondi.

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		<i>Previsione definitive anno 2022</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	8.750.000,00	0,00	8.750.000,00	0,00%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	220.168,00	0,00	220.168,00	0,00%
<i>Interessi attivi</i>	€	5.746.601,20	2.093.527,21	7.840.128,41	36,43%
Rimborsi e altre entrate correnti	€	20.000,00	11.000,00	31.000,00	55,00%
Totale	€	14.736.769,20	2.104.527,21	16.841.296,41	14,28%

28

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		<i>Previsione definitive anno 2022</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	7.600.000,00	9.650.000,00	17.250.000,00	126,97%
<i>Riscossione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	100,00%
<i>Altre entrate per riduzione di attività finanziarie</i>	€	1.440.000,00	2.010.000,00	3.450.000,00	139,58%
Totale	€	9.040.000,00	12.860.000,00	21.900.000,00	142,26%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		<i>Previsione definitive anno 2022</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	560.000,00	-20.000,00	540.000,00	-3,57%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	12.736,00	886,50	13.622,50	6,96%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	14.620.000,00	-500.000,00	14.120.000,00	-3,42%
<i>Interessi passivi</i>	€	1.996.720,45	2.186.075,18	4.182.795,63	109,48%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	20.000,00	5.000,00	25.000,00	25,00%
<i>Altre spese correnti</i>	€	266.266,92	25.079,43	291.346,35	9,42%
Totale	€	17.475.723,37	1.697.041,11	19.172.764,48	9,71%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		<i>Previsioni di competenza anno 2022</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	€	173.229,00	-73.229,00	100.000,00	-42,27%
<i>Spese per incremento attività finanziarie</i>	€	7.600.000,00	9.650.000,00	17.250.000,00	126,97%
<i>Concessione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	100,00%
<i>Altre spese per incremento di attività finanziarie</i>	€	1.440.000,00	2.010.000,00	3.450.000,00	139,58%
Totale	€	9.213.229,00	12.786.771,00	22.000.000,00	138,79%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 2.840.625,00, 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 2023, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2023						
Entrate		Previsione definitiva anno 2022	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2023	Differenza %	Previsione di cassa anno 2023
Entrate Correnti - Titolo I		€ 4.542.059,69	-163.500,00	4.378.559,69	-3,60%	4.378.559,69
Entrate conto capitale-Titolo II		€ 2.160.000,00	-710.000,00	1.450.000,00	-32,87%	51.468,32
Partite Giro - Titolo III		€ 2.290.500,00	-6.750,00	2.283.750,00	-0,29%	2.283.750,00
Totale Entrate		€ 8.992.559,69	-880.250,00	8.112.309,69	-9,79%	6.713.778,01
Avanzo es.	Avanzo amm.ne utiliz./Fondo cassa	€ 366.141,62	0,00	0,00		255.307,83
Totale Generale		€ 9.358.701,31	-880.250,00	8.112.309,69	-9,41%	6.969.085,84
Spese		Previsione definitiva anno 2022	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2023	Differenza %	Previsione di cassa anno 2023
Uscite correnti - Titolo I		€ 4.908.201,31	-780.015,32	4.128.185,99	-15,89%	3.394.276,15
Uscite conto capitale - Titolo II		€ 2.160.000,00	-710.000,00	1.450.000,00	-32,87%	1.291.059,69
Partite Giro - Titolo III		€ 2.290.500,00	-6.750,00	2.283.750,00	-0,29%	2.283.750,00
Totale Uscite		€ 9.358.701,31	-1.496.765,32	7.861.935,99	-15,99%	6.969.085,84
Aumento dell'avanzo di amministrazione/Increm.cassa		€ 0,00	616.515,32	250.373,70		0,00
Totale Generale		€ 9.358.701,31	-880.250,00	8.112.309,69	-9,41%	6.969.085,84

Per quanto riguarda la descrizione delle singole voci di entrata e di spesa, il Collegio richiama i commenti già espressi riguardo lo schema di previsione consolidato. Il Collegio rileva che il Fondo in argomento presenta un **avanzo di gestione** (entrate correnti>spese correnti) pari ad € **250.373,70**. Si tratta in sostanza di una maggiore disponibilità da programmare/impegnare nel corso dell'esercizio finanziario 2023.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13 c. 1 L.n. 243/2012)	Anno 2023
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2023	359.921,72
Riscossioni previste al 31.12.2023	6.713.778,01
Pagamenti previsti al 31.12.2023	6.969.085,84
Saldo finale di cassa al 31.12.2023	104.613,89

