

Gestione di cassa al 30 novembre 2020

NOTA TECNICA**Quadro generale**

Riscossioni:	322.914 mln
Pagamenti:	319.785 mln
Saldo:	3.129 mln (variazione disponibilità liquide)

La presente nota tecnica riporta i flussi finanziari dell'Istituto al 30 novembre 2020, con evidenza delle classi di riscossioni e delle tipologie di pagamenti registrati nel periodo.

La comparazione con i dati del corrispondente periodo del 2019 risente, oltre che delle conseguenze della contrazione dell'attività produttiva a seguito della pandemia da Covid-19 in atto, anche dei provvedimenti adottati allo scopo di attenuarne gli effetti economici sui lavoratori e sulle aziende.

In particolare, i flussi di cassa incorporano gli effetti finanziari del rinvio degli obblighi fissato dalle disposizioni di legge e del riversamento dei contributi oggetto di rinvio già effettuato dai soggetti contribuenti e dei conguagli di integrazioni salariali anticipate dalle aziende per conto dell'Istituto.

Alla data di riferimento della presente nota tecnica, l'importo complessivo dei versamenti contributivi i cui termini sono stati rinviati rispetto alla scadenza originaria è pari a € 3.179 mln. Di questi, € 1.801 mln sono già stati riversati all'Istituto (1.496 mln già attribuiti alle gestioni e 305 mln registrati nelle altre riscossioni in attesa della necessaria riconciliazione contabile).

Inoltre, nella comparazione con l'analogo periodo del 2019, è necessario considerare che, nel 2020, le entrate contributive risultano inferiori anche per effetto delle integrazioni salariali anticipate dalle aziende ai lavoratori per conto dell'INPS e successivamente conguagliate con i contributi dovuti. Complessivamente l'importo dei conguagli per anticipazione di integrazioni salariali effettuato dalle aziende fino al 30 novembre 2020 è pari a € 3.450 mln.

Al 30 novembre 2020 i pagamenti correnti registrano un aumento dell'11,86% (+ € 33.500 mln) rispetto al medesimo periodo del 2019. Detto aumento è riconducibile all'incremento delle prestazioni temporanee disposte per favorire il contrasto degli effetti economici della pandemia da Covid-19, e all'anticipazione a novembre 2020 delle rate di pensioni di dicembre pagate tramite Poste Italiane S.p.A. (Ordinanza CDPC n. 708 del 22 ottobre 2020).

Riscossioni

Il totale delle riscossioni della produzione al 30 novembre 2020, pari a € 177.924 mln, presenta un decremento del 6,35% (- € 12.065 mln) rispetto allo stesso periodo dello scorso anno. In particolare:

- le entrate contributive della gestione aziende si attestano € 94.428 mln, con una riduzione di € 11.842 mln rispetto al corrispondente periodo del 2019 (-11,14%). Il calo del gettito contributivo è in realtà ascrivibile anche ai conguagli che le aziende hanno operato per l'anticipazione delle integrazioni salariali Covid-19 ai propri dipendenti (€ 3.450 mln) e alla sospensione dei versamenti contributivi disposta per favorire il contrasto degli effetti economici della pandemia in atto ancora da riversare all'Istituto, stimata in € 1.121 mln;
- il gettito contributivo dei lavoratori autonomi è pari nel complesso a € 12.604 mln, con un decremento di € 508 mln (-3,87%) rispetto al corrispondente periodo del 2019. I lavoratori autonomi hanno fruito del beneficio delle sospensioni contributivi disposte dai provvedimenti Covid-19 per € 379 mln, dei quali 226 già riversati all'Istituto;
- le entrate della Gestione separata si attestano a € 6.849 mln, con un decremento di € 81 mln (-1,16%) rispetto al 2019; anche una parte dei lavoratori autonomi iscritti a questa gestione ha fruito del beneficio delle sospensioni contributive disposte dai provvedimenti Covid-19 per € 220 mln dei quali 122 mln già riversati all'Istituto fino al mese di novembre 2020.
- le entrate per recupero di crediti contributivi registrano un calo di € 584 mln, riconducibile alla sospensione delle attività di riscossione coattiva disposta dai provvedimenti Covid-19.

Nel complesso, le riscossioni dell'Istituto sono risultate pari a € 322.914 mln, con un aumento dell'8,81% (+ € 26.142 mln) rispetto all'analogo periodo dell'esercizio precedente, riconducibile ad un maggior apporto dei trasferimenti da parte dello Stato (+ € 32.860 mln) e all'anticipazione di tesoreria pari ad € 8.000 mln disposta a settembre dell'anno in corso, dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, per far fronte alle esigenze di liquidità dell'Istituto.



Tab.1 - Riscossioni

RISCOSSIONI IN MLN DI EURO	NOVEMBRE 2020	NOVEMBRE 2019	Δ	Δ%
- aziende	94.428,30	106.270,64	-11.842,34	-11,14
- lavoratori autonomi	12.603,88	13.111,92	-508,04	-3,87
- gestione separata	6.849,10	6.929,78	-80,68	-1,16
- lavoratori domestici	981,54	990,60	-9,06	-0,91
- contributi ex INPDAP	51.146,01	51.058,85	87,16	0,17
- mutui e prestiti ex INPDAP	847,28	993,02	-145,74	-14,68
- altre riscossioni	4.983,36	3.965,08	1.018,27	25,68
- Recupero crediti non ceduti	6.084,58	6.668,69	-584,10	-8,76
TOTALE RISCOSSIONI DELLA PRODUZIONE	177.924,05	189.988,57	-12.064,52	-6,35
- riscossione per provvista pag.rendite INAIL	4.215,68	4.310,36	-94,68	-2,20
- riscossione per SCCI in conto crediti ceduti	1,74	3,51	-1,77	-50,36
- anticipazioni di Tesoreria	8.000,00	-	8.000,00	100,00
- Anticipazioni Gest.Prev.li	1.327,00	3.884,02	-2.557,02	-65,83
- Trasferimenti dallo Stato	131.445,57	98.585,23	32.860,33	33,33
TOTALE RISCOSSIONI	322.914,04	296.771,69	26.142,35	8,81

Pagamenti

Il totale dei pagamenti al 30 novembre 2020, rispetto al medesimo periodo del 2019, evidenzia un aumento (+11,67% + € 33.430 mln), attestandosi a € 319.795 mln.

