Istituto Nazionale Previdenza Sociale
Direzione centrale Bilanci, contabilità e servizi fiscali
Area flussi finanziari e servizi fiscali

Gestione di cassa al 30 settembre 2020

NOTA TECNICA

Quadro generale

Riscossioni:	256.194 mln
Pagamenti:	260.766 mln
Saldo:	-4.572 mln (variazione disponibilità liquide)

La presente nota tecnica riporta i flussi finanziari dell'Istituto al 30 settembre 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 degli effetti 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, 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 € 3.080 mln. Di questi ca. € 1.150 mln sono stati riversati nel corso del mese di settembre 2020. Al riguardo, si ricorda che, per effetto dei recenti provvedimenti di legge, le aziende ed i lavoratori autonomi che hanno fruito del rinvio dei termini di versamento possono procedere al pagamento dei contributi oggetto di sospensione in soluzione unica entro il mese di settembre 2020 ovvero in due tranche di eguale importo: la prima da versare in quattro rate mensili da settembre a dicembre 2020, la seconda in 24 rate mensili a decorrere da gennaio 2021.

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 settembre 2020 è pari a ca. € 2.950 mln.

Di particolare interesse, nell'ambito della presente nota tecnica è l'andamento delle entrate contributive riferito alle aziende private evidenziato nella tabella "Riscossioni su base mensile". Si noti come, per la prima volta a partire dall'inizio della pandemia, a settembre 2020 le riscossioni riferite alle aziende private sono sostanzialmente tornate ai livelli di settembre 2019. Nel dettaglio, per favorire

Via Ciro il Grande, 21 00144 Roma
tel +39 06 5905 7293
@inps.it
www.inps.it

l'omogeneità di comparazione con l'analogo mese del 2019, dagli incassi di settembre 2020, pari a € 8.830 mln, è utile detrarre il riversamento dei contributi sospesi già contabilizzati (€ 500 mln) e aggiungere l'importo delle anticipazioni di integrazioni salariali conguagliate dalle aziende (€ 253 mln), operazioni che consentono di ricondurre le entrate di cassa riferite alla contribuzione "ordinaria" di settembre 2020 a € 8.583, con un decremento di 119 mln (-1,4%) rispetto a settembre 2019. Si ricorda che i datori di lavoro privati effettuano il pagamento dei contributi di regola entro il giorno 16 del mese successivo a quello di svolgimento delle prestazioni lavorative, per cui le entrate di cassa di settembre 2020 fanno riferimento all'attività produttiva svolta nel corso del mese di agosto 2020.

Al 30 settembre 2020 i pagamenti correnti registrano un aumento dell'11,25% (+ € 26.052 mln) rispetto al medesimo periodo del 2019. Detto aumento è riconducibile all'anticipazione al 25 settembre 2020 delle rate di pensioni di ottobre pagate tramite Poste Italiane S.p.A. (Ordinanza CDPC n. 698 del 18 agosto 2020) e all'incremento delle prestazioni temporanee disposte per favorire il contrasto degli effetti economici della pandemia da Covid-19, che passano da € 13.481 a € 27.060 mln (+100,72%).

Riscossioni

Il totale delle riscossioni della produzione al 30 settembre 2020, pari a € 144.519 mln, presenta un decremento del 6,20% (- € 9.557 mln) rispetto allo stesso periodo dello scorso anno. In particolare:

- le entrate contributive della gestione aziende si attestano € 78.112 mln, con una riduzione di € 11.214 mln rispetto al corrispondente periodo del 2019 (-12,55%). 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 (ca. € 2.800 mln) e alla sospensione dei versamenti contributivi disposta per favorire il contrasto degli effetti economici della pandemia in atto, stimabili in ca. € 2.500 mln, dei quali poco più di 800 riversati all'Istituto nel corso del mese di settembre 2020;
- il gettito contributivo dei lavoratori autonomi è pari nel complesso a € 9.460 mln, con un incremento di € 1.380 mln (+17,07%) rispetto al corrispondente periodo del 2019. Al riguardo, si ricorda che nel 2019 i lavoratori autonomi, ai fini del versamento del contributo previdenziale la cui misura è riferita al reddito imponibile hanno beneficiato di termini differiti (art. 12–quinquies, commi 3 e 4 del decreto-legge 30 aprile 2019, n. 34), per cui la comparazione fra 2020 il 2019 potrà essere compiutamente sviluppata solo alla fine di novembre 2020. I lavoratori autonomi hanno fruito del beneficio delle sospensioni contributivi disposte dai provvedimenti Covid-19 per € 380 mln, dei quali ca. 200 già riversati all'Istituto nel mese di settembre 2020;
- le entrate della Gestione separata si attestano a € 5.572 mln, con un incremento di € 296 mln (+5,61%) rispetto al 2019;

- le entrate per recupero di crediti contributivi registrano un calo di € 517 mln, anch'esso riconducibile alla sospensione delle attività di riscossione coattiva disposta dai provvedimento Covid-19.

Nel complesso, le riscossioni dell'Istituto sono risultate pari a € 256.194 mln, con un aumento del 9,97% (+ € 23.236 mln) rispetto all'analogo periodo dell'esercizio precedente, riconducibile ad un maggior apporto dei trasferimenti da parte dello Stato (+ € 28.588 mln) e all'anticipazione di tesoreria pari ad € 8.000 mln disposta dal Ministero dell'Economia e delle Finanze per far fronte alle esigenze di liquidità.

