



Istituto Nazionale
Previdenza Sociale



*Approvato dal Consiglio di
Indirizzo e Vigilanza nella seduta
del 16/02/16 Deliberazione n.1*

Bilancio Preventivo 2016

INPS

Istituto Nazionale
Previdenza Sociale



Tomo I

*Bilanci preventivi – Situazione Patrimoniale
Conto Economico Generale*



Bilanci preventivi dell'anno 2016

Approvati dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza
nella seduta del 16 Febbraio 2016 – Deliberazione n. 1

Tomo primo

Bilanci preventivi – Situazione Patrimoniale – Conto Economico Generale

Il Presidente
Tito Michele Boeri

Consiglio di indirizzo di vigilanza

Iocca Pietro	Dongiovanni Giulia
Amadei Enrico	Leo Fiorito
Bertozzi Donatello	Massimiano Elvira
Borio Carlo	Patta Gian Paolo
Broccati Marco Valerio	Pisarro Anita
Callipo Sebastiano	Pontrandolfi Fabio
Caponi Roberto	Scardaone Luigi
Cavallaro Tiziana	Soricaro Giuseppe
Cosimi Alessandro	Valentini Sabina
Del Fattore Sandro	Vernola Jole
Del Giudice Fabio	Zoroddu Pietro Giovanni

Magistrato della Corte dei Conti delegato all'esercizio del Controllo
Tramonte Gemma

Collegio dei sindaci

Chiari Paola	Festa Giovanni Danilo
Nicolò Roberto	Forlani Natale
Danieli Giorgio	Marano Angelo Fabio
Di Troia Benito	Voci Pietro

Direttore Generale
Massimo Cioffi

Al 16 febbraio 2016

Indice

Tomo primo

<i>Consiglio di indirizzo e vigilanza</i>	Pag.	9
<i>Deliberazione n° 1 del 16 febbraio 2016</i>	"	9
<i>Allegato 1 – Elenco delle variazioni al piano dei capitoli</i>	"	15
<i>Relazione del Consiglio di indirizzo e vigilanza</i>	"	18
Premessa	"	20
Quadro normativo	"	23
Quadro macroeconomico	"	26
Esame dei risultati previsionali per l'anno 2016	"	28
Gestione finanziaria di competenza	"	31
Spese per il funzionamento dell'Ente	"	37
Andamento delle Gestioni amministrate	"	50
Andamento della Spesa Pensionistica ed incidenza sul PIL	"	55
Movimento delle pensioni e andamento degli iscritti	"	56
Andamento delle pensioni e sostenibilità della spesa pensionistica	"	60
Bilancio per missioni e programmi	"	63
Bilancio di previsione pluriennale 2016 - 2018	"	66
Considerazioni finali	"	67
 <i>Relazione del Collegio Sindacale</i>	"	71
Premessa	"	74
Quadro macroeconomico e quadro normativo di riferimento	"	75
Nuova istituzione e variazione capitoli	"	76
Sintesi delle previsioni del bilancio 2016	"	78
Fabbisogno finanziario e relativa copertura	"	84
Previsione economico patrimoniale	"	87
Preventivo finanziario decisionale	"	96
Preventivo finanziario gestionale	"	97
Le spese di funzionamento	"	103
Le misure di contenimento delle spese	"	112
Considerazioni finali	"	115
 Le gestioni e i fondi amministrati	"	119

<i>Relazione del Presidente</i>	Pag.	280
Premessa	"	283
Parte prima – Sintesi dei risultati previsti	"	284
1. Sintesi dei risultati della gestione generale	"	284
2. Risultati delle gestioni e fondi amministrati	"	288
3. Andamento della spesa pensionistica ed incidenza sul PIL	"	292
Parte seconda – Il quadro normativo e macroeconomico di riferimento	"	294
1. Il quadro di riferimento normativo	"	294
2. Il quadro di riferimento macroeconomico	"	296
Parte terza – L’andamento del numero delle pensioni, dei contribuenti e degli oneri non previdenziali	"	297
1. L’andamento del numero delle pensioni	"	297
2. L’andamento del numero dei contribuenti	"	303
3. L’andamento degli oneri non previdenziali	"	306
Parte quarta – La gestione finanziaria	"	313
1. I residui e la situazione amministrativa	"	313
2. La gestione finanziaria di competenza	"	315
3. La gestione finanziaria di cassa	"	328
Parte quinta – La gestione economico-patrimoniale	"	333
1. Il conto economico generale	"	333
2. La situazione patrimoniale generale	"	333
Parte sesta – Il Bilancio di previsione pluriennale 2016 - 2018	"	340
 <i>Nota preliminare</i>	"	345
 <i>Allegato Tecnico</i>	"	414
Parte prima – Quadro generale	"	418
1. Quadro di sintesi dei dati di bilancio	"	420
2. Quadro normativo e macroeconomico del progetto di bilancio	"	422
2.1 Quadro normativo	"	424
2.2 Disposizioni di contenimento delle spese di funzionamento	"	430
2.3 Quadro macroeconomico di riferimento	"	434
3. Entrate contributive	"	436
4. Prestazioni istituzionali	"	438

5. Trasferimenti da parte dello Stato	Pag. 440
5.1 Ripartizione del contributo dello Stato per l'anno 2016. Art. 37, comma 3, lettera c), legge 9 marzo 1989, n. 88	" 441
5.2 Trasferimento dello Stato a titolo anticipatorio sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali (ex art. 35, legge n. 448/98) e relativa ripartizione	" 442
6. Svalutazione dei crediti contributivi e dei crediti per prestazioni da recuperare	" 445
7. Nuovi fondi di sostegno del reddito e relativa istituzione contabile	" 446
8. Saggi di remunerazione delle gestioni finanziariamente attive	" 448
9. Fondo di riserva	" 448
10. Patrimonio mobiliare e immobiliare	" 448
11. Bilancio per Missioni e Programmi 2016 e il nuovo piano dei conti integrato	" 453
12. Istituzione e variazione capitoli	" 458
Parte seconda - Gestione finanziaria di competenza	" 462
- Dotazione organica del personale	" 483
- Spese per il funzionamento dell'Ente	" 484
- Costi di amministrazione	" 503
- Recupero spese di amministrazione	" 511
Parte terza - Gestione finanziaria di cassa	" 512
Parte quarta - Gestione economico-patrimoniale	" 524
<i>Allegato 1 - quadro normativo delle disposizioni di contenimento delle spese di funzionamento</i>	" 540
<i>Allegato tecnico - Appendice</i>	" 572
Bilanci relativi a:	" 722
- Gestione per i trattamenti pensionistici integrativi a favore del personale, art. 64, legge n. 144/1999	" 576
- Fondo per l'assistenza e l'educazione degli orfani del personale dell'INPS	" 584
- Gestione provvisoria ordinaria ex Scau	" 594
- Gestione provvisoria della soppressa Cassa di previdenza delle assicurazioni sportive (Sportass)	" 600
- Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito del personale già dipendente dell'amministrazione autonoma dei Monopoli dello Stato, inserito nel ruolo	" 606

provvisorio ad esaurimento del Ministero delle finanze, distaccato e poi trasferito all'ETI SPA o ad altra società da essa derivante (in liquidazione)	Pag. 612
- Gestione per il contributo dello Stato per il finanziamento del Fondo di garanzia di cui all'art. 1, comma 32, della legge n. 190/2014	
Programma triennale dei lavori 2016 - 2018	" 615
<i>Bilancio di previsione 2015</i>	" 619
Preventivo Finanziario Decisionale	" 620
- Entrate	" 621
- Uscite	" 633
Preventivo Finanziario Gestionale	" 644
- Entrate	" 645
- Uscite	" 693
Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria	" 734
Preventivo economico generale	" 736
Quadro di riclassificazione dei presunti risultati economici	" 744
Presunto Stato patrimoniale	" 746
Tabella dimostrativa del presunto risultato d'amministrazione	" 761
Gestioni previdenziali e c/terzi	" 763
- Preventivo economico	" 764
- Presunto Stato patrimoniale	" 773
Bilancio per missioni	" 786
Bilancio di previsione pluriennale 2016 – 2018	" 794
Piano degli acquisti (contratti pluriennali)	" 798
Piano integrato dei conti - preventivo finanziario gestionale	" 826
Piano integrato dei conti - preventivo finanziario decisionale	" 931

ISTITUTO NAZIONALE DELLA PREVIDENZA SOCIALE

DELIBERAZIONE N. 1

Oggetto: Bilancio preventivo finanziario generale di competenza e cassa ed economico-patrimoniale generale dell'INPS per l'esercizio 2016.

IL CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VIGILANZA

(Seduta del 16.02.2016)

Visti gli articoli 9 e 20 della legge 9 marzo 1989, n. 88;

Visto l'art. 3, comma 4, del decreto legislativo 30 giugno 1994, n. 479, modificato dall'art. 17, comma 23, della legge 15 maggio 1997, n. 127;

Visto l'art. 4, comma 2, del D.P.R. 24 settembre 1997, n. 366;

Visti gli articoli 4 e 8 del *"Regolamento per l'Amministrazione e la Contabilità dell'Istituto Nazionale della Previdenza Sociale"*, approvato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 172 del 18 maggio 2005;

Vista la legge del 31 dicembre 2009, n. 196 e ss.mm. recante la *"Legge di contabilità e finanza pubblica"*;

Visto l'art. 7, comma 8, del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito con modificazioni nella legge 30 luglio 2010, n. 122, secondo il quale le competenze già attribuite al Consiglio di Amministrazione sono

Il Segretario


devolute al Presidente dell'Ente, che le esercita con proprie determinazioni;

Visto l'art. 2 della legge n. 196 del 31 dicembre 2009 che detta i principi generali in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili delle pubbliche amministrazioni;

Visto il D.P.C.M. del 12 dicembre 2012 che definisce le linee guida generali per l'individuazione delle missioni delle pubbliche amministrazioni e, in particolare, l'allegato n. 1 che individua le missioni delle amministrazioni centrali dello Stato;

Visto il D.P.C.M. dell'8 agosto 2013 con il quale è stato di ricostituito il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza dell'INPS e successive integrazioni e modifiche;

Visto il Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 1 ottobre 2013 che detta le istruzioni operative ai fini della classificazione del bilancio per missioni e programmi e in particolare l'allegato n. 6 che ne delinea il prospetto riepilogativo;

Visto il D.P.R. del 4 ottobre 2013, n. 132 recante il *"Regolamento concernente le modalità di adozione del piano dei conti integrato delle amministrazioni pubbliche, ai sensi dell'articolo 4, comma 3, lettera a), del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91"*;

Visto il D.P.R. del 16 febbraio 2015 con il quale il prof. Tito Boeri è stato nominato, per la durata di un quadriennio, a decorrere dalla data del decreto medesimo, Presidente dell'Istituto Nazionale della Previdenza Sociale;

Vista la deliberazione n. 11 del 29 settembre 2015 con la quale il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza ha approvato il bilancio consuntivo dell'INPS per l'anno 2014;

Vista la deliberazione n. 15 del 1 dicembre 2015 con la quale il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza ha approvato l'assestamento al bilancio di previsione per l'anno 2015;

Il Segretario

Vista la determinazione n. 184 del 22 dicembre 2015, con la quale il Presidente dell'INPS ha predisposto e trasmesso il bilancio preventivo dell'INPS per l'anno 2016;

Vista la deliberazione n. 16 del 22 dicembre 2015 con la quale il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza ha autorizzato l'esercizio provvisorio del bilancio dal 1 gennaio 2016;

Viste, altresì, le deliberazioni del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza n. 1 del 4 febbraio 2014 avente ad oggetto "*Gestione del patrimonio immobiliare e mobiliare dell'INPS*", n. 13 del 16 luglio 2014 avente ad oggetto "*Criteri di gestione e disinvestimento del patrimonio mobiliare*", n. 3 del 17 febbraio 2015, avente ad oggetto "*Criteri generali di disinvestimento e valorizzazione del patrimonio immobiliare da reddito*", con le quali si dettano precise linee di indirizzo sulla materia;

Considerato che le informazioni richieste dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza nelle suddette deliberazioni dovranno essere evidenziate nei prossimi documenti contabili al fine di rilevare gli effetti che la gestione del patrimonio immobiliare ha sul bilancio dell'Istituto;

Considerato, altresì, il mutato quadro macroeconomico evidenziato nella nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza deliberato dal Consiglio dei Ministri il 18 settembre 2015, che prevede il ritorno di una fase ciclica moderatamente espansiva per l'economia italiana dopo un prolungato periodo di recessione;

Considerato, inoltre, che la deliberazione del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza n. 17 del 22 dicembre 2015, nella quale sono stati delineati gli indirizzi per la classificazione dei programmi nell'ambito di ogni singola missione, è intervenuta a fine esercizio 2015 quando il bilancio preventivo 2016 era stato già predisposto, e che pertanto le indicazioni in essa contenute potranno essere compiutamente adottate in sede di predisposizione del prossimo bilancio dell'Ente;

Ribadita la necessità di perseguire la riduzione dei consistenti disavanzi economici e dei deficit patrimoniali delle principali Gestioni e Fondi

Il Segretario


amministrati attraverso l'adozione di specifiche iniziative da parte dei Ministeri vigilanti;

Ribadita, altresì, la necessità di un puntuale monitoraggio della notevole massa dei residui attivi e passivi, al fine di perseguire il graduale smaltimento dei residui passivi da un lato e, dall'altro, l'adozione dei necessari atti interruttivi della prescrizione per quelli attivi;

Considerato che il permanere delle criticità connesse con il costante incremento dei crediti – comportando un aumento dell'accantonamento al relativo Fondo di svalutazione - rende necessario verificare i criteri fissati per la loro iscrizione in bilancio, nonché la sussistenza dei presupposti giuridici e contabili che ne giustificano il mantenimento;

Rilevato che l'applicazione delle diverse normative emanate sul contenimento delle spese di funzionamento, per l'esercizio 2016, determinano risparmi per circa 695 milioni di euro e che detti risparmi non costituiscono economie di gestione in quanto devono essere riversati al bilancio dello Stato;

Rilevato, inoltre, che l'entità dei tagli è tale da aver superato il limite sostenibile dall'Ente e sta provocando pregiudizio sulla funzionalità dello stesso, in particolare sulla qualità dei servizi erogati dalle sedi territoriali;

Rilevato, altresì, che l'Istituto ha già contribuito al risanamento dei conti pubblici attraverso consistenti tagli alle proprie spese di funzionamento, riversando nel periodo 2010-2016 al bilancio dello Stato un importo pari a circa 2.915 milioni di euro;

Confermato quanto già espresso da questo Consiglio, con le proprie deliberazioni sopra enumerate, circa la necessità che gli organi di gestione predispongano un piano che contenga dettagliati criteri di investimento e disinvestimento del patrimonio mobiliare e immobiliare, una altrettanta dettagliata relazione sul patrimonio strumentale, nonché precise notizie sul patrimonio mobiliare e sul patrimonio immobiliare da reddito, sul relativo contenzioso in atto e una situazione puntuale delle morosità;

Il Segretario



Considerato che le recenti disposizioni normative, tra cui la legge di stabilità 2016, avranno effetti sui saldi contabili dell'Istituto e che pertanto sarà necessario predisporre una prima nota di variazione al bilancio preventivo 2016;

Tenuto conto dell'esigenza di istituire nuovi capitoli e di variarne altri, ai sensi dell'art. 9, comma 6, del Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'Istituto, come specificato nell'allegato n. 1;

Vista la documentazione di cui si compone il Bilancio di previsione 2016;

Vista la relazione del Presidente al bilancio preventivo generale per l'anno 2016;

Tenuto conto della relazione del Collegio dei Sindaci che, fatte salve le osservazioni e le segnalazioni formulate, esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio preventivo dell'INPS per l'anno 2016;

Vista la propria relazione, che costituisce parte integrante della presente deliberazione;

DELIBERA

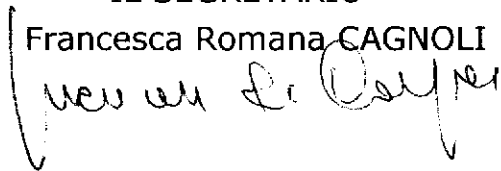
- **di ratificare** l'istituzione e la variazione dei capitoli di cui all'unito elenco, che fa parte integrante della presente deliberazione;
- **di approvare** in via definitiva, ai sensi di quanto previsto dall'art. 17, comma 23, della legge 15 maggio 1997 n. 127, il bilancio di previsione dell'INPS per l'anno 2016, composto dai seguenti documenti che costituiscono parte integrante e sostanziale della presente deliberazione:
 - preventivo finanziario "decisionale",

- preventivo finanziario "gestionale",
- nota preliminare,
- allegato tecnico,
- quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria,
- preventivo economico,
- quadro di riclassificazione dei presunti risultati economici,
- presunto stato patrimoniale,
- tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione,
- bilancio per missioni e programmi,
- preventivo economico e presunto stato patrimoniale delle gestioni previdenziali e c/terzi,
- bilanci delle gestioni e fondi amministrati dall'Inps,
- bilancio pluriennale,
- piano degli acquisti (contratti pluriennali),
- piano integrato dei conti;

La presente deliberazione sarà trasmessa ai Ministeri vigilanti ai sensi di legge.

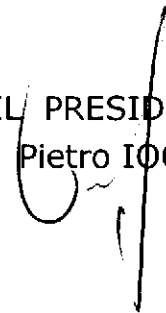
IL SEGRETARIO

Francesca Romana CAGNOLI



IL PRESIDENTE

Pietro IOCCA



Allegato n.1

ELENCO DELLE VARIAZIONI AL PIANO DEI CAPITOLI

Capitoli di entrata di nuova istituzione

Nell'ambito della UPB "D.C. Prestazioni a sostegno del reddito" :

Nuovo capitolo	Descrizione	
3E1101065	CONTRIBUTO STRAORDINARIO DELLE AZIENDE DI TRASPORTO PUBBLICO, A COPERTURA DEGLI ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO DI CUI ALL'ART. 5, COMMA 1, LETTERA C), DEL D.I. 9 GENNAIO 2015, N. 86985	
3E1101066	CONTRIBUTO STRAORDINARIO DELLE AZIENDE DI TRASPORTO PUBBLICO, A COPERTURA DELLE PRESTAZIONI INTEGRATIVE DELL'ASPI DI CUI ALL'ART. 5, COMMA 1, LETTERA B), DEL D.I. 9 GENNAIO 2015, N. 86985	

Nell'ambito della UPB "Altre strutture di Direzione generale" :

Nuovo capitolo	Descrizione	
8E1203426	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE PER L'EROGAZIONE DELL'INDENNITA' DI MATERNITA' DI CUI ALL'ART. 66, DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 151/2001 AL PADRE LAVORATORE AUTONOMO - ART. 28, COMMI 1-BIS E 1-TER, DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 151/2001, COME MODIFICATO DALL'ART. 5, DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 80/2015	
8E1203427	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE PER L'ESTENSIONE DELLA TUTELA RELATIVA ALL'INDENNITA' DI MATERNITA', IN CASO DI ADOZIONE NAZIONALE O INTERNAZIONALE E DI AFFIDAMENTO PREADOTTIVO, AI LAVORATORI ISCRITTI ALLA GESTIONE SEPARATA DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 26, DELLA LEGGE N. 335/1995 - ART. 64-BIS, DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 151/2001, INTRODOTTO DALL'ART. 13, DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 80/2015	
8E1203428	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'AUTOMATICITA' DELLE PRESTAZIONI DI MATERNITA'/PATERNITA' AI LAVORATORI ISCRITTI ALLA GESTIONE SEPARATA DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 26, DELLA LEGGE N. 335/1995, AI SENSI DELL'ART. 64-TER, DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 151/2001, INTRODOTTO DALL'ART. 13, DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 80/2015	

Capitoli di uscita di nuova istituzione

Nell'ambito della UPB "D.C. Entrate" :

Nuovo capitolo	Descrizione	Obblig.
1U1206035	INCENTIVO AI DATORI DI LAVORO PER L'ASSUNZIONE IN AGRICOLTURA DI GIOVANI DI ETA' COMPRESA TRA I 18 E I 35 ANNI, CON CONTRATTO DI LAVORO A TEMPO INDETERMINATO O DETERMINATO, AI SENSI DELL'ART. 5, DEL DECRETO LEGGE 24 GIUGNO 2014, N. 91, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 11 AGOSTO 2014, N. 116	*

* Capitolo di natura obbligatoria

Nell'ambito della UPB "D.C. Prestazioni a sostegno del reddito" :

Nuovo capitolo	Descrizione	Obblig.
3U1205101	ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO A FAVORE DEI LAVORATORI DELLE AZIENDE DI TRASPORTO PUBBLICO, AI SENSI DELL'ART. 5, COMMA 1, LETTERA C), DEL D.L. 9 GENNAIO 2015, N. 86985	*
3U1205102	PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO INTEGRATIVE DELLE PRESTAZIONI PREVISTE IN CASO DI CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO, OVVERO DEI TRATTAMENTI DI INTEGRAZIONE SALARIALE, AI SENSI DELL'ART. 26, COMMA 9, LETTERA A) E DELL'ART. 32, DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 148/2015	*

* Capitolo di natura obbligatoria

Nell'ambito della UPB "D.C. Risorse strumentali" :

Nuovo capitolo	Descrizione	Obblig.
5U2112006	ACQUISTO DI DISPOSITIVI PER LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO	*

* Capitolo di natura obbligatoria

Nell'ambito della UPB "Altre strutture di Direzione generale" :

Nuovo capitolo	Descrizione	Obblig.
8U1104048	SPESE PER LA VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DA DISMETTERE	
8U1206103	TRASFERIMENTO ALLO STATO DEI RISPARMI DI SPESA CONSEGUITI AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 301, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190, CHE HA DISPOSTO LA SOPPRESSIONE DELL'ART. 5, COMMA 1, ULTIMO PERIODO, DELLA LEGGE N. 323/2000 - ART. 1, COMMA 305, DELLA LEGGE N. 190/2014	*

* Capitolo di natura obbligatoria

Capitoli di uscita variati nell'oggetto

Nell'ambito della UPB "Altre strutture di Direzione generale" :

Capitolo variato	Nuova descrizione	
8U1206028	TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE RISORSE DERIVANTI DALL'AUMENTO CONTRIBUTIVO EX ART. 25, COMMA 4, DELLA LEGGE N. 845/1978 - ART. 1, COMMA 255, DELLA LEGGE N. 228/2012 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI, ART. 40, COMMA 2, LETTERA D), DEL DECRETO LEGGE N. 133/2014, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE N. 164/2014 E ART. 1, COMMA 722, DELLA LEGGE N. 190/2014	*
8U2111006	ACQUISIZIONE DI IMMOBILI DA REDDITO A SEGUITO DI PROCEDURA TRANSATTIVA E IN ESECUZIONE DI SENTENZE	*

* Capitolo di natura obbligatoria

INPS

Istituto Nazionale Previdenza Sociale



Segreteria Tecnica del CIV

Commissione Economico Finanziaria

DOC 112

2016

Bilancio Preventivo

Relazione di accompagnamento

Il Segretario



SOMMARIO

Premessa	p. 3
Quadro normativo	p. 6
Quadro Macroeconomico	p. 9
Esame dei risultati Previsionali per l'anno 2016	p. 11
Gestione Finanziaria di competenza	p. 14
Spese per il funzionamento dell'Ente	p. 20
Andamento delle Gestioni amministrate	p. 33
Andamento della Spesa Pensionistica ed incidenza sul PIL	p. 38
Movimento delle pensioni ed andamento degli iscritti	p. 39
Andamento delle pensioni e sostenibilità della spesa pensionistica	p. 43
Bilancio per Missioni e Programmi	p. 46
Il Bilancio di previsione pluriennale 2016-2018	p. 49
Considerazioni finali	p. 50



PREMESSA

Il Presidente dell'INPS, con determinazione n. 184 del 22 dicembre 2015, ha predisposto e trasmesso al Consiglio di Indirizzo e Vigilanza il Bilancio di previsione per l'anno 2016 per la definitiva approvazione.

Si evidenzia che, poiché la suddetta determinazione è intervenuta a fine esercizio 2015, il CIV ha provveduto ad autorizzare con delibera n. 16 del 22 dicembre 2015, ai sensi e nei termini previsti dall'art. 22, comma 1, del vigente Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'Istituto, l'esercizio provvisorio del bilancio dal 1 gennaio 2016, consentendo, per le spese non obbligatorie per legge o per regolamento, l'assunzione degli impegni nei limiti di un dodicesimo per ogni mese degli stanziamenti iscritti nel progetto di bilancio di previsione per l'esercizio 2016, ovvero nei limiti della maggiore spesa necessaria, ove si tratti di spese non frazionabili e non differibili.

Per la redazione del Bilancio di previsione 2016 si è tenuto conto delle previsioni macroeconomiche contenute nella nota di aggiornamento del Documento di economia e finanza 2015 deliberata dal Consiglio dei Ministri il 18 settembre 2015. Dalla predetta nota, che rivede al rialzo le previsioni di crescita del PIL reale per gli anni 2015 e 2016, si rilevano per gli anni seguenti previsioni positive, pur nell'ambito di una valutazione nel complesso prudentiale, in considerazione della pesante crisi che ha coinvolto l'Italia negli ultimi anni.

Per la redazione del bilancio di previsione 2016 sono state attuate, come di consueto, le disposizioni contenute nel Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'Istituto, in coerenza con i principi di cui al DPR n. 97 del 27 febbraio 2003 e delle disposizioni contenute nel DPCM del 12 dicembre 2012 e dell'allegato 6 del DM del 1 ottobre 2013 per la classificazione delle missioni nel bilancio per missioni e programmi, già adottato dall'Istituto in fase sperimentale fin dal 2009.

Per le previsioni dell'anno 2016 si è tenuto conto degli indirizzi e degli obiettivi contenuti nella Relazione programmatica per gli anni 2016-2018 approvata dal CIV con deliberazione n. 5 del 10 marzo 2015, che sono alla base della nota preliminare redatta dal Direttore generale.

Le valutazioni dei dati previsionali dell'anno finanziario 2016 si sono basate, inoltre:



- sui dati previsionali utilizzati per la predisposizione dell'assestamento al bilancio preventivo 2015, approvato con deliberazione n. 15 del 1 dicembre 2015 dal Consiglio di indirizzo e vigilanza;
- sulle risultanze del consuntivo 2014, approvato dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con deliberazione n. 11 del 29 settembre 2015;
- della normativa emanata fino al 20 settembre 2015;
- del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 19 novembre 2015 che regola la perequazione automatica delle pensioni per l'anno 2015 e il valore definitivo per l'anno 2014;
- dei più aggiornati elementi desunti dai flussi di cassa e dagli archivi gestionali dell'Istituto.

Si evidenzia che, in attuazione del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91, l'INPS ha adottato un piano dei conti integrato con regole definite in ambito internazionale. La predetta disposizione prevede, inoltre, un sistema coordinato di scritturazione contabile che assicura l'integrazione e la coerenza delle rilevazioni di natura finanziaria con quelle di natura economica e patrimoniale. Al riguardo si rappresenta che la contabilità dell'Istituto non necessita di adeguamenti perché già integrata, nel senso indicato dal legislatore, da diversi anni.

Si evidenzia, inoltre, che l'art. 9 del decreto legislativo n. 148/2015, ha disposto, con decorrenza 1 gennaio 2016, che il "Fondo residuale" assuma la denominazione di "Fondo di integrazione salariale", e che alla disciplina di tale Fondo siano soggetti i datori di lavoro che occupano mediamente più di cinque dipendenti, appartenenti a settori, tipologie, e classi dimensionali non rientranti nell'ambito di applicazione della normativa di cassa integrazione guadagni, che non abbiano costituito i fondi di solidarietà bilaterali. Il predetto decreto prevede l'obbligo del pareggio in bilancio del fondo e l'impossibilità di erogare prestazioni in carenza di disponibilità.

Occorre segnalare, infine, che sono stati istituiti presso l'INPS, ai sensi dell'art.3 della legge 28 giugno 2012 n. 92, due nuovi Fondi:

- Il Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito del personale delle aziende del trasporto pubblico (art. 1 decreto interministeriale n. 86985 del 9 gennaio 2015), concernente i lavoratori delle aziende, sia pubbliche che private, che occupino mediamente più di quindici dipendenti e che svolgono servizi di trasporto pubblico autofiloferrotranviari e di navigazione sulle acque interne e lagunari, con esclusione delle aziende ricomprese nel campo di applicazione di analoghi Fondi di settore già costituiti e di quelle esercenti servizi ferroviari di alta velocità;



- Il Fondo di solidarietà bilaterale del settore marittimo Solimare (art. 1, comma 1, del decreto interministeriale n. 90401 dell'8 giugno 2015) concernente i lavoratori marittimi e il personale amministrativo e di terra delle imprese armatoriali che occupano mediamente più di quindici dipendenti.

La Commissione economico finanziaria, nel corso dei lavori istruttori sul bilancio preventivo 2016, ha esaminato la relativa documentazione ed ha espresso le proprie considerazioni, tenendo conto anche delle osservazioni del Collegio dei Sindaci contenute nella loro relazione trasmessa in data 3 febbraio 2016.

Il progetto di Bilancio preventivo per l'anno 2016 risulta composto dalla seguente documentazione:

- ◆ nota preliminare;
- ◆ allegato tecnico;
- ◆ preventivo finanziario "decisionale";
- ◆ preventivo finanziario "gestionale";
- ◆ quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- ◆ preventivo economico;
- ◆ quadro di riclassificazione dei presunti risultati economici;
- ◆ presunto stato patrimoniale;
- ◆ tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
- ◆ preventivo economico e presunto stato patrimoniale delle gestioni previdenziali e c/terzi;
- ◆ bilanci delle gestioni e dei fondi amministrati dall'Istituto;
- ◆ bilancio per missioni e programmi;
- ◆ piano degli acquisti (contratti pluriennali);
- ◆ bilancio di previsione pluriennale 2016-2018;
- ◆ piano integrato dei conti.



Quadro Normativo

Il progetto di Bilancio preventivo 2016 è stato elaborato sulla base dei nuovi provvedimenti legislativi emanati entro il 20 settembre 2015 o aventi, comunque, effetti sull'esercizio finanziario in esame. Gli effetti della legge di stabilità 2016, invece, saranno recepiti con successiva nota di variazione al bilancio preventivo 2016.

Di seguito vengono riportati i provvedimenti legislativi di maggiore interesse per l'attività dell'Istituto:

- ♦ Decreto 30 gennaio 2015 del Ministero del lavoro e delle politiche sociali *"Semplificazione in materia di documento unico di regolarità contributiva (DURC)"* che, peraltro, definisce i requisiti di regolarità, i contenuti e le modalità della verifica nonché le ipotesi di esclusione;
- ♦ Decreto legislativo 15 giugno 2015, n. 80 *"Misure per la conciliazione delle esigenze di cura, di vita e di lavoro, in attuazione dell'articolo 1, commi 8 e 9, della legge 10 dicembre 2014, n. 123 (Jobs act)"* che prevede, tra l'altro, modifiche ampliative al testo unico sulla maternità;
- ♦ Decreto legislativo 15 giugno 2015, n. 81 *"Disciplina organica dei contratti di lavoro e revisione normativa in tema di mansioni, a norma dell'articolo 1, comma 7, della legge 10 dicembre 2014, n. 183 (Jobs act)"* che, tra le altre disposizioni, prevede:
 - la modifica della disciplina del part time;
 - il superamento delle collaborazioni a progetto e dell'associazione in partecipazione con applicazione della disciplina del lavoro subordinato a determinate fattispecie;
 - l'ampliamento delle opportunità di ricorso al lavoro accessorio ed agevolazione della tracciabilità dei voucher;
- ♦ Decreto 22 giugno 2015 del Ministero del lavoro e delle politiche sociali recante *"Revisione triennale dei coefficienti di trasformazione del montante contributivo"*;
- ♦ Decreto 8 giugno 2015 n. 90401 del Ministero del lavoro e delle politiche sociali recante *"Fondo di solidarietà bilaterale del settore marittimo SOLIMARE, ai sensi dell'articolo 3 della legge 28 giugno 2012, n. 92"*, che dispone l'istituzione presso l'INPS del Fondo di riferimento per i lavoratori del settore marittimo;
- ♦ Legge 6 agosto 2015, n. 125 *"Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 19 giugno 2015, n. 78, recante*



disposizioni urgenti in materia di enti territoriali”, in particolare l’articolo 7 stabilisce che:

- il Fondo integrativo dell’assicurazione generale obbligatoria per l’invalidità, la vecchiaia e superstiti a favore del personale dipendente dalle aziende private del gas (Fondo Gas) è soppresso con effetto dal 1 dicembre 2015, pertanto da tale data cessano le contribuzioni al fondo e le liquidazioni di nuove prestazioni ;
 - dal 1 dicembre 2015 è istituita presso l’INPS la gestione ad esaurimento del Fondo Gas che subentra nei rapporti attivi e passivi del predetto Fondo;
- ♦ Decreto legislativo 14 settembre 2015, n. 148 recante “ *Disposizioni per il riordino della normativa in materia di ammortizzatori sociali in costanza di rapporto di lavoro, in attuazione della legge 10 dicembre 2014, n. 183 (Jobs act)*” che fornisce un testo unico sulla materia e, peraltro, prevede:
- l’estensione dei trattamenti di integrazione salariale agli assunti con contratto di apprendistato professionalizzante;
 - che i trattamenti ordinari di integrazione salariale afferiscono alla Gestione prestazioni temporanee dei lavoratori dipendenti istituita presso l’INPS, la gestione è tenuta ad evidenziare per ogni trattamento, sia la prestazione che le contribuzioni ordinarie e addizionali;
 - che a decorrere dal 1 gennaio 2016 il fondo di solidarietà residuale assume la denominazione di fondo di integrazione salariale (FIS) alla cui disciplina sono sottoposti i datori di lavoro che occupano mediamente più di cinque dipendenti, appartenenti a settori, tipologie di datori di lavoro e classi dimensionali che non rientrano in altri ambiti di applicazione normativa;
 - la disciplina dell’assegno ordinario e di solidarietà;
 - la misura dei contributi di finanziamento dei fondi di solidarietà;
 - il versamento dei contributi correlati alla prestazione;
 - l’equilibrio finanziario dei fondi;
 - la prosecuzione della sperimentazione relativa all’assegno sociale di disoccupazione ASDI;
- ♦ Decreto legislativo 14 settembre 2015, n. 149 recante “*Disposizioni per la razionalizzazione e la semplificazione dell’attività ispettiva in materia di lavoro e legislazione sociale, in attuazione della legge 10 dicembre 2014, n. 183 (Jobs act)*” che peraltro stabilisce le funzioni, gli organi, il funzionamento e le risorse finanziarie della nuova Agenzia unica per le ispezioni del lavoro, denominata



"Ispettorato nazionale del lavoro" che integra i servizi ispettivi esercitati dal Ministero del lavoro, dall'INPS e dall'INAIL;

- ♦ Decreto legislativo 14 settembre 2015, n. 150 recante *"Disposizioni per il riordino della normativa in materia di servizi per il lavoro e di politiche attive in attuazione della legge 10 dicembre 2014, n. 183 (Jobs act)"* che istituisce una rete di servizi per le politiche del lavoro costituita da soggetti privati o pubblici, tra i quali l'INPS, coordinata dall'Agenza nazionale per le politiche attive del lavoro, denominata "ANPAL";
- ♦ Decreto legislativo 14 settembre 2015, n. 151 recante *"Disposizioni di razionalizzazione e semplificazione delle procedure e degli adempimenti a carico di cittadini e imprese e altre disposizioni in materia di lavoro e pari opportunità in attuazione della legge 10 dicembre 2014, n. 183 (Jobs act)"* ;

Per ogni ulteriore approfondimento normativo si rimanda all'allegato tecnico del Direttore generale al Bilancio di previsione 2016.