Al riguardo, il complesso delle prestazioni per pensioni, pari a € 214.484 mln, presenta un incremento di € 13.083 mln (+6,50%), ascrivibile all'anticipazione a novembre 2020 delle rate di pensioni di dicembre pagate tramite Poste Italiane S.p.A. e all'incremento delle pensioni del pubblico impiego (€ 1.834 mln). In tale ambito le rate (n. 393.876) relative all'Ape Sociale ammontano a € 450 mln.

Riguardo alle pensioni c.d. "quota 100", per la gestione privata risultano pagate 1.570.739 rate corrispondenti a € 2.463 mln al netto delle ritenute fiscali (€ 3.087 mln al lordo), per la gestione pubblica le rate sono state 625.837 per un totale di € 1.061 mln al netto delle ritenute fiscali (€ 1.448 mln al lordo).

Un elevato incremento di spesa si registra nelle prestazioni temporanee, che passano da € 16.558 a € 31.755 mln (+91,78%). Esso è riconducibile alla maggiore spesa di € 10.333 mln per prestazioni erogate a sostegno del reddito connesse all'emergenza epidemiologica da Covid-19, nonché a quella per il Reddito e le Pensioni di Cittadinanza, che al 30 novembre 2020 ammonta a € 6.533 mln.



La spesa per TFS/TFR delle gestioni lavoratori pubblici passa da € 5.592 a € 6.367 mln (+13,85%) ascrivibile all'incremento dell'accesso ai pensionamenti per la c.d. "quota 100" tenuto anche conto del regime di rateizzazione e differimento dei pagamenti in questione; anche i trasferimenti passivi, derivanti in larga parte dalle ritenute fiscali applicate sulle prestazioni erogate, aumentano passando da € 50.068 a € 53.164 mln (+6,18%).

Tab.2 - Pagamenti

PAGAMENTI IN MLN DI EURO	NOVEMBRE 2020	NOVEMBRE 2019	Δ	Δ%
- complesso pensioni	214.483,88	201.400,55	13.083,32	6,50
a) pensioni al netto invalidi civili	197.683,91	184.667,57	13.016,34	7,05
b) assegni agli invalidi civili	16.799,97	16.732,98	66,98	0,40
- prestazioni temporanee	31.755,19	16.558,39	15.196,80	91,78
- TFS e TFR ex INPDAP	6.367,19	5.592,47	774,72	13,85
- altri pagamenti	9.690,90	8.076,72	1.614,18	19,99
- totale trasferimenti passivi	53.163,54	50.067,86	3.095,68	6,18
a) ritenute Irpef e addizionali	51.086,17	47.919,86	3.166,30	6,61
b) altri trasferimenti passivi	2.077,38	2.148,00	-70,63	-3,29
TOTALE PAGAMENTI CORRENTI	315.898,85	282.398,75	33.500,09	11,86
- pagamenti rendite INAIL	3.885,86	3.956,36	-70,50	-1,78
TOTALE PAGAMENTI	319.784,70	286.355,11	33.429,59	11,67

Tab.3 - Reddito di cittadinanza e Pensione di cittadinanza

periodo	Numero di pagamenti	Reddito di cittadinanza	Numero di pagamenti	Pensioni di cittadinanza	Numero di pagamenti tot.	Importi totali in mln
gen-20	951.514	518	123.690	29	1.075.204	547
feb-20	729.123	424	81.906	20	811.029	444
mar-20	909.904	519	112.293	26	1.022.197	545
apr-20	1.018.646	581	127.197	30	1.145.843	611
mag-20	993.339	572	114.934	28	1.108.273	600
giu-20	1.040.656	597	121.777	29	1.162.433	626
lug-20	1.106.632	632	127.050	31	1.233.682	662
ago-20	1.179.363	661	128.514	31	1.307.877	692
set-20	1.158.597	662	131.079	32	1.289.676	695
ott-20	830.658	455	136.359	34	967.017	489
nov-20	1.041.124	589	133.159	34	1.174.283	623
totale	10.008.042	5.692	1.214.268	294	12.297.514	6.533

ISTITUTO NAZIONALE DELLA PREVIDENZA SOCIALE
Direzione Centrale bilanci, contabilità e servizi fiscali
Area Flussi finanziari e servizi fiscali