Tab.1 - Riscossioni

RISCOSSIONI IN MLN DI EURO	SETTEMBRE 2020	SETTEMBRE 2019	Δ	Δ%
- aziende	78.112	89.326	-11.214	-12,55
- lavoratori autonomi	9.460	8.081	1.380	17,07
- gestione separata	5.572	5.275	296	5,61
- lavoratori domestici	741	756	-14	-1,89
- contributi ex INPDAP	41.259	41.186	73	0,18
- mutui e prestiti ex INPDAP	713	844	-131	-15,53
- altre riscossioni	3.753	3.182	570	17,93
- Recupero crediti non ceduti	4.909	5.426	-517	-9,52
TOTALE RISCOSSIONI DELLA PRODUZIONE	144.519	154.076	-9.557	-6,20
- riscossione per provvista pag.rendite INAIL	3.541	3.584	-42	-1,17
- riscossione per SCCI in conto crediti ceduti	1	3	-2	-51,03
- anticipazioni di Tesoreria	8.000	-	8.000	100,00
- Anticipazioni Gest.Prev.li	-	3.751	-3.751	-100,00
- Trasferimenti dallo Stato	100.132	71.544	28.588	39,96
TOTALE RISCOSSIONI	256.194	232.957	23.236	9,97

Pagamenti

Il totale dei pagamenti correnti al 30 settembre 2020, rispetto al medesimo periodo del 2019, evidenzia un aumento (+11,25% + € 26.052 mln), attestandosi a € 257.572 mln. Al riguardo, il complesso delle prestazioni per pensioni, pari a € 173.025 mln, presenta un incremento di € 7.332 mln (+4,42%), ascrivibile all'anticipazione delle rate di pensioni di settembre pagate tramite Poste Italiane S.p.A., in base all'Ordinanza CDPC n. 698 del 18 agosto 2020. In tale ambito le rate (n. 322.539) relative all'Ape sociale pagate con la procedura pensioni ammontano a € 370 mln. Riguardo alle pensioni c.d. "quota 100", per la gestione privata risultano pagate 1.231.573 rate corrispondenti a € 1.950 mln al netto delle ritenute fiscali (€ 2.426 mln al lordo), per la gestione pubblica le rate sono state 473.768 per un totale di € 945 mln al netto delle ritenute fiscali (€ 1.244 mln al lordo). Un elevato incremento, si evidenzia nelle prestazioni temporanee, che passano da € 13.482 a € 27.060 mln (+100,72%). Esso è riconducibile alla maggiore spesa di € 8.936 mln per prestazioni erogate a sostegno del reddito connesse all'emergenza epidemiologica da Covid-19, come dai decreti-legge n. 18 e n. 34 del 2020, nonché a quella per il Reddito e le Pensioni di Cittadinanza, che al 30 settembre 2020 ammonta a € 5.422 mln.

La spesa per TFS/TFR delle gestioni lavoratori pubblici passa da € 4.042 a € 4.997 mln (+23,63%) 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 € 41.523 a € 45.136 mln (+8,70%).

Tab.2 - Pagamenti

PAGAMENTI IN MLN DI EURO	SETTEMBRE 2020	SETTEMBRE 2019	Δ	Δ%
- complesso pensioni	173.025	165.693	7.332	4,42
a) pensioni al netto invalidi civili	159.401	152.075	7.326	4,82
b) assegni agli invalidi civili	13.624	13.618	6	0,04
- prestazioni temporanee a pag.to diretto	27.060	13.482	13.578	100,72
- TFS e TFR ex INPDAP	4.997	4.042	955	23,63
- altri pagamenti	7.015	6.210	805	12,97
- totale trasferimenti passivi	45.136	41.523	3.613	8,70
a) ritenute Irpef e addizionali	43.505	39.685	3.820	9,63
b) altri trasferimenti passivi	1.631	1.838	-207	-11,26
TOTALE PAGAMENTI CORRENTI	257.572	231.520	26.052	11,25
- pagamenti rendite INAIL	3.194	3.244	-50	-1,53
TOTALE PAGAMENTI	260.766	234.763	26.003	11,08

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
totale	9.087.774	5.165	1.068.440	256	10.156.214	5.422

