

INPS

Istituto Nazionale Previdenza Sociale



Preventivo originario 2018

REPORTING CONTABILE



Istituto Nazionale Previdenza Sociale



INDICE

I – RISULTATI DI BILANCIO

- QUADRO DI SINTESI
- ANDAMENTO GRAFICO DEI RISULTATI

PAG. 4
PAGG. 5-10

II – GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA

- QUADRO DI SINTESI
- ANDAMENTO GRAFICO DEI RISULTATI

PAG. 12
PAGG. 13-16

III – GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA

- QUADRO DI SINTESI
- ANDAMENTO GRAFICO DEI RISULTATI

PAG. 18
PAGG. 19-21

IV – GESTIONE ECONOMICO – PATRIMONIALE

- CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO
- STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO
- ANDAMENTO ECONOMICO-PATRIMONIALE DELLE GESTIONI

PAG. 23
PAG. 24
PAGG. 25-27

INPS

Istituto Nazionale Previdenza Sociale



RISULTATI DI BILANCIO

| Risultati di BILANCIO - Quadro di SINTESI | | | | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | PREVENTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | PREVENTIVO 2016 | PREVENTIVO 2017 | PREVENTIVO 2018 |
| Gestione FINANZIARIA di COMPETENZA | | | | | |
| <i>Accertamenti</i> | 401.149 | 413.116 | 419.222 | 405.210 | 416.330 |
| <i>Impegni</i> | 413.170 | 419.816 | 422.463 | 411.762 | 421.741 |
| Risultato Finanziario di Competenza | -12.021 | -6.701 | -3.241 | -6.551 | -5.411 |
| - di parte corrente | -11.189 | -5.804 | -2.579 | -5.825 | -4.765 |
| - in conto capitale | -832 | -896 | -662 | -726 | -647 |
| Avanzo di Amministrazione alla fine dell'esercizio | 30.680 | 29.369 | 32.055 | 26.411 | 26.853 |
| Gestione FINANZIARIA di CASSA | | | | | |
| Riscossioni della produzione | 273.976 | 277.623 | 284.378 | 286.713 | 296.072 |
| Riscossioni da trasferimenti correnti dallo Stato: | 95.121 | 96.187 | 102.518 | 103.821 | 104.391 |
| <i>.per le prestazioni assistenziali, ex art. 37 legge 88/89</i> | 77.421 | 78.759 | 85.105 | 86.245 | 86.604 |
| <i>.per le prestazioni e spese per gli invalidi civili</i> | 17.700 | 17.428 | 17.413 | 17.576 | 17.787 |
| Totale Riscossioni (1) | 369.097 | 373.810 | 386.895 | 390.534 | 400.463 |
| <i>Pagamenti</i> | 391.698 | 392.848 | 401.788 | 409.132 | 416.837 |
| Differenziale da coprire | -22.601 | -19.038 | -14.893 | -18.598 | -16.374 |
| Anticipazioni dello Stato | 20.869 | 26.067 | 20.334 | 2.269 | 5.045 |
| Differenziale da coprire | -22.601 | -19.038 | -14.893 | -18.598 | -16.374 |
| Aumento (+)/Diminuzione (-) Disponibilit  Liquide | -1.732 | 7.029 | 5.441 | -16.329 | -11.329 |
| Gestione ECONOMICO - PATRIMONIALE | | | | | |
| Situazione Patrimoniale Netta all'inizio dell'esercizio | 7.468 | 18.575 | 12.962 | -1.734 | -9.666 |
| <i>Valore della produzione</i> | 301.621 | 307.714 | 311.725 | 312.694 | 324.160 |
| <i>Costo della produzione</i> | -313.743 | -314.665 | -323.114 | -318.852 | -331.756 |
| <i>Altri proventi ed oneri</i> | 125 | 106 | 178 | 5 | 15 |
| Risultato Economico di Esercizio | -11.997 | -6.845 | -11.211 | -6.153 | -7.581 |
| <i>Incrementi del patrimonio (2)</i> | 0 | 0 | 32 | 23 | 56 |
| Situazione Patrimoniale Netta alla fine dell'esercizio | -4.529 | 11.731 | 1.783 | -7.863 | -17.191 |

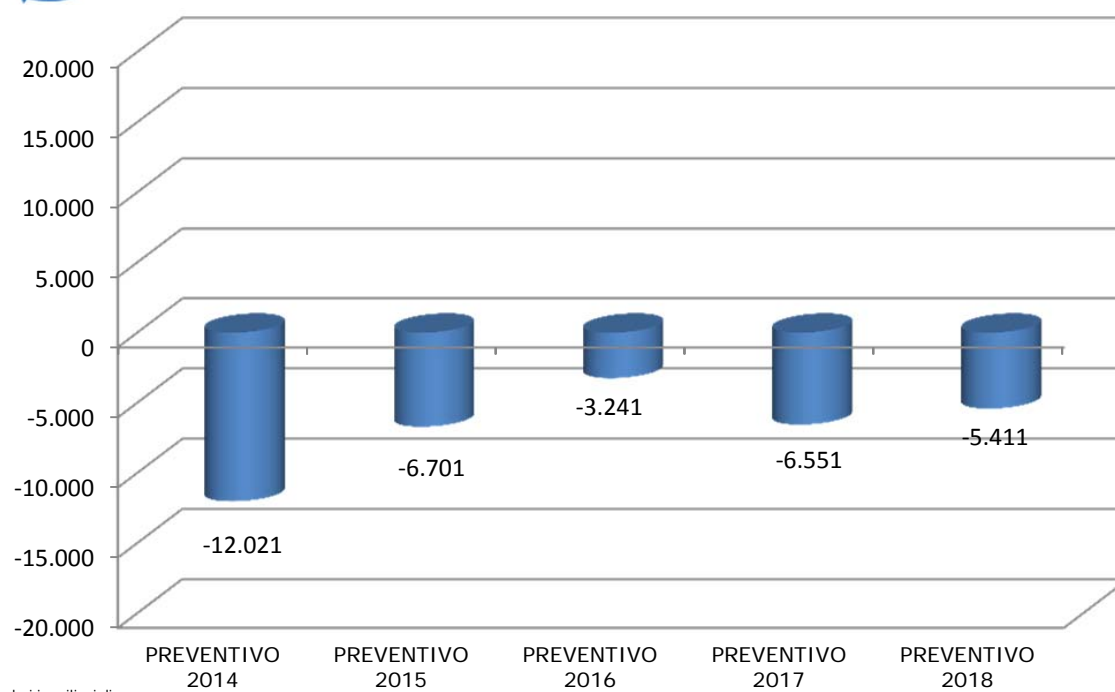
(valori in milioni di euro)

(1) al netto dei trasferimenti e delle anticipazioni di Tesoreria/Stato

(2) la voce incrementi del patrimonio   rappresentata dall'incremento della riserva patrimoniale dei fondi di solidariet .