Gestione di cassa al 30 novembre 2020

Quadro di sintesi

AGGREGATI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI AL 11 / 2020	RISCOSSIONI/PAGAMENTI AL 11 / 2019	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE ASS.	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE %	PREVENTIVO PERIODO DI RIFERIMENTO	SCOSTAMENTO SU PREVENTIVO ASS.	SCOSTAMENTO SU PREVENTIVO %
1-RISCOSSIONI							
- aziende	94.428.295.276,30	106.270.635.595,16	-11.842.340.318,86	-11,14	90.613.203.037,79	3.815.092.238,51	4,21
- lavoratori autonomi	12.603.878.255,22	13.111.915.907,13	-508.037.651,91	-3,87	12.624.683.034,73	-20.804.779,51	-0,16
- gestione separata	6.849.100.150,91	6.929.781.614,24	-80.681.463,33	-1,16	7.001.392.590,57	-152.292.439,66	-2,18
- lavoratori domestici	981.540.752,53	990.599.993,84	-9.059.241,31	-0,91	1.003.989.576,98	-22.448.824,45	-2,24
- contribuiti ex INPDAP	51.146.012.026,27	51.058.848.449,83	87.163.576,44	0,17	51.088.560.655,79	57.451.370,48	0,11
- mutui e prestiti ex INPDAP	847.276.855,92	993.016.601,58	-145.739.745,66	-14,68	1.088.333.209,39	-241.056.353,47	-22,15
- altre riscossioni	4.983.358.011,17	3.965.083.597,20	1.018.274.413,97	25,68	4.667.633.011,73	315.724.999,44	6,76
TOTALE RISCOSSIONI CORRENTI	171.839.461.328,32	183.319.881.758,98	-11.480.420.430,66	-6,26	168.087.795.116,98	3.751.666.211,34	2,23
- recupero crediti via Amministrativa	4.300.643.352,02	4.432.113.620,90	-131.470.268,88	-2,97	3.982.848.587,85	317.794.764,17	7,98
- recupero crediti Concessionari	1.783.940.429,72	2.236.573.138,18	-452.632.708,46	-20,24	1.883.703.712,17	-99.763.282,45	-5,30
TOTALE RISCOSSIONI DELLA PRODUZIONE	177.924.045.110,06	189.988.568.518,06	-12.064.523.408,00	-6,35	173.954.347.417,00	3.969.697.693,06	2,28
- riscossione per provvista pag.rendite INAIL	4.215.683.426,70	4.310.361.959,68	-94.678.532,98	-2,20	4.310.108.106,17	-94.424.679,47	-2,19
- riscossione per SCCI in conto crediti ceduti	1.739.955,06	3.505.428,86	-1.765.473,80	-50,36	0,00	1.739.955,06	100,00
- anticipazioni di Tesoreria	8.000.000.000,00	0,00	8.000.000.000,00	100,00	8.000.000.000,00	0,00	0,00
- anticipazioni Gestioni Prev.li	1.327.000.000,00	3.884.018.878,00	-2.557.018.878,00	-65,83	1.327.000.000,00	0,00	0,00
- trasferimenti dallo Stato	131.445.566.694,10	98.585.233.157,63	32.860.333.536,47	33,33	131.450.000.000,00	-4.433.305,90	0,00
1-TOTALE RISCOSSIONI	322.914.035.185,92	296.771.687.942,23	26.142.347.243,69	8,81	319.041.455.523,17	3.872.579.662,75	1,21
2-PAGAMENTI							
- complesso pensioni	214.483.876.986,44	201.400.553.364,22	13.083.323.622,22	6,50	201.025.884.523,42	13.457.992.463,02	6,69
a) pensioni al netto invalidi civili	148.801.791.293,56	137.619.888.826,35	11.181.902.467,21	8,13	137.806.879.568,04	10.994.911.725,52	7,98
b) assegni agli invalidi civili	16.799.968.554,79	16.732.984.684,76	66.983.870,03	0,40	15.978.557.692,35	821.410.862,44	5,14
c) pensioni ex INPDAP	48.882.117.138,09	47.047.679.853,11	1.834.437.284,98	3,90	47.240.447.263,03	1.641.669.875,06	3,48
- prestazioni temporanee a pagamento diretto	31.755.190.302,16	16.558.389.991,16	15.196.800.311,00	91,78	41.085.946.335,25	-9.330.756.033,09	-22,71
- TFS e TFR ex INPDAP	6.367.187.895,11	5.592.467.064,85	774.720.830,26	13,85	6.817.727.652,32	-450.539.757,21	-6,61
- mutui e prestiti ex INPDAP	438.147.488,79	702.759.015,82	-264.611.527,03	-37,65	1.477.524.364,73	-1.039.376.875,94	-70,35
- altri pagamenti	9.690.903.488,00	8.076.721.376,08	1.614.182.111,92	19,99	15.283.983.411,19	-5.593.079.923,19	-36,59
- trasferimenti passivi	53.163.541.749,12	50.067.863.927,63	3.095.677.821,49	6,18	53.175.377.527,16	-11.835.778,04	-0,02
TOTALE PAGAMENTI CORRENTI	315.898.847.909,62	282.398.754.739,76	33.500.093.169,86	11,86	318.866.443.814,07	-2.967.595.904,45	-0,93
- pagamenti rendite INAIL	3.885.856.594,13	3.956.356.019,38	-70.499.425,25	-1,78	3.939.847.928,96	-53.991.334,83	-1,37
2-TOTALE PAGAMENTI	319.784.704.503,75	286.355.110.759,14	33.429.593.744,61	11,67	322.806.291.743,03	-3.021.587.239,28	-0,94
VARIAZIONI DISPONIBILITA' LIQUIDE	3.129.330.682,17	10.416.577.183,09	-7.287.246.500,92	--	-3.764.836.219,86	6.894.166.902,03	--

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

DISPONIBILITÀ LIQUIDE	SALDO AL 1 GENNAIO	SALDO ALLA DATA 11 / 2020	VARIAZIONE DI PERIODO ASS.	VARIAZIONE DI PERIODO IN %
Giacenze di Tesoreria	31.852.622.838,69	34.863.456.748,33	3.010.833.909,64	9,45
C/C Bancari	508.519.258,83	567.944.595,83	59.425.337,00	11,69
C/C Postali	195.348.386,05	254.024.925,08	58.676.539,03	30,04
TOTALE	32.556.490.483,57	35.685.426.269,24	3.128.935.785,67	9,61

La differenza con l'importo della variazione delle disponibilità liquide del quadro di sintesi è dovuta a giorofondi interni non ancora definiti.