ISTITUTO NAZIONALE DELLA PREVIDENZA SOCIALE

Direzione centrale bilanci, contabilità e servizi fiscali

Area Flussi finanziari e servizi fiscali

Gestione di cassa al 30 settembre 2020

Quadro di sintesi

AGGREGATI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI AL 09 / 2020	RISCOSSIONI/PAGAMENTI AL 09 / 2019	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE ASS.	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE %	PREVENTIVO PERIODO DI RIFERIMENTO	SCOSTAMENTO SU PREVENTIVO ASS.	SCOSTAMENTO SU PREVENTIVO %
1-RISCOSSIONI (*)							
- aziende	78.112.215.455,72	89.325.902.062,02	-11.213.686.606,30	-12,55	75.733.929.786,53	2.378.285.669,19	3,14
- lavoratori autonomi	9.460.301.372,60	8.080.780.760,02	1.379.520.612,58	17,07	8.918.198.634,51	542.102.738,09	6,08
- gestione separata	5.571.689.819,69	5.275.498.919,79	296.190.899,90	5,61	5.330.014.869,83	241.674.949,86	4,53
- lavoratori domestici	741.287.573,12	755.545.695,78	-14.258.122,66	-1,89	765.758.134,68	-24.470.561,56	-3,20
- contributi ex INPDAP	41.258.533.345,71	41.185.986.007,57	72.547.338,14	0,18	41.209.952.989,51	48.580.356,20	0,12
- mutui e prestiti ex INPDAP	712.729.134,80	843.717.036,70	-130.987.901,90	-15,53	928.159.539,18	-215.430.404,38	-23,21
- altre riscossioni	3.752.825.527,67	3.182.382.849,14	570.442.678,53	17,93	3.747.017.733,99	5.807.793,68	0,15
TOTALE RISCOSSIONI CORRENTI	**139.609.582.229,31**	**148.649.813.331,02**	**-9.040.231.101,71**	**-6,08**	**136.633.031.688,23**	**2.976.550.541,08**	**2,18**
- recupero crediti via Amministrativa	3.383.154.035,29	3.580.929.129,32	-197.775.094,03	-5,52	3.015.957.483,70	367.196.551,59	12,18
- recupero crediti Concessionari	1.525.994.580,43	1.844.776.650,05	-318.782.069,62	-17,28	1.553.721.881,26	-27.727.300,83	-1,78
TOTALE RISCOSSIONI DELLA PRODUZIONE	**144.518.730.845,03**	**154.075.519.110,39**	**-9.556.788.265,36**	**-6,20**	**141.202.711.053,19**	**3.316.019.791,84**	**2,35**
- riscossione per provvista pag.rendite INAIL	3.541.491.614,13	3.583.558.275,06	-42.066.660,93	-1,17	3.583.347.225,77	-41.855.611,64	-1,17
- riscossione per SCCI in conto crediti ceduti	1.475.310,57	3.012.500,24	-1.537.189,67	-51,03	0,00	1.475.310,57	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	0,00	3.751.318.878,00	-3.751.318.878,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
- trasferimenti dallo Stato	100.132.206.616,35	71.544.085.986,55	28.588.120.629,80	39,96	100.450.000.000,00	-317.793.383,65	-0,32
1-TOTALE RISCOSSIONI	**256.193.904.386,08**	**232.957.494.750,24**	**23.236.409.635,84**	**9,97**	**253.236.058.278,96**	**2.957.846.107,12**	**1,17**
2-PAGAMENTI							
- complesso pensioni	173.024.682.919,70	165.692.973.172,37	7.331.709.747,33	4,42	165.384.731.744,29	7.639.951.175,41	4,62
a) pensioni al netto invalidi civili	119.659.817.023,31	113.412.267.959,64	6.247.549.063,67	5,51	113.132.129.900,63	6.527.687.122,68	5,77
b) assegni agli invalidi civili	13.623.871.065,98	13.617.756.435,47	6.114.630,51	0,04	13.073.365.384,65	550.505.681,33	4,21
c) pensioni ex INPDAP	39.740.994.830,41	38.662.948.777,26	1.078.046.053,15	2,79	39.179.236.459,01	561.758.371,40	1,43
- prestazioni temporanee a pagamento diretto	27.060.031.461,72	13.481.571.310,64	13.578.460.151,08	100,72	30.589.128.954,12	-3.529.097.492,40	-11,54
- TFS e TFR ex INPDAP	4.997.232.181,49	4.042.249.335,55	954.982.845,94	23,63	4.928.891.782,61	68.340.398,88	1,39
- mutui e prestiti ex INPDAP	339.271.741,00	570.112.413,92	-230.840.672,92	-40,49	1.188.493.700,12	-849.221.959,12	-71,45
- altri pagamenti	7.015.020.968,97	6.209.601.505,98	805.419.462,99	12,97	11.144.476.386,78	-4.129.455.417,81	-37,05
- trasferimenti passivi	45.135.999.343,48	41.523.273.198,41	3.612.726.145,07	8,70	44.105.231.618,13	1.030.767.725,35	2,34
TOTALE PAGAMENTI CORRENTI	**257.572.238.616,36**	**231.519.780.936,87**	**26.052.457.679,49**	**11,25**	**257.340.954.186,05**	**231.284.430,31**	**0,09**
- pagamenti rendite INAIL	3.194.063.563,33	3.243.709.311,04	-49.645.747,71	-1,53	3.230.174.774,12	-36.111.210,79	-1,12
2-TOTALE PAGAMENTI	**260.766.302.179,69**	**234.763.490.247,91**	**26.002.811.931,78**	**11,08**	**260.571.128.960,17**	**195.173.219,52**	**0,07**
VARIAZIONI DISPONIBILITA' LIQUIDE	**-4.572.397.793,61**	**-1.805.995.497,67**	**-2.766.402.295,94**	**153,18**	**-7.335.070.681,21**	**2.762.672.887,60**	**-37,66**

(*) E' compreso il versamento dei contributi sopesi per effetto dei provvedimenti Covid-19 effettuato a settembre 2020 già contabilizzato (stimato in circa 1.150 mln.)

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

DISPONIBILITÀ LIQUIDE	SALDO AL 1 GENNAIO	SALDO ALLA DATA 09 / 2020	VARIAZIONE DI PERIODO ASS.	VARIAZIONE DI PERIODO IN %
Giacenze di Tesoreria	31.852.622.838,69	27.280.797.382,68	-4.571.825.456,01	-14,35
C/C Bancari	508.519.258,83	456.442.752,86	-52.076.505,97	-10,24
C/C Postali	195.348.386,05	246.457.657,92	51.109.271,87	26,16
TOTALE	32.556.490.483,57	27.983.697.793,46	-4.572.792.690,11	-14,05