Quadro Macroeconomico

Il Bilancio di previsione 2016 è stato predisposto adottando le previsioni macroeconomiche sottostanti l'aggiornamento del Documento di economia e finanza deliberata dal Consiglio dei Ministri il 18 settembre 2015.

Tabella 1 – Indici Macroeconomici

INDICI	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
PIL ai prezzi di mercato					
- Nominale	1,2	2,9	3,0	3,0	2,8
- Reale	0,9	1,3	1,3	1,3	1,2
Tasso di Inflazione	0,3	1,5	1,8	1,7	1,6
Occupazione					
- Complessiva	0,6	0,9	0,5	0,5	0,5
- Al netto dei pubblici servizi	0,8	0,8	0,6	0,6	0,6
Occupazione alle dipendenze					
- Intera economia	0,8	1,0	0,7	0,7	0,7
- Al netto dei pubblici servizi	1,0	0,9	0,9	1,0	0,9
Retribuzioni lorde per dipendente					
- Intera economia	1,1	1,2	1,6	1,6	1,6
- Al netto dei pubblici servizi	1,2	1,7	2,2	2,1	2,1
Retribuzioni lorde globali					
- Intera economia	1,8	2,2	2,3	2,3	2,3
- Al netto dei pubblici servizi	2,2	2,6	3,2	3,1	2,9

Fonte dati: Nota di aggiornamento DEF 2015



Le principali variabili macroeconomiche prevedono per il 2016:

- ♦ un aumento del PIL in termini reali pari a **+1,3%**;
- ♦ un aumento dell'indice dei prezzi al consumo pari a **+1,5%**;
- ♦ un aumento dell'occupazione complessiva pari a **+0,9%** e un incremento di quella alle dipendenze pari a **+1,0%**, determinata da uno sviluppo nel settore dell'agricoltura (+0,9%), da un aumento nel settore dell'industria (+1,0%) e nel settore dei servizi (+1,0%);
- ♦ una stima di evoluzione delle retribuzioni per dipendente pari a **+1,2%**;
- ♦ una previsione di crescita delle retribuzioni globali pari a **+2,2%**, quale effetto congiunto dell'aumento dell'occupazione alle dipendenze e delle retribuzioni individuali.

Si riporta di seguito una sintesi dei risultati gestionali ed economici del Bilancio di previsione 2016 contenente i dati presunti per l'anno 2016 confrontati con il preventivo assestato 2015.



Esame dei risultati Previsionali per l'anno 2016

Tabella 2 – Risultati Previsionali per l'anno 2016 (in mln di €)

AGGREGATI	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Variazioni Preventivo / Assestato
GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA			
Accertamenti	419.222	415.120	4.102
Impegni	422.463	415.567	6.896
Saldo	-3.241	-447	-2.794
Risultato di parte corrente	-2.579	-2.849	270
Risultato in conto capitale	-662	-2.402	-3.064
Saldo	-3.241	-447	-2.794
GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA			
Riscossioni (al netto di trasferimenti e anticipazioni)	284.378	279.392	4.986
Pagamenti	401.788	399.975	1.813
Differenziale da coprire	117.411	120.584	-3.173
Prestazioni ex art. 37 Legge 88/89	85.105	87.033	-1.928
Prestazioni e spese invalidi civili	17.413	17.310	103
Trasferimenti dal bilancio dello Stato	102.518	104.343	-1.825
Anticipazioni dello Stato / Tesoreria	20.334	18.906	1.428
Disponibilità liquide Aumento(-) Diminuzione (+)	-5.441	-2.665	-2.776
Totale copertura fabbisogno	117.411	120.584	-3.173
GESTIONE ECONOMICA PATRIMONIALE			
Situazione patrimoniale netta a inizio esercizio	12.962	18.407	-5.445
Valore della produzione	311.725	312.709	-984
Costo della produzione	-323.114	-321.972	-1.142
Atri proventi e oneri	178	103	75
Risultato economico di esercizio	-11.211	-9.160	-2.051
Incrementi del patrimonio	32	3.715	-3.683
Situazione patrimoniale netta a fine esercizio	1.783	12.962	-11.179
Avanzo di amministrazione	32.055	35.296	-3.241



La Commissione Economico Finanziaria ha esaminato la documentazione relativa al progetto di bilancio per il 2016, della gestione finanziaria di competenza che evidenzia il risultato finanziario e della gestione economico patrimoniale dalla quale si evince il risultato di esercizio e la situazione patrimoniale netta.

Gestione finanziaria di competenza

Nell'anno 2016 si stima un disavanzo finanziario di competenza pari a 3.241 mln, con un peggioramento di 2.794 mln rispetto alle previsioni dell'asestato 2015 (-447 mln), derivante dalla differenza fra accertamenti per 419.222 mln ed impegni per 422.463 mln.

Nello specifico, il risultato si riferisce alla gestione di parte corrente con un saldo di -2.579 mln e alla gestione in conto capitale per -662 mln.

Gestione finanziaria di cassa

Il differenziale di cassa previsto per il 2016 è pari a 117.411 mln (120.584 mln nelle previsioni asestate 2015) ed è rappresentato da riscossioni nette per 284.378 mln alle quali si contrappongono pagamenti per 401.788 mln a copertura dei quali risultano:

- ♦ 102.518 mln relativi a trasferimenti dello Stato per il finanziamento delle prestazioni ex art. 37 Legge 88/89 (85.105 mln) e per le prestazioni e spese degli invalidi civili (17.413 mln);
- ♦ 20.334 mln relativi alle anticipazioni dello Stato e della Tesoreria;
- ♦ per la parte residua, pari a 5.441, si registra un aumento delle disponibilità liquide.

Gestione economica

La gestione economica presenta un risultato di esercizio negativo pari a 11.211 mln, con un peggioramento di 2.050 mln rispetto al preventivo asestato 2015 (-9.160 mln), derivante dalla differenza tra il valore della produzione di 311.725 mln ed il costo della medesima di 323.114 mln, al netto di ulteriori 178 mln per altri proventi ed oneri.



Situazione patrimoniale netta

La situazione patrimoniale netta alla fine del 2016, per effetto di tale risultato economico di esercizio negativo, espone un avanzo patrimoniale pari a 1.783 mln a fronte di 12.962 mln di inizio esercizio.

Su tale risultato incide anche la voce "incrementi del patrimonio" per 32 mln che è rappresentata dall'incremento della riserva patrimoniale dei fondi di solidarietà. Nel 2015 la stessa voce comprendeva 3.500 mln per il ripianamento del debito per anticipazioni di tesoreria, nonché 215 mln per la costituzione di riserva del fondo di solidarietà residuale.

Avanzo di amministrazione

La situazione amministrativa per effetto del risultato finanziario di competenza negativo (-3.241 mln) passa da 35.296 mln delle previsioni assestate 2015 a 32.055 mln al 31 dicembre 2016. Tale situazione è costituita dalla consistenza di cassa a fine esercizio prevista pari a 33.542 mln, da residui attivi per 168.728 mln e residui passivi per 170.215 mln.



Gestione Finanziaria di competenza

I dati previsionali per l'anno 2016 sono stati determinati sulla base del predetto quadro macroeconomico e dei provvedimenti normativi emanati fino al 20 settembre 2015.

La Commissione economica finanziaria, nel corso dei lavori istruttori, ha esaminato i seguenti dati attinenti il progetto di bilancio preventivo dell'INPS per l'anno 2016.

ENTRATE

Le **Entrate** sono stimate pari a 419.222 mln e presentano un incremento di 4.102 mln (+1,0%) rispetto alle previsioni assestate 2015 (415.120 mln).

Le **Entrate** correnti ammontano a 328.693 mln con un incremento di 2.502 mln (+0,8%) rispetto alle previsioni assestate 2015 pari a 326.191 mln.

In particolare:

♦ **Entrate contributive**

Valutate in 218.653 mln, con un incremento di 4.647 mln (+2,2%) rispetto alle precedenti previsioni pari a 214.007 mln. Tale importo comprende anche le entrate contributive degli enti soppressi.

Le entrate contributive della Gestione lavoratori del settore pubblico (ex INPDAP), sono stimate pari a 56.045, con un incremento di 1.151 mln pari a 2,1%. Le entrate contributive della Gestione lavoratori del settore privato è pari a 162.608 mln, comprensivo delle entrate del soppresso ENPALS che ammontano a 1.123 mln, con un incremento di 3.495 mln rispetto alle precedenti previsioni.

Nello specifico si rileva che le variazioni più significative riguardano i contributi dei lavoratori dipendenti versati dalle aziende che operano con il sistema del conguaglio-denunce rendiconto che registrano un incremento di 3.132 mln passando da 125.874 mln a 129.007 mln, i contributi degli iscritti alla gestione commercianti registrano un incremento di 206 mln passando da 10.226 mln a 10.432 mln, i contributi dei lavoratori agricoli dipendenti registrano un incremento di 98 mln passando da 1.602 mln a 1.700 mln.



♦ **Entrate derivanti da trasferimenti correnti**

Nell'ambito delle entrate correnti, quelle derivanti da trasferimenti correnti sono stimate in 105.643 mln, con un decremento di 2.354 mln (-2,2%) rispetto alle precedenti previsioni pari a 107.997 mln, dovuto quasi esclusivamente ai trasferimenti dal Bilancio dello Stato (105.473 mln).

I trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico, pari a 170 mln, presentano un decremento di 50 mln di euro dovuto, principalmente, a minori trasferimenti da parte di altri enti di previdenza a copertura di periodi assicurativi.

♦ **Altre entrate**

Sono state valutate in 4.397 mln con un incremento di 209 mln rispetto al preventivo assestato 2015 (4.188 mln), tale variazione positiva è imputabile a maggiori introiti per affitto di immobili e maggiori interessi versati dagli iscritti beneficiari di mutui e redditi e da entrate non classificabili in altre voci.

Le entrate in conto capitale ammontano a 25.565 mln, con un decremento di 2.372 mln (-8,5%) rispetto alle previsioni assestate 2015 di 27.937 mln, di cui:

- ♦ entrate per **alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti** valutati in 5.002 mln, con un decremento di 300 mln rispetto al preventivo assestato 2015 (5.302 mln);
- ♦ entrate per **accensione di prestiti** per 20.554 mln, con un incremento di 1.427 mln rispetto alle precedenti previsioni (19.126 mln) dovuto a maggiori anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali ai sensi della legge n. 488/1998.

Le **entrate per partite di giro** sono valutate in 64.963 mln con un incremento di 3.971 mln rispetto alle precedenti previsioni.

Si riporta di seguito una tabella esplicativa dell'andamento dei dati delle entrate riferite alle previsioni per il 2016 raffrontate con quelli delle previsioni assestate 2015.



Tabella 3 – Entrate (in mln di €)

AGGREGATI	Preventivo originario 2016	Preventivo assestato 2015	Variazioni Assolute Preventivo orig. / Preventivo assest.	Variazioni Percentuali Preventivo orig. / Preventivo assest.
Entrate Contributive	218.653	214.007	4.647	2,2
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	105.643	107.997	-2.354	-2,2
Altre entrate correnti	4.397	4.188	209	5,0
Totale Entrate Correnti	328.693	326.191	2.502	0,8
Entrate per alien. beni patrim.-riscoss.crediti	5.002	5.302	-299	-5,6
Trasferimenti in conto capitale	9	3.509	-3.500	-99,7
Accensione di prestiti	20.554	19.126	1.427	7,5
Totale Entrate Conto Capitale	25.565	27.937	-2.372	-8,5
Partite di giro	64.963	60.992	3.971	6,5
TOTALE ENTRATE	419.222	415.120	4.102	1,0



USCITE

Le **Uscite** sono state valutate complessivamente in 422.463 mln, con un incremento di 6.896 mln (+1,7%) rispetto alle previsioni assestate 2015 pari a 415.567 mln.

Uscite correnti sono stimate in 331.273 mln, con un incremento di 2.232 mln (+0,7%) sulle precedenti previsioni pari a 329.041 mln. In particolare si registrano:

- ♦ **uscite di funzionamento** pari a 2.538 mln con un decremento di 18 mln (-0,7%) rispetto alle previsioni assestate di 2.556 mln, riferite ad oneri per il personale (1.780 mln), ad uscite per gli Organi dell'ente (4 mln) ed alle spese per acquisto di beni di consumo e servizi (754 mln);
- ♦ **interventi diversi** per un totale di 328.412 mln con un incremento di 2.254 mln rispetto al preventivo assestate 2015 di 326.158 mln di cui:
 - ❖ **uscite per prestazioni istituzionali** per un totale di 308.887 mln con un decremento di 724 mln (-0,2%) rispetto alle previsioni assestate pari a 309.611, composte da:
 - **prestazioni pensionistiche** pari a 272.135 mln, con un decremento di 679 mln (-0,4%) rispetto alle precedenti previsioni di 272.814 mln.
Le prestazioni pensionistiche della Gestione lavoratori del settore pubblico (ex INPDAP) sono previste in 66.515 mln (di cui 8.608 mln a carico della GIAS).
Per la Gestione dei lavoratori del settore privato, compresa la gestione ex ENPALS, si rilevano 205.620 mln (di cui 40.812 mln a carico della GIAS) per rate di pensione comprensive di indennità di accompagnamento agli invalidi civili per 13.627 mln, con un decremento di 358 mln rispetto alle precedenti previsioni;
 - **prestazioni temporanee ed altre prestazioni** stimate in 36.752 mln, con un decremento di 44 mln (-0,1%) sulle precedenti previsioni di 36.796 mln, di cui la variazione più rilevante (-931 mln) è costituita dalle prestazioni economiche ai lavoratori disoccupati non agricoli (indennità di mobilità, indennità di disoccupazione, ASPI, mini ASPI e relativi trattamenti per carichi familiari);
 - ❖ **trasferimenti passivi correnti** sono stati valutati in 3.823 mln, con un decremento di 755 mln (-16,5%) rispetto alle precedenti previsioni (4.578 mln), riferiti per 2.896 mln ai



trasferimenti allo Stato e per 928 mln ad altri trasferimenti;

- ❖ **altri interventi diversi** per un totale di 15.702 mln con un aumento di 3.733 mln (+31,1%) rispetto alle previsioni assestate 2015 di 11.969 mln, di cui la voce principale è rappresentata dalle poste correttive e compensative di entrate correnti per 13.774 mln;
- ♦ **trattamenti di quiescenza** integrativi e sostitutivi per il personale, stimati in 322 mln con un leggero decremento (-5 mln) rispetto alle precedenti previsioni (327 mln).

Si riporta di seguito una tabella esplicativa dell'andamento dei dati delle uscite riferite al Bilancio di previsione 2016, raffrontati con le previsioni assestate 2015.

Tabella 4 – Uscite (in mln di €)

AGGREGATI	Preventivo originario 2016	Preventivo assestate 2015	Variazioni Assolute Preventivo orig. / Preventivo assest.	Variazioni Percentuali Preventivo orig. / Preventivo assest.
Uscite Funzionamento	2.538	2.556	-18	-0,7
Interventi diversi	328.412	326.158	2.254	0,7
- prestazioni istituzionali	308.887	309.611	-724	-0,2
- trasferimenti passivi	3.823	4.578	-755	-16,5
- altri interventi diversi	15.702	11.969	3.733	31,1
Trattamenti quiescenza, integrativi e sostitutivi	322	327	-5	-1,4
Totale Uscite Correnti	331.273	329.041	2.232	0,7
Investimenti	5.844	6.579	-735	-11,2
Oneri comuni	20.384	18.956	1.427	7,5
Totale Uscite Conto Capitale	26.227	25.535	692	2,7
Partite di giro	64.963	60.992	3.971	6,5
TOTALE USCITE	422.463	415.567	6.896	1,7



Le **Uscite in conto capitale**, valutate in 26.227 mln con un incremento di 692 mln (+2,7%) rispetto alle previsioni assestate 2015 di 25.535 mln, si riferiscono a:

- ♦ **investimenti** valutati in 5.844 mln, con un decremento di 735 mln (-11,2%) rispetto ai 6.579 delle precedenti previsioni dovuti, per lo più, a minori spese per la concessione di crediti e anticipazioni (-5.526 mln);
- ♦ **oneri comuni** valutati in 20.384 mln con un incremento di 1.427 mln (+7,5%) rispetto ai 18.956 mln delle precedenti previsioni da attribuire esclusivamente a maggiori rimborsi di anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali ai sensi della legge n. 448/1998.

Le uscite per **partite di giro**, registrano importi di entità corrispondente a quella delle entrate della stessa categoria per complessivi 64.963 mln.



Spese per il funzionamento dell'Ente

Le spese complessive per il funzionamento dell'Ente sono pari a 4.106 mln con un decremento di 64 mln (-1,5%) rispetto ai 4.170 mln delle previsioni assestate 2015.

Con riferimento alla tipologia delle spese, si prevedono spese correnti per 3.788 mln, con un decremento di 26 mln (-0,6%) rispetto alle precedenti previsioni di 3.814 mln, e spese in conto capitale per 317 mln a fronte di 356 mln delle previsioni assestate, con un decremento di 39 mln (-10,9%).

Per quanto riguarda la loro natura, vengono stimate spese obbligatorie per 3.146 mln con un decremento di 38 mln (-1,1%) rispetto alle precedenti previsioni (3.184 mln) e spese non obbligatorie per 959 mln con un decremento 27 mln (-2,7%) rispetto ai 986 mln del preventivo assestato 2015.

Tabella 5 – Spese di funzionamento (in mln di €)

SPESE DI FUNZIONAMENTO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2016	PREVENTIVO ASSESTATO 2015	VARIAZIONI ASSOLUTE PREV. ORIG. / PREV.ASS.	VARIAZIONI PERCENTUALI PREV. ORIG. / PREV.ASS.
- Obbligatorie	3.023	3.052	-29	-0,9
- Non obbligatorie	766	762	4	0,5
Totale spese correnti	3.788	3.814	-26	-0,6
- Obbligatorie	123	132	-9	-6,3
- Non obbligatorie	194	224	-30	-13,6
Totale spese in conto capitale	317	356	-39	-10,9
- Obbligatorie	3.146	3.184	-38	-1,1
- Non obbligatorie	959	986	-27	-2,7
Totale spese di funzionamento	4.106	4.170	-64	-1,5
Trasferimento allo Stato delle economie di spesa	694	689	5	0,7
Totale generale con trasferimento allo Stato	4.801	4.860	-59	-1,2



Le disposizioni normative per il contenimento delle spese di funzionamento che hanno avuto riflessi sul Bilancio di previsione per il 2016 sono le seguenti:

- ♦ Legge n. 244 del 24 dicembre 2007 (Legge Finanziaria 2008) *"Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato"*:
 - ❖ art. 2 comma 593: contenimento delle spese postali e telefoniche a seguito del crescente utilizzo di sistemi di comunicazioni telematiche;
 - ❖ art. 2 commi da 618 a 623: contenimento delle spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli stabili strumentali;
- ♦ Legge n. 133 del 6 agosto 2008 – *"Conversione in legge, con modificazioni, del decreto legge n. 112 del 25 giugno 2008 recante disposizioni urgenti per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività, la stabilizzazione della finanza pubblica e la perequazione tributaria"*:
 - ❖ art. 27 comma 1: riduzione dell'utilizzo della carta del 50% (taglia-carta) rispetto a quella dell'anno 2007, riguardo alla stampa di relazioni e pubblicazioni distribuite gratuitamente;
 - ❖ art. 61 comma 1: riduzione del 30% della spesa per organi collegiali e altri organismi comunque denominati rispetto a quella del 2007;
 - ❖ art. 61 comma 2: contenimento delle spese per studi e consulenze;
 - ❖ art. 61 comma 5: riduzione delle spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza;
 - ❖ art. 61 comma 17: tale articolo prevede che le somme provenienti dalle riduzioni di spesa sono versate annualmente su apposito capitolo del bilancio dello Stato;
 - ❖ art. 67 comma 3: riduzione dei fondi per il finanziamento della contrattazione integrativa;
- ♦ Legge n. 122 del 30 luglio 2010 – *"Conversione in legge, con modificazioni, del decreto legge n. 78 del 31 maggio 2010 recante: Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica"*:
 - ❖ art. 6: riduzione dei costi degli apparati amministrativi (indennità e gettoni agli organi di indirizzo e collegiali, studi ed incarichi di consulenza, spese per missioni e formazione, noleggio e manutenzione per autovetture e buoni taxi);
 - ❖ art. 7 commi 2, 3 e 5: soppressione ed incorporazione di



organismi pubblici (IPOST);

- ❖ art. 7 comma 8: attribuzione al Presidente dell'Ente di tutte le competenze esercitate in precedenza dal Consiglio di Amministrazione;
- ❖ art. 7 commi 9 e 10: riduzione dei componenti dei comitati territoriali (-30%);
- ❖ art. 7 comma 11: dal 1 luglio 2010 i gettoni di presenza corrisposti ai componenti dei Comitati Amministratori delle gestioni, fondi e casse dell'INPS non possono superare l'importo di 30,00 euro a seduta;
- ❖ art. 7 comma 12: a decorrere dal 1 luglio 2010 l'attività istituzionale degli Organi Collegiali, nonché la partecipazione all'attività istituzionale degli Organi Centrali non dà luogo alla corresponsione di alcun emolumento legato alla presenza (gettoni e/o medaglie);

Si riportano, di seguito, i provvedimenti normativi emanati a partire dalla Legge di stabilità 2012, che prevedono risparmi sul complesso delle spese di funzionamento, ovvero sulle spese per consumi intermedi dell'Istituto, come individuati nella Circolare MEF n. 31 del 23 ottobre 2012.

- ♦ Legge n. 183 del 12 novembre 2011 – “ *Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato*” (Legge di Stabilità 2012):
 - ❖ art. 4 comma 66: in merito alla riduzione delle spese non rimodulabili ai Ministeri, l'INPS, l'ex INPDAP e l'INAIL adattano misure di razionalizzazione volte a ridurre le proprie spese di funzionamento in misura non inferiore a 60 mln per l'anno 2012, 10 mln di euro per l'anno 2013 e 16,5 mln di euro a decorrere dall'anno 2014. La percentuale di riparto a carico dell'Istituto è pari all'80% che corrisponde, a partire dal 2014, alla somma di 13,2 mln di euro;
- ♦ Legge n. 214 del 22 dicembre 2011 – “*Conversione in legge, con modificazioni, del decreto legge n. 201 del 6 dicembre 2011, recante disposizioni urgenti per la crescita, l'equità e il consolidamento dei conti pubblici*”:
 - ❖ art. 21 comma 1: l'ex INPDAP e l'ex ENPALS sono soppressi dal 1 gennaio 2012 e le relative funzioni sono attribuite all'INPS, che succede in tutti i rapporti attivi e passivi degli enti soppressi;
 - ❖ art. 21 comma 8: i costi di funzionamento dell'INPS e degli enti soppressi devono ridursi di un importo non inferiore a 20 mln di euro per il 2012, 50 mln di euro per l'anno 2013 e 100 mln di euro a decorrere dal 2014;



- ♦ Legge n. 92 del 28 giugno 2012 *"Disposizioni in materia di riforma del mercato del lavoro in una prospettiva di crescita"*:
 - ❖ art. 4 comma 77: l'INPS e l'INAIL devono adottare ulteriori misure di razionalizzazione organizzativa volte a ridurre le proprie spese di funzionamento in misura pari a 90 mln di euro a decorrere dal 2014 (72 mln di euro per l'INPS) da versare entro il 30 giugno di ogni anno in un apposito capitolo di entrata del Bilancio dello Stato;
- ♦ Decreto legge n. 95 del 6 luglio 2012 convertito con modificazioni nella legge n. 135/2012 *"Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini nonché misure di rafforzamento patrimoniale delle imprese del settore bancario"*:
 - ❖ art. 5 comma 2: a decorrere dall'anno 2013 le amministrazioni pubbliche non possono effettuare spese di ammontare superiore al 50% della spesa sostenuta nell'anno 2011 per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi;
 - ❖ art. 5 comma 7: a decorrere dal 1 ottobre 2012 il valore nominale dei buoni pasto attribuiti al personale, anche di qualifica dirigenziale, non può superare il valore nominale di 7,00 euro;
 - ❖ art. 8 comma 1: per gli enti pubblici non territoriali sono previste riduzioni di spesa da conseguire attraverso una serie di misure quali: utilizzo di carte elettroniche istituzionali, realizzazione di un unico sistema informatico anche per le attività degli enti soppressi, riduzione delle comunicazioni cartacee verso gli utenti, riduzione delle spese di telefonia fissa e mobile, razionalizzazione dei canali di collaborazione istituzionale, razionalizzazione del patrimonio immobiliare strumentale, progressiva dematerializzazione dei documenti cartacei;
 - ❖ art. 8 comma 2: in aggiunta per l'INPS è prevista la creazione, entro il 2014, di una piattaforma unica degli incassi e dei pagamenti che consenta di minimizzare il costo dei servizi finanziari d'incasso e pagamento, una revisione qualitativa e quantitativa con i centri di assistenza fiscale e conferimento ad un fondo di investimento immobiliare ad apporto del proprio patrimonio immobiliare da reddito al fine di perseguire una maggiore efficacia operativa ed una maggiore efficienza economica;
 - ❖ art. 8 comma 3: sono ridotte le spese per consumi intermedi in misura pari al 5% per l'anno 2012, 10% a decorrere dall'anno 2013 rispetto alla spesa sostenuta nell'anno 2010. Le somme derivanti da tale riduzione sono versate annualmente su apposito



capitolo di entrata del Bilancio dello Stato;

- ♦ Legge n. 228 del 24 dicembre 2012 *"Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato"* (Legge di Stabilità 2013):
 - ❖ art. 1 comma 108: gli enti nazionali di previdenza ed assistenza pubblici adottano ulteriori interventi di riduzione delle spese in modo da conseguire, a partire dall'anno 2013, risparmi aggiuntivi complessivamente non inferiori a 300 mln di euro, da conseguire attraverso: una riduzione dei contratti di consulenza, riduzione di esternalizzazione dei servizi informatici, riduzione dei contratti di acquisto dei servizi amministrativi, tecnici ed informatici, riduzione delle convenzioni con patronati e centri di assistenza fiscale, riduzione dei contratti di locazione per immobili strumentali non di proprietà, ulteriore contrazione della consistenza di personale, rinegoziazione dei contratti in essere con i fornitori di servizi, stipula di contratti di sponsorizzazione tecnica o finanziaria anche mediante la riserva di spazi pubblicitari nei siti internet istituzionali degli enti e attraverso ogni altro mezzo idoneo a reperire utilità economiche previa verifica delle compatibilità con le finalità degli enti. La quantificazione a carico dell'INPS prevede una riduzione di spesa pari 240 mln di euro;
 - ❖ art. 1 comma 141: prevede che nelle amministrazioni pubbliche non possono essere effettuate spese di ammontare superiore al 20% della spesa sostenuta in media negli anni 2010 e 2011 per l'acquisto di mobili e arredi; la legge n.11 del 27 febbraio 2015 all'articolo 10 comma 6, ha esteso al 2015 l'efficacia di tale norma, precedentemente limitata agli anni 2013 e 2014. In applicazione della normativa è stato determinato l'importo di 1.291.734 euro, corrispondente al 20% della spesa sostenuta in media negli anni 2010 e 2011 per l'acquisto di mobili e arredi, compresa la spesa riferibile agli enti soppressi;
- ♦ Legge n. 125 del 30 ottobre 2013 *"Conversione in legge, con modificazioni, del decreto legge 31 agosto 2013, n. 101, recante disposizioni urgenti per il perseguimento di obiettivi di razionalizzazione nelle pubbliche amministrazioni"*:
 - ❖ art. 1, comma 5: prevede che la spesa annua per studi e incarichi di consulenza non può essere superiore, per l'anno 2015 al 75 per cento dell'anno 2014 così come determinato dall'applicazione delle disposizioni vigenti;
 - ❖ art.1 comma 5-bis: le pubbliche amministrazioni trasmettono entro il 31 dicembre 2013, i dati inerenti alla spesa disaggregata sostenuta per studi e incarichi di consulenza, inclusa quella



relativa a studi e incarichi conferiti a pubblici dipendenti, nonché per gli incarichi e i contratti a tempo determinato;

- ❖ art.1 comma 6: nel bilancio di previsione delle pubbliche amministrazioni devono essere previsti specifici capitoli di bilancio per il conferimento di incarichi di studio e consulenza in coerenza con la struttura di bilancio adottata;
- ◆ Legge n. 147 del 27 dicembre 2013 *"Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato"* (Legge di stabilità 2014):
 - ❖ art. 1, comma 477: prevede che, per gli enti nazionali di previdenza e assistenza sociale pubblici, le riduzioni operate dal 2011 alle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale contribuiscono al raggiungimento dei risparmi aggiuntivi di cui all'art. 1, comma 108, legge 228/2012. La legge n. 122/2010 ha aggiunto il seguente periodo "A decorrere dal 1 gennaio 2015 le risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio sono decurtate di un importo pari alle riduzioni operate per effetto del precedente periodo".
- ◆ Legge n. 89 del 23 giugno 2014 *"Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, recante misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale. Deleghe al Governo per il completamento della revisione della struttura al bilancio dello Stato, per il riordino della disciplina per la gestione del bilancio e il potenziamento della funzione del bilancio di cassa, nonché per l'adozione di un testo unico in materia di contabilità di Stato e di tesoreria"*:
 - ❖ art. 8 comma 4 lettera c) e art. 50 comma 3 prevedono la riduzione per le amministrazioni pubbliche della spesa per acquisti di beni e servizi in ogni settore. Al fine di assicurare tale riduzione di spesa, i trasferimenti dal bilancio dello Stato sono ridotti, a decorrere dall'anno 2014 su base annua, in misura pari al 5 per cento della spesa sostenuta per consumi intermedi nell'anno 2010. A decorrere dall'anno 2015 tale importo è stato determinato in 45.258.939 euro;
- ◆ Legge n. 190 del 23 dicembre 2014 *"Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Legge di stabilità 2015)"*
 - ❖ art. 1 comma 302: a decorrere dal 1 gennaio 2015, al fine di uniformare le procedure e i tempi di pagamento delle prestazioni previdenziali corrisposte dall'INPS, i trattamenti pensionistici, gli assegni, le pensioni e le indennità di accompagnamento erogate agli invalidi civili, nonché le rendite vitalizie dell'INAIL sono poste in pagamento il giorno 10 di ciascun mese o il giorno successivo



se festivo o non bancabile, con un unico pagamento;

- ❖ art. 1 comma 303: a decorrere dal 1 gennaio 2015 il medico necroscopo trasmette all'Istituto nazionale della previdenza sociale, entro 48 ore dall'evento, il certificato di accertamento del decesso per via telematica;
- ❖ art. 1 comma 304: le prestazioni in denaro versate dall'INPS per il periodo successivo alla morte dell'avente diritto sono corrisposte con riserva, l'istituto bancario e la società Poste italiane SpA sono tenuti alla loro restituzione all'INPS qualora esse siano state corrisposte senza che il beneficiario ne avesse diritto;
- ❖ art. 1 comma 305: l'INPS procede al riversamento all'entrata del bilancio dello Stato di 11 milioni per l'anno 2015 e di 19 milioni di euro a decorrere dall'anno 2016 in relazione ai risparmi conseguiti attraverso l'attuazione dei commi 301, 302, 303 e 304;
- ❖ art. 1 comma 307: l'INPS procede al riversamento all'entrata del bilancio dello Stato dei seguenti importi:
 - a)** 25 milioni di euro a decorrere dal 2015 in relazione ai risparmi derivanti dalla razionalizzazione delle attività svolte nell'ambito del servizio CUN (centralino unico nazionale per INPS, INAIL ed Equitalia);
 - b)** 6 milioni di euro a decorrere dal 2015 in relazione ai risparmi connessi con la rinegoziazione delle convenzioni stipulate per la determinazione dei limiti reddituali per l'accesso alle prestazioni attraverso le dichiarazioni RED e ICRIC;
 - c)** 10 milioni di euro a decorrere dal 2015 in relazione ai risparmi connessi con la razionalizzazione della spesa per i servizi tecnologici attraverso il completamento dei processi di integrazione dei sistemi proprietari degli enti soppressi;
- ◆ Legge n. 109 del 17 luglio 2015 " *Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 21 maggio 2015, n. 65, recante disposizioni urgenti in materia di pensioni, di ammortizzatori sociali e di garanzie TFR*"
 - ❖ art. 6 comma 1: all'articolo 1 della legge 23 dicembre 2014, n. 190, il comma 302 è sostituito dal seguente "a decorrere dal 1 giugno 2015, al fine di razionalizzare ed uniformare le procedure e i tempi di pagamento delle prestazioni previdenziali corrisposte dall'INPS, i trattamenti pensionistici, gli assegni, le pensioni e le indennità di accompagnamento erogate agli invalidi civili, nonché le rendite INAIL sono posti in pagamento il primo giorno di ciascun mese o il giorno successivo se festivo o non bancabile,



con un unico mandato di pagamento, ad eccezione del mese di gennaio 2016 in cui il pagamento avviene il secondo giorno bancario. A decorrere dall'anno 2017, detti pagamenti sono effettuati il secondo giorno bancario di ciascun mese";

- ❖ *art. 6 comma 2: "alla copertura degli oneri derivanti dal comma 1, valutati in 0,971 milioni di euro per l'anno 2015, in 6,117 milioni di euro per l'anno 2016, in 11,246 milioni di euro per l'anno 2017, in 18,546 milioni di euro per l'anno 2018 e in 26,734 milioni di euro a decorrere dall'anno 2019 si provvede:*
 - a) quanto a 0,971 milioni di euro per l'anno 2015, a 6,117 milioni di euro per l'anno 2016, a 11,246 milioni di euro per l'anno 2017, a 13,7 milioni di euro annui a decorrere dall'anno 2018 attraverso i risparmi di spesa derivanti dalla riduzione delle commissioni corrisposte agli istituti di credito e a Poste italiane SpA per i servizi di pagamento delle prestazioni pensionistiche;*
 - b) quanto a 4,846 milioni di euro per l'anno 2018, a 13,034 milioni di euro annui a decorrere dall'anno 2019 mediante l'incremento del versamento di cui all'articolo 1, comma 306, della legge 23 dicembre 2014, n. 190. In relazione a detto maggiore versamento, l'INPS consegue corrispondenti risparmi attraverso interventi di razionalizzazione e riduzione delle proprie spese".*

Si evidenzia che le economie di gestione che, sulla base delle predette disposizioni normative devono essere versate al bilancio dello Stato risultano quantificate, per l'anno 2016, in complessivi **694.835.244** euro.