Riscossioni

CAUSALI DI RISCOSSIONE	RISCOSSIONI AL 11 / 2020	RISCOSSIONI AL 11 / 2019	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE ASS.	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE %	PREVENTIVO PERIODO DI RIFERIMENTO	SCOSTAMENTO SU PREVENTIVO ASS.	SCOSTAMENTO SU PREVENTIVO %
1. CONTRIBUTI	166.161.042.234,56	178.533.205.285,54	-12.372.163.050,98	-6,93	162.551.740.480,40	3.609.301.754,16	2,22
1.1 Aziende (saldi attivi Uniemens)	93.232.953.095,69	104.980.394.930,59	-11.747.441.834,90	-11,19	89.592.769.536,57	3.640.183.559,12	4,06
1.1.1. Contributi lavoratori agricoli dipendenti	1.195.342.180,61	1.290.240.664,57	-94.898.483,96	-7,36	1.020.433.501,22	174.908.679,39	17,14
Totale Aziende	94.428.295.276,30	106.270.635.595,16	-11.842.340.318,86	-11,14	90.613.203.037,79	3.815.092.238,51	4,21
1.2 Contributi artigiani	5.388.123.970,92	5.569.846.003,93	-181.722.033,01	-3,26	5.356.866.892,92	31.257.078,00	0,58
1.3 Contributi commercianti	6.098.296.486,26	6.422.279.745,14	-323.983.258,88	-5,04	6.048.770.578,15	49.525.908,11	0,82
1.4 Contributi CD/CM	1.117.457.798,04	1.119.790.158,06	-2.332.360,02	-0,21	1.219.045.563,66	-101.587.765,62	-8,33
1.5 Versamenti volontari	152.215.773,33	171.423.725,34	-19.207.952,01	-11,20	219.911.584,54	-67.695.811,21	-30,78
1.6 Contributi lavoratori domestici	981.540.752,53	990.599.993,84	-9.059.241,31	-0,91	1.003.989.576,98	-22.448.824,45	-2,24
1.7 Contributi Gestione separata	6.849.100.150,91	6.929.781.614,24	-80.681.463,33	-1,16	7.001.392.590,57	-152.292.439,66	-2,18
1.8 Contributi ex INPDAP	51.146.012.026,27	51.058.848.449,83	87.163.576,44	0,17	51.088.560.655,79	57.451.370,48	0,11
2. Mutui e prestiti ex INPDAP	847.276.855,92	993.016.601,58	-145.739.745,66	-14,68	1.088.333.209,39	-241.056.353,47	-22,15
3. ALTRE RISCOSSIONI	4.831.142.237,84	3.793.659.871,86	1.037.482.365,98	27,35	4.447.721.427,19	383.420.810,65	8,62
TOTALE RISCOSSIONI CORRENTI	171.839.461.328,32	183.319.881.758,98	-11.480.420.430,66	-6,26	168.087.795.116,98	3.751.666.211,34	2,23
4. RECUPERO CREDITI	6.084.583.781,74	6.668.686.759,08	-584.102.977,34	-8,76	5.866.552.300,02	218.031.481,72	3,72
4.1 Via Amministrativa	4.300.643.352,02	4.432.113.620,90	-131.470.268,88	-2,97	3.982.848.587,85	317.794.764,17	7,98
4.2 Concessionari	1.783.940.429,72	2.236.573.138,18	-452.632.708,46	-20,24	1.883.703.712,17	-99.763.282,45	-5,30
TOTALE RISCOSSIONI DALLA PRODUZIONE	177.924.045.110,06	189.988.568.518,06	-12.064.523.408,00	-6,35	173.954.347.417,00	3.969.697.693,06	2,28

Quadro di dettaglio riscossioni

CAUSALI DI RISCOSSIONE	RISCOSSIONI AL 11 / 2020	RISCOSSIONI AL 11 / 2019	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE ASS.	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE %	PREVENTIVO PERIODO DI RIFERIMENTO	SCOSTAMENTO SU PREVENTIVO ASS.	SCOSTAMENTO SU PREVENTIVO %
CONTRIBUTI RISCOSSI DALL'INPS							
Aziende a conguaglio	93.198.382.084,35	104.940.780.703,57	-11.742.398.619,22	-11,19	89.561.530.703,00	3.636.851.381,35	4,06
Contributi Artigiani su minimale	3.850.544.062,45	4.050.643.082,70	-200.099.020,25	-4,94	3.641.219.296,09	209.324.766,36	5,75
Contributi Artigiani oltre minimale	1.537.579.908,47	1.519.202.921,23	18.376.987,24	1,21	1.715.647.596,83	-178.067.688,36	-10,38
Contributi Commercianti su minimale	4.260.595.499,75	4.518.552.001,00	-257.956.501,25	-5,71	3.939.151.983,86	321.443.515,89	8,16
Contributi Commercianti oltre minimale	1.837.700.986,51	1.903.727.744,14	-66.026.757,63	-3,47	2.109.618.594,29	-271.917.607,78	-12,89
Contributi Fondi speciali	34.571.011,34	39.614.227,02	-5.043.215,68	-12,73	31.238.833,57	3.332.177,77	10,67
Contributi prosecuzione volontaria	152.215.773,33	171.423.725,34	-19.207.952,01	-11,20	219.911.584,54	-67.695.811,21	-30,78
Contributi lavoratori domestici	981.540.752,53	990.599.993,84	-9.059.241,31	-0,91	1.003.989.576,98	-22.448.824,45	-2,24
Contributi gestione separata	6.849.100.150,91	6.929.781.614,24	-80.681.463,33	-1,16	7.001.392.590,57	-152.292.439,66	-2,18
Contributi Operai agricoli	1.185.185.340,87	1.280.364.127,62	-95.178.786,75	-7,43	1.012.622.284,69	172.563.056,18	17,04
Contributi prev. PC/CF - AUT	10.156.839,74	9.876.536,95	280.302,79	2,84	7.811.216,53	2.345.623,21	30,03
Contributi coloni e mezzadri	1.117.457.798,04	1.119.790.158,06	-2.332.360,02	-0,21	1.219.045.563,66	-101.587.765,62	-8,33
Contributi ex INPDAP	51.146.012.026,27	51.058.848.449,83	87.163.576,44	0,17	51.088.560.655,79	57.451.370,48	0,11
TOTALE CONTRIBUTI	166.161.042.234,56	178.533.205.285,54	-12.372.163.050,98	-6,93	162.551.740.480,40	3.609.301.754,16	2,22
Mutui ex INPDAP	175.961.782,40	197.701.292,14	-21.739.509,74	-11,00	243.862.775,07	-67.900.992,67	-27,84
Prestiti ex INPDAP	671.315.073,52	795.315.309,44	-124.000.235,92	-15,59	844.470.434,32	-173.155.360,80	-20,50
Altre riscossioni	4.831.142.237,84	3.793.659.871,86	1.037.482.365,98	27,35	4.447.721.427,19	383.420.810,65	8,62
TOTALE RISCOSSIONI CORRENTI	171.839.461.328,32	183.319.881.758,98	-11.480.420.430,66	-6,26	168.087.795.116,98	3.751.666.211,34	2,23
Recupero cdt in via amministrativa	4.300.643.352,02	4.432.113.620,90	-131.470.268,88	-2,97	3.982.848.587,85	317.794.764,17	7,98
Tramite Concessionari	1.783.940.429,72	2.236.573.138,18	-452.632.708,46	-20,24	1.883.703.712,17	-99.763.282,45	-5,30
TOTALE RECUPERO CREDITI	6.084.583.781,74	6.668.686.759,08	-584.102.977,34	-8,76	5.866.552.300,02	218.031.481,72	3,72
TOTALE RISCOSSIONI DALLA PRODUZIONE	177.924.045.110,06	189.988.568.518,06	-12.064.523.408,00	-6,35	173.954.347.417,00	3.969.697.693,06	2,28
Anticipazioni di Tesoreria	8.000.000.000,00	0,00	8.000.000.000,00	100,00	8.000.000.000,00	0,00	0,00
Anticipazioni Gest.Prev.li	1.327.000.000,00	3.884.018.878,00	-2.557.018.878,00	-65,83	1.327.000.000,00	0,00	0,00
Trasferimenti dallo Stato	131.445.566.694,10	98.585.233.157,63	32.860.333.536,47	33,33	131.450.000.000,00	-4.433.305,90	0,00
TOTALE TRASFERIMENTI DALLO STATO	140.772.566.694,10	102.469.252.035,63	38.303.314.658,47	37,38	140.777.000.000,00	-4.433.305,90	0,00
Riscossione crediti conto SCCI	1.739.955,06	3.505.428,86	-1.765.473,80	-50,36	0,00	1.739.955,06	100,00
Provista per Pensioni INAIL	4.215.683.426,70	4.310.361.959,68	-94.678.532,98	-2,20	4.310.108.106,17	-94.424.679,47	-2,19
TOTALE GENERALE	322.914.035.185,92	296.771.687.942,23	26.142.347.243,69	8,81	319.041.455.523,17	3.872.579.662,75	1,21