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

Riscossioni

CAUSALI DI RISCOSSIONE	RISCOSSIONI AL 09 / 2020	RISCOSSIONI AL 09 / 2019	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE ASS.	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE %	PREVENTIVO PERIODO DI RIFERIMENTO	SCOSTAMENTO SU PREVENTIVO ASS.	SCOSTAMENTO SU PREVENTIVO %
1. CONTRIBUTI (*)	135.281.161.821,72	144.768.247.850,64	-9.487.086.028,92	-6,55	132.143.270.932,30	3.137.890.889,42	2,37
1.1 Aziende (saldi attivi Uniemens)	76.950.359.111,92	88.053.446.473,08	-11.103.087.361,16	-12,61	74.727.562.255,71	2.222.796.856,21	2,97
1.1.1. Contributi lavoratori agricoli dipendenti	1.161.856.343,80	1.272.455.588,94	-110.599.245,14	-8,69	1.006.367.530,82	155.488.812,98	15,45
Totale Aziende	**78.112.215.455,72**	**89.325.902.062,02**	**-11.213.686.606,30**	**-12,55**	**75.733.929.786,53**	**2.378.285.669,19**	**3,14**
1.2 Contributi artigiani	4.016.713.621,75	3.382.961.921,83	633.751.699,92	18,73	3.741.024.838,83	275.688.782,92	7,37
1.3 Contributi commercianti	4.600.044.659,65	3.859.775.403,99	740.269.255,66	19,18	4.264.848.282,49	335.196.377,16	7,86
1.4 Contributi CD/CM	843.543.091,20	838.043.434,20	5.499.657,00	0,66	912.325.513,19	-68.782.421,99	-7,54
1.5 Versamenti volontari	137.134.254,88	144.534.405,46	-7.400.150,58	-5,12	185.416.517,24	-48.282.262,36	-26,04
1.6 Contributi lavoratori domestici	741.287.573,12	755.545.695,78	-14.258.122,66	-1,89	765.758.134,68	-24.470.561,56	-3,20
1.7 Contributi Gestione separata	5.571.689.819,69	5.275.498.919,79	296.190.899,90	5,61	5.330.014.869,83	241.674.949,86	4,53
1.8 Contributi ex INPDAP	41.258.533.345,71	41.185.986.007,57	72.547.338,14	0,18	41.209.952.989,51	48.580.356,20	0,12
2. Mutui e prestiti ex INPDAP	712.729.134,80	843.717.036,70	-130.987.901,90	-15,53	928.159.539,18	-215.430.404,38	-23,21
3. ALTRE RISCOSSIONI	3.615.691.272,79	3.037.848.443,68	577.842.829,11	19,02	3.561.601.216,75	54.090.056,04	1,52
TOTALE RISCOSSIONI CORRENTI	**139.609.582.229,31**	**148.649.813.331,02**	**-9.040.231.101,71**	**-6,08**	**136.633.031.688,23**	**2.976.550.541,08**	**2,18**
4. RECUPERO CREDITI	4.909.148.615,72	5.425.705.779,37	-516.557.163,65	-9,52	4.569.679.364,96	339.469.250,76	7,43
4.1 Via Amministrativa	3.383.154.035,29	3.580.929.129,32	-197.775.094,03	-5,52	3.015.957.483,70	367.196.551,59	12,18
4.2 Concessionari	1.525.994.580,43	1.844.776.650,05	-318.782.069,62	-17,28	1.553.721.881,26	-27.727.300,83	-1,78
TOTALE RISCOSSIONI DALLA PRODUZIONE	**144.518.730.845,03**	**154.075.519.110,39**	**-9.556.788.265,36**	**-6,20**	**141.202.711.053,19**	**3.316.019.791,84**	**2,35**

(*) E' compreso il versamento dei contributi sopesi per effetto dei provvedimenti Covid-19 effettuato a settembre 2020 già contabilizzato (stimato in circa 1.150 mln.)

Quadro di dettaglio riscossioni

CAUSALI DI RISCOSSIONE	RISCOSSIONI AL 09 / 2020	RISCOSSIONI AL 09 / 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	76.922.293.779,88	88.020.787.630,68	-11.098.493.850,80	-12,61	74.701.808.272,38	2.220.485.507,50	2,97
Contributi Artigiani su minimale	2.877.781.689,81	3.068.308.231,79	-190.526.541,98	-6,21	2.758.175.161,78	119.606.528,03	4,34
Contributi Artigiani oltre minimale	1.138.931.931,94	314.653.690,04	824.278.241,90	261,96	982.849.677,05	156.082.254,89	15,88
Contributi Commercianti su minimale	3.199.265.069,04	3.424.341.443,31	-225.076.374,27	-6,57	2.985.248.678,52	214.016.390,52	7,17
Contributi Commercianti oltre minimale	1.400.779.590,61	435.433.960,68	965.345.629,93	221,70	1.279.599.603,97	121.179.986,64	9,47
Contributi Fondi speciali	28.065.332,04	32.658.842,40	-4.593.510,36	-14,07	25.753.983,33	2.311.348,71	8,97
Contributi prosecuzione volontaria	137.134.254,88	144.534.405,46	-7.400.150,58	-5,12	185.416.517,24	-48.282.262,36	-26,04
Contributi lavoratori domestici	741.287.573,12	755.545.695,78	-14.258.122,66	-1,89	765.758.134,68	-24.470.561,56	-3,20
Contributi gestione separata	5.571.689.819,69	5.275.498.919,79	296.190.899,90	5,61	5.330.014.869,83	241.674.949,86	4,53
Contributi Operai agricoli	1.154.113.259,64	1.264.986.695,02	-110.873.435,38	-8,76	1.000.460.485,88	153.652.773,76	15,36
Contributi prev. PC/CF - AUT	7.743.084,16	7.468.893,92	274.190,24	3,67	5.907.044,94	1.836.039,22	31,08
Contributi coloni e mezzadri	843.543.091,20	838.043.434,20	5.499.657,00	0,66	912.325.513,19	-68.782.421,99	-7,54
Contributi ex INPDAP	41.258.533.345,71	41.185.986.007,57	72.547.338,14	0,18	41.209.952.989,51	48.580.356,20	0,12
TOTALE CONTRIBUTI (*)	**135.281.161.821,72**	**144.768.247.850,64**	**-9.487.086.028,92**	**-6,55**	**132.143.270.932,30**	**3.137.890.889,42**	**2,37**
Mutui ex INPDAP	157.458.122,19	188.110.941,74	-30.652.819,55	-16,30	232.033.163,66	-74.575.041,47	-32,14
Prestiti ex INPDAP	555.271.012,61	655.606.094,96	-100.335.082,35	-15,30	696.126.375,52	-140.855.362,91	-20,23
Altre riscossioni	3.615.691.272,79	3.037.848.443,68	577.842.829,11	19,02	3.561.601.216,75	54.090.056,04	1,52
TOTALE RISCOSSIONI CORRENTI	**139.609.582.229,31**	**148.649.813.331,02**	**-9.040.231.101,71**	**-6,08**	**136.633.031.688,23**	**2.976.550.541,08**	**2,18**
Recupero cdt in via amministrativa	3.383.154.035,29	3.580.929.129,32	-197.775.094,03	-5,52	3.015.957.483,70	367.196.551,59	12,18
Tramite Concessionari	1.525.994.580,43	1.844.776.650,05	-318.782.069,62	-17,28	1.553.721.881,26	-27.727.300,83	-1,78
TOTALE RECUPERO CREDITI	**4.909.148.615,72**	**5.425.705.779,37**	**-516.557.163,65**	**-9,52**	**4.569.679.364,96**	**339.469.250,76**	**7,43**
TOTALE RISCOSSIONI DALLA PRODUZIONE	**144.518.730.845,03**	**154.075.519.110,39**	**-9.556.788.265,36**	**-6,20**	**141.202.711.053,19**	**3.316.019.791,84**	**2,35**
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	0,00	3.751.318.878,00	-3.751.318.878,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti dallo Stato	100.132.206.616,35	71.544.085.986,55	28.588.120.629,80	39,96	100.450.000.000,00	-317.793.383,65	-0,32
TOTALE TRASFERIMENTI DALLO STATO	**108.132.206.616,35**	**75.295.404.864,55**	**32.836.801.751,80**	**43,61**	**108.450.000.000,00**	**-317.793.383,65**	**-0,29**
Riscossione crediti conto SCCI	1.475.310,57	3.012.500,24	-1.537.189,67	-51,03	0,00	1.475.310,57	100,00
Provvista per Pensioni INAIL	3.541.491.614,13	3.583.558.275,06	-42.066.660,93	-1,17	3.583.347.225,77	-41.855.611,64	-1,17
TOTALE GENERALE	**256.193.904.386,08**	**232.957.494.750,24**	**23.236.409.635,84**	**9,97**	**253.236.058.278,96**	**2.957.846.107,12**	**1,17**