Si riporta di seguito (tabella 6) il riepilogo dei risparmi che l'Istituto è tenuto a trasferire al Bilancio dello Stato.



Tabella 6 – Riepilogo risparmi da trasferire al Bilancio dello Stato in €

RIFERIMENTO NORMATIVO	DESCRIZIONE	RISPARMI
Art. 61, c. 1 Legge n. 133/2008	Riduzioni spese 30% per organi collegiali	528.377
Art. 61, c. 2 Legge n. 133/2008	Spese per studi e consulenze	102.500
Art. 61, c. 5 Legge n. 133/2008	Spese per convegni, mostre, pubblicità ecc..	575.145
Art. 67, cc. 5 e 6 Legge n. 133/2008	Fondi per contrattazione integrativa	61.605.568
Art. 6, c. 1 Legge n. 122/2010	Organi collegiali (gettone presenza 30 euro)	70.162
Art. 6, c. 3 Legge n. 122/2010	Riduzione 10% indennità, retribuzioni organi collegiali	155.796
Art. 6, c. 7 Legge n. 122/2010	Spesa per incarichi e consulenza	561.605
Art. 6, c. 8 Legge n. 122/2010	Spese per relazioni pubbliche, rappresentanza ecc.	1.498.207
Art. 6, c. 12 Legge n. 122/2010	Spese per missioni (anche estero)	6.683.214
Art. 6, c. 13 Legge n. 122/2010	Attività di formazione	3.839.326
Art. 1, c. 11 Legge n. 266/2005, modificato da Art. 6, c. 14 Legge n.122/2010	Acquisto, manutenzione, noleggio autovetture e buoni taxi	121.526
Art. 4, c. 66 Legge n. 183/2011	Misure di razionalizzazione organizzativa	13.200.000
Art. 21, c. 8 Legge n. 214/2011	Riduzione spese di funzionamento	100.000.000
Art. 4, c. 77 Legge n. 92/2012	Misure di razionalizzazione organizzativa aggiuntive	72.000.000
Art. 8, c. 3 DL n. 95/2012 convertito Legge n. 135/2012	Riduzione spese per consumi intermedi	90.517.878
Art. 1, c. 108 Legge n. 228/2012	Risparmi aggiuntivi spese funzionamento	240.000.000
Art.8, c.4 lettera c) e art.50, c.3 DL n.66/2014 convertito dalla Legge n. 89/2014	Ulteriore riduzioni di spesa per consumi intermedi	45.258.939
Art. 1, c. 305 Legge n. 190/2014	Razionalizzazione procedure e tempi pagamento prestazioni, comunicazione del decesso entro 48 ore	11.000.000
Art.1, c. 307 Legge n. 190/2014	Razionalizzazione delle attività nell'ambito del servizio CUN	41.000.000
Art. 6, c. 2, dl n. 65/2015 Legge n. 109/2015	Razionalizzazione delle procedure di pagamento	6.117.000
TOTALE RISPARMI		694.835.244*

* Si evidenzia che l'importo determinato in 694 mln di euro per l'anno 2016 non costituisce un'economia di gestione per l'Istituto, bensì è la somma che l'Ente è tenuto, per disposizione legislativa, a riversare al Bilancio dello Stato.



A completamento della disamina dei risparmi previsti nell'esercizio finanziario 2016, occorre evidenziare, separatamente, il versamento al bilancio dello Stato dell'importo di cinquanta milioni di euro riferito all'indisponibilità delle entrate per interessi attivi derivanti dalla concessione di prestazioni creditizie agli iscritti ex INPDAP e il versamento di otto milioni di euro riferito alla riduzione degli oneri per cure termali.

Tabella 6a - Versamento per interessi attivi resi indisponibili

Art. 1, c. 306 Legge n.190/2014	Interessi attivi resi indisponibili	50.000.000
TOTALE		50.000.000

Tabella 6b - Versamento economie per riduzione onere cure termali

Art. 1, c. 301 Legge n.190/2014	Riduzione oneri cure termali	8.000.000
TOTALE		8.000.000

Si riporta di seguito una tabella contenente il riepilogo delle economie trasferite al Bilancio dello Stato negli ultimi anni, rapportate con il totale delle spese di funzionamento, comprensive delle suddette economie.

Dalla tabella 7 si evince che gli importi dei trasferimenti versati al bilancio dello Stato sono considerevolmente aumentati passando dai 44 mln del 2010 ai 695 mln del 2016.



Tabella 7 – Somme trasferite al Bilancio dello Stato per anno* (in mln di €)

ANNO	TRASFERIMENTI ALLO STATO	SPESE DI FUNZIONAMENTO**	ECONOMIE / SPESE DI FUNZIONAMENTO IN %
2010	44	4.004	1,1
2011	52	3.933	1,3
2012	260	4.791	5,4
2013	553	4.762	11,6
2014	621	4.461	13,9
2015 (Assestato)	690	4.860	14,2
2016 (Preventivo)	695	4.801	14,5
TOTALE TRASFERIMENTI	2.915		

* Si precisa che i dati relativi agli anni 2010-2014 sono di consuntivo, quelli relativi al 2015 e 2016 sono di preventivo.

** Per gli anni 2010 e 2011 le spese sono riferite al solo INPS, incorporato dall'INPDAP e dall'ENPALS.

Nella seguente tabella vengono indicati, invece, i costi di gestione relativi al funzionamento dell'Istituto in ordine alla propria attività istituzionale, con le variazioni rispetto alle precedenti previsioni (preventivo assestato 2015).

Tabella 8 – Costi di Gestione* (in termini finanziari) in mln di €

TIPOLOGIA DEI COSTI	PREVENTIVO ORIGINARIO 2016	PREVENTIVO ASSESTATO 2015	VARIAZIONI ASSOLUTE ORIG. / ASSEST.	VARIAZIONI PERCENTUALI ORIG./ASSEST.
Personale	2.185	2.205	-20	-0,9
Acquisto beni consumo, servizi, immobilizzazioni Tecniche	1.519	1.525	-6	-0,4
- Elaborazione automatica dati	394	394	0	0
- Altri acquisti funzionamento uffici	643	644	-1	-0,3
- Servizi affidati ad altri Enti	482	487	-5	-1,0
Altri oneri di funzionamento**	977	972	5	0,5
TOTALE DEI COSTI	4.681	4.702	-21	-0,4

* Tutti gli oneri e le spese relativi ai costi di gestione sono al netto di quelli afferenti agli stabili da reddito, alla casa di riposo di Camogli, alle strutture sociali (ex IPOST ed ex INPDAP) nonché all'acquisto di strumenti finanziari.

** Comprensive dei risparmi da versare allo Stato ai sensi delle normative di contenimento delle spese (pari a 695 mln nel preventivo 2016, 690 mln nell'assestato 2015).



Si riportano di seguito le voci di spesa che hanno registrato le variazioni più rilevanti rispetto al preventivo assestato 2015:

Tabella 9 – Stanziamenti in mln di €

TIPOLOGIA DI SPESA	PREVENTIVO ORIGINARIO 2016	PREVENTIVO ASSESTATO 2015	VARIAZIONI ASSOLUTE	VARIAZIONI PERCENTUALI
Fondo per i trattamenti accessori per il personale dell'area A, B, C e personale delle qualifiche ad esaurimento	366	355	11	3,3%
Stipendi, assegni fissi, ed indennità speciali al personale di ruolo e non di ruolo assunto a tempo indeterminato e determinato	824	840	-16	-1,9%
Indennità di buonuscita al personale cessato dal servizio	72	80	-8	-10%
Assistenza tecnico specialistica manutenzione software e altri servizi informatici	125	119	6	5%
Spese per servizi di trasmissione dati forniti dal sistema pubblico di connettività (SPC)	84	105	-21	-20%
Acquisto macchine e attrezzature connesse con l'elaborazione automatica dei dati	13	11	2	18
Spese per l'acquisizione di software connessi con la realizzazione di procedure automatizzate	110	95	15	16%
Acquisti di strumenti finanziari emessi da Equitalia (art.3 e 16 dello statuto sociale)	0	49	-49	-100%
Compensi per la gestione del patrimonio immobiliare dell'Istituto	8	3	5	-147%
Spese per servizi svolti da altri enti ed organismi nazionali per l'erogazione delle prestazioni	106	111	-5	-4%
Spese per i servizi svolti dai CAF per la raccolta e la trasmissione delle dichiarazioni di invalidità civile (ICRIC)	13	18	-5	-29%
Trasferimenti allo Stato delle economie derivanti da riduzione stanziamenti relativi a spese per consumi intermedi art.11 ter L. 248/05 e art. 1 L. 266/05 e successive disposizioni	632	627	5	0,8%
Trasferimenti allo Stato dei risparmi di spesa conseguiti ai sensi dell'art.1 , comma 301, della L.190/14	8	0	8	100%



Tra le variazioni più significative si evidenzia: una riduzione di stanziamento per stipendi al personale (-16 mln) connesso alla previsione dell'incidenza dei limiti di legge al turn-over e ad un maggior numero di collocamenti a riposo per limiti di età, una riduzione delle indennità di buonuscita (-8 mln) connesso al numero stimato di cessazioni che potrebbero verificarsi nel corso del 2016 e l'azzeramento del capitolo relativo all'acquisto degli strumenti finanziari emessi da Equitalia, poiché la procedura di acquisizione si è conclusa nel 2015.

Nel bilancio preventivo 2016 si stima un aumento delle spese informatiche sia software che hardware, in applicazione dell'articolo 1, comma 307 della legge 190/2015 (legge di stabilità 2015).

Nei trasferimenti passivi si registra un incremento di 5 milioni di euro relativo ai trasferimenti allo Stato delle economie derivanti da riduzione di stanziamenti relativi a spese per consumi intermedi, in applicazione dell'articolo 11 ter della legge 248/05 e art. 1 legge 266/05 e successive integrazioni. Da evidenziare, inoltre, il trasferimento allo Stato dei risparmi di spesa (8 mln) da conseguirsi ai sensi dell'articolo 1, comma 301 della legge 190/2014 che ha disposto la soppressione dell'articolo 5, comma 1, della legge 323/2000 a decorrere dal 1 gennaio 2016.



Andamento delle Gestioni amministrate

Il Bilancio di previsione per l'esercizio 2016 presenta un risultato economico di esercizio negativo pari a 11.211 mln, derivante dal risultato economico negativo delle gestioni previdenziali complessivamente considerate pari a 10.553 mln e dall'accantonamento di 656 mln al Fondo di riserva per le spese impreviste.

Il patrimonio netto dell'Istituto alla fine del 2016 è previsto pari a 1.783 mln ed è costituito dal un patrimonio netto di 2.603 mln delle gestioni previdenziali complessivamente considerate a cui si contrappongono 820 mln di deficit relativo alla consistenza complessiva del Fondo di riserva per spese impreviste.

Il comparto del Fondo dei lavoratori dipendenti chiude il conto economico con un disavanzo di esercizio di 1.533 mln a fronte del risultato negativo di 1.070 previsto nell'assestato 2015.

Tale risultato è stato determinato dalla somma tra il disavanzo economico del Fondo pensioni lavoratori dipendenti pari a 3.087 mln (rispetto al disavanzo di 3.160 delle precedenti previsioni) e dell'avanzo della Gestione prestazioni temporanee pari a 1.554 (rispetto ai 2.090 mln di avanzo previsti nell'assestato 2015).

Nello specifico, il saldo negativo di 3.087 mln del totale del FPLD è determinato dalla differenza tra l'avanzo del FPLD pari a 5.066 mln e dai disavanzi delle separate contabilità dei soppressi Fondi trasporti (-902 mln), elettrici (-1.996 mln), telefonici (-1.253 mln) ed ex INPDAI (-4.002 mln).

La situazione patrimoniale netta del comparto dei fondi dei lavoratori dipendenti a fine esercizio 2016 è prevista pari a 50.934 mln rispetto a 52.468 mln delle precedenti previsioni, derivante dalla differenza tra il deficit complessivo del FPLD pari a 136.436 mln e l'avanzo patrimoniale della Gestione prestazioni temporanee pari a 187.370 mln.

In particolare, il disavanzo del FPLD è di 37.594 mln al quale si aggiungono i deficit delle separate contabilità dei soppressi: Fondo trasporti (-20.739 mln), Fondo elettrici (-31.997 mln), Fondo telefonici (-7.982 mln) ed ex INPDAI (-98.841 mln).

Il totale del deficit dei soppressi Fondi è pari a 98.841 mln e rappresenta il 72,4% del deficit totale.

Per un quadro più analitico della situazione complessiva del Fondo dei



lavoratori dipendenti, vengono specificati i risultati di esercizio e le situazioni patrimoniali del FPLD e dei soppressi fondi per gli anni 2014, 2015 e 2016.

Tabella 10 – Risultato economico d'esercizio (in mln di €)

GESTIONE FPLD	CONSUNTIVO 2014	PREVISIONI ASSESTATE 2015	PREVISIONI ORIGINARIE 2016	VARIAZIONE PREVISIONI ORIGINARIE/ ASSESTATE
Totale FPLD	-7.378	-3.160	-3.087	73
- Fondo Pensione Lavoratori dipendenti	485	4.925	5.066	141
- Ex Fondo Trasporti	-1.018	-916	-902	14
- Ex Fondo Elettrici	-1.982	-1.999	-1.996	3
- Ex Fondo Telefonici	-1.093	-1.263	-1.253	10
- Ex INPDAI	-3.770	-3.907	-4.002	-95
Gestione Prestazioni Temporanee	2.230	2.090	1.554	-536
TOTALE	-5.148	-1.070	-1.533	-463

Tabella 11 – Situazione patrimoniale (in mln di €)

GESTIONE FPLD	CONSUNTIVO 2014	PREVISIONI ASSESTATE 2015	PREVISIONI ORIGINARIE 2016	VARIAZIONE PREVISIONI ORIGINARIE/ ASSESTATE
TOTALE FPLD	-130.188	-133.348	-136.436	-3.087
- Fondo Pensione Lavoratori dipendenti	-47.586	-42.660	-37.594	5.066
- Ex Fondo Trasporti	-18.921	-19.837	-20.739	-902
- Ex Fondo Elettrici	-28.002	-30.002	-31.997	-1.995
- Ex Fondo Telefonici	-5.466	-6.728	-7.982	-1.245
- Ex INPDAI	-30.213	-34.121	-38.123	-4.002
Gestione Prestazioni Temporanee	183.726	185.816	187.370	1.554
TOTALE	53.538	52.468	50.935	-1.533

Le altre principali **Gestioni amministrate dall'INPS** presentano i seguenti risultati:

- La **Gestione degli esercenti attività commerciali** presenta per il 2016 un disavanzo economico di esercizio di 1.532 mln (a fronte di un disavanzo pari a 1.205 mln delle precedenti previsioni).

Il disavanzo patrimoniale a fine esercizio è stimato in 4.367 mln



(2.835 mln nelle previsioni assestate).

- La **Gestione degli artigiani** chiude con un disavanzo economico di esercizio pari a 5.720 mln (rispetto ai 5.299 mln delle precedenti previsioni), che determina un disavanzo patrimoniale a fine esercizio pari a 60.598 mln (54.878 mln nelle previsioni assestate).
- La **Gestione dei coltivatori diretti, mezzadri e coloni** fa rilevare un disavanzo economico di 3.767 mln (3.618 mln nelle previsioni assestate 2015).

Il deficit patrimoniale a fine esercizio 2016 è previsto, quindi, pari a 87.404 mln (83.636 mln nelle precedenti previsioni).

- La **Gestione dei parasubordinati** evidenzia un avanzo economico di esercizio di 7.251 mln, rispetto a 7.414 mln delle previsioni assestate 2015.

L'avanzo patrimoniale a fine esercizio si attesta a 111.340 mln (104.090 mln nelle precedenti previsioni).

Con riferimento alla situazione della gestione che nel complesso presenta un consistente avanzo patrimoniale, si rileva la progressiva contrazione del rapporto fra iscritti e pensioni che dovrà essere monitorato e valutato per gli effetti che potrà avere sulla futura sostenibilità della gestione stessa.

- La **Gestione ex INPDAP** registra un risultato economico di esercizio negativo pari a 4.970 mln (4.946 nelle precedenti previsioni) e conseguentemente un disavanzo patrimoniale netto pari a 11.228 mln, in netto peggioramento rispetto al disavanzo di 6.258 mln delle previsioni assestate 2015.

Tabella 12 – Situazione Gestione ex INPDAP (in mln di €)

GESTIONE EX INPDAP	PREVENTIVO 2016	PREVENTIVO ASSESTATO 2015	VARIAZIONI
Valore della produzione	58.160	57.232	928
Costo della produzione	-63.281	-62.258	-1.023
Altri proventi e oneri	151	80	71
Disavanzo economico	-4.970	-4.946	-24
Disavanzo patrimoniale	-11.228	-6.258	-4.970



Nella successiva tabella viene riportato il risultato economico e patrimoniale delle singole contabilità autonome previsto per l'esercizio 2016.

Tabella 13 – Risultato di esercizio e situazione patrimoniale netta delle casse ex INPDAP (in mln di €)

CASSE EX INPDAP	RISULTATO D'ESERCIZIO	SITUAZIONE PATRIMONIALE
ENPAS	1.587	6.847
INADEL	590	7.294
ENPDEP	5	57
CPDEL	-6.898	-54.483
CPI	-47	-11
CPUG	-2	108
CPS	-418	19.178
CTPS*	0	807
CREDITO	212	8.856
EX ENAM	3	119
TOTALE	-4.970	-11.228

* Ai sensi dell'articolo 2, comma 3, L.335/95 come integrato dall'articolo 2, comma 5, L.183/2011 e nel rispetto delle indicazioni dei Ministeri vigilanti, l'Istituto pone a carico dello Stato l'intero disavanzo economico della CTPS.

Come si evince dall'analisi della tabella 13 il risultato di esercizio negativo della gestione ex INPDAP risulta quasi completamente ascrivibile al disavanzo economico e patrimoniale della Cassa pensioni dei dipendenti degli enti locali (CPDEL), per la quale non sono stati ancora individuati opportuni interventi correttivi.

Tale disavanzo ha natura strutturale in quanto causato dall'effetto congiunto del blocco del *turn over* e dalle pensioni di anzianità concesse in passato con requisiti molto favorevoli.



Tabella 14 – Situazione Economico Patrimoniale delle Gestioni Previdenziali (in mln di €)*

GESTIONI E FONDI	RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO			SITUAZIONE PATRIMONIALE NETTA AL 31/12/2016		
	2015 ASSESTATO	2016 PREVENTIVO	VARIAZIONE	2015 ASSESTATO	2016 PREVENTIVO	VARIAZIONE
	1	2	3=(2-1)	4	5	6=(5-4)
Gestioni Pensionistiche AGO	-5.868	-6.855	-987	-170.607	-177.465	-6.858
Fondo Pensioni Lavoratori Dipendenti	-3.160	-3.087	73	-133.348	-136.436	-3.088
Gestione Colt. Diretti, coloni e mezzadri	-3.618	-3767	-149	-83.636	-87.404	-3.768
Gestione Artigiani	-5.299	-5.720	-421	-54.878	-60.598	-5.720
Gestione Commercianti	-1.205	-1532	-327	-2.835	-4.367	-1.532
Gestione Parasubordinati	7.414	7.251	-163	104.090	111.340	7.250
Gestioni pensionistiche esclusive dell'AGO ex INPDAP	-4.946	-4.970	-24	-6.258	-11.228	-4.970
Gestioni Pensionistiche sostitutive AGO	-117	-195	-78	4.711	4.515	-196
Fondo volo	-166	-169	-3	-627	-796	-169
Fondo Spedizionieri doganali	0	0	0	13	13	0
Fondo Ferrovie dello Stato	0	0	0	1	1	0
Gestione speciale Poste Italiane SpA	-232	-265	-33	1.099	834	-265
Gestione speciale ex Enpals	281	239	-42	4.225	4.463	238
Gestioni Pensionistiche integrative AGO	-87	6	93	425	430	5
Gestioni Pensionistiche Minori	-74	-73	1	-2.379	-2.450	-71
Gestione altri trattamenti economici temporanei	2.097	1.534	-563	187.195	188.759	1.564
Altre gestioni	-164	-656	-492	-123	-779	-656
TOTALE	-9.160	-11.211	-2.051	12.962	1.783	11.179

* Eventuali imprecisioni nei totali sono dovuti agli arrotondamenti.



Andamento della Spesa Pensionistica ed incidenza sul PIL

La previsione della spesa pensionistica per il 2016, in termini finanziari di competenza, è stata valutata complessivamente in 258.451 mln con un decremento dello 0,3% (-722 mln) rispetto a 259.173 mln del 2015.

In particolare la spesa si riferisce a:

- ◆ 246.220 mln di euro per rate di pensione e connessi trattamenti di famiglia a carico delle gestioni previdenziali (compresi gli oneri a carico della GIAS) con una diminuzione dello 0,4% (-969 mln) rispetto ai 247.189 mln di euro del 2015;
- ◆ 12.231 mln di euro per rate di pensioni erogate per conto dello Stato, con un incremento del 2,1% (247 mln) rispetto ai 11.984 mln del 2015.

La spesa pensionistica finanziata in via principale dai contributi versati dai lavoratori e dai datori di lavoro incide sul PIL:

- ◆ per il 14,66% nel 2012;
- ◆ per il 15,03% nel 2013;
- ◆ per il 15,06% nel 2014;
- ◆ per il 15,12% nel 2015;
- ◆ per il 14,64% nel 2016.

Se si tiene conto anche della spesa erogata per conto dello Stato, la spesa pensionistica incide sul PIL:

- ◆ per il 15,38% nel 2012;
- ◆ per il 15,76% nel 2013;
- ◆ per il 15,79% nel 2014;
- ◆ per il 15,85% nel 2015;
- ◆ per il 15,37% nel 2016.

Si fa presente che mentre i dati relativi agli anni 2012, 2013 e 2014 sono accertati, quelli relativi al 2015 e 2016 sono presunti.



Movimento delle pensioni ed andamento degli iscritti

Il **movimento complessivo delle pensioni** per l'anno 2016, escluse le pensioni erogate dalla Gestione invalidi civili, viene aggiornato come segue:

- ♦ **18.181.252** pensioni vigenti al 31 dicembre 2015;
- ♦ **590.631** nuove pensioni liquidate;
- ♦ **738.077** pensioni eliminate;
- ♦ **18.033.806** pensioni vigenti al 31 dicembre 2016.

Con riferimento alla *Gestione degli invalidi civili* sono stimate 2.627.022 pensioni vigenti al 31 dicembre 2016, con un incremento del +4,5% rispetto ai 2.514.332 delle pensioni vigenti al 31 dicembre 2015, per un importo complessivo annuo pari a 16.187 mln ed un importo medio annuo di 6.162 euro.

Nel complesso delle principali gestioni pensionistiche le *pensioni vigenti* (presunte pari a 18.033.806) diminuiscono di 147.446 (-0,8%) rispetto alle pensioni vigenti alla fine del 2015 (18.181.252).

In particolare, si evidenzia una diminuzione del numero delle pensioni relative al Fondo pensioni lavoratori dipendenti (-1,9%), al Fondo ferrovie dello Stato (-2%), delle pensioni erogate per conto dello Stato (assegni sociali, coltivatori diretti ante 1989 ecc...-0,3%); mentre si registra un incremento (+8,1%) delle pensioni della gestione dei parasubordinati, dei dipendenti degli enti locali (+0,6%) e del fondo ex IPOST (+0,6%).

Per quanto riguarda le nuove *pensioni liquidate* nel corso del 2016, si stimano in 590.631, con un decremento di 66.127 pensioni (-10,0%), rispetto alle 656.758 pensioni accolte e liquidate nel 2015.

In particolare per i lavoratori dipendenti si stima un decremento di 44.251 pensioni (-15,7%), di 16.365 (-10,6%) per le pensioni dei lavoratori autonomi, di 4.893 (-12,1%) per le pensioni dei parasubordinati. Si registra, invece, un incremento di 3.200 pensioni (+8,2%) per i dipendenti degli enti locali (CPDEL).

Le *pensioni eliminate* per il 2016 sono previste pari a 738.077 e presentano un decremento di 42.071 (-5,3%) rispetto alle 780.149 pensioni eliminate nel 2015.

Tra le variazioni più significative si evidenzia la diminuzione delle pensioni



eliminate del Fondo pensioni lavoratori dipendenti di 7.186 unità (-1,7%), degli artigiani di 2.881 unità (-4,6%), dei dipendenti pubblici statali di 8.779 unità (-13,2%) e, infine, delle pensioni erogate per conto dello Stato di 18.950 (-25,5%).

Nella tabella che segue vengono evidenziati i dati presunti relativi al **movimento delle pensioni** delle principali gestioni con le variazioni delle pensioni vigenti a fine esercizio 2016 rispetto ai dati del 2015.

Tabella 15 – Situazione Pensioni vigenti

GESTIONI E FONDI	PENSIONI VIGENTI 31/12/2015	PENSIONI LIQUIDATE 2016	PENSIONI ELIMINATE 2016	PENSIONI VIGENTI 31/12/2016	VARIAZIONE PENSIONI VIGENTI 2016 / 2015	
					N°	%
LAVORATORI DIPENDENTI	12.307.658	366.130	535.720	12.138.068	-169.590	-1,4
- di cui FPLD (al netto ex fondi)	8.574.844	236.353	406.526	8.404.671	-170.173	-1,9
- di cui ex INPDAP	2.826.806	102.955	96.291	2.833.470	6.664	0,2
- di cui ex ENPALS	57.666	1.624	2.548	56.742	-924	-1,6
GESTIONE PARASUBORDINATI	365.779	35.167	5.299	395.647	29.868	8,1
GESTIONE ARTIGIANI	1.655.000	62.000	59.000	1.658.000	3.000	0,2
GESTIONE COMMERCianti	1.393.900	45.450	46.450	1.392.900	-1.000	-0,1
GESTIONE CD-CM	1.199.000	29.835	35.035	1.193.800	-5.200	-0,4
ALTRE GESTIONI	1.259.915	52.049	56.573	1.255.391	-4.524	-0,3
TOTALE	18.181.252	590.631	738.077	18.033.806	-147.446	-0,8

Nel Bilancio di previsione 2016 il **numero degli iscritti** alle gestioni pensionistiche registra un leggero decremento (-0,02%) risultando pari a **22.092.269** rispetto ai 22.097.249 unità dell'assestato 2015 e di 22.067.086 del consuntivo 2014.

L'andamento del numero degli iscritti alle varie gestioni viene esposto con



le variazioni proposte nel Bilancio di previsione 2016 rispetto alle precedenti previsioni, i dati sono estratti dagli archivi aggiornati ed omogeneizzati.

Tabella 16 – Andamento del numero degli iscritti ai Fondi / Gestioni

GESTIONI E FONDI	ISCRITTI CONSUNTIVO 2014	ISCRITTI ASSESTATO 2015	ISCRITTI PREVENTIVO 2016	VARIAZIONI PREVENTIVO/ ASSESTATO %
LAVORATORI DIPENDENTI	16.664.367	16.692.121	16.861.514	1,0
- di cui FPLD (al netto ex fondi)	12.734.300	12.845.700	12.970.700	1,0
- di cui ex INPDAP	3.225.629	3.148.969	3.208.550	1,8
- di cui ex ENPALS	262.717	261.600	260.550	-0,4
GESTIONE PARASUBORDINATI*	1.020.000	1.024.000	883.000	-13,8
GESTIONE ARTIGIANI	1.736.086	1.725.000	1.700.000	-1,4
GESTIONE COMMERCianti	2.172.825	2.185.300	2.179.900	-0,2
GESTIONE CD-CM	453.108	449.890	446.950	-0,7
FONDO CLERO	18.896	19.075	19.075	0,0
FONDO ex SPORTASS	692	623	590	-5,3
ASSICURAZIONI FACOLTATIVE	1.112	1.240	1.240	0,0
TOTALE ISCRITTI	22.067.086	22.097.249	22.092.269	-0,02

* Include anche i contribuenti che versano in altra/e gestione/i.

Segue una tabella con il dettaglio del numero degli iscritti e delle pensioni relative alle singole contabilità separate, confluite nel FPLD.

Il Segretario



Tabella 17 – Iscritti /Pensioni F.P.L.D.

FONDI	PREVISIONI ORIGINARIE 2016		PREVISIONI ASSESTATE 2015	
	Iscritti	Pensioni	Iscritti	Pensioni
- EX FONDO TRASPORTI	106.044	104.074	105.202	105.436
- EX FONDO ELETTRICI	28.700	98.056	30.600	98.256
- EX FONDO TELEFONICI	45.460	74.913	45.650	74.285
- EX INPDAI	28.500	127.830	30.400	126.990
TOTALE CONTABILITÀ SEPARATE	208.704	404.873	211.852	404.967
F.P.L.D.	12.970.700	8.404.671	12.845.700	8.574.844
TOTALE	13.179.404	8.809.544	13.057.552	8.979.811

Il Segretario
mt



Andamento delle pensioni e sostenibilità della spesa pensionistica

Per quanto riguarda l'andamento del numero degli iscritti e delle pensioni relative alle principali gestioni pensionistiche si illustra di seguito il trend, per il periodo 2012/2016, del gettito contributivo e della spesa per prestazioni istituzionali, il rapporto tra il numero di iscritti e delle pensioni e dei contributi incassati rispetto alle prestazioni erogate.