Riscossioni INPDAP

CAUSALI DI RISCOSSIONE	RISCOSSIONI AL 11 / 2020	RISCOSSIONI AL 11 / 2019	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE ASS.	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE %
Contributi Enti / iscritti a fini pensionistici	34.460.309.362,94	34.408.171.958,60	52.137.404,34	0,15
Contributi Enti / iscritti ai fini TFS	4.431.541.427,48	4.491.766.541,64	-60.225.114,16	-1,34
Contributi Enti / iscritti a fini assicurazione	7.336.196,10	7.548.381,21	-212.185,11	-2,81
Contributi di riscatto ai fini pensionistici	80.047.002,30	78.364.953,99	1.682.048,31	2,15
Contributi di riscatto ai fini TFS	9.901.628,72	7.302.708,33	2.598.920,39	35,59
Contributi ricongiunzione ai fini pensionistici	26.123.817,88	25.709.008,94	414.808,94	1,61
Contributo obbligatorio erogazione credito	366.951.201,41	366.551.919,84	399.281,57	0,11
Contr. di solidarietà ex art.12 D.Leg.vo 124/93	13.731.519,75	12.323.049,31	1.408.470,44	11,43
Contributi Enti ed iscritti ai fini TFR	906.026.384,78	816.283.531,53	89.742.853,25	10,99
Contributi di riscatto ai fini TFR	168.128,71	154.382,11	13.746,60	8,90
Contrib. aggiuntiva (L.335/95 art.2 co.3 e succ.)	10.800.000.000,00	10.800.000.000,00	0,00	0,00
Contributi degli iscritti	43.875.356,20	44.672.014,33	-796.658,13	-1,78
TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE	51.146.012.026,27	51.058.848.449,83	87.163.576,44	0,17
Trasferimenti da parte dello Stato	8.946.472.107,32	8.101.558.053,55	844.914.053,77	10,43
Benefici contrattuali	380.272,39	1.041.826,24	-661.553,85	-63,50
Valori capitali contribuiti	8.630.231,65	11.101.086,88	-2.470.855,23	-22,26
TOTALE ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	8.955.482.611,36	8.113.700.966,67	841.781.644,69	10,37