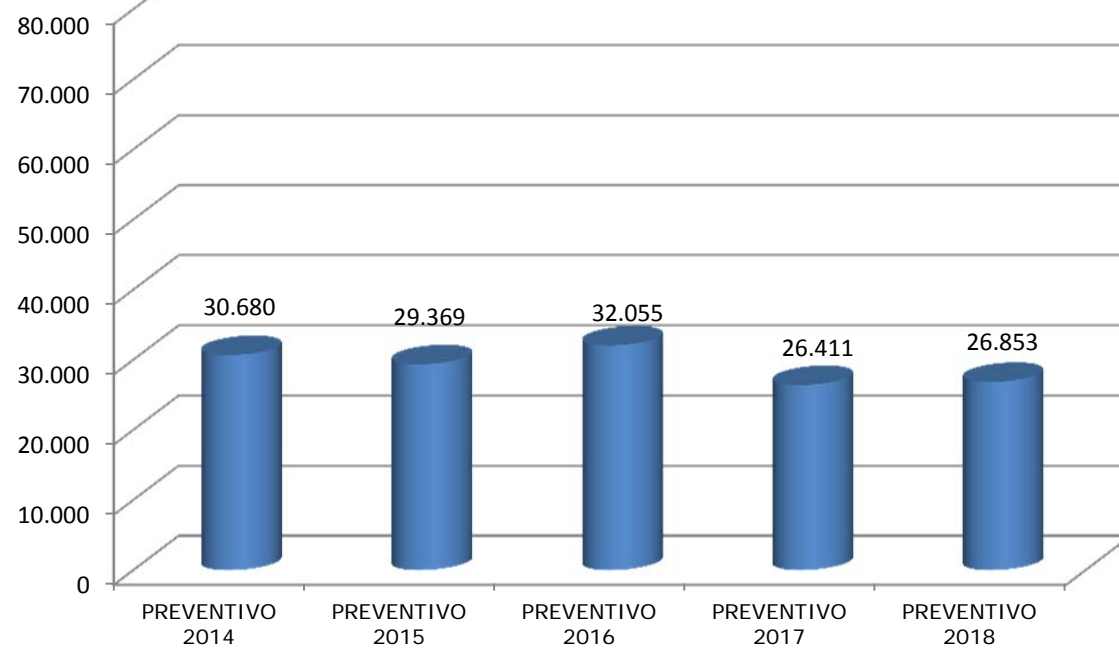
Risultato Finanziario di Competenza



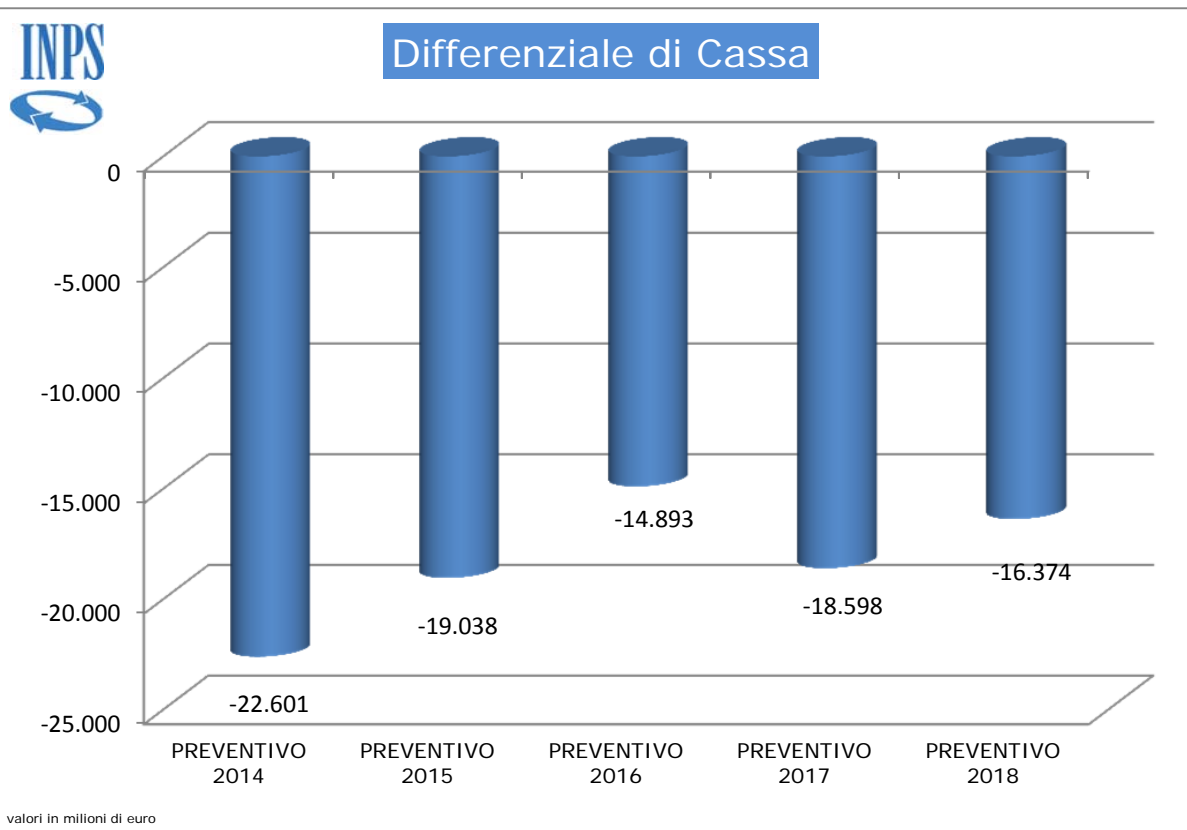
valori in milioni di euro



Avanzo di Amministrazione

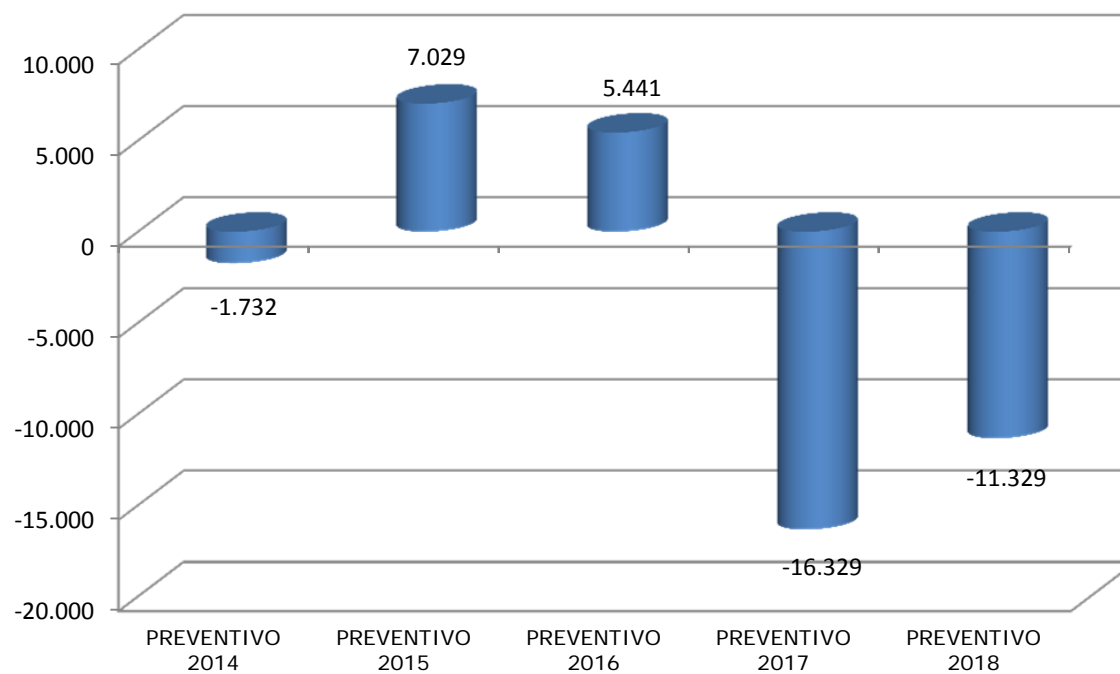


valori in milioni di euro





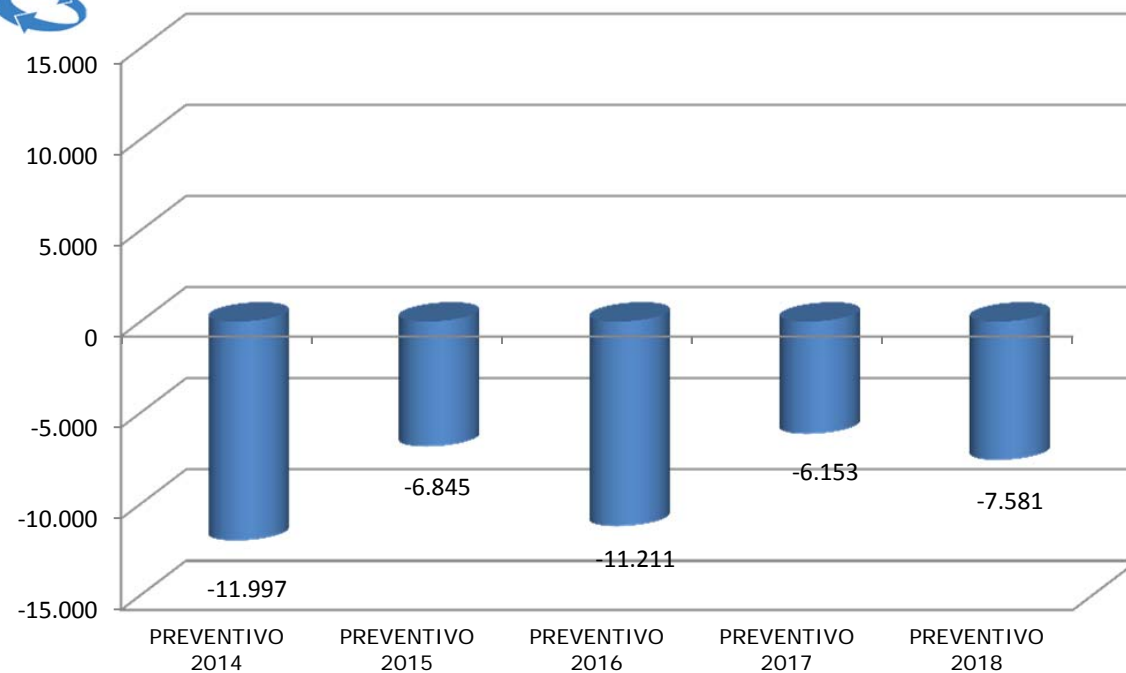
Disponibilità Liquide aumento (+) diminuzione (-)