Si fa presente che i dati relativi al numero di iscritti possono differire da quelli riportati in precedenti documenti contabili poiché sono state aggiornate le modalità di lettura degli archivi amministrativi contenenti i dati dei contribuenti effettivi; si precisa, altresì, che i contributi sono comprensivi della quota di partecipazione degli iscritti, dei trasferimenti dalla GIAS (per sgravi e sottocontribuzioni) e dei trasferimenti dalla gestione prestazioni temporanee (per il solo Fondo pensioni lavoratori dipendenti).

Le prestazioni pensionistiche, invece, sono costituite da rate di pensione a carico della gestione, al netto degli oneri pensionistici assistenziali a carico della GIAS.

Il Segretario



Tabella 18 – Rapporto iscritti/pensioni e contributi/prestazioni *(in mln di euro)

ANNO	CONTRIBUTI		PENSIONI		RAPPORTO ISCRITTI PENSIONI	RAPPORTO CONTRIBUTI PRESTAZIONI
	ISCRITTI	IMPORTO	NUMERO	IMPORTO		
FONDO PENSIONE LAVORATORI DIPENDENTI**						
2012	13.047.600	112.725	9.399.619	108.918	1,39	1,03
2013	12.963.250	112.862	9.258.711	111.888	1,40	1,01
2014	12.950.310	112.608	9.113.540	112.148	1,42	1,00
2015	13.057.552	114.495	8.979.811	111.053	1,45	1,03
2016	13.179.404	115.728	8.809.544	111.575	1,50	1,04
GESTIONE ARTIGIANI						
2012	1.817.900	8.119	1.624.415	11.441	1,12	0,71
2013	1.772.677	8.114	1.639.469	11.863	1,08	0,68
2014	1.736.086	8.222	1.645.881	11.893	1,05	0,69
2015	1.725.000	8.474	1.655.000	11.907	1,04	0,71
2016	1.700.000	8.351	1.658.000	11.936	1,03	0,70
GESTIONE COMMERCianti						
2012	2.178.319	9.701	1.381.313	9.455	1,58	1,03
2013	2.193.118	9.933	1.389.691	9.682	1,58	1,03
2014	2.172.825	10.170	1.389.386	9.791	1,56	1,04
2015	2.185.300	10.573	1.393.900	9.883	1,57	1,07
2016	2.179.900	10.691	1.392.900	10.002	1,57	1,07
GESTIONE COLTIVATORI DIRETTI						
2012	459.761	1.133	1.200.308	4.613	0,38	0,25
2013	457.261	1.165	1.203.577	4.361	0,38	0,27
2014	453.108	1.218	1.199.968	4.449	0,38	0,27
2015	449.890	1.237	1.199.000	4.322	0,38	0,29
2016	446.950	1.259	1.193.800	4.317	0,37	0,29
FONDO VOLO						
2012	12.494	143	6.382	295	1,96	0,48
2013	9.596	113	6.436	296	1,49	0,38
2014	9.610	81	6.593	296	1,46	0,27
2015	9.692	80	6.546	288	1,48	0,28
2016	9.803	82	6.544	291	1,50	0,28
EX INPDAP						
2012	3.104.027	56.374	2.812.711	63.020	1,10	0,89
2013	3.039.536	55.688	2.812.575	62.121	1,08	0,90
2014	3.225.629	55.571	2.838.799	61.856	1,14	0,90
2015	3.148.969	54.835	2.826.806	60.698	1,11	0,90
2016	3.208.550	55.943	2.833.470	61.743	1,13	0,91
EX ENPALS						
2012	291.546	1.167	55.841	852	5,22	1,37
2013	272.166	1.161	54.545	862	4,99	1,35
2014	262.717	1.123	58.591	865	4,48	1,30
2015	261.600	1.124	57.666	854	4,54	1,32
2016	260.550	1.123	56.742	844	4,59	1,33

* i dati relativi agli anni 2012-2014 sono accertati, quelli relativi al 2015 e 2016 sono presunti.

** comprensivo delle contabilità separate.



Dall'analisi della tabella 18 si rileva per il Fondo pensioni lavoratori dipendenti una sostanziale stabilità del rapporto contributi/prestazioni che si attesta, nelle previsioni 2016 a 1,04, mentre il rapporto tra iscritti/pensioni registra un miglioramento passando dall'1,39 del 2012 all'1,50 del 2016.

Nella Gestione artigiani è in progressivo peggioramento il rapporto iscritti/pensioni (presunto pari a 1,03 nel 2016), mentre il rapporto contributi/prestazioni si mantiene stabile attestandosi a 0,70 nel 2016 (era pari a 0,71 nel 2012).

La Gestione commercianti mantiene stabile il rapporto iscritti/pensioni che risulta pari a 1,57 nel 2016, mentre il rapporto contributi/prestazioni registra un lieve miglioramento (pari a 1,07 nel 2016 rispetto a 1,02 del 2012).

Per quanto riguarda la Gestione coltivatori diretti, coloni e mezzadri si mantiene stabile, ma ad un livello piuttosto basso, il rapporto iscritti/pensioni pari a 0,37 nel 2016 (era di 0,38 nel 2012), mentre il rapporto contributi/prestazioni registra un lieve miglioramento da 0,24 del 2012 a 0,29 del 2016 pur mantenendosi ad un livello decisamente molto basso.

Per il Fondo volo si registra un trend progressivamente decrescente sia del rapporto iscritti/pensioni (1,96 nel 2012 rispetto a 1,50 nel 2016) sia del rapporto contributi/prestazioni che si attesta, nel 2016, a 0,28 (era di 0,48 nel 2012).

La gestione ex INPDAP presenta per l'anno 2016 un lieve miglioramento del rapporto iscritti/pensioni, pari a 1,13 (era di 1,10 nel 2012) e anche il rapporto contributi/prestazioni, da 0,89 del 2012 a 0,91 nel 2016.

La gestione ex ENPALS registra un trend progressivamente decrescente sia del rapporto iscritti/pensioni che si attesta a 4,59 nel 2016 (5,22 nel 2012) sia il rapporto contributi/prestazioni pari a 1,33 nel 2012 era di 1,37 nel 2012.



Bilancio per Missioni e Programmi

Il Bilancio per missioni e programmi è stato elaborato sulla base delle indicazioni del Ministero dell' economia e delle finanze (MEF) che, con circolare n. 31 del 14 novembre 2008, disponeva che i bilanci previsionali degli enti previdenziali pubblici, a partire dall'anno 2009, avrebbero dovuto essere accompagnati da appositi documenti contabili idonei a consentire l'esposizione delle poste secondo il criterio funzionale della spesa, analogamente a quanto previsto per il bilancio dello Stato.

Il successivo decreto legislativo n. 91 del 31 maggio 2011, al fine di dare attuazione al processo di armonizzare dei bilanci delle pubbliche amministrazioni disposto dalla legge 31 dicembre 2009, n. 196, ha definito i criteri per la specificazione e classificazione delle spese nel bilancio per missioni e programmi.

Con decreto del Presidente del consiglio dei ministri del 12 dicembre 2012 sono stati definiti i criteri e le modalità di uniforme classificazione delle missioni. Ciascuna amministrazione pubblica, previa indicazione dell'amministrazione vigilante individua, tra le missioni del bilancio dello Stato, quelle maggiormente rappresentative delle finalità istituzionali, delle funzioni principali e degli obiettivi strategici dalla stessa perseguite.

Le missioni individuate per l'attività dell'Istituto, ai fini della predisposizione dell'allegato 6 del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 1 ottobre 2013 sono: politiche previdenziali, diritti sociali politiche sociali e famiglia, politiche per il lavoro, servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni, servizi per conto terzi e partite di giro, fondi da ripartire e debiti di finanziamento.

Per la definizione dei programmi sottostanti ciascuna missione, è stato avviato un tavolo tecnico di confronto con i Ministeri vigilanti, nel quale i programmi individuati sono stati raccordati con i gruppi COFOG per la classificazione internazionale della spesa pubblica in applicazione del Sistema dei conti europeo (SEC 2010).

In tale attività di revisione è stato coinvolto anche il CIV, il quale ha deliberato le linee di indirizzo per l'esatta classificazione dei programmi nell'ambito di ciascuna missione. Tali linee, tuttavia, non sono state ancora pienamente attuate poiché la delibera è intervenuta successivamente all'elaborazione del bilancio da parte della direzione centrale competente.



Tabella 19 – Bilancio per Missioni e Programmi – (Uscite in €)

USCITE	ESERCIZIO FINANZIARIO 2016	
MISSIONE 1 – Politiche previdenziali	COMPETENZA	CASSA
1.1 Programma - Pensioni lavoratori dipendenti del settore privato	115.580.183.097,21	115.580.094.892,43
1.2 Programma - Pensioni lavoratori dipendenti del settore pubblico	57.907.306.283,79	57.897.137.198,90
1.3 Programma - Pensioni lavoratori autonomi	26.974.847.028,73	26.972.448.389,53
1.4 Programma - Spesa pensionistica a carico dello Stato	49.377.735.264,45	49.377.735.264,45
1.5 Programma - TFR e TFS Lavoratori dipendenti settore pubblico	3.829.779.000,00	3.829.779.000,00
1.6 Programma - Altre spese di tipo previdenziale	893.698.786,91	892.700.731,76
TOTALE MISSIONE 1	254.563.549.461,09	254.549.896.477,07
MISSIONE 2 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	COMPETENZA	CASSA
2.1 Programma - Assegni ed indennità di accompagnamento	17.330.994.484,00	17.330.994.484,00
2.2 Programma - Assegni sociali	4.081.179.723,60	4.081.179.723,60
2.3 Programma - Sostegno alla famiglia	7.882.191.096,46	7.882.191.616,47
2.4 Programma - Sostegno della maternità e congedi parentali	2.470.593.851,30	2.470.593.851,30
2.5 Programma - Prestazioni creditizie e sociali	4.976.271.258,04	4.976.836.017,04
TOTALE MISSIONE 2	36.741.230.413,40	36.732.795.692,41
MISSIONE 3 – Politiche per il lavoro	COMPETENZA	CASSA
3.1 Programma - Disoccupazione e mobilità	11.718.930.156,09	11.718.930.156,09
3.2 Programma - Integrazioni salariali (CIGO e CIGS)	3.099.575.074,66	3.099.575.074,66
3.3 Programma - Malattia	2.062.656.120,99	2.062.656.120,99
3.4 Programma - Incentivi all'occupazione	13.786.478.702,21	13.786.478.702,21
3.5 Programma - TFR e crediti da lavoro da imprese insolventi	6.576.339.130,00	6.576.339.130,00
3.6 Programma - Prestazioni di agevolazione all'esodo	638.343.066,72	638.343.066,72
3.7 Programma - Interventi per il reinserimento e ricollocazione	773.797.215,08	824.807.924,09
TOTALE MISSIONE 3	38.656.119.465,75	38.707.130.174,76
MISSIONE 4 – Servizi istituzionali e generali	COMPETENZA	CASSA
4.1 Programma - Indirizzo politico-amministrativo	4.469.448,00	4.469.448,00
4.2 Programma - Sistemi informativi	394.250.000,00	394.250.000,00
4.3 Programma - Risorse umane	2.501.071.548,16	2.501.071.548,16
4.4 Programma - Acquisizione beni e servizi	575.716.091,86	575.716.091,86
4.5 Programma - Valorizzazione patrimonio da reddito	332.807.286,39	333.648.539,00
4.6 Programma - Politiche di efficientamento e razionalizzazione risorse	3.873.432,00	3.873.432,00
4.7 Programma - Trasferimenti allo Stato delle economie di spesa	752.835.244,08	752.835.244,08
4.8 Programma - Interventi per servizi istituzionali	826.909.699,42	826.911.122,64
TOTALE MISSIONE 4	5.391.932.749,91	5.392.775.426,74
MISSIONE 5 – Servizi per conto terzi e partite di giro	COMPETENZA	CASSA
5.1 Programma - Riversamento ritenute fiscali e previdenziali	55.599.796.739,10	55.218.467.995,31
5.2 Programma - Pagamenti da rapporti con Enti ed Organizzazioni	525.310.250,00	525.310.250,00
5.3 Programma - Fondo di Tesoreria TFR	1.100.000.000,00	1.100.000.000,00
5.4 Programma - Servizi per conto terzi	8.838.238.946,20	8.848.376.908,20
TOTALE MISSIONE 5	66.063.345.935,30	65.692.155.153,51
MISSIONE 6 – Fondi da ripartire	COMPETENZA	CASSA
6.1 Programma – Fondi di riserva	655.600.000,00	655.600.000,00
TOTALE MISSIONE 6	655.600.000,00	655.600.000,00
MISSIONE 7 – Debiti di finanziamento	COMPETENZA	CASSA
7.1 Programma – Anticipazioni da bilancio dello Stato	20.333.530.538,00	0,00
7.2 Programma – Anticipazione Tesoreria Stato e altre anticipazioni	58.020.741,19	58.019.053,19
TOTALE MISSIONE 7	20.391.551.279,19	58.019.053,19
TOTALE USCITE	422.463.329.304,64	401.788.370.976,68



INCIDENZA SUL PIL DELLA SPESA PENSIONISTICA

Per comprendere meglio quanto incide sul PIL la spesa per prestazioni, così come suddivisa nel Bilancio per missioni e programmi, nella seguente tabella viene indicata l'incidenza percentuale delle missioni distinte in "Politiche previdenziali", "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia" e "Politiche per il lavoro".

Il PIL dell'anno 2015 è quello previsto dalla "Nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza 2015" del 18 settembre 2015 ed è pari a 1.635.144 mln.

Tabella 21 – Incidenza spesa per prestazioni sul PIL (in mln di €)

MISSIONI	PREVISIONI DI COMPETENZA	INCIDENZA PERCENTUALE SUL PIL
Missione 1 Politiche previdenziali	254.563	15,56%
Missione 2 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	36.741	2,25%
Missione 3 Politiche per il lavoro	38.656	2,36%
TOTALE	329.960	20,18%



Bilancio di previsione pluriennale 2016-2018

In osservanza dell'articolo 7 del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità, contestualmente alle previsioni del bilancio per l'anno 2016 è redatto, solo in termini finanziari di competenza, anche il bilancio di previsione pluriennale.

Il quadro macroeconomico di riferimento per gli anni 2016, 2017 e 2018 è quello delineato dalla nota di aggiornamento al DEF 2015 deliberato dal Consiglio dei Ministri il 18 settembre 2015.

Le previsioni si riassumono in:

Risultato finanziario complessivo di competenza:

- disavanzo di 3.241 milioni di euro nel 2016;
- disavanzo di 6.398 milioni di euro nel 2017;
- disavanzo di 5.068 milioni di euro nel 2018.

Risultato finanziario di parte corrente:

- disavanzo di 2.578 milioni di euro nel 2016;
- disavanzo di 5.546 milioni di euro nel 2017;
- disavanzo di 4.250 milioni di euro nel 2018;

Saldo netto da finanziare:

- 3.420 milioni di euro per il 2016;
- 6.578 milioni di euro per il 2017;
- 5.247 milioni di euro per il 2018.



Considerazioni finali

A seguito dell'esame del Bilancio di previsione per l'anno 2016, la Commissione Economico Finanziaria ha formulato alcune riflessioni e considerazioni su specifiche tematiche.

Considerazioni sulle previsioni contenute nel Bilancio preventivo 2016

Lo scenario economico nazionale delineato dalla nota di aggiornamento del Documento di economia e finanza 2015, preso come riferimento per l'elaborazione del Bilancio di previsione 2016, rivede al rialzo le previsioni di crescita per l'economia italiana. In base alle previsioni contenute nella nota di aggiornamento al DEF 2015, nei prossimi anni l'economia italiana tenderebbe ad accelerare lievemente la crescita portando il PIL al di sopra dell'1 per cento già a partire dal 2016.

Anche le proiezioni per gli anni seguenti sono positive, la previsione al rialzo è motivata da un lato dall'incremento della domanda interna e delle esportazioni e dall'altro da una politica fiscale più favorevole alla crescita.

Il Bilancio per missioni e programmi

Nel Bilancio di previsione 2016 l'Istituto ha adottato la definitiva classificazione delle missioni, in attuazione del DPCM del 12 dicembre 2012 e del DM 1 ottobre 2013. Nello specifico le missioni si suddividono in sette: missione 1) politiche previdenziali, missione 2) diritti sociali, politiche sociali e famiglia, missione 3) politiche per il lavoro, missione 4) servizi istituzionali e generali, missione 5) servizi per conto terzi e partite di giro, missione 6) fondi da ripartire e missione 7) debiti di finanziamento.

All'interno di ciascuna missione sono stati, poi, definiti i programmi in collaborazione con i ministeri vigilanti. Il CIV ha partecipato a tale attività di revisione fornendo il proprio contributo per una riformulazione dei programmi che tengano conto della specificità dell'Ente; a tale scopo con deliberazione n. 17 del 22 dicembre 2015 il CIV ha emanato gli indirizzi per la classificazione dei programmi nell'ambito di ogni singola missione. Si segnala, tuttavia, che la predetta deliberazione è intervenuta a fine esercizio 2015, quando il bilancio preventivo 2016 era stato già predisposto, pertanto le indicazioni in essa contenute potranno essere



compiutamente adottate in sede di predisposizione del prossimo bilancio dell'Ente.

Gestioni amministrate

La maggior parte delle Gestioni previdenziali amministrate dall'INPS, ad eccezione della gestione dei parasubordinati e della gestione ex ENPALS, presentano deficit economici e patrimoniali anche di consistente entità; le criticità maggiori si rilevano nel FPLD, ed in particolare nei risultati di bilancio delle separate evidenze contabili (con maggior riferimento all'ex INPDAI), nelle Gestioni CD/CM e Artigiani, ed infine nella Gestione ex INPDAP. Per quest'ultima gestione si rileva che il deficit economico e patrimoniale è quasi completamente ascrivibile alla Cassa pensioni dei dipendenti degli enti locali (CPDEL). Per tale cassa il CIV ribadisce la necessità che si adottino opportuni interventi atti a sanare il grave squilibrio determinatosi in questi anni.

Residui attivi e passivi

In considerazione del progressivo incremento della consistenza dei residui attivi e passivi, il CIV ribadisce, come sottolineato nei precedenti documenti e come raccomandato più volte anche dal Collegio dei sindaci, la necessità di un loro puntuale monitoraggio finalizzato ad un maggiore smaltimento per i residui passivi e alla verifica dei criteri fissati per l'iscrizione in bilancio e della sussistenza dei presupposti giuridici e contabili che ne giustifichino il mantenimento per quelli attivi.

Nel bilancio preventivo 2016 si prevedono residui attivi per 168 oltre miliardi, con un incremento di 12 miliardi rispetto alla consistenza rilevata nelle previsioni assestate del 2015.

Occorre rilevare che nel preventivo 2016, diversamente da quanto avveniva negli anni precedenti, si è provveduto ad accantonare una somma molto consistente al Fondo di svalutazione crediti, al fine di fronteggiare eventuali situazioni di irrecuperabilità degli stessi.

A tale riguardo, poiché l'attuale normativa prevede che l'Istituto può eliminare i residui attivi solo dopo la comunicazione di inesigibilità del credito da parte degli agenti della riscossione, la Commissione economico finanziaria, nel corso dei lavori istruttori, ha accertato che sono in corso iniziative, da parte della tecnostruttura, dirette a trovare soluzioni normative che consentano di procedere all'eliminazione dei residui attivi, in caso di remote possibilità di riscossione anche in assenza della predetta comunicazione.

Il Segretario



Spese di Funzionamento

L'Istituto, in applicazione delle disposizioni di contenimento della spesa, ha adottato, nel corso degli ultimi anni, misure organizzative volte a ridurre le spese di funzionamento dell'Ente, per un importo risultato nel 2016 pari a 695 mln di euro, cinque milioni in più rispetto alle precedenti previsioni. Tale somma non costituisce un'economia per l'Istituto poiché, per disposizione normativa, è tenuto a riversarla ad apposito capitolo di entrata del Bilancio dello Stato.

Nel rilevare che il legislatore ha imposto all'Istituto tagli alle spese di funzionamento progressivamente crescenti, il CIV ribadisce che tali spese hanno raggiunto un livello tale da non essere più sostenibili se non compromettendo la funzionalità stessa dell'Ente e la sua capacità di erogare servizi.

Per tale motivo il CIV auspica un intervento normativo diretto a realizzare una consistente riduzione degli oneri attualmente posti a carico dell'INPS al fine di recuperare pienamente la sua funzionalità.

Patrimonio immobiliare

La Commissione richiama i contenuti delle deliberazioni del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza n. 1 del 4 febbraio 2014, n. 13 del 16 luglio 2014 e n. 3 del 17 febbraio 2015 in materia di patrimonio immobiliare e auspica che gli organi di gestione diano seguito, in sede di predisposizione della prima nota di variazione al bilancio di previsione 2016, alle richieste nelle stesse formulate, richieste peraltro ribadite anche dal Collegio dei sindaci, al fine di evidenziare gli effetti che la gestione di detto patrimonio ha sul bilancio dell'Istituto. In particolare la tecnostruttura dovrà fornire un piano dettagliato di tutta la gestione del patrimonio mobiliare e immobiliare, un inventario completo del patrimonio immobiliare, una relazione sul patrimonio strumentale, nonché più dettagliate notizie sul patrimonio mobiliare, sul patrimonio immobiliare da reddito, sul relativo contenzioso in atto e una situazione dettagliata delle morosità.

Esposizione delle poste contabili

La Commissione auspica, inoltre, che nelle prossime relazioni di accompagnamento ai bilanci dell'Istituto sia presente una nota esplicativa dettagliata relativa alle variazioni dei singoli capitoli di spesa, ciò al fine di consentire una lettura più chiara e trasparente dei dati dell'Istituto.

La predetta nota dovrà, inoltre, evidenziare anche gli effetti finanziari

Il Segretario



prodotti sul bilancio determinati dal perseguimento degli obiettivi strategici del CIV delineati nelle relazioni programmatiche.

Considerazioni sulle uscite per prestazioni

In riferimento alla rappresentazione contabile delle uscite, la Commissione evidenzia che quelle per prestazioni istituzionali sono al lordo delle ritenute IRPEF, nonostante le stesse siano riportate anche nelle partite di giro. Pur nella correttezza dell'attuale rappresentazione contabile, la Commissione ritiene opportuno che le uscite per prestazioni siano indicate, nell'ambito delle relazioni di accompagnamento al bilancio, anche al netto delle ritenute fiscali ai fini di una rappresentazione dei dati più trasparente e veritiera.

Predisposizione dei documenti contabili

La Commissione economico finanziaria, infine, invita la tecnostruttura a elaborare e trasmettere i prossimi prospetti contabili rispettando la tempistica prevista dal Regolamento di amministrazione e di contabilità dell'Istituto al fine di evitare che l'esercizio provvisorio del bilancio dell'Istituto diventi una prassi consolidata.

Tutto ciò premesso e tenuto conto:

- della documentazione che costituisce il Bilancio di previsione 2016, in particolare l'allegato tecnico e la relazione del Presidente, cui si rimanda per un esame più analitico;
- della relazione del Collegio dei sindaci e delle loro considerazioni finali;
- delle considerazioni conclusive contenute nella presente relazione,

è stato predisposto l'allegato schema di deliberazione.

INPS.UFF.OO.CC. Pervenuto il 11.02.2016

Il Segretario

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 3 DEL 28 GENNAIO 2016**Indice****PARTE PRIMA**

1. Premessa	4
2. Quadro macro-economico e quadro normativo di riferimento ..	5
3. Nuova istituzione e variazione di capitoli	6
4. Sintesi delle previsioni del bilancio 2016.....	8
4.1. Bilancio per missioni e programmi 2016 e il nuovo piano dei conti integrato	8
4.2. Bilancio generale	10
5. Fabbisogno finanziario e relativa copertura	14
5.1. Ripartizione degli apporti dello Stato per l'anno 2016	14
5.2. Gestione contabile ex art. 35, comma 6, della legge n. 448/1998	16
6. Previsione economico-patrimoniale.....	17
6.1. Situazione patrimoniale generale	17
6.2. Conto economico generale	23
6.3. Valorizzazione del patrimonio immobiliare.....	24
6.4. Situazione economico-patrimoniale delle gestioni prev.li e c/terzi.....	25
7. Preventivo finanziario decisionale.....	26
8. Preventivo finanziario gestionale	27
8.1. La gestione finanziaria di competenza	27
8.2. Sintesi delle entrate e delle spese correnti	28
8.3. La gestione finanziaria di cassa.....	31
8.4. La situazione amministrativa	32
9. Le spese di funzionamento	33
10. Le misure di contenimento delle spese	42
11. Considerazioni finali	45

PARTE SECONDA

Le gestioni e i fondi amministrati¹49

2. Fondo pensioni lavoratori dipendenti
3. Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti
5. Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali dei coltivatori diretti, coloni e mezzadri
6. Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali degli artigiani
7. Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali degli esercenti attività commerciali
8. Gestione per la tutela previdenziale dei soggetti che esercitano per professione abituale, ancorché non esclusiva, attività di lavoro autonomo di cui all'art. 49, comma 1 del T.U.I.R. approvato con DPR n. 917/1986 e altre attività di cui all'art. 2, comma 26, legge n. 335/1995
9. Fondo per la previdenza degli addetti alle abolite imposte di consumo
10. Fondo di previdenza per il personale di volo dipendente da aziende di navigazione aerea
11. Gestione speciale per i trattamenti pensionistici già erogati dal soppresso Fondo previdenziale ed assistenziale degli spedizionieri doganali - art. 3, comma 2, legge 16/07/1997, n. 230
12. Fondo speciale per i trattamenti pensionistici a favore del personale delle Ferrovie dello Stato S.p.A. - art. 43 della legge 23/12/1999, n. 488
13. Gestione speciale di previdenza per i dipendenti da imprese esercenti miniere, cave e torbiere
14. Fondo integrativo dell'A.G.O. per I.V.S. a favore del personale dipendente dalle aziende private del gas
15. Fondo di previdenza per gli impiegati dipendenti dai concessionari del servizio di riscossione tributi e delle altre entrate dello Stato e degli Enti pubblici
16. Gestione speciale per i trattamenti pensionistici già a carico della soppressa Gestione speciale ex art. 75 del D.P.R. n. 761/1979
17. Fondo di previdenza per il personale del Consorzio autonomo del porto di Genova e dell'Ente autonomo del porto di Trieste
18. Fondo di previdenza delle iscrizioni collettive
19. Fondo di previdenza per le persone che svolgono lavori di cura non retribuiti derivanti da responsabilità familiari
20. Fondo di previdenza per il clero secolare e per i ministri di culto delle confessioni religiose diverse dalla cattolica

1 - La numerazione parte dal n. 2 per ragioni di codifica.

La gestione **n. 4** "Gestione speciale per l'erogazione dei trattamenti pensionistici al personale degli Enti pubblici creditizi, D.lgs. 20.11.1990, n. 357" è stata incorporata nella n. 2 in data 31.12.2012; la gestione **n. 23** "Gestione per l'erogazione del trattamento speciale di disoccupazione a favore dei lavoratori frontalieri italiani in Svizzera" è stata incorporata nella n. 3 in data 01.04.2012.

Inoltre, la gestione **n. 29** "Riscossione contributi malattia ex art. 23 quinquies legge n. 33/1980" è presentata solo in sede di rendicontazione. Sono cessate le seguenti gestioni:

- **n. 26** "Riscossione dei contributi del SSN";
- **n. 28** "Gestione per la riscossione dei contributi del Servizio Sanitario Nazionale da destinare allo Stato già di pertinenza delle Regioni e province autonome";
- **n. 34** "Fondo di solidarietà per il personale già dipendente da imprese assicurative";
- **n. 35** "Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito del personale già dipendente dall'amministrazione autonoma dei Monopoli di Stato, inserito nel ruolo provvisorio ad esaurimento del Ministero delle Finanze, distaccato e poi trasferito all'ETI S.p.A. o ad altra Società da essa derivante";
- **n. 36** "Gestione per la tutela previdenziale degli associati in partecipazione percettori di redditi da lavoro autonomo".

21. Assicurazione facoltativa per l'invalidità e la vecchiaia
22. Fondo per l'erogazione dei trattamenti previdenziali vari
24. Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali
25. Gestione per l'erogazione delle pensioni, assegni ed indennità agli invalidi civili - art.130 del D.Lgs. 31/03/1998, n. 112
27. Gestione per la riscossione dei contributi per conto terzi: Fondi di rotazione, Fondi paritetici interprofessionali nazionali e Fondo nazionale per le politiche migratorie
30. Gestione per la regolazione dei rapporti debitori verso lo Stato da parte delle Gestioni previdenziali per anticipazioni sul relativo fabbisogno finanziario
31. Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del credito
32. Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del credito cooperativo
33. Fondo per il concorso agli oneri contributivi per la copertura assicurativa previdenziale dei periodi non coperti da contribuzione di cui al D.Lgs. n. 564/1996 e dei lavoratori iscritti alla Gestione di cui all'art. 2, comma 26, legge n. 335/1995
37. Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale addetto al servizio di riscossione dei tributi erariali e degli altri enti pubblici di cui al D.Lgs. n. 112/1999
38. Fondo speciale per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del settore del trasporto aereo
39. Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del gruppo "Poste Italiane S.p.A."
40. Fondo per l'erogazione ai lavoratori dipendenti del settore privato dei trattamenti di fine rapporto di cui all'art. 2120 del Codice civile
41. Fondo speciale di previdenza per gli sportivi art. 28 del D.L. 01/10/2007, n. 159, convertito nella legge 29/11/2007, n. 222
42. Gestione speciale di previdenza per il personale delle Poste Italiane S.p.A. - art. 7, comma 3, del D.L. 31/05/2010, n. 78, convertito nella legge 30/07/2010, n. 122
43. Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione, e della riconversione e riqualificazione professionale del personale dipendente dalle imprese assicuratrici e delle società di assistenza - D.I. n. 33 del 21/01/2011
44. Gestione speciale di previdenza per i dipendenti della amministrazione pubblica, già iscritti al soppresso INPDAP, ex art. 21 del D.L. 06/12/2011, n. 201, convertito con modificazioni dalla legge 22/12/2011 n. 214
45. Gestione speciale di previdenza e assistenza per i lavoratori dello spettacolo, già iscritti al soppresso ENPALS, ex art. 21 del D.L. 06/12/2011, n. 201, convertito con modificazioni dalla legge 22/12/2011 n. 214
46. Fondo di Integrazione Salariale ex Fondo Residuale
47. Fondo per il perseguimento di politiche attive e per il sostegno del reddito e dell'occupazione per il personale in eccedenza delle società del gruppo Ferrovie dello Stato
48. Fondo di solidarietà per il personale delle aziende di trasporto pubblico
49. Fondo di solidarietà bilaterale del settore marittimo SOLIMARE

PARTE PRIMA**1. Premessa**

Con la determinazione n. 184 del 22.12.2015 il presidente dell'INPS² ha adottato il progetto di bilancio preventivo generale per l'anno 2016, trasmesso al collegio con nota PEI degli organi collegiali n. 2650 del 23 dicembre 2015; con la stessa determinazione ha definito i budget, distinti per UPB, corredati dai programmi di attività e relativi impegni di spesa con imputazione a carico dell'esercizio 2016, così come risultano nella nota preliminare al bilancio per l'esercizio medesimo.

Preliminarmente all'esame del progetto di bilancio, il collegio ha richiesto, con il verbale n. 70/2015 del 17.12.2015, alcuni chiarimenti in occasione dell'adozione della determinazione del direttore generale n. 158 del 4 dicembre 2015, relativa alle percentuali di svalutazione dei crediti contributivi da applicare al bilancio preventivo 2016³.

Ciò premesso, il collegio ha proceduto con l'esame del progetto il quale risulta composto dai seguenti documenti:

- preventivo finanziario decisionale;
- preventivo finanziario gestionale;
- quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- preventivo economico generale;
- quadro di riclassificazione dei presunti risultati economici;
- presunto stato patrimoniale generale;
- tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
- preventivo economico e presunto stato patrimoniale delle gestioni previdenziali e c/terzi;
- bilanci di previsione delle gestioni e dei fondi amministrati;
- nota preliminare⁴;
- allegato tecnico del direttore generale;
- bilancio pluriennale;
- piano degli acquisti (contratti pluriennali);

2 - Nominato con decreto del Presidente della Repubblica del 16 febbraio 2015.

3 - In data 23 dicembre 2015 il direttore generale con nota n. 36709 ha inviato la relazione statistica attuariale per il bilancio di previsione 2016, inoltre con nota n. 850 del 12 gennaio 2016 ha dato riscontro a quanto richiesto dal collegio con verbale 70 del 2015. Infine, in data 13 gennaio 2016, è pervenuta una mail da parte del direttore centrale della Direzione centrale bilanci e servizi fiscali, con la quale ha inviato in sostituzione l'allegato n. 2 relativo sia alla relazione del "Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del credito (n. 31)" e sia del "Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del credito cooperativo (n. 32)".