Pagamenti

CAUSALI DI PAGAMENTO	PAGAMENTI AL 11 / 2020	PAGAMENTI AL 11 / 2019	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE ASS.	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE %	PREVENTIVO PERIODO DI RIFERIMENTO	SCOSTAMENTO SU PREVENTIVO ASS.	SCOSTAMENTO SU PREVENTIVO %
1. PRESTAZIONI	253.044.402.672,50	224.254.169.436,05	28.790.233.236,45	12,84	250.407.082.875,72	2.637.319.796,78	1,05
1.1 Complesso Pensioni	214.483.876.986,44	201.400.553.364,22	13.083.323.622,22	6,50	201.025.884.523,42	13.457.992.463,02	6,69
1.1.1 Pensioni al netto inv.civ.	148.801.791.293,56	137.619.888.826,35	11.181.902.467,21	8,13	137.806.879.568,04	10.994.911.725,52	7,98
1.1.2 Assegni agli invalidi civili	16.799.968.554,79	16.732.984.684,76	66.983.870,03	0,40	15.978.557.692,35	821.410.862,44	5,14
1.1.3 Pensioni ex INPDAP	48.882.117.138,09	47.047.679.853,11	1.834.437.284,98	3,90	47.240.447.263,03	1.641.669.875,06	3,48
1.2 Temporanee- pagam. Diretto	31.755.190.302,16	16.558.389.991,16	15.196.800.311,00	91,78	41.085.946.335,25	-9.330.756.033,09	-22,71
1.3 TFS e TFR ex INPDAP	6.367.187.895,11	5.592.467.064,85	774.720.830,26	13,85	6.817.727.652,32	-450.539.757,21	-6,61
1.4 Mutui e Prestiti ex INPDAP	438.147.488,79	702.759.015,82	-264.611.527,03	-37,65	1.477.524.364,73	-1.039.376.875,94	-70,35
2. ALTRI PAGAMENTI	9.690.903.488,00	8.076.721.376,08	1.614.182.111,92	19,99	15.283.983.411,19	-5.593.079.923,19	-36,59
2.1 Rimborso saldi passivi DM	1.441.716.715,08	346.442.163,49	1.095.274.551,59	316,15	1.086.595.847,99	355.120.867,09	32,68
2.2 Prestazioni erogate dai Comuni	535.087.096,10	555.164.930,92	-20.077.834,82	-3,62	554.486.944,63	-19.399.848,53	-3,50
2.3 Versamento TFR c/c Indisp.	1.018.696.005,36	900.045.308,54	118.650.696,82	13,18	989.653.631,60	29.042.373,76	2,93
2.5 Pagamenti diversi	6.695.403.671,46	6.275.068.973,13	420.334.698,33	6,70	12.653.246.986,97	-5.957.843.315,51	-47,09
TOTALE	262.735.306.160,50	232.330.890.812,13	30.404.415.348,37	13,09	265.691.066.286,91	-2.955.760.126,41	-1,11
3. TRASFERIMENTI PASSIVI	53.163.541.749,12	50.067.863.927,63	3.095.677.821,49	6,18	53.175.377.527,16	-11.835.778,04	-0,02
3.1 Trasferimenti allo Stato	47.176.831.236,81	44.091.993.985,04	3.084.837.251,77	7,00	47.168.945.421,14	7.885.815,67	0,02
3.1.1 Ritenute IRPEF	46.367.788.577,53	43.357.107.992,53	3.010.680.585,00	6,94	46.448.797.347,19	-81.008.769,66	-0,17
3.1.2 Contributi e altri oneri	809.042.659,28	734.885.992,51	74.156.666,77	10,09	720.148.073,95	88.894.585,33	12,34
3.2. Trasferimenti alle Regioni	3.417.581.636,56	3.320.021.167,87	97.560.468,69	2,94	3.418.018.370,91	-436.734,35	-0,01
3.2.1 Imposta reg.le sulle attività produttive	105.196.179,05	94.319.510,84	10.876.668,21	11,53	94.512.590,86	10.683.588,19	11,30
3.2.2 Addizionale regionale IRPEF	3.312.385.457,51	3.225.701.657,03	86.683.800,48	2,69	3.323.505.780,05	-11.120.322,54	-0,33
3.3. Trasferimenti ai Comuni	1.405.991.926,01	1.337.052.440,23	68.939.485,78	5,16	1.440.006.150,09	-34.014.224,08	-2,36
3.4. Trasferimenti all'INAIL	591.596.897,17	634.432.046,26	-42.835.149,09	-6,75	608.198.691,67	-16.601.794,50	-2,73
3.5. Trasf.Fondi Interprofessionali	571.540.052,57	684.364.288,23	-112.824.235,66	-16,49	540.208.893,35	31.331.159,22	5,80
TOTALE PAGAMENTI CORRENTI	315.898.847.909,62	282.398.754.739,76	33.500.093.169,86	11,86	318.866.443.814,07	-2.967.595.904,45	-0,93