valori in milioni di euro



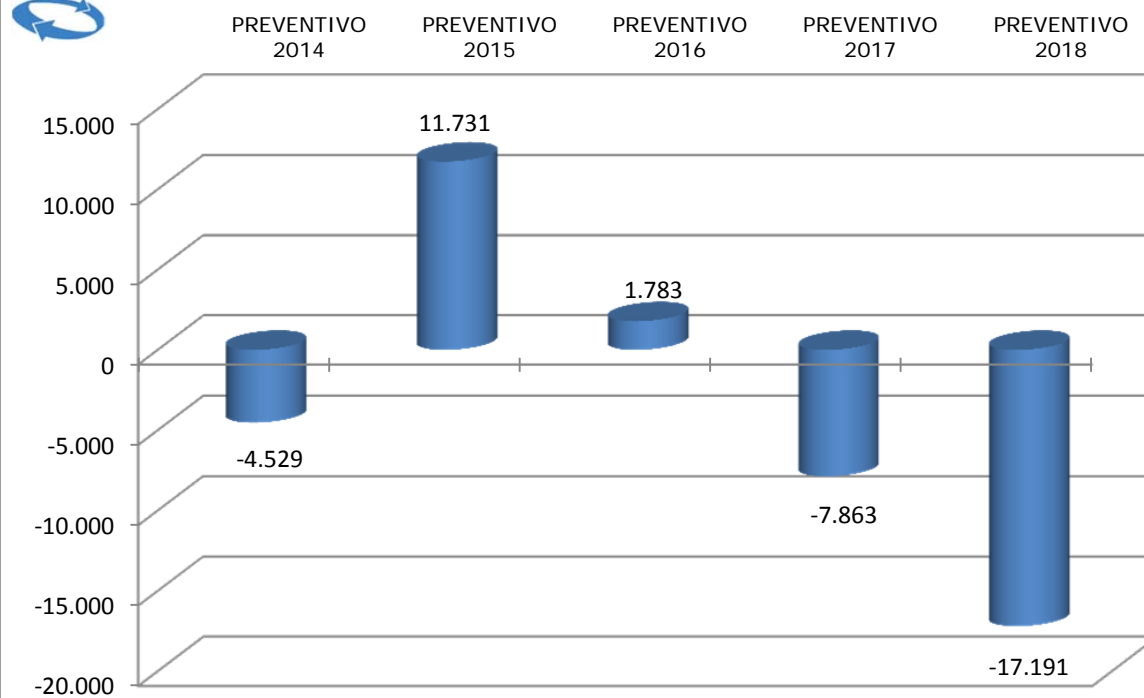
Risultato Economico di Esercizio



valori in milioni di euro



Situazione Patrimoniale Netta



valori in milioni di euro

INPS

Istituto Nazionale Previdenza Sociale

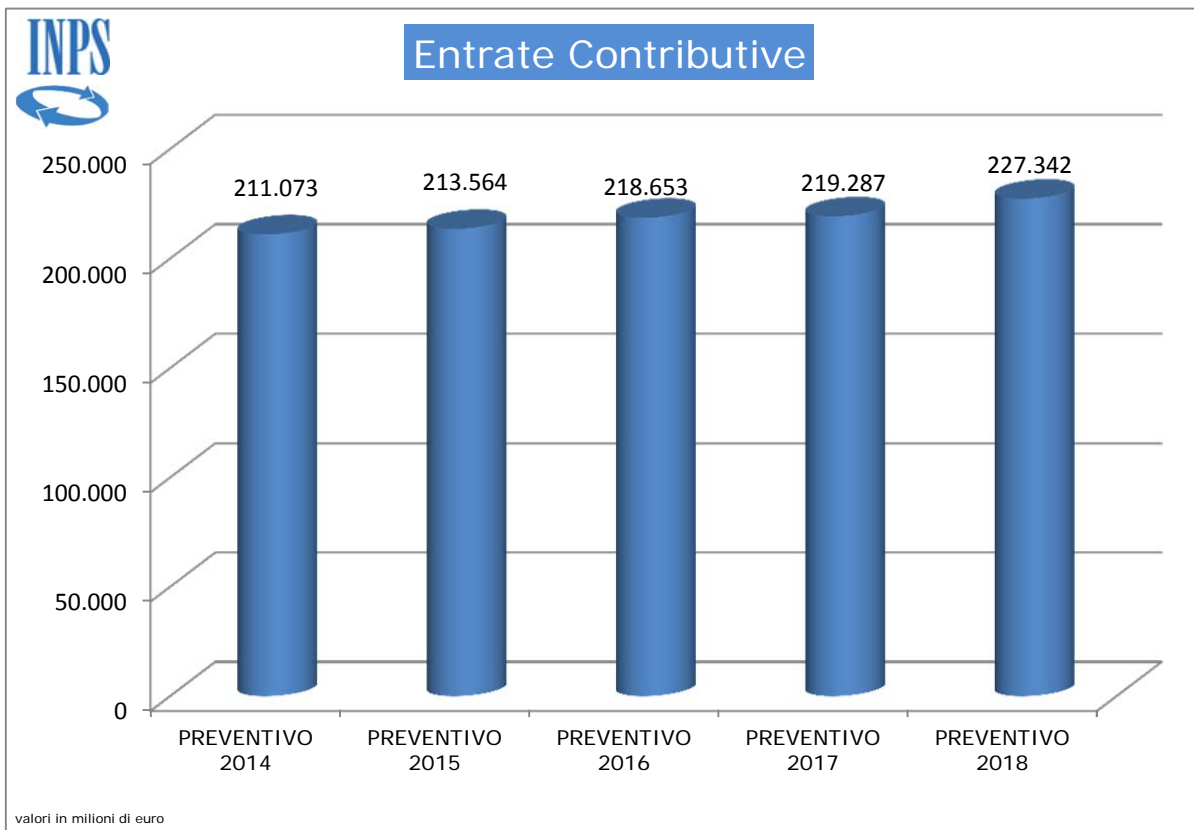


GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA

Gestione FINANZIARIA di COMPETENZA - Quadro di SINTESI

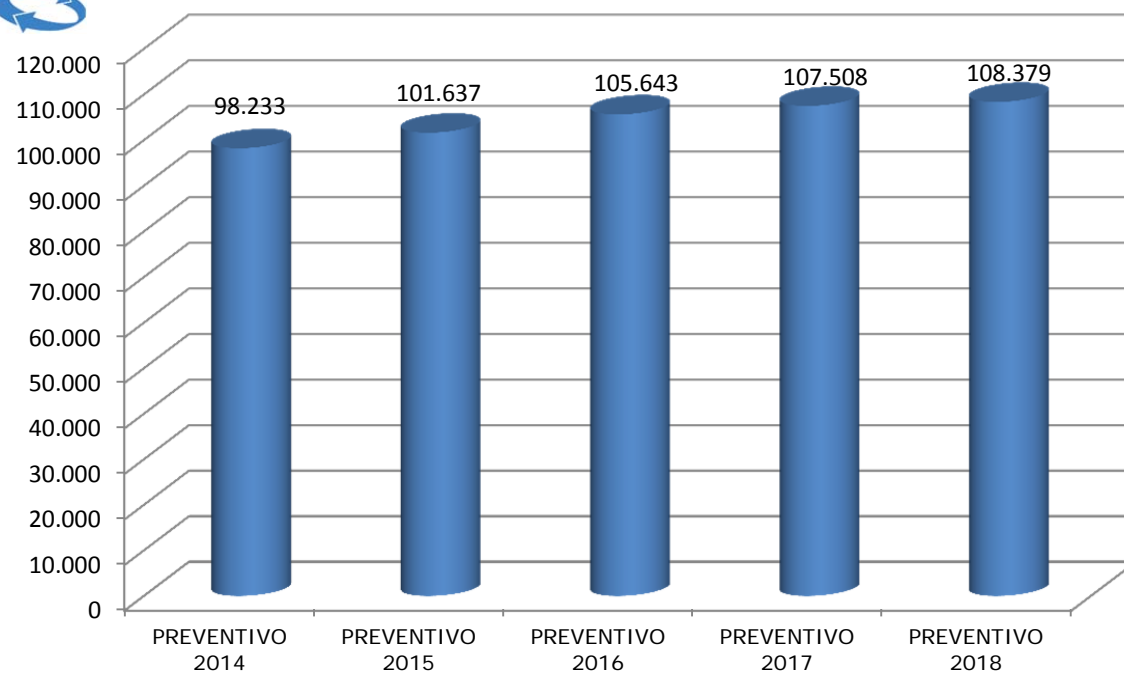
| | PREVENTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | PREVENTIVO 2016 | PREVENTIVO 2017 | PREVENTIVO 2018 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| ENTRATE | | | | | |
| Entrate Correnti | 313.298 | 319.410 | 328.693 | 330.865 | 339.757 |
| - <i>Entrate Contributive</i> | 211.073 | 213.564 | 218.653 | 219.287 | 227.342 |
| - <i>Trasferimenti Correnti</i> | 98.233 | 101.637 | 105.643 | 107.508 | 108.379 |
| - <i>Altre Entrate Correnti</i> | 3.992 | 4.208 | 4.397 | 4.071 | 4.036 |
| Entrate in c/Capitale | 27.918 | 31.559 | 25.565 | 8.175 | 12.210 |
| - <i>Alienazione di Beni Patrimoniali e Riscossione di Crediti</i> | 6.819 | 5.264 | 5.002 | 5.675 | 6.935 |
| - <i>Accensione di Prestiti</i> | 21.089 | 26.287 | 20.554 | 2.489 | 5.265 |