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 2022	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2022	+	2.050.715,24
Residui attivi iniziali	+	11.086.633,50
Residui passivi iniziali	-	11.798.404,40
Disavanzo di Amministrazione al 01.01.2022	=	1.338.944,34
Accertamenti/impegni 2022		
Entrate accertate/che si prevede di accertare esercizio 2022	+	8.992.559,69
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2022	-	9.358.701,31
Variazione nei residui n-1		
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2022		972.802,72

I dati di cui sopra corrispondono alla tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2022 allegata al Bilancio di Previsione 2023 dei singoli fondi.

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		<i>Previsione definitiva anno 2022</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	3.600.000,00	0,00	3.600.000,00	0,00%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Interessi attivi</i>	€	912.059,69	-164.750,00	747.309,69	-18,06%
Rimborsi e altre entrate correnti	€	30.000,00	1.250,00	31.250,00	4,17%
Totale	€	4.542.059,69	-163.500,00	4.378.559,69	-3,60%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		<i>Previsione definitiva anno 2022</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Alienazione di attività finanziarie</i>	€	1.800.000,00	-800.000,00	1.000.000,00	-44,44%
<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>	€	360.000,00	-160.000,00	200.000,00	-44,44%
Totale	€	2.160.000,00	-710.000,00	1.450.000,00	-32,87%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		<i>Previsione definitiva anno 2022</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Imposte e tasse a carico dell'Ente</i>	€	95.000,00	5.000,00	100.000,00	5,26%
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	€	1.198,00	2.512,00	3.710,00	209,68%
<i>Trasferimenti correnti</i>	€	4.245.000,00	-575.000,00	3.670.000,00	-13,55%
<i>Interessi passivi</i>	€	464.968,32	-201.000,00	263.968,32	-43,23%
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	€	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00%
<i>Altre spese correnti</i>	€	77.034,99	-11.527,32	65.507,67	-14,96%
Totale	€	4.908.201,31	-780.015,32	4.128.185,99	-15,89%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		<i>Previsione definitiva anno 2022</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Spese per incremento attività finanziarie</i>	€	1.800.000,00	-800.000,00	1.000.000,00	-44,44%
<i>Concessione crediti di medio-lungo termine</i>	€	0,00	250.000,00	250.000,00	100,00%
<i>Altre spese per incremento di attività finanziarie</i>	€	360.000,00	-160.000,00	200.000,00	-44,44%
Totale	€	2.160.000,00	-710.000,00	1.450.000,00	-32,87%

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 2023, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2023						
Entrate		Previsione definitiva anno 2022	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2023	Differenza %	Previsione di cassa anno 2023
Entrate Correnti - Titolo I		€ 16.705.301,08	-517.553,51	16.187.747,57	-3,10%	16.287.747,57
Entrate conto capitale- Titolo II		€ 3.480.000,00	-1.200.000,00	2.280.000,00	-34,48%	7.386.264,08
Partite Giro - Titolo III		€ 2.351.250,00	-77.625,00	2.273.625,00	-3,30%	2.273.625,00
Totale Entrate		€ 22.536.551,08	-1.795.178,51	20.741.372,57	-7,97%	25.947.636,65
Avanzo es.	Avanzo amm.ne utiliz./Fondo cassa	€ 5.048.404,92	578.646,79	5.627.051,71		4.535,20
Totale Generale		€ 27.584.956,00	-1.216.531,72	26.368.424,28	-4,41%	25.952.171,85
Spese		Previsione definitiva anno 2022	Variazioni +/- aumento	Previsione di competenza anno 2023	Differenza %	Previsione di cassa anno 2023
Uscite correnti Titolo I		€ 21.753.706,00	61.093,28	21.814.799,28	0,28%	21.534.799,28
Uscite conto capitale Titolo II		€ 3.480.000,00	-1.200.000,00	2.280.000,00	-34,48%	2.143.747,57
Partite Giro - Titolo III		€ 2.351.250,00	-77.625,00	2.273.625,00	-3,30%	2.273.625,00
Totale Uscite		€ 27.584.956,00	-1.216.531,72	26.368.424,28	-4,41%	25.952.171,85
Aumento dell' avanzo di amministrazione/ Incres. cassa		€ 0,00	0,00	0,00		0,00
Totale Generale		€ 27.584.956,00	-1.216.531,72	26.368.424,28	-4,41%	25.952.171,85