4 - La nota descrive le diverse fasi in cui si articola il processo di pianificazione, programmazione e controllo, di cui al d.P.R. n. 97/2003, e contiene la documentazione afferente, tra l'altro, l'assegnazione delle risorse ed il piano degli obiettivi distintamente per ciascuna delle UPB individuate presso l'Istituto.

- bilancio per missioni e programmi⁵;
- piano integrato dei conti.

In attuazione dell'art. 20, comma 4, della legge 9 marzo 1989, n. 88, come modificato dall'art. 3, comma 1, della legge 8 agosto 1995, n. 335, il bilancio preventivo comprende anche il conto economico generale e lo stato patrimoniale al netto della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali (GIAS) e della Gestione per l'erogazione di pensioni, assegni e indennità agli invalidi civili, di cui all'art. 130 del decreto legislativo 31 marzo 1998, n. 112.

2. Quadro macro-economico e quadro normativo di riferimento

Per le **previsioni macroeconomiche**, poste a fondamento del preventivo 2016, si è tenuto conto della nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza 2015 (DEF), deliberata dal Consiglio dei Ministri il 18 settembre 2015⁶. A tale quadro si è attenuto il collegio per la predisposizione della presente relazione.

Per ciò che concerne il **quadro normativo** di riferimento, il progetto di bilancio preventivo 2016 tiene conto della normativa inerente all'attività dell'Istituto emanata fino al 20 settembre 2015⁷.

Al riguardo, si rappresenta che i dati inseriti nel progetto di bilancio preventivo 2016 dell'Istituto non tengono conto né delle disposizioni contenute nella legge 28 dicembre 2015, n. 208 (legge di stabilità 2016), né della legge 28 dicembre 2015, n. 209 (bilancio generale dello Stato 2016)⁸.

I dati previsionali in esame tengono, altresì, conto:

- delle risultanze del consuntivo 2014, approvato dal consiglio di indirizzo e vigilanza con deliberazione n. 11 del 29 settembre 2015;

5 - Il bilancio preventivo 2016 contiene il bilancio per missioni e programmi, aggiornato con il piano dei conti integrato 2016; sul punto si rinvia a quanto evidenziato nel paragrafo 4.1.

6 - La seconda nota di variazione (assestamento) 2015, approvata con deliberazione del consiglio di indirizzo e vigilanza n. 15 del 1 dicembre 2015, teneva conto del Documento di Economia e Finanza 2015 (DEF), deliberato dal Consiglio dei Ministri in data 10 aprile 2015.

7 - Peraltro, l'Istituto ha tenuto conto anche dei seguenti provvedimenti normativi: decreto ministeriale 19 novembre 2015 sulla perequazione automatica delle pensioni; decreto interministeriale n. 357 del 29 ottobre 2015, che ha aggiornato la misura dell'incremento dell'addizionale comunale sui diritti di imbarco da destinare all'INPS, di cui all'art. 2, comma 11, della legge 24 dicembre 2003, n. 350.

8 - Si richiama l'attenzione sui dati presenti nel bilancio dello Stato (L. 209/2015) che evidenziano stanziamenti di competenza e di cassa notevolmente diversi rispetto a quelli esposti nel bilancio 2016 in esame (cfr. ad esempio il cap. 4339 dello stato di previsione del Ministero del lavoro e delle politiche sociali rispetto al cap. 8E2320003 dell'Istituto).

- dell'assestamento al bilancio preventivo 2015, approvato dal consiglio di indirizzo e vigilanza con deliberazione n. 15 del 1° dicembre 2015;
- dell'andamento aggiornato dei flussi di cassa e delle informazioni presenti negli archivi gestionali dell'Istituto.

Per gli aspetti di dettaglio si rinvia a quanto rappresentato nell'allegato tecnico predisposto dal direttore generale.

Il collegio, con la presente relazione, ha incentrato la propria analisi sugli aspetti principali del progetto di bilancio preventivo in oggetto⁹.

3. Nuova istituzione e variazione di capitoli

Si prende atto che il presente preventivo prevede capitoli di nuova istituzione e capitoli variati nell'oggetto, come di seguito evidenziato.

Capitoli di entrata di nuova istituzione

Nell'ambito della UPB "D.C. Prestazioni a sostegno del reddito":

3E1101065	Contributo straordinario delle aziende di trasporto pubblico, a copertura degli assegni straordinari per il sostegno del reddito di cui all'art. 5, comma 1, lettera c), del D.I. 9 gennaio 2015, n. 86985	
3E1101066	Contributo straordinario delle aziende di trasporto pubblico, a copertura delle prestazioni integrative dell'aspi di cui all'art. 5, comma 1, lettera b), del D.I. 9 gennaio 2015, n. 86985	

Nell'ambito della UPB "D.C. Altre strutture di Direzione generale":

8E1203426	Contributo dello Stato a copertura dell'onere per l'erogazione dell'indennità di maternità di cui all'art. 66, del decreto legislativo n. 151/2001 al padre lavoratore autonomo - art. 28, commi 1-bis e 1-ter, del decreto legislativo n. 151/2001, come modificato dall'art. 5, del decreto legislativo n. 80/2015	
8E1203427	Contributo dello Stato a copertura dell'onere per l'estensione della tutela relativa all'indennità di maternità, in caso di adozione nazionale o internazionale e di affidamento preadottivo, ai lavoratori iscritti alla gestione separata di cui all'art. 2, comma 26, della legge n. 335/1995 - art. 64-bis, del decreto legislativo n. 151/2001, introdotto dall'art. 13, del decreto legislativo n. 80/2015	
8E1203428	Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'automaticità delle prestazioni di maternità/paternità ai lavoratori iscritti alla gestione separata di cui all'art. 2, comma 26, della legge n. 335/1995, ai sensi dell'art. 64-ter, del decreto legislativo n. 151/2001, introdotto dall'art. 13, del decreto legislativo n. 80/2015	

9 - Si fa presente che i dati esposti nelle successive tabelle sono elaborazioni effettuate dal collegio sui dati presenti nei seguenti documenti: "relazione del presidente"; "allegato tecnico" predisposto dal direttore generale. **Le eventuali mancate quadrature nelle tabelle sono dovute agli arrotondamenti dei valori riportati in milioni di euro.**

Capitoli di uscita di nuova istituzione

Nell'ambito della UPB "D.C. Entrate":

1U1206035	Incentivo ai datori di lavoro per l'assunzione in agricoltura di giovani di età compresa tra i 18 e i 35 anni, con contratto di lavoro a tempo indeterminato o determinato, ai sensi dell'art. 5, del decreto legge 24 giugno 2014, n. 91, convertito, con modificazioni, dalla legge 11 agosto 2014, n. 116	*
-----------	--	---

Nell'ambito della UPB "D.C. Prestazioni a sostegno del reddito":

3U1205101	Assegni straordinari per il sostegno del reddito a favore dei lavoratori delle aziende di trasporto pubblico, ai sensi dell'art. 5, comma 1, lettera c), del D.I. 9 gennaio 2015, n. 86985	*
3U1205102	Prestazioni a sostegno del reddito integrative delle prestazioni previste in caso di cessazione del rapporto di lavoro, ovvero dei trattamenti di integrazione salariale, ai sensi dell'art. 26, comma 9, lettera a) e dell'art. 32, del decreto legislativo n. 148/2015	*

Nell'ambito della UPB 5 "D.C. Risorse strumentali":

5U2112006	Acquisto di dispositivi per la sicurezza sui luoghi di lavoro	*
-----------	---	---

Nell'ambito della UPB "Altre strutture di Direzione generale":

8U1104048	Spese per la valutazione del patrimonio immobiliare da reddito da dismettere	
8U1206103	Trasferimento allo Stato dei risparmi di spesa conseguiti ai sensi dell'art. 1, comma 301, della legge 23 dicembre 2014, n. 190, che ha disposto la soppressione dell'art. 5, comma 1, ultimo periodo, della legge n. 323/2000 - art. 1, comma 305, della legge n. 190/2014	*

Capitoli di uscita variati nell'oggetto

Nell'ambito della UPB 8 "Altre strutture di Direzione generale":

8U1206028	Trasferimento allo Stato delle risorse derivanti dall'aumento contributivo ex art. 25, comma 4, della legge n. 845/1978 - art. 1, comma 255, della legge n. 228/2012 e successive modificazioni, art. 40, comma 2, lettera d), del decreto legge n. 133/2014, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 164/2014 e art. 1, comma 722, della legge n. 190/2014	*
8U2111006	Acquisizione di immobili da reddito a seguito di procedura transattiva e in esecuzione di sentenze	*

* Capitoli di natura obbligatoria.

Come evidenziato in precedenti relazioni, si segnala l'opportunità di procedere alla rappresentazione "per memoria" anche dei capitoli di bilancio che non presentano una specifica previsione in termini di competenza, cassa o residui presunti.

4. Sintesi delle previsioni del bilancio 2016

4.1. Bilancio per missioni e programmi 2016 e il nuovo piano dei conti integrato

Con la legge 31 dicembre 2009, n. 196, si è dato avvio al processo di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche, in funzione delle esigenze di programmazione, gestione e rendicontazione della finanza pubblica.

In attuazione delle disposizioni di cui all'art. 2 della citata legge n. 196/2009, il decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91, ha previsto l'adozione da parte delle Amministrazioni pubbliche che utilizzano la contabilità finanziaria, di un comune piano dei conti integrato, nonché di una rappresentazione dei dati di bilancio che evidenzia le finalità della spesa secondo l'articolazione per missioni e programmi.

A tale ultimo scopo, con il decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 12 dicembre 2012, sono stati individuati, ai sensi dell'art. 11, comma 1, lettera a), del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91¹⁰, i criteri e le modalità di classificazione uniforme delle missioni del bilancio dello Stato, nell'ambito delle quali, secondo le disposizioni della circolare applicativa del dipartimento della ragioneria generale dello Stato n. 23 del 13 maggio 2013 e del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 1° ottobre 2013, ciascuna amministrazione, per la nuova rappresentazione contabile deve individuare, con il supporto delle Amministrazioni vigilanti, quelle riferite alle proprie attività istituzionali, nelle more dell'emanazione del provvedimento normativo di revisione del d.P.R. n. 97/2003.

Successivamente, ai sensi dell'art. 4, comma 3, lettera a), del citato decreto legislativo n. 91/2011, con il decreto del Presidente della Repubblica del 4 ottobre 2013, n. 132, è stato adottato il regolamento concernente le modalità di adozione del piano dei conti integrato delle Amministrazioni pubbliche.

10 - In particolare, l'allegato 2 al citato articolo 11 ha definito un apposito schema di raccordo tra missioni/programmi e i gruppi COFOG di 2° livello relativi alla classificazione della spesa pubblica a livello europeo (SEC 95), nonché l'ulteriore definizione dei macro-aggregati nell'ambito dei programmi e del carattere rimodulabile o meno della spesa.

La circolare del Ministero dell'economia e delle finanze del 9 settembre 2015, n. 27, rinviando l'applicazione delle predette disposizioni normative e confermando, per l'elaborazione del bilancio di previsione per l'anno 2016, la validità degli schemi di bilancio previsti dal d.P.R. n. 97/2003, ha, comunque, disposto la correlazione tra i predetti schemi con le voci del piano dei conti integrato di cui al d.P.R. n. 132/2013.

• Bilancio per missioni e programmi

L'Istituto, per la redazione dell'allegato n. 6 del d.m. 1° ottobre 2013, ha individuato tra le missioni previste dal d.P.C.M. del 12 dicembre 2012, quelle che interessano l'attività e le funzioni dell'Ente, che sono:

- ✓ politiche previdenziali;
- ✓ diritti sociali, politiche sociali e famiglia;
- ✓ politiche per il lavoro;
- ✓ servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni;
- ✓ servizi per conto terzi e partite di giro;
- ✓ fondi da ripartire;
- ✓ debiti di finanziamento.

Si evidenzia che, rispetto al bilancio preventivo 2015, il bilancio in esame ha aggiunto le due missioni "fondi da ripartire" e "debiti di finanziamento".

In particolare, come risulta dalla relazione del direttore generale, *"le missioni sono state suddivise in programmi di spesa e gruppi COFOG di 2° livello, la cui individuazione è stata condivisa con i Ministeri vigilanti. Infatti, il Ministero dell'economia e delle finanze, con la nota n. MEF - RGS 85861 del 10 novembre 2015, e il Ministero del lavoro e delle politiche sociali, con la nota n. 17517 del 19 novembre 2015, hanno rappresentato di non avere osservazioni da formulare in merito allo schema sottoposto dall'Istituto con nota del direttore generale n. 29373 del 27 ottobre 2015, senza, comunque, escludere la possibilità di una successiva revisione dello stesso per eventuali adeguamenti necessari, anche in considerazione dell'evoluzione normativa sull'armonizzazione contabile"*.

I valori ripartiti dall'Amministrazione tra le missioni sono sintetizzati nella seguente tabella, nella quale si espongono le poste di allocazione della spesa, in linea con la struttura prevista per il bilancio dello Stato.

TAB. N. 1 : BILANCIO PER MISSIONI
(importi in mln/€)

Denominazione	ANNO 2016	
	Competenza	Cassa
USCITE	422.463	401.788
1. Missione "Politiche previdenziali"	254.564	254.550
2. Missione "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia"	36.741	36.733
3. Missione "Politiche per il lavoro"	38.656	38.707
4. Missione "Servizi Generali ed Istituzionali"	5.392	5.393
5. Missione "Servizi per conto terzi e partite di giro"	66.063	65.692
6. Missione "Fondi da ripartire"	656	656
7. Missione "Debiti di finanziamento"	20.391	58

Al riguardo, il collegio rileva che a differenza degli anni precedenti non è stato redatto il prospetto relativo alle Entrate.

• Piano dei conti integrato delle Amministrazioni pubbliche

Ai sensi dell'art. 3 del d.P.R. 4 ottobre 2013, n. 132, le Amministrazioni pubbliche, in regime di contabilità finanziaria, a partire dal 2015, termine poi differito al 2016, devono adottare un piano integrato dei conti di cui all'allegato 1 del medesimo decreto, pubblicato sul sito del dipartimento della ragioneria generale dello Stato.

L'Istituto, secondo le disposizioni della citata circolare n. 27/2015 del MEF, ha effettuato un'analisi del nuovo piano dei conti integrato, al fine di riconciliare il dettaglio delle informazioni contenute nel bilancio finanziario gestionale redatto secondo gli schemi del d.P.R. n. 97/2003, con quanto indicato dal d.P.R. n. 132/2013.

A seguito della partecipazione ad alcuni incontri tecnici con i rappresentanti dei Ministeri vigilanti, l'Istituto, nella relazione del direttore generale, ha affermato che è stata definita e condivisa la riclassificazione effettuata, concordando la matrice di transcodifica utilizzata per la predisposizione, per l'anno 2016, del preventivo finanziario gestionale del piano integrato dei conti¹¹.

4.2. Bilancio generale

Nell'ambito del processo di formazione del bilancio preventivo 2016 si è proceduto con la definizione degli indirizzi strategici e di indirizzo programmatico per le attività dell'Istituto, contenuti nella relazione programmatica per gli anni 2016-2018, approvata dal consiglio di indirizzo e vigilanza con propria deliberazione n. 5 del 10 marzo 2015.

11 - Il MEF - RGS con nota n. 1216 dell'11.1.2016 indirizzata al Ministero del lavoro e delle politiche sociali riguardante la definizione dello schema integrato del piano dei conti dell'INPS ha "rilevato alcune difformità nelle voci di IV e V livello rispetto a quanto concordato nell'ambito dei lavori del tavolo tecnico". Al riguardo, si invita l'Istituto a tenerne conto nelle prossime stesure.

Nell'ambito delle direttive strategiche indicate dal consiglio, sulla base dello scenario macroeconomico ed istituzionale, della legislazione di settore vigente e delle iniziative legislative *in itinere*, il presidente ha individuato le linee guida gestionali dell'Inps per l'anno 2016, con propria determinazione n. 89 del 7 agosto 2015.

Il collegio evidenzia, nella seguente tab. n. 2, i principali dati di sintesi del progetto di bilancio preventivo 2016, raffrontati con i corrispondenti valori del consuntivo 2012, 2013 e 2014 e delle previsioni assestate 2015, indicando, rispetto a queste ultime, le relative variazioni assolute.

TAB. N. 2 : PRINCIPALI DATI DI SINTESI (importi in milioni di euro)

AGGREGATI	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	PREVISIONI 2015 ASSESTATE	PREVISIONI 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate
Gestione economico-patrimoniale						
a - Risultato economico di esercizio (1)	-12.217	-12.846	-12.485	-9.160	-11.211	-2.051
b - Situazione patrimoniale netta al 31.12	21.875	9.028	18.407	12.962	1.783	-11.179
Gestione finanziaria di competenza						
Accertamenti	382.065	397.701	423.975	415.120	419.222	4.102
Impegni	391.851	406.425	430.982	415.567	422.463	6.896
Saldo	-9.786	-8.724	-7.007	-447	-3.241	-2.794
di cui						
a - Risultato finanziario di parte corrente	-9.175	-8.799	-6.678	-2.849	-2.579	270
di cui:						
Entrate Contributive	208.076	210.141	211.462	214.007	218.653	4.646
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	94.131	99.396	98.733	107.997	105.643	-2.354
Altre entrate correnti	4.056	4.116	4.334	4.188	4.397	209
Sub totale	306.263	313.653	314.529	326.192	328.693	2.501
Prestazioni Istituzionali	295.742	303.464	303.401	309.611	308.887	-724
Trasferimenti Pass/Altri interv. diversi	15.819	16.053	15.027	16.547	19.525	2.978
Altre spese correnti	3.877	2.935	2.779	2.883	2.861	-22
Sub totale	315.438	322.452	321.207	329.041	331.273	2.232
b - Risultato finanziario in conto capitale	-611	75	-329	2.402	-662	-3.064
Gestione finanziaria di cassa						
Riscossioni (2)	271.586	273.532	296.724	279.392	284.378	4.986
Pagamenti	378.208	388.354	410.281	399.975	401.788	1.813
Risultato di cassa (Differenziale da coprire)	-106.622	-114.822	-113.557	-120.584	-117.411	3.173
Copertura del risultato di cassa:						
a - Anticipazioni di cassa dello Stato:	12.048	17.005	19.064	18.906	20.334	1.428
* anticipazioni Tesoreria	0	0	0	0	0	0
* anticipazioni Stato (ex art. 35 L. n. 448/1998)	12.048	17.005	19.064	18.906	20.334	1.428
b - Trasferimenti dal Bilancio dello Stato per il finanziamento:	89.443	95.521	95.267	104.344	102.518	-1.825
* della GIAS (3)	72.188	77.921	77.167	87.033	85.105	-1.928
* della gestione degli invalidi civili	17.255	17.600	18.100	17.310	17.413	103
c - Aumento (-) Diminuzione (+) disponibilità liquide	5.131	2.296	-774	-2.665	-5.441	-2.776
d - Rimborso anticipazioni dello Stato	0	0	0	0	0	0
Totale copertura	106.622	114.822	113.557	120.584	117.411	-3.173
(in termini finanziari di cassa)						
Avanzo di amministrazione al 31.12	53.870	43.890	35.743	35.296	32.055	-3.241

(1) - Al netto delle riserve legali

(2) - Al netto dei trasferimenti e delle anticipazioni di Tesoreria/Stato

(3) - Comprensivo per i soli anni 2012 e 2013 del cap. 4E1203317 - Rimborso da parte dello Stato dei valori capitali a copertura di periodi assicurativi per ricongiunzioni ai fini del trattamento integrativo di previdenza e dell'indennità di anzianità derivante dalle disposizioni dell'art. 1, comma 91, della legge n. 266/2005 come sostituito dall'art. 1, comma 486, della legge n. 296/2006

L'**avanzo di amministrazione** stimato al 31 dicembre 2016 è pari a 32.055 mln/€ (a fronte di 35.296 mln/€ del 2015), in flessione rispetto al decorso esercizio. Il dato esposto risente dell'elevato ammontare dei residui che, unitamente agli accertamenti, agli impegni ed al fondo di cassa, concorrono alla determinazione del presunto risultato finale.

Per quanto riguarda l'andamento della **gestione finanziaria di competenza**, desunto dai documenti contabili di riferimento, il collegio evidenzia che l'ammontare delle entrate contributive (218.653 mln/€) non offre copertura alle spese per prestazioni istituzionali (308.887 mln/€), in parte rappresentate da trattamenti di natura assistenziale che non hanno diretta contropartita in contributi previdenziali; da rilevare, inoltre, che il peggioramento del risultato finanziario tende ad accompagnarsi a minori trasferimenti dallo Stato e dagli Enti pubblici.

I risultati complessivi sono da ricondurre, principalmente, ai seguenti aspetti:

- previsioni di **entrate contributive** per 218.653 mln/€ (comprensivi di 5.689 mln/€, relativi al Fondo per trattamenti di fine rapporto per i dipendenti privati di cui alla legge n. 296/2006), con un incremento di 4.646 mln/€ (+2,2% sull'assestato 2015). Al riguardo, l'Amministrazione precisa che tale stima deriva principalmente dagli indicatori positivi per le retribuzioni per dipendente e da una previsione di crescita delle retribuzioni lorde globali (rispettivamente a +1,2% e a +2,2% rispetto all'anno precedente), e dall'incremento dell'occupazione complessiva (pari allo 0,9%).

Le entrate contributive della gestione lavoratori del settore privato (INPS), compresa la gestione ex ENPALS, presentano un aumento di 3.495 mln/€ rispetto alle previsioni assestate 2015. In aumento (+1.151 mln/€) risultano anche le quote riferibili alla gestione lavoratori del settore pubblico (ex INPDAP).

Il collegio evidenzia che la stima delle entrate contributive fa leva su elementi macroeconomici generali e sembrerebbe non tenere pienamente conto di taluni altri fattori che potrebbero concorrere a determinare l'effettivo incremento di dette entrate.

- **trasferimenti correnti** per 105.643 mln/€, di cui 105.473 mln/€ per *trasferimenti a carico del bilancio statale*, con una diminuzione di 2.305 mln/€ (-2,1%) rispetto all'esercizio precedente;

previsioni per **uscite per prestazioni istituzionali** per 308.887 mln/€, con un decremento di 724 mln/€ (-0,2% rispetto al 2015), dovuto alla diminuzione (-679 mln/€) delle rate di pensione e relativi assegni di accompagnamento ed alla diminuzione (-45 mln/€) delle prestazioni temporanee ed altre prestazioni (disoccupazione e cassa integrazione).

In particolare, dal punto di vista delle *prestazioni*, il numero delle nuove pensioni liquidate al termine del 2016 è stimato in 590.631, con un decremento di 66.127 trattamenti (-10,1%) rispetto al 2015.

Con riferimento alle singole categorie, le nuove liquidazioni riguardano:

- 156.883 pensioni di vecchiaia (-11,9%);
- 94.693 pensioni di anzianità (-29,9%);
- 56.971 pensioni di invalidità e inabilità (+3,7%);
- 230.675 pensioni ai superstiti (-0,9%);
- 51.409 assegni sociali, vitalizi e pensioni CDCM ante 89 (-8,0%).

Nell'ambito dei nuovi trattamenti liquidati, si è tenuto conto degli effetti finanziari delle modifiche introdotte dalla legge n. 122/2010¹² per quanto riguarda i requisiti di accesso. Si è, inoltre, tenuto conto che ai soggetti che a decorrere dal 1° gennaio 2012 maturano i requisiti per l'accesso alla pensione di vecchiaia ed alla pensione anticipata non si applica la disciplina in materia di decorrenze del trattamento pensionistico, di cui all'art. 12 della legge n. 122/2010 (c.d. "finestre mobili")¹³.

Per quanto concerne la perequazione automatica delle pensioni, la legge n. 147/2013 ha stabilito per l'anno 2016 una rivalutazione rispettivamente del 100%, del 95%, del 75%, del 50% e del 45% in funzione decrescente dei trattamenti pensionistici nelle misure ivi previste. Al riguardo, la previsione del maggior onere per prestazioni derivante dalla rivalutazione annua delle pensioni è stata determinata sulla base della misura dello 0,3%, quale stima inflazionistica indicata nella nota di aggiornamento del DEF per l'anno 2015.

Il numero delle pensioni vigenti al 31.12.2016, al netto delle pensioni eliminate (738.077) – escluse le pensioni erogate dalla Gestione degli invalidi civili – è stimato in 18.033.806, con un decremento di 147.446 trattamenti rispetto ai 18.181.252 della fine del 2015 (-0,8%).

12 - Per la pensione denominata di "anzianità anticipata" il requisito è per gli uomini 42 anni e 10 mesi, mentre per le donne 41 anni e 10 mesi; relativamente, invece, alla pensione di vecchiaia il requisito anagrafico è per gli uomini 66 anni e 7 mesi, per le donne 65 anni e 7 mesi (elevato di ulteriori 6 mesi per le lavoratrici autonome).

13 - Nella prima nota di variazione al bilancio di previsione 2016, si dovrà tenere conto delle modifiche introdotte dalla legge di stabilità 2016.

Tale diminuzione è la risultante di variazioni di segno opposto dovute, da una parte, a un minor numero di pensioni vigenti nei seguenti comparti e gestioni:

• FPLD complessivo	- 170.267;
• Pensioni cd/cm ante 1989	- 36.000;
• Pensioni sociali	- 10.700;
• Coltivatori diretti, mezzadri e coloni	- 5.200;
• Ferrovie dello Stato	- 4.415;
• Fondo pubblici statali (CTPS)	- 1.670;
• Commercianti	- 1.000;
• Fondo Lavoratori dello spettacolo	- 968;
• Assicurazioni facoltative	- 511;
• Gestione enti disciolti	- 427;
• Trattamenti integrativi personale Inps	- 375;
• Assegni vitalizi	- 340;
• Fondo ex dazieri	- 305;
• Fondo Clero	- 215;
• Fondo esattoriali	- 212;
• Pensioni ostetriche - ex Enpao	- 160;
• Fondo Gas	- 107;
• Fondo spedizionieri doganali	- 101;
• Fondo pensioni enti porti Genova-Trieste	- 73;
• Gestione minatori	- 16;
• Fondo volo	- 2;

e, dall'altra, al maggior numero di rendite vigenti nei seguenti fondi e gestioni:

• Assegni sociali	+ 43.366;
• Lavoratori parasubordinati	+ 29.868;
• Fondo pubblici enti locali (CPDEL)	+ 6.400;
• Artigiani	+ 3.000;
• Fondo pubblici sanitari (CPS)	+ 1.630;
• Fondo ex IPOST	+ 970;
• Fondo pubblici insegnanti asilo (CPI)	+ 268;
• Fondo sportivi professionisti	+ 44;
• Fondo Ex SPORTASS	+ 36;
• Fondo pubblici ufficiali giudiziari (CPUG)	+ 36.

5. Fabbisogno finanziario e relativa copertura

5.1. Ripartizione degli apporti dello Stato per l'anno 2016

Nell'invitare l'Istituto, in occasione della prima nota di variazione al bilancio di previsione 2016, a recepire gli importi indicati nell'allegato 2 della legge di stabilità 2016, il collegio fa presente quanto segue.

I trasferimenti correnti da parte dello Stato a copertura degli oneri non previdenziali, appostati nella Cat. 3[^] delle entrate, sono pari a complessivi 105.473 mln/€, con una diminuzione di 2.305 mln/€ rispetto all'assestato 2015 (-2,1%). Avuto riguardo alla loro destinazione, essi risultano ascrivibili:

- a) per 87.992 mln/€, alla copertura degli oneri non previdenziali a carico della GIAS (art. 37, legge n. 88/89), di cui 4.306 mln/€ alla copertura dei disavanzi di esercizio delle gestioni previdenziali;
- b) per 17.481 mln/€ alla copertura degli oneri per l'erogazione delle prestazioni, assegni ed indennità agli invalidi civili, di cui al decreto legislativo n. 112/1998¹⁴.

Per quanto attiene ai trasferimenti a carico del bilancio statale, l'art. 37, comma 3, lett. c), della legge n. 88/1989, come modificato dall'art. 3, comma 2, della legge n. 335/1995 e dall'art. 59, comma 34, della legge n. 449/1997, stabilisce che è posto a carico della GIAS il finanziamento dell'onere relativo alla quota parte di ciascuna mensilità di pensione erogata dal FPLD, dalle gestioni degli autonomi e dalla gestione speciale dei minatori, nonché quello relativo alla parziale copertura dell'onere delle pensioni di invalidità liquidate ante legge n. 222/1984.

Il relativo trasferimento dal bilancio dello Stato è annualmente aggiornato con la legge di stabilità in base alla variazione annua dell'indice nazionale dei prezzi al consumo per le famiglie degli operai e impiegati calcolato dall'ISTAT (FOI più un punto percentuale).

Inoltre, il contributo complessivamente determinato, al netto delle quote assegnate per la copertura degli oneri delle diverse gestioni, deve essere ripartito, fra le stesse gestioni ed i fondi interessati, con il procedimento di cui all'art. 14 (conferenza dei servizi) della legge n. 241/90 e ss. mm., sulla scorta dei dati dell'ultimo consuntivo approvato (art. 59, comma 34, della legge n. 449/97)¹⁵.

L'ammontare dei trasferimenti dallo Stato per il finanziamento della quota parte di ciascuna mensilità di pensione viene evidenziato nel prospetto seguente, nel quale vengono esposti anche gli importi degli anni precedenti¹⁶:

14 - Nell'assestato 2015 era presente anche lo stanziamento di 100 mln/€ per il Fondo di garanzia TFR, previsto all'art. 1, comma 32, della legge n. 190/2014 (legge di stabilità 2015).

15 - La legge finanziaria 2007 ha, in parte, modificato i criteri per la ripartizione dell'importo globale delle somme trasferite alle Gestioni previdenziali in riferimento alle effettive esigenze di apporto contributivo dello Stato alle medesime, eliminando i criteri concernenti il "rapporto tra lavoratori attivi e pensionati inferiore alla media" e le "risultanze gestionali negative" (art. 3, comma 2, della legge n. 335/1995) e *"mantenendo unicamente quello del rapporto tra contribuzione e prestazioni, con l'applicazione di aliquote contributive non inferiori alla media, ponderata agli iscritti, delle aliquote vigenti nei regimi interessati"*.

16 - Come emerso nel corso dell'incontro tecnico svoltosi con i dirigenti dell'Istituto, gli importi indicati nell'allegato tecnico del direttore generale al relativo paragrafo 5.1, e riportati nella tabella n. 3 di questa relazione, potranno essere rivisti a seguito della prevista conferenza dei servizi di cui all'art. 14 della legge n. 241/90.

TAB. N. 3 : RIPARTIZIONE APPORTO DELLO STATO
(Importi in milioni di euro)

	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Preventivo 2015*	1 ^a nota di variazione al Preventivo 2015	Nota di Assestamento Preventivo 2015	Preventivo 2016*
Norme di riferimento Statali	L. 220/2012 Art. 1, c. 2	L. 147/2013 Art. 1, c. 2		L. 190/2014 e L. 191/2014		
Quota parte di ciascuna mensilità di pensione erogata dal FPLD	15.230,07	15.347,10	15.592,65	16.564,90	16.595,20	16.811,70
dalla Gestione CD/CM POST 1988	1.782,00	1.717,69	1.740,02	1.860,38	1.826,13	1.849,87
dalla Gestione ARTIGIANI	801,13	962,61	978,01	1.089,46	1.092,69	1.125,38
dalla Gestione COMMERCianti	488,49	492,89	499,30	530,84	530,84	537,74
dalla Gestione MINATORI	3,00	3,08	3,09	3,11	3,11	3,11
APPORTO DELLO STATO (cap. 4351- stato di previsione Ministero Lavoro)	18.304,69	18.523,37	18.813,07	20.048,69	20.047,97	20.327,80
APPORTO DELLO STATO - GIAS - Pensioni CD-CM ante 1989 assunte a totale carico dello Stato (cap. 4353 - stato di previsione Ministero Lavoro)	698,00	649,90	598,00	598,00	598,00	598,00
TOTALE I.N.P.S.	19.002,69	19.173,27	19.411,07	20.646,69	20.645,97	20.925,80
ex ENPALS	69,58	71,45	71,66	72,10	72,10	72,10
ex INPDAP	2.260,86	2.321,88	2.342,91	2.342,91	2.342,91	2.342,91
TOTALE	21.333,13	21.566,60	21.825,64	23.061,70	23.060,98	23.340,81

Fonte: Allegato tecnico del direttore generale

* I dati esposti nella colonna relativa al Bilancio di previsione 2015 e 2016 non concordano con quanto indicato, rispettivamente, nella legge di stabilità 2015 (legge n. 190/2014) e nella legge di stabilità 2016 (legge n. 208/2015), in quanto predisposti in un periodo precedente.

5.2. Gestione contabile ex art. 35, comma 6, della legge n. 448/1998

Relativamente alla copertura del fabbisogno finanziario, si utilizzano i medesimi criteri per la ripartizione dei "Trasferimenti dello Stato a titolo di anticipazioni sul relativo fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali" (ex art. 35, comma 6, della legge n. 448/1998) e delle "Anticipazioni di Tesoreria alle gestioni assistenziali" (di cui all'art. 16 della legge n. 370/74)¹⁷.