| - <i>Altre Entrate in c/Capitale</i> | 10 | 9 | 9 | 11 | 11 |
| Partite di giro | 59.933 | 62.147 | 64.963 | 66.169 | 64.362 |
| Totale ENTRATE | 401.149 | 413.116 | 419.222 | 405.210 | 416.330 |
| USCITE | | | | | |
| Uscite Correnti | 324.487 | 325.214 | 331.273 | 336.690 | 344.522 |
| - <i>Funzionamento</i> | 2.700 | 2.473 | 2.538 | 2.454 | 2.414 |
| - <i>Prestazioni Istituzionali</i> | 304.724 | 307.239 | 308.887 | 312.542 | 321.511 |
| - <i>Altre Uscite Correnti</i> | 17.063 | 15.502 | 19.848 | 21.694 | 20.597 |
| Uscite in c/Capitale | 28.750 | 32.456 | 26.227 | 8.902 | 12.857 |
| - <i>Investimenti</i> | 7.831 | 6.339 | 5.844 | 6.583 | 7.762 |
| - <i>Rimborsi di Anticipazioni Passive</i> | 20.869 | 26.067 | 20.334 | 2.269 | 5.045 |
| - <i>Altre Uscite in c/Capitale</i> | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| Partite di giro | 59.933 | 62.147 | 64.963 | 66.169 | 64.362 |
| Totale USCITE | 413.170 | 419.817 | 422.463 | 411.762 | 421.741 |
| SALDI | | | | | |
| Risultato di parte Corrente | -11.189 | -5.804 | -2.579 | -5.825 | -4.765 |
| Risultato in c/Capitale | -832 | -897 | -662 | -726 | -646 |
| Risultato Finanziario di Competenza | -12.021 | -6.701 | -3.241 | -6.551 | -5.410 |

(valori in milioni di euro)