(*) E' compreso il versamento dei contributi sopesi per effetto dei provvedimenti Covid-19 effettuato a settembre 2020 già contabilizzato (stimato in circa 1.150 mln.)

Riscossioni ex INPDAP

CAUSALI DI RISCOSSIONE	RISCOSSIONI AL 09 / 2020	RISCOSSIONI AL 09/ 2019	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE ASS.	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE %
Contributi Enti / iscritti a fini pensionistici	28.328.763.798,99	28.287.659.120,58	41.104.678,41	0,15
Contributi Enti / iscritti ai fini TFS	3.634.529.013,64	3.681.327.118,84	-46.798.105,20	-1,27
Contributi Enti / iscritti a fini assicurazione	6.133.680,22	6.332.760,65	-199.080,43	-3,14
Contributi di riscatto ai fini pensionistici	64.616.281,43	63.614.069,57	1.002.211,86	1,58
Contributi di riscatto ai fini TFS	8.292.016,42	6.141.516,77	2.150.499,65	35,02
Contributi ricongiunzione ai fini pensionistici	21.072.045,75	20.749.226,42	322.819,33	1,56
Contributo obbligatorio erogazione credito	302.136.317,68	301.702.774,50	433.543,18	0,14
Contr. di solidarietà ex art.12 D.Leg.vo 124/93	11.781.311,59	9.827.070,00	1.954.241,59	19,89
Contributi Enti ed iscritti ai fini TFR	745.180.065,40	671.843.154,49	73.336.910,91	10,92
Contributi di riscatto ai fini TFR	128.337,16	120.354,02	7.983,14	6,63
Contrib. aggiuntiva (L.335/95 art.2 co.3 e succ.)	8.100.000.000,00	8.100.000.000,00	0,00	0,00
Contributi degli iscritti	35.900.477,43	36.668.841,73	-768.364,30	-2,10
TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE	**41.258.533.345,71**	**41.185.986.007,57**	**72.547.338,14**	**0,18**
Trasferimenti da parte dello Stato	7.172.685.989,50	7.072.821.057,05	99.864.932,45	1,41
Benefici contrattuali	349.168,73	1.001.212,07	-652.043,34	-65,13
Valori capitali contributi	5.758.518,07	9.107.311,60	-3.348.793,53	-36,77
TOTALE ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	**7.178.793.676,30**	**7.082.929.580,72**	**95.864.095,58**	**1,35**