Per l'anno 2016, il trasferimento a titolo anticipatorio da parte dello Stato è previsto in 20.334 mln/€¹⁸.

Conseguentemente, l'ammontare del debito verso lo Stato di cui all'art. 35 della legge n. 448/1998 (evidenziato quale residuo passivo presunto del capitolo di spesa 8U2217003), alla fine dell'anno 2016, è pari a 110.550 mln/€.

17 - Ai fini dell'attribuzione alle gestioni previdenziali delle anticipazioni, l'Istituto ha previsto dei criteri, fissati dal c.i.v. (delibera n. 7 del 9.5.2000) e dal c.d.a. (delibera n. 349 del 27.6.2000), che hanno stabilito la copertura, in via prioritaria, del fabbisogno finanziario delle gestioni confluite nel FPLD (ex Fondi trasporti, elettrici, telefonici e INPDAl) e, solo subordinatamente, delle restanti gestioni previdenziali.

18 - Il collegio non può non evidenziare (considerata la rilevanza di tale scostamento previsivo, che si rifletterà sulla situazione amministrativa e finanziaria) che il capitolo **8E2320003 (anticipazioni Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali art. 35, co. 3 e 4, della legge n. 448/1998)** presenta una previsione di competenza e di cassa per l'anno 2016 pari a 20,33 miliardi di €, a fronte di uno stanziamento nello stato di previsione del ministero del lavoro nel disegno di legge di bilancio pari a 7,16 miliardi di € e di uno stanziamento nello stato di previsione del medesimo ministero nella legge n. 209/2015 pari a 6,86 miliardi di €.

Alla data del 31.12.2016, per effetto della dinamica finanziaria delle gestioni previdenziali, l'ammontare dei fondi destinati alle gestioni previdenziali a valere sulla citata anticipazione da parte dello Stato viene quantificato in 14.371 mln/€, mentre la differenza, pari a 5.963 mln/€, incrementa, momentaneamente, le disponibilità finanziarie atte a fronteggiare il fabbisogno delle gestioni previdenziali medesime.

Il fabbisogno finanziario complessivo del FPLD si attesta a un importo di 168.230 mln/€ (di cui 100.541 mln/€ relativi alle separate contabilità del FPLD e 67.689 mln/€ al FPLD in senso stretto). Tali fabbisogni trovano copertura per 42.965 mln/€ dal trasferimento dello Stato a titolo anticipatorio sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali e per 125.265 mln/€ dalle disponibilità della Gestione prestazioni temporanee, ai sensi dell'art. 21 della legge n. 88/89.

Per quanto concerne le gestioni relative ai dipendenti pubblici facenti capo al disciolto INPDAP, il fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali (CTPS e CPDEL), pari a complessivi 56.530 mln/€, è coperto, ai sensi dell'art. 35, comma 3, della legge n. 448/1998, in parte da specifici trasferimenti dal bilancio dello Stato a titolo anticipatorio sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali (34.068 mln/€), mentre il fabbisogno residuo (22.462 mln/€) è soddisfatto mediante utilizzo delle disponibilità delle altre gestioni ex INPDAP.

6. Previsione economico-patrimoniale

La situazione economico-patrimoniale è descritta nei relativi documenti di bilancio. Ulteriori elementi di conoscenza circa lo stato patrimoniale ed il conto economico, con l'esposizione delle grandezze riclassificate secondo la natura previdenziale od assistenziale, si possono rinvenire nell'allegato tecnico predisposto dalla direzione generale.

6.1. Situazione patrimoniale generale

Per effetto del presunto risultato economico, l'esercizio 2016 si chiude con un avanzo patrimoniale finale di 1.783 mln/€, a fronte dell'avanzo patrimoniale finale di 12.962 mln/€ delle previsioni assestate 2015.

Tale netto patrimoniale scaturisce dalla somma algebrica delle seguenti voci (così come rappresentato nella tab. n. 4):

- 66.903 mln/€ di riserve obbligatorie e derivanti dalla legge;
- - 76.592 mln/€ di disavanzi economici portati a nuovo;
- - 14.138 mln/€ di disavanzo economico di esercizio¹⁹;

19 - Questo importo comprende i valori relativi a "Assegnazioni e prelievi da riserve legali"

- 25.198 mln/€ di contributi per copertura disavanzi;
- 413 mln/€ di consistenza della riserva legale dei Fondi di solidarietà, di cui alla legge n. 92/2012 e al decreto legislativo n. 148/2015.

TAB. N. 4 : SINTESI STATO PATRIMONIALE (importi in milioni di euro)

STATO PATRIMONIALE	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	PREVISIONI 2015 ASSESTATE	PREVISIONI 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate
ATTIVITA'						
B) IMMOBILIZZAZIONI						
Immobilizzazioni immateriali	168	183	184	224	264	40
Immobilizzazioni materiali	3.092	3.090	3.064	3.060	3.061	1
Immobilizzazioni finanziarie	13.516	13.558	13.888	14.849	15.514	665
Totale immobilizzazioni	16.776	16.831	17.136	18.133	18.840	706
C) ATTIVO CIRCOLANTE						
Rimanenze	244	254	264	272	279	7
Residui attivi meno F.do svalutazione crediti	86.064	91.780	99.406	106.181	110.562	4.381
Disponibilità liquide	26.957	24.661	25.435	28.100	33.542	5.442
Attività finanziarie non immobilizzate		375	375	375	225	-150
Totale attivo circolante	113.265	117.070	125.480	134.928	144.608	9.680
D) RATEI E RISCONTI						
Ratei attivi	24.317	24.836	25.065	25.403	25.510	107
Totale ratei e risconti	24.317	24.836	25.065	25.403	25.510	107
TOTALE ATTIVITA'	154.358	158.738	167.681	178.465	188.957	10.493
PASSIVITA'						
A) PATRIMONIO NETTO						
Riserve obbligatorie e derivanti da legge	55.584	58.343	61.138	63.975	66.903	2.928
Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	-18.766	-33.710	-49.314	-64.595	-76.592	-11.997
Avanzo (disavanzo) economico d'esercizio	-14.943	-15.605	-15.281	-11.997	-14.138	-2.141
Contributi per copertura disavanzi	0	0	21.698	25.198	25.198	0
Fondo di accantonamento dei risultati di esercizio dei Fondi di solidarietà ex art. 3, commi 4,14 e 19 L. 92/2012	0	0	166	381	413	32
Totale patrimonio netto	21.875	9.028	18.407	12.962	1.783	-11.179
C) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
Fondi per rischi ed oneri	6.619	5.884	5.750	5.833	5.772	-61
Totale fondi per rischi ed oneri	6.619	5.884	5.750	5.833	5.772	-61
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUB.						
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.648	1.677	2.029	2.167	2.122	-45
Totale trattamento di fine rapporto di lavoro sub.	1.648	1.677	2.029	2.167	2.122	-45
E) DEBITI						
Debiti (*)	117.302	135.594	134.744	150.506	171.351	20.845
F) RATEI E RISCONTI						
Ratei passivi	6.590	6.178	6.373	6.586	7.525	939
Risconti passivi	5	11	5	40	36	-4
Riserve tecniche	319	366	373	371	368	-3
Totale ratei e risconti	6.914	6.555	6.751	6.997	7.929	932
TOTALE PASSIVITA'	154.358	158.738	167.681	178.465	188.957	10.493

(*) L'importo dei debiti non coincide con quello dei residui passivi, in quanto nel passivo di stato patrimoniale sono compresi anche debiti che non costituiscono residui (vedi anche tabella n. 15)

Con riferimento alla situazione patrimoniale di cui alla precedente tabella n. 4, si osserva quanto segue:

- a) le **attività** sono pari a complessivi 188.957 mln/€ e sono rappresentate, in via prevalente, dall'attivo circolante per 144.608 mln/€, ed, in particolare, dai residui attivi che, al netto dei fondi svalutazione, ammontano a 110.562 mln/€, con un aumento di 4.381 mln/€ rispetto all'assestato 2015.
In particolare, si osserva che i crediti per contributi dei datori di lavoro e degli iscritti ammontano, alla fine del 2016, a complessivi 104.390 mln/€, a fronte dei 95.505 mln/€ previsti alla fine del 2015 (+8.885 mln/€).
- b) Detta partita trova la sua posta rettificativa:
- nel **Fondo svalutazione crediti contributivi** il quale, alla fine dell'anno, è stato rideterminato in 56.253 mln/€ (accantonamento per il 2016 pari a 7.612 mln/€), secondo i coefficienti di svalutazione – stabiliti con determinazione del direttore generale n. 158 del 4 dicembre 2015 – di seguito riportati:

TAB. N. 5: Percentuali di svalutazione

Periodi	Crediti verso le aziende tenute alla presentazione della denuncia a mezzo DM	Crediti verso datori di lavoro del settore agricolo	Crediti verso i coltivatori diretti, mezzadri e coloni	Crediti verso gli artigiani	Crediti verso i commercianti	Crediti per la gestione separata art. 2 legge n. 335/95	Crediti verso le gestioni ex ENPALS
Fino al 2009	99,00	99,00	99,00	99,00	99,00	10,00	99,00
Dal 2010 al 2012	55,00	55,00	55,00	30,00	30,00	10,00	55,00
Dal 2013 al 2016	10,00	9,00	12,50	10,00	10,00	10,00	10,00

- nel **Fondo svalutazione per prestazioni da recuperare**, il quale, alla fine dell'anno, è stimato per un importo pari a 1.903 mln/€. Per quanto riguarda le percentuali di svalutazione dei relativi crediti, l'Amministrazione conferma le misure individuate nelle precedenti previsioni 2015.

Con riferimento alla citata determinazione ed alla relativa individuazione delle percentuali, il collegio ha formulato le proprie osservazioni nel verbale n. 70 del 17 dicembre 2015, cui si rimanda integralmente.

In particolare, il collegio ha invitato l'Istituto "a fissare le percentuali di svalutazione da applicare alla consistenza dei crediti distintamente per ogni anno, tenendo conto del presunto valore di realizzo dei crediti".

Con riferimento, poi, alla situazione complessiva dei crediti esposti nei documenti contabili dell'Istituto, nei dati forniti da Equitalia con la nota n. 46502/2015, nonché nei resoconti delle audizioni dei rappresentanti di Equitalia e di INPS presso la commissione parlamentare di controllo sulle attività degli enti gestori di forme obbligatorie di previdenza e assistenza sociale, il collegio ha chiesto "agli organi dell'Istituto di:

- *trasmettere una dettagliata relazione tecnica che illustri la metodologia e i criteri di calcolo che hanno comportato l'innalzamento delle percentuali di svalutazione ai valori previsti nell'atto in esame per il periodo 2010-2012, evidenziando l'importo dell'accantonamento e il possibile impatto sull'avanzo presunto di amministrazione, anche ai fini dell'imminente predisposizione della relazione di competenza del collegio di accompagnamento al bilancio di previsione 2016;*
- *effettuare la riconciliazione tra i crediti risultanti a Equitalia al 31 dicembre 2014 e quelli esposti nel rendiconto INPS nello stesso esercizio, precisando separatamente anche il valore dei crediti la cui riscossione non è stata affidata a Equitalia. Tale operazione deve essere effettuata al netto di eventuali sanzioni, interessi o altro da evidenziare a parte;*
- *attestare che le riscossioni dei crediti al 31.12.2014 effettuate da Equitalia, nonché gli sgravi di cartella e gli annullamenti di avviso di addebito intervenuti fino al 31.12.2014, siano già stati contabilizzati dall'INPS nei rispettivi esercizi di competenza e se tali operazioni abbiano comportato l'eliminazione dei corrispondenti residui attivi;*
- *predisporre tutti gli elementi utili al fine di procedere alla predetta riconciliazione anche per l'esercizio 2015;*
- *fornire sollecite informazioni in ordine alla modalità di definizione di tutte le poste che presentano "remote" possibilità di riscossione e dei conseguenti effetti sulla situazione dei corrispondenti residui attivi. Quest'ultima analisi dovrà essere correlata a quanto riportato nell'allegato B1 al rendiconto INPS 2014 e, successivamente, ai relativi aggiornamenti annuali, evidenziando le riscossioni avvenute in conto residui per anno di provenienza".*

Infine, con riguardo alla procedura di discarico di crediti contributivi inesigibili, alla luce di quanto previsto dalla normativa vigente e, da ultimo, dall'articolo 1, comma 684, della legge n. 190 del 23 dicembre 2014, il collegio ha invitato a "valutare, raccordandosi con Equitalia ed eventuali altri agenti della riscossione, se i termini per definire le procedure di discarico, fissati da tale comma, non escludano la possibilità di definire anticipatamente le partite creditorie da considerare di fatto inesigibili. Quanto sopra al fine di pervenire ad un riaccertamento dei residui attivi, presenti nel bilancio finanziario dell'Istituto, più aderente alle reali capacità di riscossione delle società a ciò deputate e al probabile valore di realizzo dei crediti stessi".

Sull'argomento, il direttore generale, con nota n. 850 del 12 gennaio 2016, ha fornito riscontro alle richieste del collegio, affermando quanto segue:

"In ordine alla riconciliazione dei crediti contributivi risultanti ad Equitalia Spa con quelli iscritti in bilancio al 31/12/2014, si comunica che tale attività è attualmente in corso di definizione in seno ad apposito gruppo di lavoro costituito da rappresentanti dell'Istituto e da quelli della società.

Pertanto, all'esito di tali attività, saranno forniti a codesto collegio dettagliati elementi di riconciliazione tra i crediti al 31.12.2014 affidati agli Agenti della riscossione e quelli risultanti dal rendiconto dell'Istituto alla stessa data. Analoga concordanza sarà fornita anche con riferimento all'esercizio 2015, successivamente alla predisposizione del rendiconto del relativo esercizio. Si rammenta poi che i crediti contributivi in capo a soggetti con sede legale nella Regione Sicilia sono affidati, per la riscossione coattiva, a "Riscossione Sicilia Spa".

Per quanto concerne l'imputazione delle riscossioni dei crediti contributivi provenienti dagli Agenti della Riscossione, al 31/12/2014, così come tutti gli incassi in conto recupero crediti effettuati direttamente dall'Istituto, le relative operazioni sono regolarmente registrate nelle procedure amministrativo-gestionali con attribuzione all'anno di insorgenza del relativo credito e assunte in contabilità. I provvedimenti di sgravio totale e/o parziale su cartelle esattoriali e gli annullamenti degli Avvisi di Addebito ex articolo 30 decreto-legge n. 78/2010 sono operazioni conseguenti alla proposta di eliminazione dei corrispondenti residui attivi dalla contabilità dell'Istituto".

In considerazione di quanto sopra esposto, il collegio non ritiene completamente esaustivo il riscontro fornito dall'Ente e rinnova l'invito all'Amministrazione a prestare particolare attenzione nell'elaborazione delle stime relative al grado di esigibilità dei crediti contributivi; pertanto, fa riserva di effettuare un'approfondita analisi del fenomeno in occasione dell'esame del consuntivo 2015, ad avvenuta acquisizione della comunicazione dei dettagliati elementi già richiesti, anche per i conseguenti effetti sull'avanzo di amministrazione.

Infine, con riguardo alle procedure di discarico dei crediti contributivi inesigibili, il collegio evidenzia ai Ministeri vigilanti la delicatezza della questione, anche con riferimento all'applicazione della normativa vigente.



c) Le **passività** ammontano a complessivi 188.957 mln/€ e sono composte principalmente da:

- Debiti per 171.351 mln/€, comprensivi del debito verso lo Stato e verso gli altri enti pubblici per anticipazioni di Tesoreria alle gestioni assistenziali e anticipazioni ai sensi dell'art. 35 della legge n. 448/1998 a copertura del fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali, nonché delle somme per ritenute erariali e per trasferimenti passivi disposti da varie leggi;
- Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato per 2.122 mln/€;
- Fondi per rischi ed oneri pari a 5.772 mln/€.

Il collegio, atteso che il direttore generale, con nota n. 23796 del 4 settembre 2015, in merito al Fondo per rischi ed oneri, ha rappresentato "che tra le voci del Fondo non è presente alcun accantonamento relativo al contenzioso dell'Istituto", ribadisce l'invito all'Istituto a procedere ai relativi accantonamenti nel rispetto della normativa civilistica e dei principi contabili.

d) Per quanto concerne i **crediti e debiti**, si evidenzia quanto segue.

Nell'attivo circolante, tra i **residui attivi** sono compresi quelli derivanti dai trasferimenti da parte dello Stato, che risultano pari a 48.633 mln/€, con un aumento di 2.955 mln/€ rispetto a quanto registrato in sede di preventivo assestato 2015 (45.678 mln/€). Le cospicue dimensioni di tale aggregato e, più in generale, dell'ammontare complessivo dei residui attivi, ivi compresi quelli di natura contributiva (104.390 mln/€) e quelli che afferiscono il TFR, suggeriscono l'opportunità di svolgere un'attenta valutazione della sussistenza dei presupposti giuridici e contabili per il mantenimento nelle scritture di ciascuna posta creditizia compresa tra i residui attivi al titolo predetto, a cominciare dalle partite di credito più remote.

Quanto ai **debiti**, la posta più rilevante è costituita dai debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici, che dovrebbe attestarsi, alla fine del 2016, a 154.584 mln/€, di cui 32.155 mln/€ relativi alle anticipazioni di Tesoreria (stesso importo dell'assestato 2015) e 110.550 mln/€ relativi al trasferimento dello Stato a titolo anticipatorio per la copertura del fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali ex art. 35 legge n. 448/1998 (90.216 mln/€ alla fine del 2015).

Ove si considerino gli importi presunti dei fondi depositati presso la Tesoreria centrale (28.867 mln/€) e nei conti correnti bancari e postali (4.675 mln/€), pari a complessivi 33.542 mln/€, il precitato debito complessivo per le anticipazioni si ridurrebbe a 121.042 mln/€.

Per la restante parte, si tratta di debiti verso fornitori, per trasferimenti passivi, rimborsi e partite di giro (16.767 mln/€).

A tale riguardo, il collegio ribadisce le considerazioni e raccomandazioni più volte espresse circa l'esigenza di porre in essere un costante monitoraggio delle singole poste, al fine di eliminare quelle per le quali non sussiste più un valido titolo giuridico.

6.2. Conto economico generale

Il risultato economico di esercizio per il 2016 è stimato in negativo per 11.211 mln/€, a fronte del disavanzo di 9.160 mln/€ previsto per il 2015, con un peggioramento, quindi, di 2.051 mln/€, come evidenziato nella seguente tabella (tab. n. 6).

TAB. N. 6 : CONTO ECONOMICO GENERALE (importi in milioni di euro)

AGGREGATI	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	PREVISIONI 2015 ASSESTATE	PREVISIONI 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate
A. VALORE DELLA PRODUZIONE	296.501	301.858	303.036	312.709	311.725	-984
B. COSTO DELLA PRODUZIONE	-308.844	-315.390	-315.720	-321.972	-323.114	-1.142
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	-12.343	-13.532	-12.684	-9.263	-11.389	-2.126
C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	383	396	427	332	385	53
D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE	-18	359	-1	0	0	0
E. PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	92	141	16	1	0	-1
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-11.886	-12.636	-12.242	-8.930	-11.004	-2.074
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-330	-210	-243	-230	-207	23
RISULTATO DI ESERCIZIO	-12.217	-12.846	-12.485	-9.160	-11.211	-2.051
ASSEGNAZIONE E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI	-2.727	-2.759	-2.796	-2.837	-2.928	-91
PRELIEVI DA RISERVE LEGALI	2	4	5	7	15	8
ASSEGNAZIONI A RISERVE LEGALI	-2.729	-2.762	-2.801	-2.844	-2.943	-99
AVANZO (+) DISAVANZO (-) ECONOMICO	-14.944	-15.605	-15.281	-11.997	-14.139	-2.142
PATRIMONIO NETTO AL 31 DICEMBRE	21.875	9.028	18.407	12.962	1.783	-11.179

6.3. Valorizzazione del patrimonio immobiliare

In proposito, nell'allegato tecnico del direttore generale, l'Amministrazione ha comunicato che "non vi sono modifiche rispetto alle informazioni riportate nelle precedenti relazioni"²⁰.

Il collegio ritiene opportuno ribadire l'esigenza di un costante approfondimento e aggiornamento in materia da parte dell'Istituto; ciò anche in considerazione della determinazione presidenziale n. 186 del 22 dicembre 2015, avente ad oggetto "Piano di investimento e disinvestimento del patrimonio immobiliare non strumentale e del patrimonio mobiliare 2016-2018", pervenuta al collegio in data 28 dicembre 2015 con nota PEI degli organi collegiali n. 2689 e ritrasmessa in data 13 gennaio 2016, integrata con la relazione del direttore generale, con nota PEI degli organi collegiali n. 58.

Il collegio, con il verbale n. 1/2016, ha formulato precise richieste, con particolare riguardo all'invio di un'apposita relazione tecnica nella quale si evidenzia:

- ✓ ***l'elenco degli immobili oggetto di cambi di destinazione d'uso, da strumentali a reddito e viceversa e le relative motivazioni;***
- ✓ ***la metodologia e i criteri utilizzati per la valutazione di congruità degli immobili da conferire al fondo i3-INPS;***
- ✓ ***i criteri di individuazione delle percentuali relative agli eventuali "sconti di blocco";***
- ✓ ***l'eventuale classificazione dell'Istituto come "investitore non qualificato" ai soli fini di ottenere maggiore tutela per la fruizione delle necessarie informazioni sull'andamento del fondo;***
- ✓ ***la composizione della governance del fondo i3-INPS e le relative norme regolamentari;***
- ✓ ***i costi e le commissioni individuate per la gestione degli immobili una volta conferiti al fondo i3-INPS;***
- ✓ ***costi e benefici derivanti dal conferimento di detti immobili al fondo, in termini di risparmi di gestione e/o minori oneri determinati dalla razionalizzazione logistica dell'Istituto;***
- ✓ ***l'indicazione delle fasi di conferimento degli immobili, distinte per ciascun anno (2016-2018), ai sensi della normativa primaria e secondaria vigente.***

Inoltre, è stata richiesta una dettagliata relazione in merito ai contenziosi in essere ed, in particolare, a quelli afferenti alla gestione di natura diversa da quella locativa, nonché ai contenziosi relativi agli immobili con qualifica di pregio.

²⁰ - Cfr. pag. 35 dell'allegato tecnico

Infine, con il verbale n. 2/2016, il collegio ha richiesto, oltre alla sopraindicata relazione, l'inventario completo del patrimonio immobiliare di proprietà dell'Istituto, comprensivo degli immobili derivanti dagli Enti soppressi e incorporati.

6.4. Situazione economico-patrimoniale delle gestioni prev.li e c/terzi

La situazione economico-patrimoniale può essere esaminata anche limitatamente alle sole gestioni previdenziali, come risulta dalla documentazione presente nell'allegato tecnico del direttore generale. Conseguentemente, le grandezze contabili sono riportate nelle seguenti tabelle.

TAB. N. 7 : STATO PATRIMONIALE - GESTIONI PREVIDENZIALI E C/ TERZI (*)
(importi in milioni di euro)

	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	PREVISIONI 2015 ASSESTATE	PREVISIONI 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate
ATTIVITA'						
B) IMMOBILIZZAZIONI						
<i>Totale</i>	16.769	16.823	17.131	18.129	18.834	705
C) ATTIVO CIRCOLANTE di cui						
Residui attivi meno F.do svalutazione crediti	48.071	50.140	54.587	57.938	59.382	1.444
<i>Totale</i>	75.272	75.430	80.661	86.686	93.429	6.743
D) RATEI E RISCONTI						
<i>Totale</i>	24.127	24.632	24.868	25.201	25.295	94
TOTALE ATTIVITA'	116.168	116.885	122.660	130.016	137.558	7.542
PASSIVITA'						
A) PATRIMONIO NETTO						
<i>Totale</i>	21.875	9.028	18.407	12.962	1.783	-11.179
C) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
<i>Totale</i>	3.753	3.595	3.368	3.474	3.423	-51
D) TRATTAM.TO FINE RAPP. LAVORO SUB.						
<i>Totale</i>	1.648	1.677	2.029	2.167	2.122	-45
E) DEBITI						
Debiti	83.898	98.012	94.346	106.540	124.664	18.124
<i>Totale</i>	83.898	98.012	94.346	106.540	124.664	18.124
F) RATEI E RISCONTI						
Totale ratei e risconti	4.994	4.573	4.510	4.873	5.566	693
TOTALE PASSIVITA'	116.168	116.885	122.660	130.016	137.558	7.542

(*) Dati elaborati dal collegio sindacale sulla base dell'allegato alla relazione del direttore generale al bilancio preventivo 2016
I residui attivi ed i residui passivi sono espressi al netto dei valori della GIAS e degli invalidi civili, per un ammontare complessivamente pari, rispettivamente, a 51.180 mln/€ e 46.687 mln/€ per il 2016.

TAB. N. 8 : CONTO ECONOMICO - GESTIONI PREVIDENZIALI E C/ TERZI (*)
(importi in milioni di euro)

	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	PREVISIONI 2015 ASSESTATE	PREVISIONI 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate
A. VALORE DELLA PRODUZIONE	227.249	227.803	227.663	230.979	233.200	2.221
B. COSTO DELLA PRODUZIONE	-239.568	-241.338	-240.344	-240.240	-244.586	-4.346
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	-12.319	-13.535	-12.681	-9.261	-11.386	-2.125
C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	356	396	421	329	382	53
D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE	-18	359	-1	0	0	0
E. PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	92	142	17	1	0	-1
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-11.889	-12.638	-12.244	-8.931	-11.004	-2.073
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-327	-208	-241	-229	-206	23
RISULTATO DI ESERCIZIO	-12.216	-12.846	-12.485	-9.160	-11.211	-2.050
ASSEGNAZIONE E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI	-2.727	-2.759	-2.796	-2.837	-2.928	-91
PRELIEVI DA RISERVE LEGALI	2	3	5	7	15	8
ASSEGNAZIONI A RISERVE LEGALI	-2.729	-2.762	-2.801	-2.844	-2.943	-99
AVANZO (+) DISAVANZO (-) ECONOMICO	-14.943	-15.605	-15.281	-11.997	-14.139	-2.141

(*) Dati elaborati dal collegio sindacale sulla base dell'allegato alla relazione del direttore generale al bilancio preventivo 2016.

Il valore della produzione ed il costo della produzione sono espressi al netto dei valori della GIAS e degli invalidi civili, per un ammontare complessivamente pari, rispettivamente, a 80.746 mln/€ e 82.874 mln/€ per il 2016.

7. Preventivo finanziario decisionale

Secondo la struttura del bilancio finanziario, i valori sono esposti in termini decisionali (e sottoposti all'approvazione del consiglio di indirizzo e vigilanza) ed in termini gestionali.

Il preventivo finanziario decisionale per l'anno 2016 risulta articolato in sei Unità previsionali di base (UPB) che sono affidate ad altrettanti centri di responsabilità amministrativa di I livello individuati con la deliberazione commissariale n. 36 del 23 ottobre 2008, adottata in attuazione delle disposizioni contenute nell'art. 74 del decreto legge n. 112/2008, convertito dalla legge n. 133/2008, e finalizzate, tra l'altro, alla riduzione degli assetti organizzativi previa concentrazione delle funzioni istituzionali che svolgono funzioni logistiche e strumentali²¹.

Risultano, pertanto, stanziati, in termini di competenza (comprese le partite di giro), entrate per complessivi 419.222 mln/€ ed uscite per complessivi 422.463 mln/€ (con un disavanzo finanziario presunto di competenza pari a 3.241 mln/€), come riportato nella seguente tabella.

21 - In particolare si ricorda la nuova denominazione delle UPB e dei corrispettivi centri di responsabilità, con la contestuale soppressione della UPB 6^ - Sistemi informativi e telecomunicazioni e UPB 7^ - Formazione e sviluppo competenze, le cui risorse, in entrata ed in uscita, sono state trasferite, rispettivamente, alla UPB 5 - D.C. Risorse strumentali ed alla UPB 4 - D.C. Risorse umane.

TAB. N. 9

UPB	Descrizione	ENTRATE	USCITE
		mln/€	
1	D.C. Entrate	217.851	14.785
2	D.C. Pensioni	3.447	272.801
3	D.C. Prestazioni a sostegno del reddito	11.018	46.000
4	D.C. Risorse umane	375	2.640
5	D.C. Risorse strumentali	281	1.367
8	Altre strutture di D.G. (1)	186.250	84.870
	TOTALE	419.222	422.463

(1) La UPB 8 contiene tutte le restanti strutture dell'Istituto e principalmente la **D.C. Bilanci e servizi fiscali**. Tra le entrate si evidenzia che l'importo di 105.473 mln/€ è costituito da Trasferimenti correnti da parte dello Stato alla D.C. Bilanci e servizi fiscali.

8. Preventivo finanziario gestionale

8.1. La gestione finanziaria di competenza

La **gestione finanziaria di competenza** per il 2016 evidenzia entrate di parte corrente per complessivi 328.693 mln/€ e uscite di parte corrente per complessivi 331.273 mln/€, con un disavanzo finanziario presunto di parte corrente pari a 2.580 mln/€, a fronte del disavanzo di 2.850 mln/€ delle previsioni assestate 2015. Il disavanzo finanziario presunto in conto capitale è pari a 662 mln/€, risultato dalla differenza delle entrate per 25.565 mln/€ e delle uscite per 26.227 mln/€.

Nella successiva tabella n. 10 vengono rappresentate le previsioni finanziarie di competenza per il 2016, raffrontate con i corrispondenti dati del consuntivo 2012, 2013 e 2014 e con le previsioni assestate 2015.

TAB. N. 10 : GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA
(importi in milioni di euro)

	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	PREVISIONI 2015 ASSESTATE	PREVISIONI 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate
ENTRATE	382.065	397.701	423.975	415.120	419.222	4.101
di parte corrente (Titolo I)	306.263	313.653	314.529	326.191	328.693	2.502
in conto capitale (Titolo II)	20.154	26.000	49.065	27.937	25.565	-2.372
per partite di giro (Titolo IV)	55.648	58.048	60.381	60.992	64.963	3.971
USCITE	391.851	406.425	430.982	415.567	422.463	6.895
di parte corrente (Titolo I)	315.438	322.452	321.207	329.041	331.273	2.232
in conto capitale (Titolo II)	20.765	25.925	49.394	25.535	26.227	692
per partite di giro (Titolo IV)	55.648	58.048	60.381	60.992	64.963	3.971
RISULTATO FINANZIARIO	-9.786	-8.724	-7.007	-448	-3.241	-2.794
di parte corrente	-9.175	-8.799	-6.678	-2.850	-2.580	270
in conto capitale	-611	75	-329	2.402	-662	-3.064

8.2. Sintesi delle entrate e delle spese correnti

Quanto alle singole poste del preventivo finanziario 2016, si riporta, nelle tabelle n. 11 e n. 12 delle pagine seguenti, una sintesi per categoria dei movimenti di entrata e di spesa di parte corrente in termini di competenza, evidenziando, altresì, gli scostamenti previsti rispetto ai corrispondenti valori delle previsioni assestate 2015.

TAB. N. 11 : SINTESI DELLE ENTRATE CORRENTI
(importi in milioni di euro)

ENTRATE CORRENTI Titolo I	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	PREVISIONI 2015 ASSESTATE	PREVISIONI 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate
ENTRATE CONTRIBUTIVE	208.076	210.141	211.462	214.007	218.653	4.647
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	206.833	208.974	210.255	212.786	217.391	4.605
Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	1.243	1.167	1.207	1.220	1.262	42
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	94.131	99.396	98.734	107.997	105.643	-2.354
Trasferimenti da parte dello Stato	93.801	99.076	98.441	107.778	105.473	-2.305
Trasferimenti da parte delle Regioni	1	0	4	0	0	0
Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	329	320	289	219	170	-49
ALTRE ENTRATE	4.056	4.116	4.334	4.188	4.397	209
Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	77	82	82	88	87	-1
Redditi e proventi patrimoniali	414	446	454	367	418	51
Poste correttive e compensative di spese correnti	2.793	2.811	2.966	2.913	2.886	-27
Entrate non classificabili in altre voci	772	776	831	820	1.006	186
TOTALE	306.263	313.653	314.530	326.192	328.693	2.502

TAB. N. 12 : SINTESI DELLE USCITE CORRENTI
(importi in milioni di euro)

USCITE CORRENTI Titolo I	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	PREVISIONI 2015 ASSESTATE	PREVISIONI 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate
FUNZIONAMENTO	3.522	2.613	2.466	2.556	2.538	-17
Uscite per gli organi dell'Ente	4	4	3	4	4	0
Oneri per il personale in attività di servizio	1.908	1.813	1.745	1.784	1.780	-4
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	1.610	795	717	767	754	-13
INTERVENTI DIVERSI	311.561	319.517	318.428	326.158	328.412	2.254
Uscite per prestazioni istituzionali	295.742	303.464	303.401	309.611	308.887	-724
Trasferimenti passivi	5.978	5.504	5.493	4.578	3.823	-755
Oneri finanziari	71	85	51	51	51	0
Oneri tributari	350	366	281	268	245	-23
Poste correttive e compensative di entrate correnti	9.031	9.049	8.307	10.508	13.774	3.266
Uscite non classificabili in altre voci	389	1.049	895	1.142	1.632	490
TRATT. DI QUIESCENZA, INT. E SOST.	355	323	314	327	322	-5
Oneri per il personale in quiescenza	355	323	314	327	322	-5
TOTALE	315.438	322.453	321.208	329.041	331.273	2.232

Il collegio ritiene di dover evidenziare alcuni aspetti delle previsioni 2016 quali risultano dalle precedenti tabelle, con particolare riferimento alla parte corrente delle entrate e delle uscite.