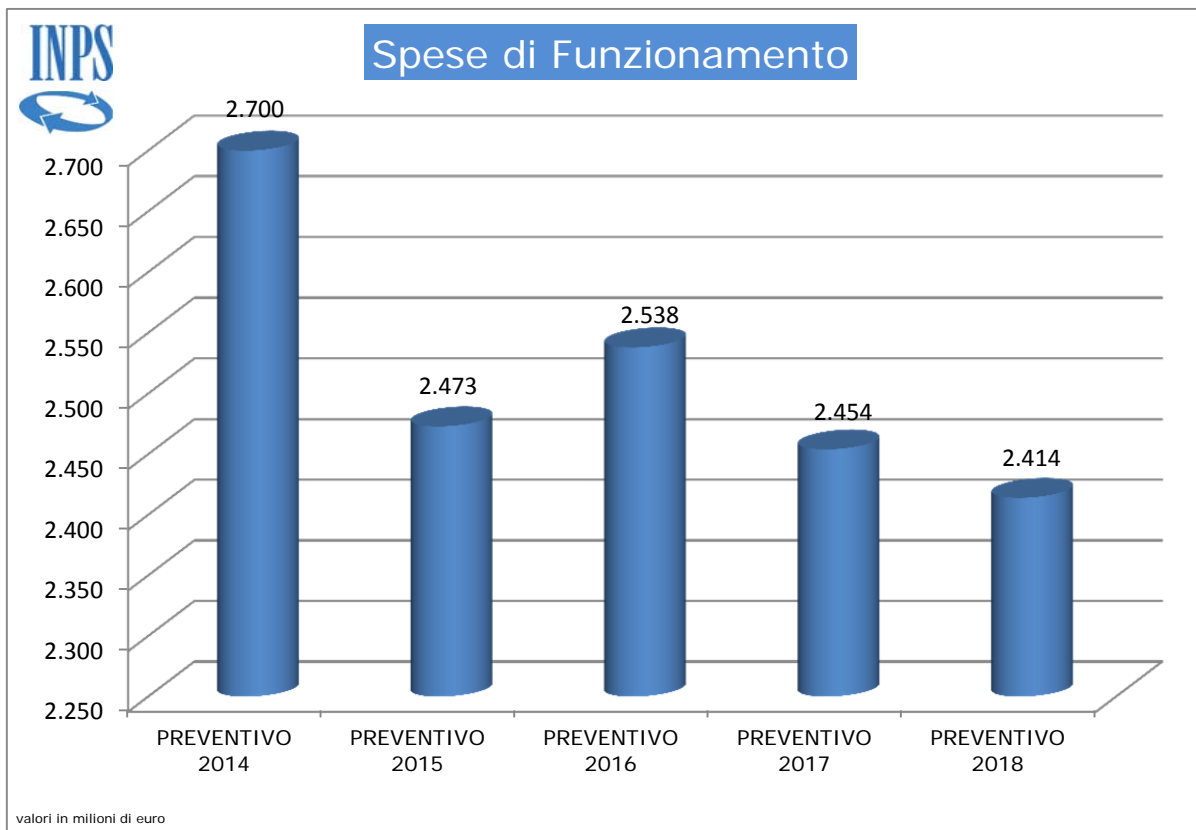




Trasferimenti Correnti

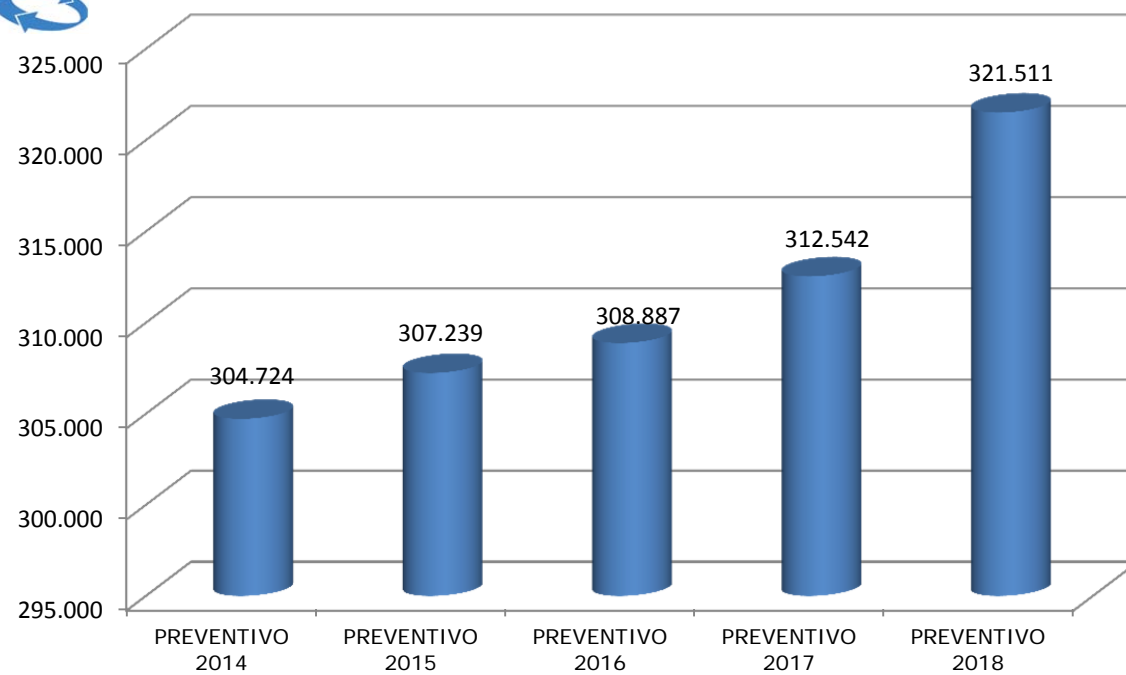


valori in milioni di euro





Prestazioni Istituzionali



valori in milioni di euro

INPS

Istituto Nazionale Previdenza Sociale



GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA

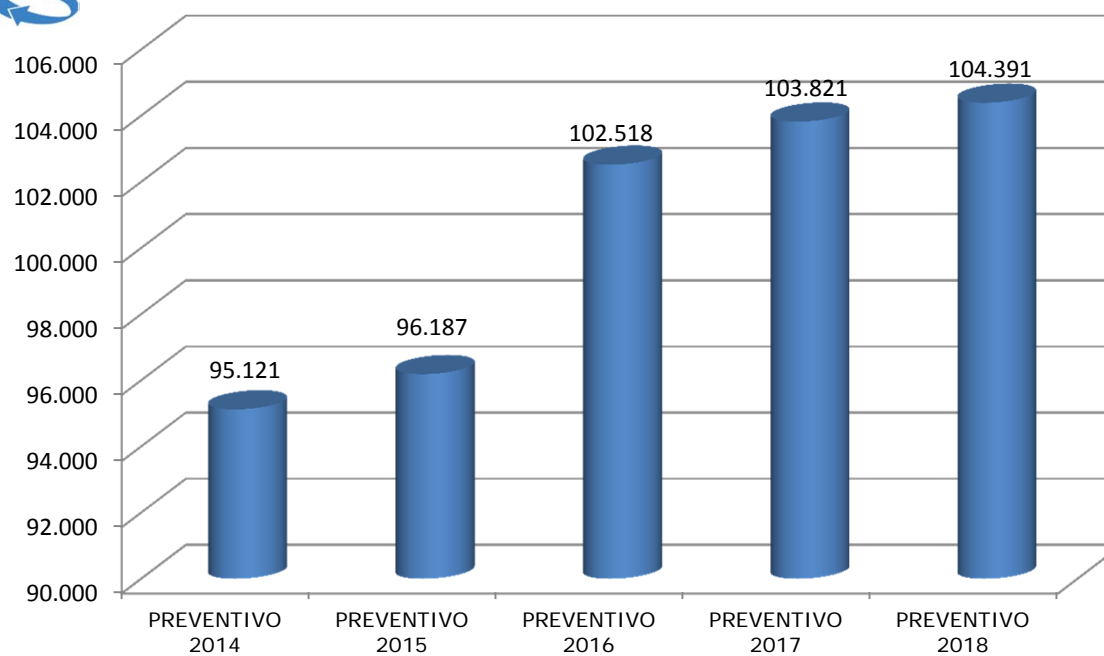
Gestione FINANZIARIA di CASSA - Quadro di SINTESI

| | PREVENTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | PREVENTIVO 2016 | PREVENTIVO 2017 | PREVENTIVO 2018 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| RISCOSSIONI | | | | | |
| Riscossioni Correnti | 302.221 | 306.279 | 316.705 | 318.538 | 329.038 |
| - <i>Entrate Contributive</i> | 203.012 | 205.791 | 209.769 | 210.568 | 220.670 |
| - <i>Trasferimenti dallo Stato per il finanziamento:</i> | 95.121 | 96.187 | 102.518 | 103.821 | 104.391 |
| - delle prestazioni assistenziali, ex art. 37 legge 88/89 | 77.421 | 78.759 | 85.105 | 86.245 | 86.604 |
| - delle prestazioni e spese per gli invalidi civili | 17.700 | 17.428 | 17.413 | 17.576 | 17.787 |
| - <i>Altre Riscossioni Correnti</i> | 4.088 | 4.301 | 4.418 | 4.149 | 3.977 |
| Riscossioni in c/Capitale | 27.918 | 31.560 | 25.565 | 8.204 | 12.211 |
| - <i>Alienazione di Beni Patrimoniali e Riscossione di Crediti</i> | 6.819 | 5.264 | 5.003 | 5.703 | 6.936 |
| - <i>Anticipazioni dello Stato:</i> | 20.869 | 26.067 | 20.334 | 2.269 | 5.045 |
| - <i>Altre Riscossioni in c/Capitale</i> | 230 | 229 | 228 | 232 | 230 |
| Partite di giro | 59.827 | 62.039 | 64.959 | 66.061 | 64.259 |
| Totale RISCOSSIONI | 389.966 | 399.877 | 407.229 | 392.803 | 405.508 |
| PAGAMENTI | | | | | |
| Pagamenti Correnti | 324.446 | 324.994 | 331.302 | 337.028 | 344.962 |
| - <i>Funzionamento</i> | 2.700 | 2.473 | 2.538 | 2.453 | 2.424 |
| - <i>Prestazioni Istituzionali</i> | 304.723 | 307.236 | 308.873 | 312.523 | 321.547 |
| - <i>Altri Pagamenti Correnti</i> | 17.023 | 15.286 | 19.891 | 22.052 | 20.991 |
| Pagamenti in c/Capitale | 7.881 | 6.390 | 5.894 | 6.603 | 7.881 |
| - <i>Investimenti</i> | 7.831 | 6.340 | 5.844 | 6.553 | 7.831 |
| - <i>Altri Pagamenti in c/Capitale</i> | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| Partite di giro | 59.371 | 61.464 | 64.592 | 65.501 | 63.994 |
| Totale PAGAMENTI | 391.698 | 392.848 | 401.788 | 409.132 | 416.837 |
| SALDI | | | | | |
| <i>Differenziale netto di Cassa</i> | <i>-22.601</i> | <i>-19.038</i> | <i>-14.893</i> | <i>-18.598</i> | <i>-16.374</i> |
| <i>Apporti complessivi dello Stato</i> | <i>115.990</i> | <i>122.254</i> | <i>122.852</i> | <i>106.090</i> | <i>109.436</i> |
| Risultato Finanziario di Cassa | -1.732 | 7.029 | 5.441 | -16.329 | -11.329 |

(valori in milioni di euro)