Quadro di dettaglio pagamenti

CAUSALI DI PAGAMENTO	PAGAMENTI AL 11 / 2020	PAGAMENTI AL 11 / 2019	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE ASS.	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE %	PREVENTIVO PERIODO DI RIFERIMENTO	SCOSTAMENTO SU PREVENTIVO ASS.	SCOSTAMENTO SU PREVENTIVO %
Pensioni su Banca	151.769.131.696,03	147.767.000.888,17	4.002.130.807,86	2,71	147.492.107.448,17	4.277.024.247,86	2,90
Pensioni su Posta	62.714.745.290,41	53.633.552.476,05	9.081.192.814,36	16,93	53.533.777.075,25	9.180.968.215,16	17,15
TOTALE PENSIONI	214.483.876.986,44	201.400.553.364,22	13.083.323.622,22	6,50	201.025.884.523,42	13.457.992.463,02	6,69
Naspi	8.731.071.752,35	8.069.827.790,51	661.243.961,84	8,19	8.816.580.738,37	-85.508.986,02	-0,97
D.S. AF Agricoli	1.792.135.366,99	1.772.250.628,96	19.884.738,03	1,12	1.807.921.720,57	-15.786.353,58	-0,87
Prestaz.Fondo di Garanzia	611.947.719,89	866.095.522,70	-254.147.802,81	-29,34	637.643.975,17	-25.696.255,28	-4,03
Inden.Malattia e Maternità	346.723.342,92	351.336.310,79	-4.612.967,87	-1,31	366.080.653,91	-19.357.310,99	-5,29
Integrazioni salariali non agricole	1.444.634.134,97	181.205.489,53	1.263.428.645,44	697,24	2.276.041.270,78	-831.407.135,81	-36,53
Trattamenti di Famiglia	89.188.770,21	92.982.569,10	-3.793.798,89	-4,08	78.897.251,94	10.291.518,27	13,04
Integrazioni salariali agricole	10.704.449,48	258.482,02	10.445.967,46	4.041,27	65.858.922,38	-55.154.472,90	-83,75
T.B.C.	9.495.710,95	12.118.646,26	-2.622.935,31	-21,64	11.389.629,57	-1.893.918,62	-16,63
Prestaz.Temporanee gestione separata	32.669.931,92	29.541.309,51	3.128.622,41	10,59	65.303.084,79	-32.633.152,87	-49,97
Bonus Fiscale DL 66/14 e DL 3/20	810.517.097,28	698.446.966,01	112.070.131,27	16,05	927.302.805,55	-116.785.708,27	-12,59
Sostegno alla maternità e genitorialità	1.009.859.946,52	1.314.231.540,85	-304.371.594,33	-23,16	1.259.541.813,13	-249.681.866,61	-19,82
COVID 19 - Decreto Legge 18 e 34/2020	10.333.131.091,31	0,00	10.333.131.091,31	100,00	18.456.069.373,63	-8.122.938.282,32	-44,01
Reddito di cittadinanza	6.533.110.987,37	3.170.094.734,92	3.363.016.252,45	106,09	6.317.315.095,46	215.795.891,91	3,42
TOTALE PRESTAZIONI TEMPORANEE	31.755.190.302,16	16.558.389.991,16	15.196.800.311,00	91,78	41.085.946.335,25	-9.330.756.033,09	-22,71
TFS ex INPDAP	5.819.945.131,61	5.162.036.885,05	657.908.246,56	12,75	6.271.745.667,11	-451.800.535,50	-7,20
TFR ex INPDAP	547.242.763,50	430.430.179,80	116.812.583,70	27,14	545.981.985,21	1.260.778,29	0,23
Mutui ex INPDAP	57.186.727,09	88.300.319,52	-31.113.592,43	-35,24	270.930.976,09	-213.744.249,00	-78,89
Prestiti ex INPDAP	380.960.761,70	614.458.696,30	-233.497.934,60	-38,00	1.206.593.388,64	-825.632.626,94	-68,43
TOT PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	253.044.402.672,50	224.254.169.436,05	28.790.233.236,45	12,84	250.407.082.875,72	2.637.319.796,78	1,05
Saldi DM Passivi	1.441.716.715,08	346.442.163,49	1.095.274.551,59	316,15	1.086.595.847,99	355.120.867,09	32,68
Prest.erogate per conto dei Comuni	535.087.096,10	555.164.930,92	-20.077.834,82	-3,62	554.486.944,63	-19.399.848,53	-3,50
Versamento TFR c/c Indisp.	1.018.696.005,36	900.045.308,54	118.650.696,82	13,18	989.653.631,60	29.042.373,76	2,93
Pagamenti Diversi	6.695.403.671,46	6.275.068.973,13	420.334.698,33	6,70	12.653.246.986,97	-5.957.843.315,51	-47,09
TOTALE ALTRI PAGAMENTI	9.690.903.488,00	8.076.721.376,08	1.614.182.111,92	19,99	15.283.983.411,19	-5.593.079.923,19	-36,59
Versamento IRPEF	46.367.788.577,53	43.357.107.992,53	3.010.680.585,00	6,94	46.448.797.347,19	-81.008.769,66	-0,17
Vers. IRPEF - Addiz.le Comunale	1.405.991.926,01	1.337.052.440,23	68.939.485,78	5,16	1.440.006.150,09	-34.014.224,08	-2,36
Vers. IRPEF - Addiz.le Regionale	3.312.385.457,51	3.225.701.657,03	86.683.800,48	2,69	3.323.505.780,05	-11.120.322,54	-0,33
Altri Trasn.Passivi	809.042.659,28	734.885.992,51	74.156.666,77	10,09	720.148.073,95	88.894.585,33	12,34
Trasn.Fondi Interprofessionali	571.540.052,57	684.364.288,23	-112.824.235,66	-16,49	540.208.893,35	31.331.159,22	5,80
Trasn. Passivi INAIL	591.596.897,17	634.432.046,26	-42.835.149,09	-6,75	608.198.691,67	-16.601.794,50	-2,73
Regioni: IRAP	105.196.179,05	94.319.510,84	10.876.668,21	11,53	94.512.590,86	10.683.588,19	11,30
TOTALE TRASN.PASSIVI	53.163.541.749,12	50.067.863.927,63	3.095.677.821,49	6,18	53.175.377.527,16	-11.835.778,04	-0,02
TOTALE PAGAMENTI DA GESTIONE	315.898.847.909,62	282.398.754.739,76	33.500.093.169,86	11,86	318.866.443.814,07	-2.967.595.904,45	-0,93
Pensioni INAIL Banca	2.736.174.342,00	2.776.524.279,94	-40.349.937,94	-1,45	2.764.939.095,58	-28.764.753,58	-1,04
Pensioni INAIL Posta	1.149.682.252,13	1.179.831.739,44	-30.149.487,31	-2,56	1.174.908.833,38	-25.226.581,25	-2,15
TOTALE PENSIONI INAIL	3.885.856.594,13	3.956.356.019,38	-70.499.425,25	-1,78	3.939.847.928,96	-53.991.334,83	-1,37
TOTALE GENERALE	319.784.704.503,75	286.355.110.759,14	33.429.593.744,61	11,67	322.806.291.743,03	-3.021.587.239,28	-0,94

Pensioni INPDAP

CAUSALI DI PAGAMENTO	PAGAMENTI AL 11 / 2020	PAGAMENTI AL 11 / 2019	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE ASS.	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE %	PREVENTIVO PERIODO DI RIFERIMENTO	SCOSTAMENTO SU PREVENTIVO ASS.	SCOSTAMENTO SU PREVENTIVO %
CPDEL	16.099.519.844,15	15.292.698.263,27	806.821.580,88	5,28	15.355.356.694,98	744.163.149,17	4,85
CPS	2.716.119.821,03	2.571.060.765,22	145.059.055,81	5,64	2.581.595.115,17	134.524.705,86	5,21
CPI	213.028.013,14	206.077.102,26	6.950.910,88	3,37	206.921.457,39	6.106.555,75	2,95
CPUG	44.146.138,18	42.272.531,35	1.873.606,83	4,43	42.445.733,63	1.700.404,55	4,01
CTPS	29.697.596.831,64	28.837.003.782,46	860.593.049,18	2,98	28.955.156.995,27	742.439.836,37	2,56
Pensioni Estero	111.706.489,95	98.567.408,55	13.139.081,40	13,33	98.971.266,59	12.735.223,36	12,87
Totale	48.882.117.138,09	47.047.679.853,11	1.834.437.284,98	3,90	47.240.447.263,03	1.641.669.875,06	3,48

Flussi di cassa mensili (al lordo delle sospensioni contributive e dei conguagli Cig/Aso))