Per quanto riguarda le prime si osserva che:

- le **entrate contributive** nel loro complesso (incluse le voci dell'ex INPDAP e dell'ex ENPALS) ammontano a 218.653 mln/€ (di cui 5.684 mln/€ relativi ai contributi delle aziende DM e degli operai agricoli dipendenti, per il TFR) e si riferiscono per 217.391 mln/€ alla Cat. 1[^] - Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti, con un aumento di 4.605 mln/€ rispetto ai 212.786 mln/€ dell'assestato 2015 (pari al 2,2%), e per 1.262 mln/€ alla Cat. 2[^] - Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni, per proventi derivanti dal divieto di cumulo tra pensione e retribuzione e per valori di riscatto, con un aumento di 42 mln/€ (3,3%) rispetto ai 1.220 mln/€ dell'assestato 2015, come rappresentato nella precedente tabella n. 11.

TAB. N. 13 : DETTAGLIO ANDAMENTO ENTRATE CONTRIBUTIVE
(importi in milioni di euro)

	Entrate contributive					
	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	PREVISIONI 2015 ASSESTATE	PREVISIONI 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 asstate
GESTIONE PRIVATA (INPS)	154.278	154.189	155.885	159.113	162.608	3.495
GESTIONE PUBBLICA (ex INPDAP)	53.798	55.952	55.577	54.894	56.045	1.151
TOTALE	208.076	210.141	211.462	214.007	218.653	4.646

- le **entrate derivanti da trasferimenti correnti** ammontano a 105.643 mln/€, con un decremento di 2.354 mln/€ rispetto ai 107.997 mln/€ dell'assestato 2015 (-2,2%), e si riferiscono per:
- 105.473 mln/€ alla Cat. 3[^] - *Trasferimenti da parte dello Stato* a copertura degli oneri non previdenziali, con un decremento di 2.305 mln/€ rispetto all'assestato 2015;
 - 170 mln/€ alla Cat. 6[^] - *Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico* riferibili in gran parte al Centro di responsabilità pensioni, finalizzati alla copertura di prestazioni economiche temporanee;
- le **altre entrate** hanno dato luogo a previsioni per complessivi 4.397 mln/€ (con un aumento di 209 mln/€ rispetto all'assestato 2015), con riferimento principalmente alle seguenti voci:

- **poste correttive e compensative di spese correnti**, che passano da 2.913 mln/€ dell'assestato 2015 a 2.886 mln/€ del preventivo 2016 (-27 mln/€), tra le quali figura il maggior recupero di prestazioni pensionistiche ed il minor recupero di prestazioni a sostegno del reddito;
- **redditi e proventi patrimoniali**, che passano da 367 mln/€ dell'assestato 2015 a 418 mln/€ del preventivo 2016 (+51 mln/€), tra i quali si evidenziano i maggiori introiti per affitto di immobili e i minori proventi per interessi su titoli, su mutui concessi alle cooperative, agli enti locali ed enti vari e sulle disponibilità di conto corrente bancario e postale.

Sul versante delle **uscite correnti** – specificate nella precedente tabella n. 12 – si osserva che le stesse sono state stanziare per complessivi 331.273 mln/€, a fronte dei 329.041 mln/€ dell'assestato 2015 (+0,7%).

In proposito, il collegio, nel rinviare l'analisi delle **spese di funzionamento** al paragrafo 9 della presente relazione, in questa sede rappresenta, per la loro significatività, i seguenti fenomeni:

- le uscite per **interventi diversi** ammontano, nel complesso, a 328.412 mln/€ e si riferiscono principalmente per:
 - 308.887 mln/€ alla Cat. 5^a - **uscite per prestazioni istituzionali**, a fronte dei 309.611 mln/€ dell'assestato 2015, con un decremento di 724 mln/€ (-0,2%), quale somma della diminuzione (-679 mln/€) delle spese per prestazioni pensionistiche e relativi assegni di accompagnamento (incluse le voci dell'ex INPDAP e dell'ex ENPALS), che passano dai 272.814 mln/€ dell'assestato 2015 ai 272.135 mln/€ del preventivo 2016 (-0,2%), come rappresentato nella tabella che segue (tab. n. 14), e della diminuzione (-45 mln/€) degli oneri per prestazioni aventi carattere temporaneo, che passano dai 36.796 mln/€ dell'assestato 2015 ai 36.752 mln/€ del preventivo 2016 (-0,1%);

TAB. N. 14 : DETTAGLIO ANDAMENTO PRESTAZIONI PENSIONISTICHE
(importi in milioni di euro)

	Prestazioni pensionistiche					Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 assestate
	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	PREVISIONI 2015 ASSESTATE	PREVISIONI 2016	
GESTIONE PRIVATA (INPS)	198.381	202.596	203.573	205.978	205.620	-358
GESTIONE PUBBLICA (ex INPDAP)	63.106	64.542	65.244	66.836	66.515	-321
TOTALE	261.487	267.138	268.817	272.814	272.135	-679

- 3.823 mln/€ alla Cat. 6[^] - **trasferimenti passivi**, a fronte dei 4.578 mln/€ dell'assestato 2015 (-755 mln/€, pari a -16,5%), e che si riferiscono per 2.896 mln/€ ai trasferimenti allo Stato e per 928 mln/€ ad altri trasferimenti. Il decremento è sostanzialmente da attribuire alla diminuzione di 700 mln/€ dei contributi per l'erogazione ai lavoratori dipendenti del settore privato del TFR di cui all'art. 1, comma 755, della legge n. 296/2006 (cap. 2U1206026);
- 51 mln/€ alla Cat. 7[^] - **oneri finanziari**, stesso dato dell'assestato 2015;
- 245 mln/€ alla Cat. 8[^] - **oneri tributari**, in diminuzione di 23 mln/€ rispetto all'assestato 2015;
- 13.774 mln/€ alla Cat. 9[^] - **poste correttive e compensative di entrate correnti**, che, a fronte dei 10.508 mln/€ dell'assestato 2015, presentano un aumento di 3.266 mln/€ (+31,1%), con particolare riferimento all'onere per l'esonero dal versamento dei contributi previdenziali dei datori di lavoro, per le nuove assunzioni con contratto di lavoro a tempo indeterminato, ai sensi dell'art. 1, commi da 118 a 124, della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (cap. 1U1209093);
- 1.632 mln/€ alla Cat. 10[^] - **uscite non classificabili in altre voci**, in aumento di 490 mln/€ rispetto all'assestato 2015.

8.3. La gestione finanziaria di cassa

La gestione finanziaria di cassa relativa all'anno 2016, al lordo dei trasferimenti dal bilancio dello Stato (102.518 mln/€) ed al netto delle anticipazioni di cassa dello Stato per il fabbisogno delle gestioni previdenziali e assistenziali (20.334 mln/€), è rappresentata da 386.896 mln/€ di riscossioni²² (383.736 mln/€ nel 2015) e da 401.788 mln/€ di pagamenti (399.975 mln/€ nel 2015), con un disavanzo di cassa che si attesta a 14.892 mln/€ (16.239 mln/€ nel 2015).

Tale disavanzo di cassa (fabbisogno netto) è interamente coperto dalle anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali per 20.334 mln/€ (18.906 mln/€ nel 2015). Le giacenze di cassa dell'INPS si incrementano di 5.441 mln/€, rispetto all'incremento di 2.665 mln/€ previsto per il 2015.

Si precisa che l'ammontare delle entrate derivanti da trasferimenti correnti a carico del bilancio dello Stato (cfr. il paragrafo precedente), quantificati in 105.473 mln/€, è espresso in termini di competenza finanziaria, mentre l'importo di 102.518 mln/€, a titolo di trasferimenti dal bilancio dello Stato (vedi tabella n. 2), rappresenta valori espressi in termini di cassa.

22 - Le riscossioni al lordo delle anticipazioni dello Stato per il fabbisogno delle gestioni previdenziali e assistenziali ammontano a 407.229 mln/€.

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Il presunto debito verso lo Stato per anticipazioni di cassa alla data del 31 dicembre 2016 risulta complessivamente pari a 142.705 mln/€ (122.371 mln/€ al 1 gennaio 2015), di cui 32.155 mln/€ per anticipazioni di Tesoreria e 110.550 mln/€ per anticipazioni a carico del bilancio dello Stato sul fabbisogno delle gestioni previdenziali.

Relativamente alle previsioni dei dati di cassa, il collegio invita l'Istituto, per il futuro, a formulare le previsioni sulla base di una stima rigorosa e aggiornata dei potenziali pagamenti totali, cioè distinti in c/competenza e in c/residui.

8.4. La situazione amministrativa

Per l'esercizio 2016 la situazione amministrativa presunta registra un avanzo pari a 32.055 mln/€, rispetto ai 35.296 mln/€ risultanti al 31 dicembre 2015, ed è così costituita:

TAB. N. 15: SITUAZIONE AMMINISTRATIVA
(importi in mln/€)

Fondo di cassa presunto al 31.12.2015	28.100
Residui attivi al 31.12.2015	156.735
Residui passivi al 31.12.2015 (*)	149.539
Avanzo di amministrazione presunto all'1.1.2016	35.296
Accertamenti al 31.12.2016	419.222
Impegni al 31.12.2016	422.463
Disavanzo di competenza presunto al 31.12.2016	-3.241
Avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2016	32.055

(*) L'importo dei residui passivi presente in tabella diverge da quello riportato in tabella n. 5 in quanto nettizzato degli importi presenti nelle voci Depositi cauzionali, Debiti v/aziende per depositi, Debiti v/regioni per assegni familiari, Debiti v/INADEL Legge 303/74, Presunta insussistenza dei Residui passivi e Debiti diversi.

Tale avanzo presunto di amministrazione al 31.12.2016 annovera, tra le proprie componenti, residui attivi per i quali si richiama la necessità di una più approfondita verifica della sussistenza dei presupposti giuridici e contabili che ne giustifichino il mantenimento. La medesima verifica va effettuata anche con riferimento ai residui passivi.

Ciò si rende ancor più urgente in considerazione dell'ulteriore incremento del Fondo svalutazione crediti, come rideterminato con la determinazione n. 158 del 4 dicembre 2015 del direttore generale con la quale si innalza la percentuale di svalutazione del credito a circa il 55%, nonché di quanto affermato dal medesimo direttore generale nella richiamata nota n. 850/2016.

Quanto sopra, è necessario anche al fine di riconciliare i dati esposti nella situazione economico-patrimoniale con quelli presenti nella situazione amministrativa con evidenti effetti sull'avanzo complessivo di amministrazione.

La tabella seguente riporta l'andamento dei residui nel corso dei diversi esercizi finanziari.

Importi in mln/€

Residui	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Previsioni assestate	Previsioni originarie
Attivi	122.315	132.606	146.014	156.735	168.728
Passivi	95.402	113.377	136.278	149.539	170.214

Inoltre, la progressiva erosione dell'avanzo di amministrazione impone l'esigenza di individuare misure idonee a preservarne la consistenza.

Pertanto, in considerazione dei disavanzi di competenza registrati negli ultimi anni, il collegio raccomanda ai vertici dell'Istituto di adottare i necessari interventi diretti a perseguire il pareggio di bilancio, al fine di non incorrere nelle conseguenze segnalate nelle conclusioni finali contenute nella relazione del collegio al bilancio consuntivo 2014.

9. Le spese di funzionamento

Preliminarmente, il collegio prende atto che nell'allegato tecnico, predisposto dal direttore generale, è presente il documento relativo al "Piano degli acquisti", nel quale trovano sintetica descrizione i contratti pluriennali in essere.

In considerazione dell'andamento crescente degli importi relativi ad alcuni contratti, il collegio si riserva un approfondimento delle voci presenti nel medesimo allegato e, al contempo, chiede di implementare detto allegato, in occasione della presentazione della prima nota di variazione, mediante la redazione di una colonna nella quale, per ogni variazione contrattuale sia indicato il corrispondente provvedimento.

Le spese di funzionamento (di parte corrente e in c/capitale) risultano complessivamente pari a 4.106,24 mln/€, con una diminuzione di 64,48 mln/€ (pari a -1,5%), rispetto all'assestato 2015.

In particolare, le **spese correnti** sono state stanziare per 3.788,51 mln/€, con una diminuzione di 25,44 mln/€, rispetto ai 3.813,95 mln/€ dell'assestato 2015 (pari a -0,7%); le spese obbligatorie sono pari a 3.022,81 mln/€ e presentano, rispetto all'assestato 2015, una diminuzione di 29,32 mln/€ (pari a -1,0%), mentre quelle non obbligatorie sono pari a 765,70 mln/€, con una crescita di 3,88 mln/€ (pari a +0,5%), come riepilogato nelle seguenti tabelle n. 16 e n. 17²³.

TAB. N. 16 : SINTESI TOTALI SPESE DI FUNZIONAMENTO
(importi in milioni di euro)

	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	PREVISIONI 2015 ASSESTATE	PREVISIONI 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate
SPESE CORRENTI	4.231,00	3.932,17	3.616,04	3.813,95	3.788,51	-25,44
Parte obbligatoria	3.584,96	3.200,86	2.911,77	3.052,13	3.022,81	-29,32
Parte non obbligatoria	646,04	731,31	704,27	761,82	765,70	3,88
SPESE IN C/CAPITALE	300,37	277,43	222,62	356,77	317,73	-39,04
Parte obbligatoria	160,05	107,73	69,38	132,14	123,70	-8,44
Parte non obbligatoria	140,32	169,7	153,24	224,63	194,03	-30,60
TOTALE	4.531,37	4.209,60	3.838,66	4.170,72	4.106,24	-64,48
Parte obbligatoria	3.745,01	3.308,59	2.981,15	3.184,27	3.146,51	-37,76
Parte non obbligatoria	786,36	901,01	857,51	986,45	959,73	-26,72

23 - Cfr. il paragrafo "Spese di funzionamento dell'Ente" riportato nell'allegato tecnico predisposto dal direttore generale (da pag. 71 a pag. 89). Si precisa, inoltre, che il totale degli importi delle categorie esposte nella tabella 17 differisce da quelli esposti nel preventivo finanziario gestionale 2016, in quanto non tutti i capitoli rappresentano spese di funzionamento.

TAB. N. 17 : SPESE DI FUNZIONAMENTO DI PARTE CORRENTE
(importi in milioni di euro)

TITOLO I	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	PREVISIONI 2015 ASSESTATE	PREVISIONI 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate
Cat. 1 - Uscite per gli Organi dell'Ente	4,13	3,98	3,27	4,29	4,20	-0,09
Parte obbligatoria	3,50	3,03	2,68	3,22	3,29	0,07
Parte non obbligatoria	0,63	0,95	0,59	1,07	0,91	-0,16
Cat. 2 - Oneri per il personale in attività di servizio	1.908,08	1.813,27	1.745,07	1.784,04	1.779,59	-4,45
Parte obbligatoria	1.854,56	1.764,17	1.704,46	1.737,53	1.733,35	-4,18
Parte non obbligatoria	53,52	49,10	40,61	46,51	46,24	-0,27
Cat. 3 - Oneri per il personale in quiescenza	354,74	323,09	314,34	326,82	322,35	-4,47
Parte obbligatoria	354,74	323,09	314,34	326,82	322,35	-4,47
Parte non obbligatoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cat. 4 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	1.608,23	794,69	716,64	766,74	753,71	-13,03
Parte obbligatoria	1.043,58	258,83	203,46	203,55	178,62	-24,93
Parte non obbligatoria	564,65	535,86	513,18	563,19	575,09	11,90
Catt. 6 e 8 : Altre spese di funzionamento (Trasferimenti passivi, oneri tributari) (a)	38,73	39,41	35,23	35,16	33,04	-2,12
Parte obbligatoria	16,34	17,63	13,98	13,71	13,60	-0,11
Parte non obbligatoria	22,39	21,78	21,25	21,45	19,44	-2,01
Cat. 10 - Altre spese di funzionamento (Spese non classificabili in altre voci)	317,09	957,73	801,49	896,90	895,62	-1,28
Parte obbligatoria	312,24	834,11	672,85	767,30	771,60	4,30
Parte non obbligatoria	4,85	123,62	128,64	129,60	124,02	-5,58
TOTALE COMPLESSIVO	4.231,00	3.932,17	3.616,04	3.813,95	3.788,51	-25,44
Parte obbligatoria	3.584,96	3.200,86	2.911,77	3.052,13	3.022,81	-29,32
Parte non obbligatoria	646,04	731,31	704,27	761,82	765,70	3,88

(a) I Trasferimenti Passivi sono al netto dei versamenti al Bilancio dello Stato

Le **spese in conto capitale** in termini di competenza sono pari a 317,73 mln/€, rispetto ai 356,77 mln/€ dell'assestato 2015, con una flessione di 39,04 mln/€ (pari a -10,9%).

Per quanto riguarda specifiche voci di uscita di parte corrente, si rappresenta quanto segue.

a) categoria 1^ - uscite per gli organi dell'Ente

La spesa che si prevede di sostenere nell'anno in esame per la categoria in epigrafe è pari a 4,2 mln/€ (in leggera flessione rispetto all'assestato 2015).

b) categoria 2^ - oneri per il personale in attività di servizio

La spesa complessiva prevista per il personale in attività di servizio ammonta a 1.779,59 mln/€, con un decremento di 4,45 mln/€ (-0,2%), rispetto alle previsioni assestate 2015.

Al riguardo si evidenzia quanto segue:

Dotazione organica e consistenze:

L'art. 8, comma 2, lett. e) del RAC prevede che costituisce allegato al bilancio di previsione "la pianta organica del personale dell'Istituto". In proposito, si prende atto che nell'allegato tecnico è presente una tabella denominata "Consistenza del personale al 30.09.2015 e dotazione organica determinazione n. 58 del 12.05.2014", nella quale sono messe a raffronto la consistenza del personale alla predetta data e la dotazione organica dell'Istituto.

Al riguardo, il collegio invita l'Amministrazione in occasione della predisposizione della prima nota di variazione, a fornire una proiezione della consistenza del personale al 31 dicembre 2016.

Spese per stipendi ed assegni fissi:

Circa la quantificazione delle spese per stipendi ed assegni fissi, riportata nel cap. 4U1102001 per un importo pari a 824 mln/€ rispetto a 840 mln/€ dell'anno precedente, nell'allegato tecnico si precisa che *"La riduzione di stanziamento tiene conto del prevedibile andamento delle cessazioni, dei limiti posti dalla legge al turn-over, nonché delle riduzioni che discendono dall'art. 1, comma 3, del decreto legge n. 138/2011, convertito dalla legge n. 148/2011 e dall'art. 2, comma 1, del decreto legge n. 95/2012, convertito dalla legge n. 135/2012"* non vengono forniti elementi per la valutazione della congruità della previsione²⁴.

Al riguardo, si invita l'Istituto, in occasione della prima variazione, ad esplicitare i criteri di costruzione delle previsioni di spesa del personale e ad attenersi al dettato normativo in materia di decurtazione dal Fondo delle somme relative alle progressioni economiche ovvero ad indicare i motivi che giustificano l'adozione del diverso criterio contabile²⁵.

Spese per il trattamento accessorio

Riguardo agli oneri per il trattamento economico accessorio del personale e per il personale comandato, si rileva un incremento di 12 mln/€ rispetto all'anno precedente, come evidenziato nella tabella seguente:

24 - Cfr. pag. 79 dell'allegato tecnico

25 - Art. 1, comma 193, della legge n. 266/2005: *"Gli importi relativi alle spese per le progressioni all'interno di ciascuna area professionale o categoria continuano ad essere a carico dei pertinenti fondi e sono portati, in ragione d'anno, in detrazione dai fondi stessi per essere assegnati ai capitoli stipendiali fino alla data del passaggio di area o di categoria dei dipendenti che ne hanno usufruito, o di cessazione dal servizio a qualsiasi titolo avvenuta. A decorrere da tale data i predetti importi sono riassegnati, in base alla vigente normativa contrattuale, ai fondi medesimi"*.

TAB. N. 18: SPESE TRATTAMENTO ACCESSORIO E PERSONALE COMANDATO
(importi in unità di euro)

Spese poste a carico del fondi	PREVISIONI 2015 ASSESTATE	PREVISIONI 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate
Fondo per la retrib. di posizione e di risultato del personale dirigente I fascia (cap. 4U1102027)	11.214.978,66	11.214.978,66	0,00
Fondo per la retrib. di posizione e di risultato del personale dirigente II fascia (cap. 4U1102020)	56.247.223,83	56.247.223,83	0,00
Fondo unico di ente (personale non dirigente - compreso personale r.e. (cap. 4U1102025)	355.032.965,00	366.914.950,00	11.881.985,00
Professionisti area medica (cap. 4U1102022)	33.106.484,84	33.106.484,84	0,00
Altri professionisti (cap. 4U1102021)	19.764.651,91	19.764.651,91	0,00
Lavoro straordinario (cap. 4U1102002) *	19.000.000,00	19.000.000,00	0,00
Incentivi progettazione area tecnico edilizia (cap. 4U1102024)	1.212.208,18	1.415.524,98	203.316,80
Incarichi direzione agenzia ed elevate professionalità (cap. 4U1102032)	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00
Spese personale comandato (cap. 4U1102029)	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00
Totale generale	513.078.512,42	525.163.814,22	12.085.301,80

*Capitolo di natura non obbligatoria

In relazione alle variazioni proposte, dal raffronto con le precedenti previsioni 2015, emerge l'incremento di spesa della voce "Fondo per i trattamenti accessori per il personale dell'area a, b e c e personale delle qualifiche ad esaurimento art 15, legge n. 88/1989" (cap. 4U1102025). In merito, l'Amministrazione nel documento in esame afferma che *"l'importo è stato determinato tenendo conto delle normative di contenimento vigenti ed in base alle istruzioni emanate dal Ministero dell'economia e delle finanze con circolare n. 20/2015"*²⁶.

Con specifico riferimento alla quantificazione delle risorse destinate al finanziamento della contrattazione integrativa, il collegio si riserva, in sede di esame dei Fondi relativi ai contratti integrativi per l'anno 2016,²⁷ di verificarne la congruità, precisando che gli stanziamenti previsti, in assenza di certificazione, non autorizzano l'utilizzo a titolo definitivo dei relativi importi.

Inoltre, si evidenzia che una componente significativa dei predetti fondi è costituita dalle risorse derivanti dall'applicazione dell'art. 18, comma 3, della legge n. 88/1989, sulla cui determinazione l'allegato tecnico non fornisce indicazioni.

26 - Cfr. pag.80 dell'allegato tecnico.

27 - Il collegio è tenuto a controllare l'andamento dei costi per il personale, in sede di verifica delle compatibilità degli stessi con i vincoli di bilancio, attraverso l'esame delle relazioni illustrative tecnico-finanziarie presentate a corredo dei CCNI di Ente, come dal combinato disposto degli artt. 40, comma 3, e 48, comma 5, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165.

AM

107

Re

Al riguardo, tenuto anche conto che sulle predette risorse va operata la riduzione del 20% ai sensi dell'art. 67, comma 3, del decreto legge n. 112/2008, convertito, con la legge n. 133/2008, si ritiene necessario che, con la prima variazione di bilancio o dopo l'intervenuta determinazione di quantificazione dei Fondi, sia indicato, nell'allegato tecnico, il calcolo dell'importo di cui al citato art. 18, comma 3, e della relativa riduzione del 20%. Ciò anche al fine di ottemperare alla previsione recata dall'art. 67, comma 6, del decreto legge n. 112/2008, convertito, con la legge n. 133/2008, che prevede il versamento al bilancio dello Stato delle economie realizzate in applicazione dei commi da 1 a 5. Inoltre, con riferimento agli esercizi precedenti, inclusa per il 2009 la previsione di cui all'art. 67, comma 2²⁸, il collegio invita l'Istituto a tener conto, in sede di prima nota di variazione, delle istruzioni fornite dal Ministero dell'economia e delle finanze, dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, con lettera n. 102138 del 10.12.2013, che chiariscono definitivamente la portata applicativa delle predette disposizioni.

Per completezza di esposizione, nella seguente tabella n. 19 vengono evidenziati gli oneri per il personale raffrontati con i corrispondenti valori del preventivo assestato 2015.

28 - La norma, dispone, in tema di costo del personale, che nelle more di un generale riordino della materia, tutte le disposizioni speciali che prevedono risorse aggiuntive a favore dei Fondi per il finanziamento della contrattazione integrativa della Amministrazioni statali siano disapplicate.

TAB. N. 19: ONERI PER IL PERSONALE
(importi in migliaia di euro)

TITOLO I USCITE CORRENTI Cat. 2^ Oneri per il personale		CONSUNTIVO 2014	PREVISIONI 2015 ASSESTATE	PREVISIONI 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate
CdR D.C. Risorse umane (UPB 4)					
4U1102001	Stipendi, assegni fissi ed indennità speciali al personale di ruolo e non di ruolo a tempo indeterminato e determinato	865.897	840.000	824.000	-16.000
4U1102002 *	Compensi per lavoro straordinario e turni	19.459	19.000	19.000	0
4U1102005 *	Indennità e rimborsi spese per missioni all'interno	18.905	23.800	23.800	0
4U1102006 *	Indennità e rimborso spese per missioni all'estero	90	150	150	0
4U1102007 *	Indennità e rimborso spese di trasporto e di locazione al personale trasferito	422	1.200	1.200	0
4U1102009	Oneri previdenziale e assistenziali a carico dell'ente connessi ad emolumenti corrisposti al personale	324.978	339.227	338.867	-360
4U1102014 *	Rimborsi spese varie al personale	102	440	440	0
4U1102015	Quote di onorari e competenze corrisposte al personale di Ruolo professionale	26.787	26.626	26.623	-3
4U1102020	Compensi accessori della retribuzione del personale dirigente (retribuzione di posizione e di risultato)	55.492	56.247	56.247	0
4U1102021	Fondo per i trattamenti accessori per il personale appartenente all'area dei professionisti	19.134	19.765	19.765	0
4U1102022	Fondo per i trattamenti accessori per il personale appartenente all'area medica	30.233	33.106	33.106	0
4U1102023	Indennità sostitutiva del preavviso a favore del personale a seguito della risoluzione del rapporto di lavoro	758	1.100	1.200	100
4U1102024	Incentivi per la progettazione a favore dei professionisti dell'area tecnico-edilizia	1.268	1.213	1.416	203
4U1102025	Fondo trattamenti accessori del personale aree professionali A,B,C e qualifiche ad esaurimento ex art. 15, legge n. 88/89	314.042	355.033	366.915	11.882
4U1102027	Trattamento accessorio per i dirigenti generali	10.605	11.215	11.215	0
4U1102028	Spese per l'erogazione dei buoni pasto al personale dipendente (già 5U1102028)	37.741	36.500	36.500	0
4U1102029	Spese per il personale comandato presso l'INPS	16.000	15.000	15.000	0
4U1102030 *	Spese per la gestione di asili nido per i figli dei dipendenti (già 5U1102030)	1.281	1.396	1.122	-274
4U1102032	Indennità per incarichi di direzione di agenzia complessa	1.524	2.500	2.500	0
TOTALE UPB 4		1.744.718	1.783.518	1.779.066	-4.452
CdR Centro di responsabilità altre strutture di Direzione Generale (UPB 8)					
8U1102031 *	Compensi a docenti interni per la formazione e l'addestramento del personale per corsi di formazione richiesti da altre organizzazioni pubbliche e private	506	527	527	0
TOTALE UPB 8		506	527	527	0
TOTALE COMPLESSIVO		1.745.224	1.784.045	1.779.593	-4.452
di cui: spese obbligatorie		1.704.459	1.737.532	1.733.354	-4.178
spese non obbligatorie		40.765	46.513	46.239	-274

*capitolo di natura non obbligatoria

AM

PE

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

44

45

46

47

48

49

50

51

52

53

54

55

56

57

58

59

60

61

62

63

64

65

66

67

68

69

70

71

72

73

74

75

76

77

78

79

80

81

82

83

84

85

86

87

88

89

90

91

92

93

94

95

96

97

98

99

100

c) categoria 4[^] - uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi

Le uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi, connesse al funzionamento degli uffici, delle istituzioni sanitarie e degli stabili da reddito, ammontano per l'anno 2016 a complessive 754 mln/€, con un decremento, rispetto all'assestato 2015, di 13 mln/€ (-1,7%).

I capitoli di spesa relativi alla 4[^] categoria dell'anno 2016, raffrontati con le previsioni assestate 2015, vengono esposti nella seguente tabella n. 20.