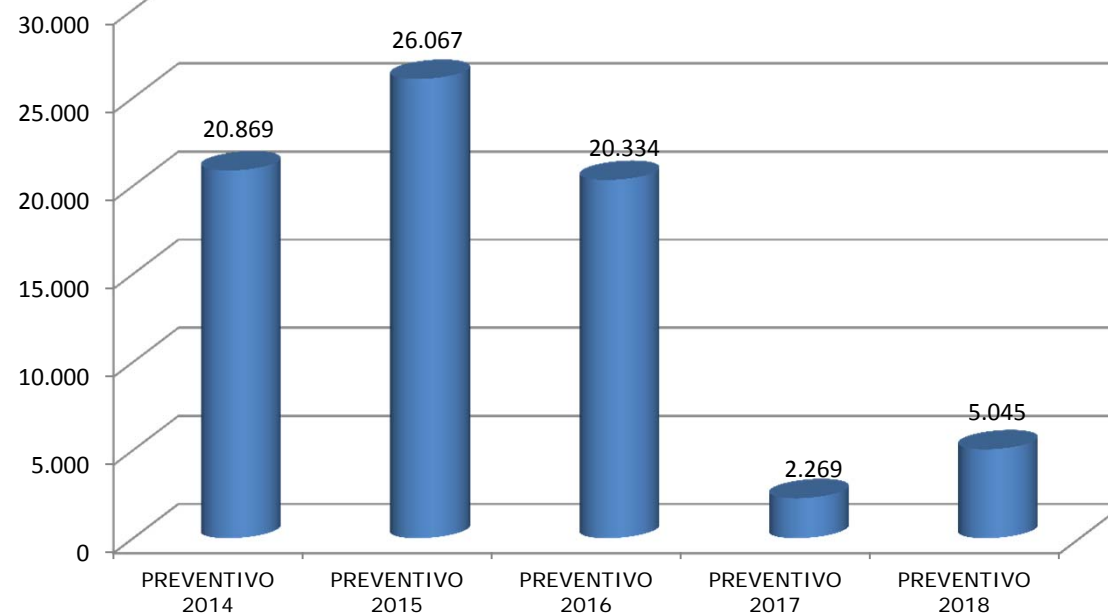
Trasferimenti dallo Stato



valori in milioni di euro



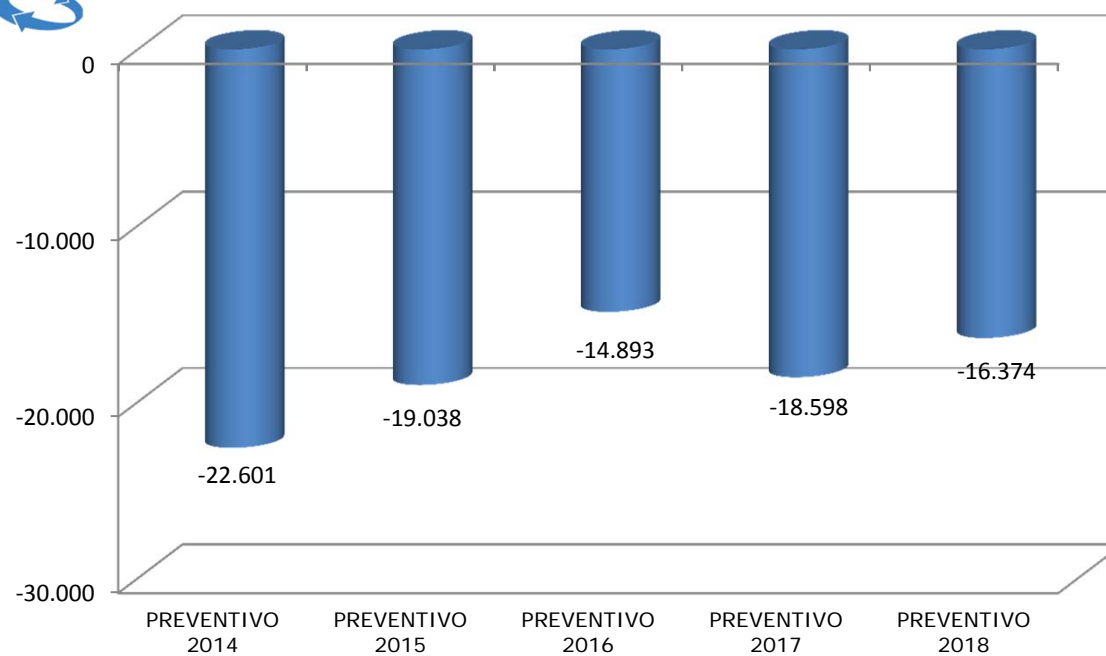
Anticipazioni dello Stato



valori in milioni di euro



Differenziale netto di Cassa



valori in milioni di euro

INPS

Istituto Nazionale Previdenza Sociale



GESTIONE ECONOMICO - PATRIMONIALE

| CONTO ECONOMICO Riclassificato | | | | | |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | PREVENTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | PREVENTIVO 2016 | PREVENTIVO 2017 | PREVENTIVO 2018 |
| VALORE della PRODUZIONE | 301.621 | 307.714 | 311.725 | 312.694 | 324.160 |
| - per la produzione delle prestazioni e/o servizi | 202.590 | 205.163 | 204.989 | 204.227 | 214.768 |
| - altri ricavi e proventi | 99.031 | 102.551 | 106.736 | 108.467 | 109.392 |
| COSTO della PRODUZIONE | -313.743 | -314.665 | -323.114 | -318.852 | -331.756 |
| - per prestazioni e acquisti di beni e servizi | -302.917 | -305.533 | -307.721 | -310.208 | -319.593 |
| - personale | -2.442 | -2.326 | -2.107 | -2.138 | -2.132 |
| - ammortamenti e svalutazioni | -723 | -741 | -7.812 | -896 | -3.246 |
| - oneri diversi di gestione | -7.655 | -6.064 | -5.506 | -5.662 | -6.810 |
| - altri costi e accantonamenti | -6 | -1 | 32 | 52 | 25 |
| DIFFERENZA tra Valore e Costo della Produzione | -12.122 | -6.951 | -11.388 | -6.158 | -7.596 |
| Proventi (+) e Oneri (-) Finanziari | 361 | 335 | 385 | 215 | 252 |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Proventi (+) e Oneri (-) Straordinari | 1 | 1 | 0 | 0 | -71 |
| Imposte | -237 | -230 | -207 | -210 | -166 |
| RISULTATO di ESERCIZIO | -11.997 | -6.845 | -11.211 | -6.152 | -7.581 |
| Assegnazioni a Riserve Legali (al netto dei prelievi) | -2.829 | -2.810 | -2.928 | -3.094 | -3.181 |
| SALDI | | | | | |
| Valore Aggiunto | -100.327 | -100.370 | -102.732 | -105.981 | -104.825 |
| Margine Operativo Lordo | -102.769 | -102.696 | -104.839 | -108.119 | -106.957 |
| Disavanzo Economico | -14.826 | -9.655 | -14.138 | -9.246 | -10.762 |

(valori in milioni di euro)

STATO PATRIMONIALE Riclassificato

| | PREVENTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | PREVENTIVO 2016 | PREVENTIVO 2017 | PREVENTIVO 2018 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| ATTIVO | | | | | |
| Immobilizzazioni | 17.627 | 18.299 | 18.839 | 16.746 | 15.447 |
| - <i>Immateriali</i> | 198 | 251 | 264 | 248 | 240 |
| - <i>Materiali</i> | 3.176 | 3.121 | 3.061 | 3.028 | 2.966 |
| - <i>Finanziarie</i> | 14.253 | 14.926 | 15.514 | 13.470 | 12.241 |
| Attivo Circolante | 125.178 | 147.457 | 144.608 | 124.683 | 118.050 |
| - <i>Rimanenze</i> | 274 | 274 | 279 | 290 | 299 |
| - <i>Crediti verso iscritti, soci e terzi</i> | 54.675 | 57.393 | 55.248 | 57.555 | 49.732 |
| - <i>Crediti verso lo Stato</i> | 48.441 | 55.590 | 54.828 | 52.259 | 54.729 |
| - <i>Altri Crediti</i> | 444 | 461 | 486 | 515 | 621 |
| - <i>Attività finanziarie non immobilizzate</i> | 0 | 0 | 225 | 225 | 225 |
| - <i>Disponibilità Liquide</i> | 21.344 | 33.364 | 33.542 | 13.839 | 12.443 |
| Ratei e Risconti Attivi | 24.789 | 25.310 | 25.510 | 26.290 | 27.499 |
| Totale ATTIVO | 167.594 | 191.065 | 188.957 | 167.719 | 160.997 |
| PASSIVO | | | | | |
| Patrimonio Netto | -4.529 | 11.731 | 1.783 | -7.863 | -17.191 |
| Fondi per Rischi ed Oneri | 6.614 | 5.873 | 5.772 | 7.480 | 7.060 |
| Trattamento di Fine Rapporto di Lavoro Subordinato | 1.638 | 2.189 | 2.122 | 1.911 | 1.811 |
| Debiti | 157.519 | 164.104 | 171.351 | 160.796 | 164.230 |
| - <i>Debiti verso fornitori</i> | 1.448 | 1.199 | 951 | 830 | 806 |
| - <i>Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i> | 2.621 | 2.682 | 2.526 | 2.632 | 2.729 |
| - <i>Debiti verso iscritti, soci e terzi</i> | 2.953 | 3.424 | 5.104 | 5.275 | 6.156 |
| - <i>Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici</i> | 143.150 | 148.680 | 154.584 | 143.713 | 145.924 |
| - <i>Altri Debiti</i> | 7.347 | 8.119 | 8.186 | 8.346 | 8.615 |
| Ratei e Risconti Passivi | 6.352 | 7.167 | 7.929 | 5.396 | 5.087 |
| Totale PASSIVO | 167.594 | 191.065 | 188.957 | 167.719 | 160.997 |