Pagamenti

CAUSALI DI PAGAMENTO	PAGAMENTI AL 09 / 2020	PAGAMENTI AL 09 / 2019	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE ASS.	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE %	PREVENTIVO PERIODO DI RIFERIMENTO	SCOSTAMENTO SU PREVENTIVO ASS.	SCOSTAMENTO SU PREVENTIVO %
1. PRESTAZIONI	205.421.218.303,91	183.786.906.232,48	21.634.312.071,43	11,77	202.091.246.181,14	3.329.972.122,77	1,65
1.1 Complesso Pensioni	173.024.682.919,70	165.692.973.172,37	7.331.709.747,33	4,42	165.384.731.744,29	7.639.951.175,41	4,62
1.1.1 Pensioni al netto inv.civ.	119.659.817.023,31	113.412.267.959,64	6.247.549.063,67	5,51	113.132.129.900,63	6.527.687.122,68	5,77
1.1.2 Assegni agli invalidi civili	13.623.871.065,98	13.617.756.435,47	6.114.630,51	0,04	13.073.365.384,65	550.505.681,33	4,21
1.1.3 Pensioni ex INPDAP	39.740.994.830,41	38.662.948.777,26	1.078.046.053,15	2,79	39.179.236.459,01	561.758.371,40	1,43
1.2 Temporanee- pagam. Diretto	27.060.031.461,72	13.481.571.310,64	13.578.460.151,08	100,72	30.589.128.954,12	-3.529.097.492,40	-11,54
1.3 TFS e TFR ex INPDAP	4.997.232.181,49	4.042.249.335,55	954.982.845,94	23,63	4.928.891.782,61	68.340.398,88	1,39
1.4 Mutui e Prestiti ex INPDAP	339.271.741,00	570.112.413,92	-230.840.672,92	-40,49	1.188.493.700,12	-849.221.959,12	-71,45
2. ALTRI PAGAMENTI	7.015.020.968,97	6.209.601.505,98	805.419.462,99	12,97	11.144.476.386,78	-4.129.455.417,81	-37,05
2.1 Rimborso saldi passivi DM	1.251.576.988,20	269.379.320,95	982.197.667,25	364,62	844.892.690,69	406.684.297,51	48,13
2.2 Prestazioni erogate dai Comuni	485.102.515,03	501.192.146,16	-16.089.631,13	-3,21	500.580.073,27	-15.477.558,24	-3,09
2.3 Versamento TFR c/c Indisp.	0,00	900.045.308,54	-900.045.308,54	-100,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Pagamenti diversi	5.278.341.465,74	4.538.984.730,33	739.356.735,41	16,29	9.799.003.622,82	-4.520.662.157,08	-46,13
TOTALE	212.436.239.272,88	189.996.507.738,46	22.439.731.534,42	11,81	213.235.722.567,92	-799.483.295,04	-0,37
3. TRASFERIMENTI PASSIVI	45.135.999.343,48	41.523.273.198,41	3.612.726.145,07	8,70	44.105.231.618,13	1.030.767.725,35	2,34
3.1 Trasferimenti allo Stato	40.302.281.132,34	36.732.173.789,08	3.570.107.343,26	9,72	39.289.704.816,23	1.012.576.316,11	2,58
3.1.1 Ritenute IRPEF	39.742.281.132,34	36.056.287.796,57	3.685.993.335,77	10,22	38.627.373.514,94	1.114.907.617,40	2,89
3.1.2 Contributi e altri oneri	560.000.000,00	675.885.992,51	-115.885.992,51	-17,15	662.331.301,29	-102.331.301,29	-15,45
3.2. Trasferimenti alle Regioni	2.742.982.927,94	2.656.115.433,18	86.867.494,76	3,27	2.734.495.683,79	8.487.244,15	0,31
3.2.1 Imposta reg.le sulle attività produttive	83.904.798,93	76.180.618,43	7.724.180,50	10,14	76.336.566,60	7.568.232,33	9,91
3.2.2 Addizionale regionale IRPEF	2.659.078.129,01	2.579.934.814,75	79.143.314,26	3,07	2.658.159.117,19	919.011,82	0,03
3.3. Trasferimenti ai Comuni	1.103.230.614,77	1.048.631.749,74	54.598.865,03	5,21	1.129.376.921,48	-26.146.306,71	-2,32
3.4. Trasferimenti all'INAIL	479.416.004,99	556.037.224,54	-76.621.219,55	-13,78	533.045.445,10	-53.629.440,11	-10,06
3.5. Trasf.Fondi Interprofessionali	508.088.663,44	530.315.001,87	-22.226.338,43	-4,19	418.608.751,53	89.479.911,91	21,38
TOTALE PAGAMENTI CORRENTI	**257.572.238.616,36**	**231.519.780.936,87**	**26.052.457.679,49**	**11,25**	**257.340.954.186,05**	**231.284.430,31**	**0,09**