I semestre 2020/2019

Tipologia di contribuenti	gen 2020	gen 2019	var. (mln)	var. (%)	feb 2020	feb 2019	var. (mln)	var. (%)	mar 2020	mar 2019	var. (mln)	var. (%)	apr 2020	apr 2019	var. (mln)	var. (%)	mag 2020	mag 2019	var. (mln)	var. (%)	giu 2020	giu 2019	var. (mln)	var. (%)
aziende	15.217	14.702	514	3,5%	8.471	8.422	49	0,6%	7.710	8.820	-1.110	-13%	6.598	8.875	-2.277	-25,7%	5.317	8.906	-3.589	-40,3%	7.120	9.465	-2.345	-24,8%
lavoratori autonomi	410	376	34	9,0%	2.037	2.036	1	0,0%	94	114	-20	-17%	24	44	-20	-46,2%	1.326	2.093	-767	-36,7%	179	88	90	102,4%
gestione separata	764	739	25	3,3%	556	534	22	4,1%	435	519	-84	-16%	409	545	-136	-25,0%	394	549	-155	-28,2%	480	521	-41	-7,9%
lavoratori domestici	211	208	3	1,4%	23	20	2	10,4%	15	19	-3	-17%	89	219	-130	-59,5%	56	19	37	197,0%	93	14	80	578,5%
gestioni ex INPDAP	6.879	6.956	-78	-1,1%	3.772	3.677	95	2,6%	3.661	3.571	90	3%	6.279	6.262	18	0,3%	3.547	3.564	-17	-0,5%	3.670	3.661	9	0,3%
mutui e prestiti ex INPDAP	98	108	-10	-9,4%	71	79	-8	-9,7%	70	81	-12	-14%	66	79	-13	-16,0%	62	80	-18	-22,5%	129	121	8	6,7%
altre riscossioni	346	282	64	22,6%	467	330	137	41,6%	354	410	-56	-14%	307	404	-97	-24,0%	533	372	161	43,3%	427	366	61	16,6%
TOT. RISC. CORRENTI	23.924	23.372	552	2,4%	15.398	15.099	299	2,0%	12.339	13.533	-1.194	-9%	13.771	16.427	-2.656	-16,2%	11.236	15.583	-4.347	-27,9%	12.098	14.236	-2.138	-15,0%
rec. crediti via Amministr.	444	381	64	16,7%	446	416	30	7,1%	397	462	-66	-14%	235	383	-148	-38,6%	255	440	-185	-42,0%	346	360	-14	-3,8%
rec. crediti Concessionari	192	150	43	28,5%	221	176	45	25,7%	390	207	183	88%	76	176	-100	-56,9%	85	129	-44	-34,0%	161	125	36	28,8%
TOT. RISC. PRODUZIONE	24.560	23.902	658	2,8%	16.064	15.691	374	2,4%	13.126	14.203	-1.078	-8%	14.082	16.986	-2.903	-17,1%	11.576	16.152	-4.576	-28,3%	12.605	14.721	-2.116	-14,4%

II semestre 2020/2019 *

Tipologia di contribuenti	lug 2020	lug 2019	var. (mln)	var. (%)	ago 2020	ago 2019	var. (mln)	var. (%)	set 2020	set 2019	var. (mln)	var. (%)	ott 2020	ott 2019	var. (mln)	var. (%)	nov 2020	nov 2019	var. (mln)	var. (%)	dic 2020	dic 2019	var. (mln)	var. (%)
aziende	10.453	11.861	-1.408	-11,9%	8.397	9.574	-1.177	-12,3%	8.830	8.702	128	1,5%	8.444	8.522	-78	-0,9%	7.872	8.423	-550	-6,5%			9.061	
lavoratori autonomi	1.116	522	594	113,7%	3.306	2.343	963	41,1%	969	464	505	108,6%	522	1.920	-1.397	-72,8%	2.621	3.111	-490	-15,8%			2.007	
gestione separata	957	748	209	28,0%	893	622	271	43,6%	684	498	186	37,4%	657	999	-341	-34,2%	620	656	-36	-5,4%			923	
lavoratori domestici	210	225	-15	-6,8%	19	15	5	30,8%	25	17	8	48,2%	216	215	1	0,4%	24	20	4	22,5%			23	
gestioni ex INPDAP	6.338	6.300	38	0,6%	3.594	3.671	-78	-2,1%	3.518	3.524	-6	-0,2%	6.251	6.265	-14	-0,2%	3.637	3.608	29	0,8%			5.894	
mutui e prestiti ex INPDAP	89	148	-59	-39,7%	63	73	-10	-14,3%	64	74	-10	-12,9%	72	78	-5	-6,5%	62	72	-10	-13,5%			153	
altre riscossioni	345	351	-6	-1,6%	337	317	20	6,2%	636	350	287	82,0%	403	371	32	8,6%	828	412	416	100,8%			576	
TOT. RISC. CORRENTI	19.509	20.156	-647	-3,2%	16.608	16.615	-6	0,0%	14.726	13.629	1.097	8,1%	16.566	18.369	-1.803	-9,8%	15.664	16.301	-637	-3,9%			18.636	
rec. crediti via Amministr.	490	421	69	16,5%	292	361	-68	-18,9%	478	358	120	33,4%	447	445	2	0,5%	470	406	64	15,7%			370	
rec. crediti Concessionari	142	177	-36	-20,1%	175	562	-386	-68,8%	84	144	-59	-41,4%	127	184	-57	-30,8%	131	208	-77	-37,1%			798	
TOT. RISC. PRODUZIONE	20.141	20.754	-613	-3,0%	17.076	17.537	-461	-2,6%	15.289	14.131	1.157	8,2%	17.140	18.998	-1.858	-9,8%	16.265	16.915	-650	-4%			19.804	

(*) Nei flussi di cassa del secondo semestre 2020 è conteggiato il versamento dei contributi il cui pagamento è stato rinviato per effetto dei provvedimenti Covid-19, stimato in 1.801 mln.