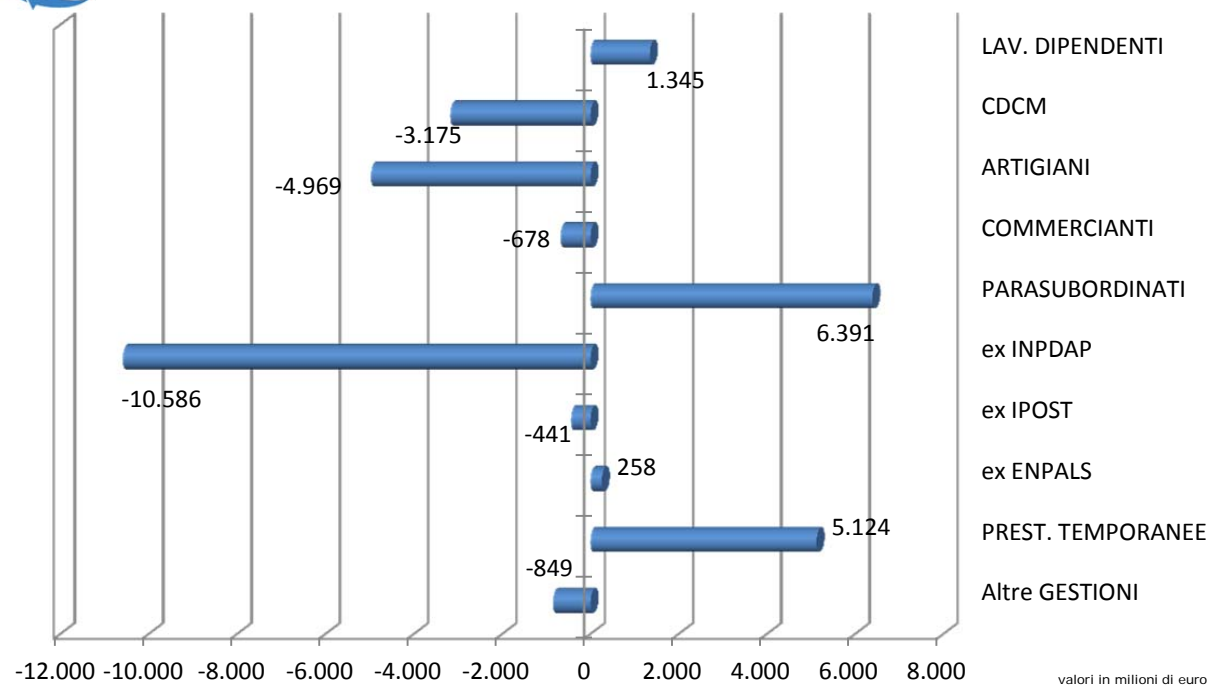
(valori in milioni di euro)

| Andamento ECONOMICO - PATRIMONIALE delle GESTIONI | | | | | |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | PREVENTIVO 2014 | PREVENTIVO 2015 | PREVENTIVO 2016 | PREVENTIVO 2017 | PREVENTIVO 2018 |
| Risultato ECONOMICO | | | | | |
| Gestione LAVORATORI DIPENDENTI | 1.034 | 412 | -3.087 | 190 | 1.345 |
| Gestione CDCM | -4.077 | -4.255 | -3.767 | -3.214 | -3.175 |
| Gestione ARTIGIANI | -5.055 | -5.347 | -5.720 | -4.636 | -4.969 |
| Gestione COMMERCianti | -133 | -248 | -1.532 | -324 | -678 |
| Gestione PARASUBORDINATI | 7.738 | 7.705 | 7.251 | 6.614 | 6.391 |
| Gestione ex INPDAP | -11.489 | -5.474 | -4.970 | -7.922 | -10.586 |
| Gestione ex IPOST | -376 | -268 | -265 | -305 | -441 |
| Gestione ex ENPALS | 250 | 313 | 239 | 324 | 258 |
| Gestione Prestazioni Temporanee ai Lav. Dip. | 964 | 959 | 1.554 | 3.968 | 5.124 |
| Altre GESTIONI | -853 | -642 | -914 | -847 | -849 |
| Totale GENERALE | -11.997 | -6.845 | -11.211 | -6.152 | -7.581 |
| PATRIMONIO NETTO | | | | | |
| Gestione LAVORATORI DIPENDENTI | -119.466 | -125.762 | -136.436 | -140.093 | -137.205 |
| Gestione CDCM | -80.165 | -84.357 | -87.404 | -90.399 | -93.446 |
| Gestione ARTIGIANI | -48.290 | -55.004 | -60.598 | -65.937 | -71.512 |
| Gestione COMMERCianti | 1.079 | -1.456 | -4.367 | -5.762 | -7.899 |
| Gestione PARASUBORDINATI | 96.753 | 104.230 | 111.340 | 117.501 | 122.732 |
| Gestione ex INPDAP | -37.732 | -12.450 | -11.228 | -19.605 | -32.349 |
| Gestione ex IPOST | 1.174 | 951 | 834 | 477 | -149 |
| Gestione ex ENPALS | 3.843 | 4.307 | 4.463 | 4.735 | 5.022 |
| Gestione Prestazioni Temporanee ai Lav. Dip. | 179.932 | 183.305 | 187.370 | 193.173 | 199.175 |
| Altre GESTIONI | -1.657 | -2.033 | -2.191 | -1.953 | -1.559 |
| Totale GENERALE | -4.529 | 11.731 | 1.783 | -7.863 | 17.191 |

(valori in milioni di euro)

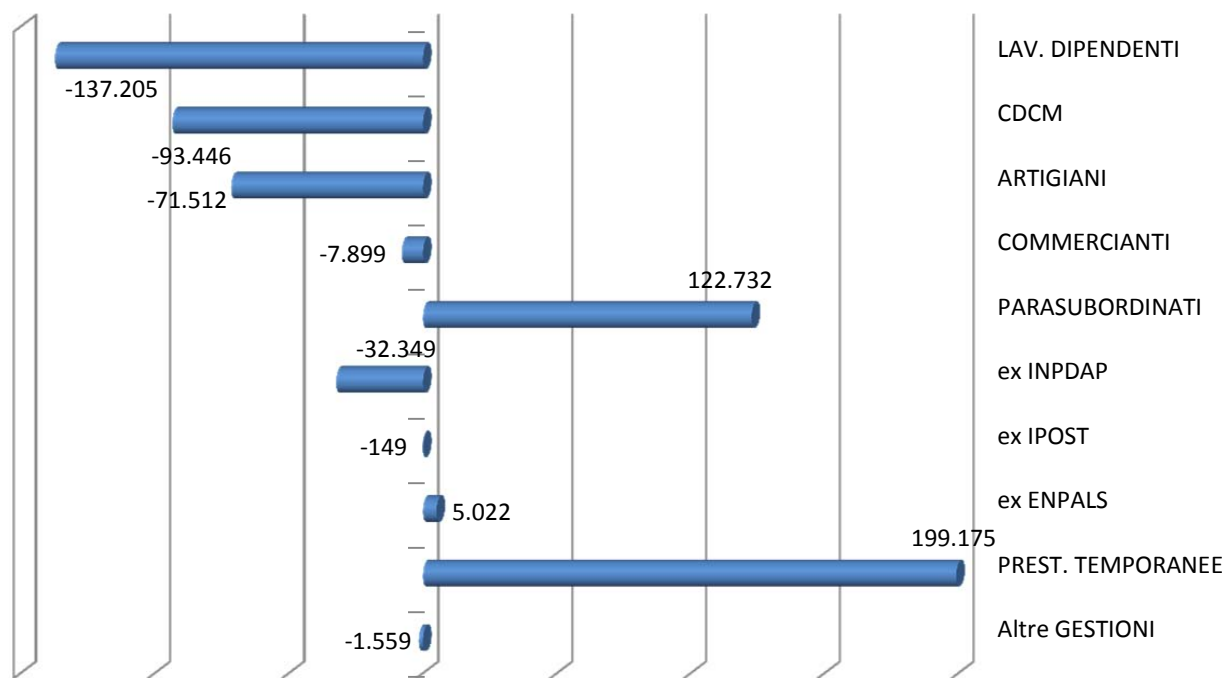


Risultato Economico delle Gestioni - 2018





Situazione Patrimoniale delle Gestioni - 2018



valori in milioni di euro