Quadro di dettaglio pagamenti

CAUSALI DI PAGAMENTO	PAGAMENTI AL 09 / 2020	PAGAMENTI AL 09 / 2019	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE ASS.	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE %	PREVENTIVO PERIODO DI RIFERIMENTO	SCOSTAMENTO SU PREVENTIVO ASS.	SCOSTAMENTO SU PREVENTIVO %
Pensioni su Banca	124.244.703.077,37	121.495.281.460,82	2.749.421.616,55	2,26	121.269.261.742,86	2.975.441.334,51	2,45
Pensioni su Posta	48.779.979.842,33	44.197.691.711,55	4.582.288.130,78	10,37	44.115.470.001,43	4.664.509.840,90	10,57
TOTALE PENSIONI	173.024.682.919,70	165.692.973.172,37	7.331.709.747,33	4,42	165.384.731.744,29	7.639.951.175,41	4,62
Naspi	7.194.611.408,53	6.591.887.791,34	602.723.617,19	9,14	7.201.877.467,45	-7.266.058,92	-0,10
D.S. AF Agricoli	1.768.731.296,48	1.734.303.579,70	34.427.716,78	1,99	1.769.210.884,97	-479.588,49	-0,03
Prestaz.Fondo di Garanzia	500.128.940,67	723.196.032,64	-223.067.091,97	-30,84	532.437.336,29	-32.308.395,62	-6,07
Inden.Malattia e Maternità'	298.168.145,33	279.391.182,57	18.776.962,76	6,72	291.116.242,96	7.051.902,37	2,42
Integrazioni salariali non agricole	1.264.579.934,46	137.014.762,26	1.127.565.172,20	822,95	1.720.981.270,59	-456.401.336,13	-26,52
Trattamenti di Famiglia	66.921.839,21	69.376.006,67	-2.454.167,46	-3,54	58.866.692,22	8.055.146,99	13,68
Integrazioni salariali agricole	8.854.606,31	242.028,57	8.612.577,74	3.558,50	61.666.729,49	-52.812.123,18	-85,64
T.B.C.	7.787.201,66	9.874.284,97	-2.087.083,31	-21,14	9.280.281,45	-1.493.079,79	-16,09
Prestaz.Temporanee gestione separata	26.199.498,29	23.792.575,04	2.406.923,25	10,12	52.595.114,13	-26.395.615,84	-50,19
Bonus Fiscale DL 66/14 e DL 3/20	728.897.895,44	568.438.608,61	160.459.286,83	28,23	791.923.245,35	-63.025.349,91	-7,96
Sostegno alla maternità e genitorialità	837.353.777,71	1.084.610.736,66	-247.256.958,95	-22,80	1.039.476.326,15	-202.122.548,44	-19,44
COVID 19 - Decreto Legge 18 e 34/2020	8.935.981.300,58	0,00	8.935.981.300,58	100,00	11.792.208.120,89	-2.856.226.820,31	-24,22
Reddito di cittadinanza	5.421.815.617,05	2.259.443.721,61	3.162.371.895,44	139,96	5.267.489.242,18	154.326.374,87	2,93
TOTALE PRESTAZIONI TEMPORANEE	**27.060.031.461,72**	**13.481.571.310,64**	**13.578.460.151,08**	**100,72**	**30.589.128.954,12**	**-3.529.097.492,40**	**-11,54**
TFS ex INPDAP	4.561.883.761,17	3.712.042.697,88	849.841.063,29	22,89	4.510.039.006,89	51.844.754,28	1,15
TFR ex INPDAP	435.348.420,32	330.206.637,67	105.141.782,65	31,84	418.852.775,72	16.495.644,60	3,94
Mutui ex INPDAP	38.214.548,55	62.448.315,92	-24.233.767,37	-38,81	191.609.535,27	-153.394.986,72	-80,06
Prestiti ex INPDAP	301.057.192,45	507.664.098,00	-206.606.905,55	-40,70	996.884.164,85	-695.826.972,40	-69,80
TOT PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	**205.421.218.303,91**	**183.786.906.232,48**	**21.634.312.071,43**	**11,77**	**202.091.246.181,14**	**3.329.972.122,77**	**1,65**
Saldi DM Passivi	1.251.576.988,20	269.379.320,95	982.197.667,25	364,62	844.892.690,69	406.684.297,51	48,13
Prest.erogate per conto dei Comuni	485.102.515,03	501.192.146,16	-16.089.631,13	-3,21	500.580.073,27	-15.477.558,24	-3,09
Versamento TFR c/c Indisp.	0,00	900.045.308,54	-900.045.308,54	-100,00	0,00	0,00	0,00
Pagamenti Diversi	5.278.341.465,74	4.538.984.730,33	739.356.735,41	16,29	9.799.003.622,82	-4.520.662.157,08	-46,13
TOTALE ALTRI PAGAMENTI	**7.015.020.968,97**	**6.209.601.505,98**	**805.419.462,99**	**12,97**	**11.144.476.386,78**	**-4.129.455.417,81**	**-37,05**
Versamento IRPEF	39.742.281.132,34	36.056.287.796,57	3.685.993.335,77	10,22	38.627.373.514,94	1.114.907.617,40	2,89
Vers. IRPEF - Addiz.le Comunale	1.103.230.614,77	1.048.631.749,74	54.598.865,03	5,21	1.129.376.921,48	-26.146.306,71	-2,32
Vers. IRPEF - Addiz.le Regionale	2.659.078.129,01	2.579.934.814,75	79.143.314,26	3,07	2.658.159.117,19	919.011,82	0,03
Altri Trasf.Passivi	560.000.000,00	675.885.992,51	-115.885.992,51	-17,15	662.331.301,29	-102.331.301,29	-15,45
Trasf.Fondi Interprofessionali	508.088.663,44	530.315.001,87	-22.226.338,43	-4,19	418.608.751,53	89.479.911,91	21,38
Trasf. Passivi INAIL	479.416.004,99	556.037.224,54	-76.621.219,55	-13,78	533.045.445,10	-53.629.440,11	-10,06
Regioni: IRAP	83.904.798,93	76.180.618,43	7.724.180,50	10,14	76.336.566,60	7.568.232,33	9,91
TOTALE TRASF.PASSIVI	**45.135.999.343,48**	**41.523.273.198,41**	**3.612.726.145,07**	**8,70**	**44.105.231.618,13**	**1.030.767.725,35**	**2,34**
TOTALE PAGAMENTI DA GESTIONE	**257.572.238.616,36**	**231.519.780.936,87**	**26.052.457.679,49**	**11,25**	**257.340.954.186,05**	**231.284.430,31**	**0,09**
Pensioni INAIL Banca	2.248.677.413,57	2.275.722.230,92	-27.044.817,35	-1,19	2.266.226.667,78	-17.549.254,21	-0,77
Pensioni INAIL Posta	945.386.149,76	967.987.080,12	-22.600.930,36	-2,33	963.948.106,34	-18.561.956,58	-1,93
TOTALE PENSIONI INAIL	**3.194.063.563,33**	**3.243.709.311,04**	**-49.645.747,71**	**-1,53**	**3.230.174.774,12**	**-36.111.210,79**	**-1,12**
TOTALE GENERALE	**260.766.302.179,69**	**234.763.490.247,91**	**26.002.811.931,78**	**11,08**	**260.571.128.960,17**	**195.173.219,52**	**0,07**