Per quanto riguarda la descrizione delle singole voci di entrata e di spesa, il Collegio richiama i commenti già espressi riguardo lo schema di previsione consolidato. Il Collegio rileva che il Fondo di Previdenza Sottufficiali Aeronautica Militare presenta un **disavanzo di gestione** (entrate correnti < spese correnti) pari ad -€ 5.627.051,71.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art.13 c.1 L.n.243/2012)	Anno 2023
Descrizione	Importo
Saldo Cassa presunto iniziale al 01.01.2023	113.276,25
Riscossioni previste al 31.12.2023	25.947.636,65
Pagamenti previsti al 31.12.2023	25.952.171,85
Saldo finale di cassa al 31.12.2023	108.741,05

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 2022	Segno algebrico	Totale
Fondo di Cassa al 1 gennaio 2022	+	4.810.653,42
Residui attivi iniziali	+	86.508.397,41
Residui passivi iniziali	-	2.218.531,19
Avanzo di Amministrazione al 01.01.2022	=	89.100.519,64
Accertamenti/impegni 2022		
Entrate accertate/che si prevede di accertare esercizio 2022	+	22.536.551,08
Uscite impegnate/che si prevede di impegnare esercizio 2022	-	27.584.956,00
Variazione nei residui n-1		
Variazione residui attivi (solo minori residui attivi)	+	
Variazione residui passivi (solo minori residui passivi)	-	
Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2022		84.052.114,72

I dati di cui sopra corrispondono alla tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2022 allegata al Bilancio di Previsione 2023 dei singoli fondi.

Esame delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		<i>Previsione definitiva anno 2022</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Previsioni di competenza anno 2023</i>	<i>Differenza %</i>
<i>Entrate correnti di natura tributaria</i>	€	12.750.000,00	0,00	12.750.000,00	0,00%
<i>Vendita di beni e servizi</i>	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Interessi attivi</i>	€	3.930.301,08	-528.553,51	3.401.747,57	-13,45%
<i>Rimborsi e altre entrate correnti</i>	€	25.000,00	11.000,00	36.000,00	44,00%
Totale	€	16.705.301,08	-517.553,51	16.187.747,57	-3,10%

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2022	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2023	Differenza %
Alienazione di attività finanziarie	€	2.900.000,00	-2.000.000,00	900.000,00	-68,97%
Riscossione crediti di medio-lungo termine	€	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	100,00%
Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	€	580.000,00	-400.000,00	180.000,00	-68,97%
Totale	€	3.480.000,00	-1.200.000,00	2.280.000,00	-34,48%

Esame delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti		Previsione definitiva anno 2022	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2023	Differenza %
Imposte e tasse a carico dell'Ente	€	465.000,00	-55.000,00	410.000,00	-11,83%
Acquisto di beni e servizi	€	1.869,00	1.780,00	3.649,00	95,24%
Trasferimenti correnti	€	19.945.000,00	575.000,00	20.520.000,00	2,88%
Interessi passivi	€	990.853,66	-461.589,58	529.264,08	-46,59%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	€	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00%
Altre spese correnti	€	325.983,34	902,86	326.886,20	0,28%
Totale	€	21.753.706,00	61.093,28	21.814.799,28	0,28%

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2022, sono così costituite:

Spese in Conto capitale		Previsione definitiva anno 2022	Variazioni	Previsioni di competenza anno 2023	Differenza %
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€	0,00	0,00	0,00	0,00%
Spese per incremento attività finanziarie	€	2.900.000,00	-2.000.000,00	900.000,00	-68,97%
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	€	580.000,00	-400.000,00	180.000,00	-68,97%
Totale	€	3.480.000,00	-1.200.000,00	2.280.000,00	-34,48%

Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio ed ammontano ad € 2.273.625,00, 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 2023-2025. Il Collegio rileva che le previsioni in entrate e in uscita per l'anno 2023 corrispondono con quelle del bilancio previsionale sopra esaminato. Il Collegio dà atto, altresì, che le sole previsioni pluriennali di sola competenza 2024-2025, in entrata e in uscita, chiudono in pareggio rispettivamente per € 321.809.614,67 e per € 202.188.240,39. Il Collegio rileva infine che l'annualità 2024 presenta un disavanzo di gestione presunto pari ad € 9.879.691,06, mentre l'annualità 2025 presenta un disavanzo di gestione presunto pari ad € 11.075.944,43. Le partite di giro conservano l'equivalenza in entrata e in uscita rispettivamente per l'anno 2024 di € 20.024.875,00 e per l'anno 2025 di € 18.178.750,00. Per quanto riguarda la stima del costo dell'indennità supplementare, che costituisce la voce più rilevante, l'Ufficio di Gestione riferisce che la stima per gli esercizi 2024-2025 è stata effettuata sulla base del "trend" dei due esercizi precedenti. Il Collegio ricorda che le previsioni 2024-2025 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. Fermo restando che i fondi impiegati sono propri della Cassa e non provengono da assegnazioni statali, le spese presunte per l'acquisto di beni e servizi per il 2023 ammontano a € 75.306,50 (in particolare spese di pubblicità per procedure di gara, commissioni per servizi finanziari, ecc.). Le stesse hanno carattere di obbligatorietà o derivano da vincoli contrattuali. In ogni caso, le stesse sono consentite dall'incremento dei ricavi dell'esercizio in trattazione rispetto al valore relativo ai ricavi conseguiti nell'esercizio finanziario 2018, come da prospetto sottoindicato:

Media 2016-2017-2018	2016	2017	2018	Media	2023
1.3 Acquisto di beni e servizi	2.263,81	9.727,00	4.330,00	5.440,27	75.306,50
1.10.4.12 Spese per assicurazioni immobili	14.049,99	10.136,83	14.062,76	12.749,86	11.688,50

Entrate	2018	2023
Contributi previdenziali	97.579.179,96	102.050.000,00
Somma entrate correnti	136.059.469,11	158.350.509,75
Totale entrate	185.592.150,44	293.787.134,75

Invero, l'unica spesa rilevante è quella relativa ai premi assicurativi. Tuttavia, essendo tale spesa ricompresa nella macroarea economica di spese ordinarie relative a immobili messi a reddito, va esclusa dai consumi intermedi ai sensi della circolare RGS n. 5/2009.

CONCLUSIONI

Il Collegio considerato che:

- Il bilancio è stato redatto in conformità alla normativa vigente;
- In base alla documentazione e agli elementi conoscitivi forniti dall'Ente, le entrate previste risultano essere attendibili;
- Le spese previste sono da ritenersi congrue in relazione all'ammontare delle risorse consumate negli esercizi precedenti e ai programmi che l'Ente intende svolgere;

Risulta essere salvaguardato l'equilibrio di bilancio. Infatti, tutti i bilanci di previsione dei Fondi - eccetto che per il Fondo Sottufficiali Esercito e Carabinieri, il Fondo Sottufficiali Marina Militare e il Fondo Sottufficiali Aeronautica Militare, chiudono con un disavanzo gestionale ampiamente coperto dall'avanzo di amministrazione.

esprime parere favorevole

in ordine all'approvazione della proposta del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2023 e pluriennale 2024-2025 da parte del Consiglio di Amministrazione.

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

La seduta viene sciolta alle ore **13,31**, previa stesura del presente verbale, che verrà successivamente inserito nell'apposito registro.

Letto e confermato.

per il Collegio dei Revisori dei conti

Dott. Quirino Cervellini	Presidente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze	
Dott. Marcello Pacilio	Componente effettivo rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze	Presente in collegamento telematico
Dott. Patrizio Buanne	Componente effettivo rappresentanza della Corte dei conti	
Colonnello Alessandro Agostini	Componente effettivo in rappresentanza dell'Esercito Italiano	Assente giustificato
Capitano di Vascello Renato Sarti	Componente effettivo in rappresentanza della Marina Militare	Assente giustificato
Tenente Colonnello Carmelo Monteleone	Componente effettivo in rappresentanza dell'Aeronautica Militare	Assente giustificato
Maggiore Flavia Ricci	Componente supplente in rappresentanza dell'Arma dei Carabinieri	Presente in collegamento telematico