Pensioni ex INPDAP

CAUSALI DI PAGAMENTO	PAGAMENTI AL 09 / 2020	PAGAMENTI AL 09 / 2019	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE ASS.	SCOSTAMENTO SU ANNO PRECEDENTE %	PREVENTIVO PERIODO DI RIFERIMENTO	SCOSTAMENTO SU PREVENTIVO ASS.	SCOSTAMENTO SU PREVENTIVO %
CPDEL	13.093.853.339,25	12.576.675.594,20	517.177.745,05	4,11	12.789.007.442,21	304.845.897,04	2,38
CPS	2.207.551.048,05	2.109.116.562,93	98.434.485,12	4,67	2.122.768.900,51	84.782.147,54	3,99
CPI	173.540.866,36	169.822.593,11	3.718.273,25	2,19	172.840.314,58	700.551,78	0,41
CPUG	35.812.253,98	34.847.677,90	964.576,08	2,77	35.403.713,95	408.540,03	1,15
CTPS	24.140.208.903,08	23.692.820.785,17	447.388.117,91	1,89	23.979.224.111,88	160.984.791,20	0,67
Pensioni Estero	90.028.419,69	79.665.563,95	10.362.855,74	13,01	79.991.975,88	10.036.443,81	12,55
Totale	**39.740.994.830,41**	**38.662.948.777,26**	**1.078.046.053,15**	**2,79**	**39.179.236.459,01**	**561.758.371,40**	**1,43**

I SEMESTRE 2020/2019

1-RISCOSSIONI	01/20	01/19	Diff. in mln.	Diff. in %	02/20	02/19	Diff. in mln.	Diff. in %	03/20	03/19	Diff. in mln.	Diff. in %	04/20	04/19	Diff. in mln.	Diff. in %	05/20	05/19	Diff. in mln.	Diff. in %	06/20	06/19	Diff. in mln.	Diff. in %
aziende	15.217	14.702	514	3%	8.471	8.422	49	0,6%	7.710	8.820	-1.110	-13%	6.598	8875	-2277	-26%	5.317	8906	-3589	-40%	7.120	9.465	-2.345	-25%
lavoratori autonomi	410	376	34	9%	2.037	2.036	1	0,0%	94	114	-20	-17%	24	44	-20	-46%	1.326	2093	-767	-37%	179	88	90	102%
gestione separata	764	739	25	3%	556	534	22	4,1%	435	519	-84	-16%	409	545	-136	-25%	394	549	-155	-28%	480	521	-41	-8%
lavoratori domestici	211	208	3	1%	23	20	2	10,4%	15	19	-3	-17%	89	219	-130	-59%	56	19	37	197%	93	14	80	578%
gestioni ex INPDAP	6.879	6.956	-78	-1%	3.772	3.677	95	2,6%	3.661	3.571	90	3%	6.279	6262	18	0%	3.547	3564	-17	0%	3.670	3.661	9	0%
mutui e prestiti ex INPDAP	98	108	-10	-9%	71	79	-8	-9,7%	70	81	-12	-14%	66	79	-13	-16%	62	80	-18	-23%	129	121	8	7%
altre riscossioni	346	283	63	22%	467	330	137	41,5%	354	411	-57	-14%	307	404	-97	-24%	533	372	161	43%	427	367	60	16%
TOT. RISC. CORRENTI	**23.924**	**23.373**	551	2%	**15.398**	**15.099**	299	2,0%	**12.339**	**13.534**	-1.195	-9%	**13.771**	**16427**	-2656	-16%	**11.236**	**15583**	-4348	-28%	**12.098**	**14.237**	-2.138	-15%
rec. crediti via Amministr.	444	381	64	17%	446	416	30	7,1%	397	462	-66	-14%	235	383	-148	-39%	255	440	-185	-42%	346	360	-14	-4%
rec. crediti Concessionari	192	150	43	29%	221	176	45	25,7%	390	207	183	88%	76	176	-100	-57%	85	129	-44	-34%	161	125	36	29%
TOT. RISC. PRODUZIONE	**24.560**	**23.903**	657	3%	**16.064**	**15.691**	374	2,4%	**13.126**	**14.203**	-1.078	-8%	**14.082**	**16986**	-2904	-17%	**11.576**	**16152**	-4576	-28%	**12.605**	**14.721**	-2.116	-14%

II SEMESTRE 2020/2019

1-RISCOSSIONI	07/20	07/19	Diff. in mln.	Diff. in %	08/20	08/19	Diff. in mln.	Diff. in %	09/20	09/19	Diff. in mln.	Diff. in %	10/20	10/19	Diff. in mln.	Diff. in %	11/20	11/19	Diff. in mln.	Diff. in %	12/20	12/19	Diff. in mln.	Diff. in %
aziende	10.453	11.861	-1.408	-12%	8.397	9.574	-1.177	-12%	8.830	8.702	128	1%												
lavoratori autonomi	1.116	522	594	114%	3.306	2.343	963	41%	969	464	505	109%												
gestione separata	957	748	209	28%	893	622	271	44%	684	498	186	37%												
lavoratori domestici	210	225	-15	-7%	19	15	5	31%	25	17	8	48%												
gestioni ex INPDAP	6.338	6.300	38	1%	3.594	3.671	-78	-2%	3.518	3.524	-6	0%												
mutui e prestiti ex INPDAP	89	148	-59	-40%	63	73	-10	-14%	64	74	-10	-13%												
altre riscossioni	345	351	-6	-2%	337	317	19	6%	636	350	287	82%												
TOT. RISC. CORRENTI	**19.509**	**20.156**	-647	-3%	**16.608**	**16.615**	-7	0%	**14.726**	**13.629**	1.097	8%												
rec. crediti via Amministr.	490	421	69	16%	292	361	-68	-19%	478	358	120	33%												
rec. crediti Concessionari	142	177	-36	-20%	175	562	-386	-69%	84	144	-59	-41%												
TOT. RISC. PRODUZIONE	**20.141**	**20.754**	-613	-3%	**17.076**	**17.537**	-461	-3%	**15.289**	**14.131**	1.157	8%												

(*) E' compreso il versamento dei contributi sopesi per effetto dei provvedimenti Covid-19 effettuato a settembre 2020 già contabilizzato (stimato in circa 1.150 mln.)