TAB. N. 20 : USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI
(importi in migliaia di euro)

TITOLO I USCITE CORRENTI		CONSUNTIVO 2014	PREVISIONI 2015 ASSESTATE	PREVISIONI 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate
Cat. 4^ Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi					
	CdR D.C. Prestazioni a sostegno del reddito (UPB 3)				
3U1104037	Spese per servizi svolti dalle A.S.L.	0	30	0	-30
TOTALE UPB 3		0	30	0	-30
	CdR D.C. Risorse umane (UPB 4)				
4U1104007	Gettoni presenza e rimborso ai componenti le Commissioni e Comitati centrali e periferici ed altre spese connesse con il funzionamento di tali organismi e relativi oneri riflessi	158	268	268	0
4U1104008	Spese per concorsi	5	1.000	1.000	0
4U1104019	Spese per accertamenti sanitari per la concessione di prestazioni istituzionali	166	0	0	0
4U1104025	Consulenze	0	84	84	0
4U1104052	Spese per la sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro e per i servizi finalizzati alla rimozione dei rischi (già 8U1104052)	0	1.153	0	-1.153
4U1104053	Spese per la fornitura di prestazioni di lavoro temporaneo (lavoro interinale)	139	0	300	300
4U1104063	Spese per visite medico fiscali ai dipendenti	374	1.000	1.000	0
4U1104073	Collaborazioni	0	78	78	0
TOTALE UPB 4		842	3.583	2.730	-853
	CdR D.C. Risorse strumentali (UPB 5)				
5U1104001	Acquisto libri, pubblicazioni tecniche, quotidiani e riviste	886	1.250	1.250	0
5U1104005	Stampa modelli, acquisto carta, cancelleria e altro materiale di consumo	912	1.220	1.220	0
5U1104006	Pubblicazioni monografiche e periodiche	20	30	30	0
5U1104009	Manutenzione e noleggio impianti, macchine, apparecchiature sanitarie, mobilia e attrezzi ed altri beni mobili	3.296	4.438	4.438	0
5U1104010	Noleggio e spese di esercizio di mezzi di trasporto	278	182	182	0
5U1104011	Spese postali, telegrafiche e telefoniche degli uffici	3.183	22.000	22.000	0
5U1104012	Spese per utenza, acqua, illuminazione e forza motrice degli uffici	30.201	34.000	34.000	0
5U1104013	Spese per riscaldamento e condizionamento degli uffici	16.736	20.100	20.100	0
5U1104014	Spese di conduzione, pulizia, igiene, sanificazione e vigilanza per i locali adibiti ad uffici	75.356	87.650	87.650	0
5U1104015	Fitto di locali adibiti ad uffici (già 8U1104015)	0	48.050	48.050	0
5U1104016	Spese di manutenzione ordinaria degli stabili strumentali di proprietà (uffici e istituzioni sanitarie) (già 8U1104016)	0	9.000	9.000	0
SEGUE					

SEGUE					
5U1140017	Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre ed altre manifestazioni	2	35	35	0
5U1140018	* Spese di facchinaggio, trasporti e spedizioni varie	8.369	12.000	12.000	0
5U1140019	Spese per accertamenti sanitari per la concessione di prestazioni istituzionali	416	2.571	2.571	0
5U1140022	Spese per servizi svolti dalle banche e dagli uffici dei conti correnti postali	1.001	0	0	0
5U1140024	* Oneri di rappresentanza	6	7	7	0
5U1140028	Spese per i servizi di archiviazione ex D.Lgs. n. 42/2004 (già 8U1140028)	0	3.100	3.100	0
5U1140030	* Altre spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi degli uffici	462	1.326	1.326	0
5U1140032	Spese per acquisto viveri, materiali di consumo e di servizi per la gestione della Casa di riposo di Camogli	0	650	650	0
5U1140036	* Spese per bando di gara relative all'acquisizione di beni e servizi	145	640	640	0
5U1140039	Spese per la trasmissione dati (collegamenti in teleprocessing, rete fonia-dati, accesso alle reti di trasmissione dati, accesso alle reti trasmissione dati di altri organismi)	2.048	2.050	2.050	0
5U1140040	* Stampati, nastri magnetici, pellicole ed altro materiale di consumo per la elaborazione automatica dei dati	2.563	3.200	3.200	0
5U1140041	* Manutenzione macchine e attrezzature connesse con la elaborazione automatica dati e software	10.022	11.250	11.250	0
5U1140042	* Spese per l'accesso ai sistemi informativi di altri Enti (Corte di Cassazione, ISTAT, Istituto poligrafico e Zecca dello Stato, ecc)	533	1.000	1.000	0
5U1140044	* Premi di assicurazione	3.117	3.912	3.912	0
5U1140049	* Noleggio apparecchiature elettroniche e canone per licenze d'uso prodotti software	16.758	18.000	18.000	0
5U1140050	* Assistenza tecnico specialistica, manutenzione software e altri servizi informatici	118.624	119.000	125.000	6.000
5U1140051	* Spese per l'attività di monitoraggio sulla esecuzione dei contratti per la progettazione, realizzazione, manutenzione, gestione e conduzione operativa di sistemi informativi automatizzati	215	1.000	1.000	0
5U1140052	Spese per la sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro	3	0	0	0
5U1140055	Spese per i servizi di trasmissione dati forniti dalla rete unitaria per la pubblica amministrazione	105.059	105.250	83.750	-21.500
5U1140056	Spese per i servizi relativi alla "Business Continuity Disaster Recovery"	28.814	27.000	25.000	-2.000
5U1140057	Fitto di stabili adibiti ad uffici già di proprietà trasferiti al FIP - Fondo comune di investimento immobiliare di tipo chiuso - ai sensi dell'art. 4 del DL 351/2001 convertito nella Legge 410/2001 (già 8U1140057)	0	61.400	60.000	-1.400
5U1140058	Spese per la comunicazione istituzionale dell'utenza	94	1.229	1.229	0
5U1140060	* Spese per erogazioni pubblicitarie relative alla divulgazione di notizie concernenti organizzazione e attività dell'Istituto	0	14	14	0
5U1140061	* Spese per relazioni pubbliche	0	7	7	0
5U1140064	Compensi ai componenti esterni delle Commissioni mediche per l'accertamento dell'invalidità civile, delle situazioni di handicap e di disabilità	1	0	0	0
5U1140067	* Spese per servizi di contact center	103.291	100.500	100.500	0
5U1140069	* Oneri per la gestione degli archivi e relativa dematerializzazione (già 8U1140069)	0	19.000	19.000	0
5U1140072	* Spese per servizi di impiantistica degli stabili strumentali di proprietà o presi in affitto	21.501	26.400	26.400	0
TOTALE UPB 5		553.912	748.461	729.561	-18.900
SEGUE					

SEGUE					
CdR Centro di responsabilità altre strutture di Direzione Generale (UPB 8)					
8U1104003	* Premi di assicurazione per le strutture sociali	107	0	0	0
8U1104004	* Premi di assicurazione per gli immobili da reddito non cartolarizzati	255	0	0	0
8U1104015	* Fitto di locali adibiti ad uffici (ora 5U1104015)	51.524	0	0	0
8U1104016	* Spese di manutenzione ordinaria degli stabili strumentali di proprietà o in affitto (ora 5U1104016)	5.651	0	0	0
8U1104026	* Spese per la conduzione degli stabili da reddito non cartolarizzati in gestione diretta	1.367	4.425	4.285	-140
8U1104027	* Oneri per la manutenzione ordinaria degli stabili da reddito non cartolarizzati in gestione diretta	474	1.780	2.180	400
8U1104028	* Spese per i servizi di archiviazione ex D.Lgs. n. 42/2004 (ora 5U1104028)	3.048	0	0	0
5U1104036	* Spese per bando di gara relative all'acquisizione di beni e servizi	23	0	0	0
8U1104045	* Compensi per la gestione del patrimonio immobiliare dell'Istituto	1.385	3.089	7.650	4.561
8U1104048	* Spese per la valutazione del patrimonio immobiliare da reddito da dismettere	0	0	800	800
8U1104052	* Spese per la sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro (ora 4U1104052)	3.659	2.047	3.200	1.153
8U1104057	* Fitto di stabili adibiti ad uffici già di proprietà trasferiti al FIP - Fondo comune di investimento immobiliare di tipo chiuso - ai sensi dell'art. 4 del DL 351/2001 convertito nella Legge 410/2001 (ora 5U1104057)	60.914	0	0	0
8U1104062	* Spese per formazione e addestramento del personale (compensi docenza esterna, prodotti, materiali, pubbl., supporti e altro finalizzati alla didattica)	523	3.311	3.311	0
8U1104068	* Spese per servizi svolti da altri Enti ed organismi nazionali per la riscossione dei canoni di affitto degli stabili da reddito ex INPDAP e dei crediti per rate di mutui concessi alle cooperative edilizie e ad altri Enti	114	430	240	-190
8U1104069	* Oneri per la gestione degli archivi e relativa dematerializzazione (ora 5U1104069)	19.046	0	0	0
8U1104070	* Oneri per posta, servizi postali e corrispondenza	13.795	0	0	0
8U1104074	* Spese per servizi di supporto ai progetti europei ed internazionali	0	236	400	164
TOTALE UPB 8		161.885	15.318	22.066	6.748

RIEPILOGO				
	Totale UPB 3	0	30	0
	Totale UPB 4	842	3.583	2.730
	Totale UPB 5	553.912	748.461	729.561
	Totale UPB 8	161.885	15.318	22.066
TOTALE COMPLESSIVO		716.639	767.392	754.357
				-13.035

*capitolo di natura non obbligatoria

10. Le misure di contenimento delle spese

L'allegato tecnico predisposto dall'Amministrazione contiene l'elenco dettagliato delle diverse norme di contenimento della spesa pubblica che hanno effetti sul bilancio dell'Istituto; la stratificazione, nel tempo, delle diverse disposizioni ha già formato oggetto di analisi da parte del collegio in occasione dell'esame dei diversi documenti di bilancio relativi agli anni precedenti.

Sotto il profilo finanziario, l'ammontare complessivo delle riduzioni (con obbligo di versamento al bilancio dello Stato), previsto per l'anno 2016, è quantificato dall'Istituto in complessive € 694.835.244,08, a fronte di € 689.689.244,08 di tagli afferenti all'anno 2015. La differenza in aumento di € 5.146.000,00, rispetto alle riduzioni già applicate al bilancio 2015, è riferita ai risparmi conseguiti attraverso l'attuazione dell'art. 6 della legge n. 109 del 17 luglio 2015, che ha modificato l'art. 1, comma 302, della legge n. 190/2014 (legge di stabilità 2015).

In particolare, l'Amministrazione, nell'allegato 1 presente nell'allegato tecnico predisposto dal direttore generale, ha affermato che *"l'Istituto ha utilmente operato già a decorrere dal secondo semestre del 2015 la rinegoziazione in riduzione delle commissioni corrisposte agli istituti di credito e a Poste Italiane per i servizi di pagamento delle prestazioni pensionistiche e, nell'assestamento di bilancio, il capitolo 8U1210021 «Spese per servizi svolti da altri enti ed organismi nazionali per l'erogazione delle prestazioni» era già stato ridotto di € 971.000,00 rispetto alla prima nota di variazione 2015; nel presente preventivo è stata indicata una ulteriore riduzione rispetto all'assestato 2015 del capitolo 8U1210021 per l'importo di € 5.146.000,00"*²⁹.

Si riporta, per un quadro di sintesi, il prospetto (tabella n. 21) desunto dall'allegato tecnico trasmesso dal direttore generale.

TAB. N. 21 : SINTESI DELLE MISURE DI CONTENIMENTO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO (importi in euro)

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	2 ^a Nota di variazione 2015 (Assestato)	Preventivo 2016
Riepilogo versamenti al bilancio dello Stato					
CAPITOLO 8U1206024					
art. 6, comma 7, legge n. 122/2010	552.404,92	561.605,00	561.604,69	561.605,00	561.605,00
art. 61, comma 2, legge n. 133/2008	111.699,77	102.500,00	102.500,00	102.500,00	102.500,00
art. 6, comma 8, legge n. 122/2010	1.498.198,37	1.498.207,00	1.498.198,37	1.498.207,00	1.498.207,00
art. 61, comma 5, legge n. 133/2008	575.145,13	575.145,00	575.145,13	575.145,00	575.145,00
art. 6, comma 12, legge n. 122/2010	7.583.213,12	6.683.214,00	6.683.213,12	6.683.214,00	6.683.214,00
art. 6, comma 13, legge n. 122/2010	3.929.099,88	3.838.851,00	3.838.851,08	3.839.326,00	3.839.326,00
art. 1, comma 11, legge n. 266/2005, come modificato dall'art. 6, comma 14, legge n. 122/2010	121.262,62	121.262,00	121.262,62	121.526,00	121.526,00
Sub Totale	14.371.023,81	13.380.784,00	13.380.775,01	13.381.523,00	13.381.523,00
art. 4, comma 66, legge n. 183/2011	48.000.000,00	8.000.000,00	13.200.000,00	13.200.000,00	13.200.000,00
art. 21, comma 8, legge n. 214/2011	20.000.000,00	50.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
art. 4, comma 77, legge n. 92/2012	0,00	72.000.000,00	72.000.000,00	72.000.000,00	72.000.000,00
art. 8, comma 3, D.L. n. 95/2012	53.597.751,03	90.517.878,72	90.517.878,72	90.517.878,72	90.517.878,72
art. 1, comma 108, legge n. 228/2012	0,00	240.000.000,00	240.000.000,00	240.000.000,00	240.000.000,00
art. 8, comma 4, lett. c) e art. 50, c. 3, D.L. n. 66/2014	0,00	0,00	30.172.626,24	45.258.939,36	45.258.939,36
art. 1, comma 305, legge n. 190/2014		0,00	0,00	11.000.000,00	11.000.000,00
art. 1, comma 307, legge n. 190/2014		0,00	0,00	41.000.000,00	41.000.000,00
art. 6, comma 2, legge n. 109/2015		0,00	0,00	971.000,00	6.117.000,00
Sub Totale	169.597.751,03	460.517.878,72	545.890.504,96	613.947.818,08	619.093.818,08
Totale capitolo 8U1206024	183.968.774,84	473.898.662,72	559.271.279,97	627.329.341,08	632.475.341,08
CAPITOLO 8U1206025					
art. 6, comma 3, legge n. 122/2010	74.355,23	30.635,00	60.134,95	155.796,00	155.796,00
art. 61, comma 1, legge n. 133/2008	528.377,24	528.377,00	528.377,24	528.377,00	528.377,00
art. 6, comma 1, legge n. 122/2010	70.161,49	70.162,00	69.725,55	70.162,00	70.162,00
Totale capitolo 8U1206025	672.893,96	629.174,00	658.237,74	754.335,00	754.335,00
CAPITOLO 8U1206027					
art. 67, commi 5 e 6, della legge n. 133/2008	61.605.568,00	61.605.568,00	62.307.819,03	61.605.568,00	61.605.568,00
Totale capitolo 8U1206027	61.605.568,00	61.605.568,00	62.307.819,03	61.605.568,00	61.605.568,00
Totale risparmi per riversamento competenza	246.247.236,80	536.133.404,72	622.237.336,74	689.689.244,08	694.835.244,08

29 - Cfr. pagg. 154 e 155 dell'allegato tecnico del direttore generale.

Ciò posto, l'Amministrazione al fine di realizzare i risparmi suddetti, ha confermato le medesime fonti utilizzate nel 2015, con nuovi risparmi pari a € 5.146.000,00, conseguiti ai sensi dell'art. 6, comma 2, della legge n. 109/2015, come indicato nelle seguenti tabelle.

TAB. N. 22 : RIEPILOGO RISPARMI PREVISTI (importi in euro)

Dettaglio risparmi previsti nell'esercizio finanziario 2016	
risparmi da Consuntivo 2012	184.962.916,69
ulteriori risparmi da Consuntivo 2013	200.325.458,61
ulteriori risparmi applicati da consuntivo 2014	160.602.129,66
Totale ante 2015	545.890.504,96
risparmi da Preventivo originario 2015	15.086.313,12
risparmi da I nota di variazione 2015	52.000.000,00
risparmi da Assestato 2015	971.000,00
Totale 2015	68.057.313,12
risparmi da Preventivo originario 2016	5.146.000,00
Totale 2016	5.146.000,00
Totale complessivo dei risparmi	619.093.818,08

TAB. N. 23 : DETTAGLIO RISPARMI DA PREVENTIVO 2016
(importi in euro)

DETTAGLIO RISPARMI DA PREVENTIVO 2016	
Variazione in diminuzione delle spese derivante dalla riduzione delle commissioni corrisposte agli Istituti di Credito e a Poste Italiane S.p.A. per i servizi di pagamento delle prestazioni pensionistiche	5.146.000,00
Totale	5.146.000,00

Si rammenta, inoltre, che l'INPS è tenuto anche:

- al versamento al bilancio dello Stato dell'importo di 50 milioni di euro a seguito di quanto disposto dall'art. 1, comma 306, della legge n. 190/2014: *"L'INPS rende indisponibile l'importo di 50 milioni di euro delle entrate per interessi attivi, al netto dell'imposta sostitutiva, derivanti dalla concessione di prestazioni creditizie agli iscritti alla gestione di cui all'articolo 1, comma 245, della legge 23 dicembre 1996, n. 662, e procede al riversamento all'entrata del bilancio dello Stato"*;
- al versamento di 8 milioni di euro di cui all'art. 1, comma 301, della legge 23 dicembre 2014, n. 190, che ha disposto la soppressione dell'art. 5, comma 1, ultimo periodo, della legge 323/2000 - art. 1, comma 305, della legge 190/2014.

Le suddette disposizioni e i relativi versamenti allo Stato non producono effetti sulle spese di funzionamento dell'Istituto.

VERSAMENTO PER INTERESSI ATTIVI RESI INDISPONIBILI	
CAPITOLO 8U1206102	
Art. 1, comma 306, legge n. 190/2014 (legge di stabilità 2015)	50.000.000,00
Totale competenza 2016	50.000.000,00

VERSAMENTO ECONOMIE PER RIDUZIONE ONERE CURE TERMALI	
CAPITOLO 8U1206103	
Art. 1, comma 301, della legge n. 190/2014 (legge di stabilità 2015), che ha disposto la soppressione dell'art. 5, comma 1, ultimo periodo, della legge n. 323/2000 - art. 1, comma 305, della legge n. 190/2014	8.000.000,00
Totale competenza 2016	8.000.000,00

Con riferimento al dettaglio dei risparmi applicati, il collegio precisa che eventuali difformità, tra le riduzioni apportate e la coerenza con il quadro di riferimento normativo, dovranno formare oggetto di integrazione in sede di prima nota di variazione al bilancio 2016 e relativamente agli obblighi di versamento all'Erario, il collegio rinnova l'invito alla direzione centrale competente a trasmettere periodicamente le relative quietanze.

11. Considerazioni finali

In estrema sintesi e come evidenziato nelle pagine precedenti della presente relazione, il bilancio preventivo predisposto dall'Inps per l'esercizio finanziario 2016 prevede i seguenti risultati differenziali di bilancio al 31 dicembre 2016:

- disavanzo finanziario di competenza pari a -3.241 mln/€;
- differenziale di cassa pari a -117.411 mln/€;
- disavanzo economico di esercizio pari a -11.211 mln/€.

Inoltre, sono previsti:

- avanzo di amministrazione presunto pari a 32.055 mln/€;
- situazione patrimoniale presunta pari a 1.783 mln/€.

Come già ricordato, il documento contabile in esame è stato elaborato tenendo conto della nota di aggiornamento del documento economico finanziario (DEF) 2015, approvata dal Consiglio dei Ministri in data 18 settembre 2015, nonché della legislazione intervenuta fino al 20 settembre 2015.

Conseguentemente, in occasione della predisposizione della prima nota di variazione al bilancio 2016, si dovrà provvedere al necessario adeguamento delle previsioni, a seguito dell'emanazione delle ulteriori disposizioni avvenute successivamente alla predetta data del 20.9.2015; in particolare, si dovrà tener conto di quelle previste dalle leggi n. 208 e n. 209 del 28 dicembre 2015 (rispettivamente legge di stabilità 2016 e legge sul bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2016 e bilancio pluriennale per il triennio 2016-2018), delle indicazioni contenute nella circolare del MEF n. 32 del 23 dicembre 2015, riguardante il bilancio di previsione per l'esercizio 2016 degli Enti ed organismi pubblici, nonché di quelle previste da eventuali direttive che saranno emanate dai Ministeri competenti in materia di investimenti patrimoniali e di politiche del personale.

Inoltre, in senso più generale e prospettico, si formulano le seguenti considerazioni e raccomandazioni.

- ✓ In via preliminare, si evidenzia il ritardo con il quale è stato predisposto e trasmesso l'atto contabile soggetto ad esame e controllo; pertanto, si invita l'Ente a predisporre, per il futuro, i relativi documenti nei termini stabiliti dalle norme e dai regolamenti interni vigenti.
- ✓ Si ribadisce l'esigenza che l'Istituto orienti la propria azione a scelte di massimo rigore, al fine di pervenire al raggiungimento di migliori obiettivi in termini di equilibrio economico-finanziario; ciò anche in considerazione dei previsti aggiornamenti delle previsioni di bilancio che potrebbero comportare un peggioramento della situazione amministrativa e finanziaria e tenuto conto della progressiva erosione dell'avanzo di amministrazione.
- ✓ Con riguardo alla situazione amministrativa stimata dall'Ente alla data del 31.12.2016 (presunto avanzo di amministrazione pari a 32.055 mln/€, rispetto ai presunti 35.296 mln/€ risultanti al 31.12.2015), si confermano le considerazioni finali già espresse dal collegio nell'ambito della propria relazione al bilancio consuntivo 2014 (vedi verbale n. 60/2015) e si evidenzia, in particolare, la necessità di un'approfondita verifica circa l'effettiva sussistenza dei presupposti giuridici e contabili diretta alla conservazione ovvero alla radiazione dei residui attivi.
- ✓ Analoghe attività di approfondimento e verifica, in stretto raccordo con Equitalia S.p.A. e con gli altri eventuali agenti della riscossione, dovranno essere rivolte al superamento delle criticità riferite alle entrate

contributive, al recupero dei crediti contributivi e alle modalità di movimentazione del "Fondo svalutazione crediti", come già esposto nell'ambito della presente relazione e nel verbale del collegio n. 70/2015.

- ✓ Con riferimento a quanto previsto dalla determinazione presidenziale n. 186 in data 22 dicembre 2015, avente ad oggetto "*Piano di investimento e disinvestimento del patrimonio immobiliare non strumentale e del patrimonio mobiliare 2016-2018*", si richiamano le osservazioni e le richieste già formulate nell'ambito dei verbali n. 1/2016 e n. 2/2016 e si invita l'Ente ad intraprendere ogni iniziativa diretta al miglioramento dell'utilizzo del patrimonio immobiliare da reddito, al fine di incrementare i ricavi ed assicurare la riduzione dei costi di gestione.
- ✓ Allo scopo di riassumere ed illustrare i principali interventi realizzati e da realizzare in tema di razionalizzazione e di contenimento della spesa pubblica, si ritiene opportuno prevedere l'elaborazione, da parte dell'Ente, di un organico "*Piano di razionalizzazione delle spese*", anche come *addendum* al documento contabile delle previsioni di bilancio; ciò per una coerente ottimizzazione della spesa e per un puntuale riscontro dei risparmi strutturali conseguiti. L'aggiornamento regolare del predetto piano consentirà all'Ente di formulare più compiute valutazioni in merito alle effettive misure di riduzione della spesa da applicare, in particolare, nel settore dell'informatica (vedi quanto osservato nel presente verbale a proposito della necessità di adottare il "Piano triennale dell'informatica" pag.11) e degli acquisti di beni e servizi, settori che hanno richiesto anche continue rimodulazioni degli stanziamenti di bilancio, a seguito dei vari provvedimenti normativi di *spending review*.
- ✓ Si conferma nuovamente l'invito alla tecnostruttura affinché sia posta rigorosa attenzione all'attività negoziale effettuata. Si ritiene necessaria, da parte delle strutture competenti, l'attivazione di un accurato monitoraggio dei rapporti contrattuali in corso e di nuova costituzione, al fine di rilevare prontamente eventuali anomalie che dovessero emergere.
- ✓ Si rammenta, infine, l'esigenza di implementare il documento relativo al "*Piano degli acquisti*" e di fornire una proiezione della consistenza del personale al 31 dicembre 2016.

o o o

Premesso ciò, nel confermare le osservazioni, le considerazioni e le raccomandazioni richiamate nella presente relazione, **si esprime parere favorevole per l'approvazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2016.**

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari

Roberto Nicolò

Giorgio Danieli

Benito Di Troia

Danilo Giovanni Festa

Natale Forlani

Angelo Marano

Pietro Voci

PARTE SECONDA

1. Le Gestioni ed i Fondi amministrati

Con le seguenti tabelle n. 24 e n. 24A vengono rappresentati, in sintesi, i risultati economico-patrimoniali delle Gestioni e dei Fondi¹ relativi all'esercizio 2016, che sono confrontati con i corrispondenti dati dei consuntivi 2012 - 2014 e con le previsioni assestate 2015; a seguire, si richiamano alcune osservazioni e considerazioni di carattere generale su talune problematiche relative ad alcune poste contabili che si riflettono sul bilancio, nonché su particolari aspetti amministrativi, organizzativi e gestionali dell'Istituto.

Inoltre, si evidenzia che, nelle pagine seguenti, relativamente all'esame dei singoli bilanci delle Gestioni e dei Fondi amministrati dall'INPS, il collegio formula talune considerazioni ed osservazioni, con attenzione particolare alle gestioni che presentano un consolidato trend di risultati negativi e che hanno accumulato rilevanti disavanzi patrimoniali rilevanti.

Per tali gestioni il collegio invita l'Istituto a valutare l'opportunità di proporre soluzioni nelle idonee sedi istituzionali, al fine di intervenire sull'attuale quadro normativo.

Si invita, infine, l'Istituto, per il futuro, a:

- ***redigere la relazione illustrativa delle poste in modo più dettagliato, anche con richiamo ai riferimenti normativi vigenti, considerato che la nuova impostazione grafica dei bilanci delle singole gestioni, che ne ha reso omogenea la rappresentazione, ha fatto perdere alcuni elementi informativi;***
- ***trasmettere, anche a questo collegio, i bilanci tecnici di previsione a otto anni (ex art. 35 del d.lgs. n. 148/2015) e i documenti predisposti dagli uffici del Coordinamento Statistico.***

1 - I valori esposti risentono di arrotondamenti all'unità di misura (mln/€) utilizzata.

070018

013374

TAB. N. 24: ANDAMENTO ECONOMICO DELLE GESTIONI AMMINISTRATE DALL'ISTITUTO
(importi in milioni di euro)

Numero	GESTIONI	Risultato economico di esercizio					Differenze Previsioni 2016 su	
		CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	PREVISIONI 2015 ASSESTATE	PREVISIONI 2016	Previsioni 2015 Assestate	Consuntivo 2014
	Comparto dei lavoratori dipendenti	-2.004	-2.042	-5.147	-1.070	-1.533	-463	3.614
2	Fondo pensioni lavoratori dipendenti (comprensivo degli ex Fondi sostitutivi trasporti, elettrici e telefonici e INPDAl) *	-2.146	-3.739	-7.378	-3.160	-3.087	73	4.291
3	Gestione prestazioni temporanee **	142	1.697	2.231	2.090	1.554	-536	-677
	Comparto dei lavoratori autonomi	-2.891	-4.741	-3.885	-2.708	-3.768	-1.060	117
5	Gestione dei contributi e delle prestazioni dei coltivatori diretti, mezzadri e coloni	-5.279	-5.156	-4.209	-3.618	-3.767	-149	442
6	Gestione dei contributi e delle prestazioni degli artigiani	-5.351	-6.486	-5.748	-5.299	-5.720	-421	28
7	Gestione dei contributi e delle prestazioni esercenti attività commerciali	-940	-1.693	-1.574	-1.205	-1.532	-327	42
8	Gestione per la tutela previdenziale dei lavoratori "parasubordinati"	8.679	8.594	7.646	7.414	7.251	-163	-395
	Gestioni pensionistiche esclusive dell'AGO	-7.125	-5.923	-3.193	-4.946	-4.970	-24	-1.777
44	Gestione speciale di previdenza dei dipendenti dell'amministrazione pubblica (INPDAP)	-7.125	-5.923	-3.193	-4.946	-4.970	-24	-1.777
	Fondi di previdenza sostitutivi dell'AGO	-123	-44	-145	-117	-195	-78	-50
9	Fondo previdenza imposte di consumo	0	0	0	0	0	0	0
10	Fondo previdenza personale di volo	-129	-101	-180	-166	-169	-3	11
11	Fondo spedizionieri doganali	0	0	0	0	0	0	0
12	Fondo Ferrovie dello Stato S.p.A.	0	0	0	0	0	0	0
41	Fondo speciale di previdenza per gli sportivi	0	0	0	0	0	0	0
45	Gestione speciale di previdenza e assistenza per i lavoratori dello spettacolo (ENPALS)	306	366	208	281	239	-42	31
42	Fondo speciale per il personale delle Poste Italiane S.p.A.	-300	-309	-173	-232	-265	-33	-92
	Gestioni speciali integrative dell'AGO	3	21	3	-87	6	93	3
13	Gestione speciale minatori	-24	-24	-17	-13	-14	-1	3
14	Fondo previdenza gasisti	-1	-1	-6	-4	-9	-5	-3
15	Fondo previdenza esattoriali	28	46	26	-70	29	99	3
16	Gestione speciale dipendenti Enti disciolti (evidenza contabile)	0	0	0	0	0	0	0
17	Fondo di previdenza personale porti GE/TS	0	0	0	0	0	0	0
	Altri Fondi o Gestioni	-76	-118	-119	-69	-93	-24	26
20	Fondo previdenza clero	-98	-98	-72	-60	-56	4	16
18	Fondo previdenza iscrizioni collettive	1	3	0	0	0	0	0
22	Fondo erogazione trattamenti vari	-4	-4	-2	-1	-1	0	1
31	Fondo solidarietà sostegno del reddito personale imprese del credito	-14	-31	-94	-49	-15	34	79
32	Fondo solidarietà sostegno del reddito personale imprese del credito cooperativo	4	0	-6	3	2	-1	8
35	Fondo sostegno reddito personale già dipendente dei Monopoli di Stato	0	0	-1	0	0	0	1
33	Fondo copertura assicurativa pre.le periodi non coperti da contribuzione	20	21	17	15	16	1	-1
37	Fondo solidarietà sostegno del reddito, occupazione e riconversione professionale personale fondo di previdenza esattoriali	-53	-58	-56	49	-39	-88	17
38	Fondo speciale per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del settore del trasporto aereo	67	49	79	-28	-7	21	-86
39	Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale di "Poste Italiane S.p.A."	-8	0	22	21	22	1	0
43	Fondo di solidarietà personale dipendente delle imprese assicuratrici	2	0	-3	5	1	-4	4
46	Fondo di solidarietà residuale	-	-	-	0	0	0	0
47	Fondo per le politiche attive a sostegno del reddito e dell'occupazione personale gruppo FS	-	-	-	-	0	-	0
48	Fondo di solidarietà aziende trasporto pubblico	-	-	-	-	0	-	0
49	Fondo di solidarietà settore marittimo	-	-	-	-	0	-	0
	Altri Fondi e Gestioni minori ***	7	0	-3	-24	-16	8	-13
	TOTALE GESTIONI PREVIDENZIALI	-12.216	-12.847	-12.486	-8.997	-10.553	-1.556	1.933
	Gestione provvisoria ex SCAU ed ex SPORTASS	1	0	1	1	0	-1	-1
	Fondo di riserva per spese impreviste	-	-	-	-164	-656	-492	-656
24/25	G.I.A.S. e Gestione erogazione delle prestazioni invalidi civili	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE COMPLESSIVO	-12.217	-12.846	-12.485	-9.160	-11.211	-1.049	1.276

(*) Comprende le poste economiche e patrimoniali della Gestione speciale per l'erogazione dei trattamenti pensionistici al personale degli Enti Pubblici Creditizi (n. 4)

(**) Comprende le poste economiche e patrimoniali della Gestione trattamenti disoccupazione frontalieri (n. 23)

(***) Comprende le poste economiche e patrimoniali delle seguenti Gestioni: n. 19 (Fondo di previdenza per le persone che svolgono lavori di cura non retribuiti derivanti da responsabilità familiari), n. 21 (Assicurazione facoltativa per l'invalidità e la vecchiaia), n. 26 (Gestione per la riscossione dei contributi del Servizio Sanitario Nazionale), n. 27 (Gestione per la riscossione dei contributi per conto terzi), n. 28 (Gestione per la riscossione dei contributi del Servizio Sanitario Nazionale da destinare allo Stato già di pertinenza delle Regioni e province autonome), n. 29 (Gestione per la riscossione dei contributi di malattia per periodi fino al 31.12.1979, art. 23 quinquies della legge 29.2.1980, n. 33), n. 30 (Gestione per la regolazione dei rapporti debitori verso lo Stato da parte delle Gestioni previdenziali per anticipazioni sul relativo fabbisogno finanziario) e n. 40 (Fondo per l'erogazione ai lavoratori dipendenti del settore privato dei trattamenti di fine rapporto di cui all'art. 2120 del codice civile)

La gestione n. 34 (Fondo solidarietà personale già dipendente da imprese di assicurazione poste in liquidazione coatta amm.va) pur non presentando uno specifico bilancio, riporta risultati economico-patrimoniali, i cui valori sono raggruppati nella voce "Altri Fondi e Gestioni minori"

TAB. N. 24 A : ANDAMENTO PATRIMONIALE DELLE GESTIONI AMMINISTRATE DALL'ISTITUTO
(Importi in milioni di euro)

Numero	GESTIONI	Situazione patrimoniale netta al 31 dicembre				
		CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	PREVISIONI 2015 ASSESTATE	PREVISIONI 2016
	Comparto dei lavoratori dipendenti	60.727	58.685	53.538	52.468	50.934
2	Fondo pensioni lavoratori dipendenti (comprensivo degli ex Fondi sostitutivi trasporti, elettrici e telefonici e INPDAl) *	-119.071	-122.810	-130.188	-133.348	-136.436
3	Gestione prestazioni temporanee **	179.798	181.495	183.726	185.816	187.370
	Comparto dei lavoratori autonomi	-25.925	-30.667	-34.551	-37.259	-41.029
5	Gestione dei contributi e delle prestazioni dei coltivatori diretti, mezzadri e coloni	-70.653	-75.809	-80.018	-83.636	-87.404
6	Gestione dei contributi e delle prestazioni degli artigiani	-37.344	-43.831	-49.579	-54.878	-60.598
7	Gestione dei contributi e delle prestazioni esercenti attività commerciali	1.637	-56	-1.630	-2.835	-4.367
8	Gestione per la tutela previdenziale dei lavoratori "parasubordinati"	80.435	89.029	96.676	104.090	111.340
	Gestioni pensionistiche esclusive dell'AGO	-17.393	-23.316	-4.812	-6.258	-11.228
44	Gestione speciale di previdenza dei dipendenti dell'amministrazione pubblica (INPDAP) (A)	-17.393	-23.316	-4.812	-6.258	-11.228
	Fondi di previdenza sostitutivi dell'AGO	5.016	4.973	4.829	4.711	4.515
9	Fondo previdenza imposte di consumo	0	0	0	0	0
10	Fondo previdenza personale di volo	-180	-281	-461	-627	-796
11	Fondo spedizionieri doganali	13	13	13	13	13
12	Fondo Ferrovie dello Stato S.p.A.	1	1	1	1	1
41	Fondo speciale di previdenza per gli sportivi	0	0	0	0	0
45	Gestione speciale di previdenza e assistenza per i lavoratori dello spettacolo (ENPALS)	3.369	3.736	3.945	4.225	4.463
42	Fondo speciale per il personale delle Poste Italiane S.p.A.	1.813	1.504	1.331	1.099	834
	Gestioni speciali integrative dell'AGO	486	508	511	425	430
13	Gestione speciale minatori	-538	-562	-579	-592	-606
14	Fondo previdenza gasisti	143	143	137	133	124
15	Fondo previdenza esattoriali	881	927	953	884	912
16	Gestione speciale dipendenti Enti disciolti (evidenza contabile)	0	0	0	0	0
17	Fondo di previdenza personale porti GE/TS	0	0	0	0	0
	Altri Fondi o Gestioni	-1.077	-1.195	-1.150	-1.003	-1.061
20	Fondo previdenza clero	-1.987	-2.085	-2.157	-2.217	-2.272
18	Fondo previdenza iscrizioni collettive	10	13	13	13	13
22	Fondo erogazione trattamenti vari	-134	-138	-140	-142	-143
31	Fondo solidarietà sostegno del reddito personale imprese del credito	233	202	109	59	44
32	Fondo solidarietà sostegno del reddito personale imprese del credito cooperativo	63	63	56	60	61
35	Fondo sostegno reddito personale già dipendente dei Monopoli di Stato	1	1	0	0	0
33	Fondo copertura assicurativa pre.le periodi non coperti da contribuzione	267	288	304	320	336
37	Fondo solidarietà sostegno del reddito, occupazione e riconversione professionale personale fondo di previdenza esattoriali	162	104	48	97	58
38	Fondo speciale per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del settore del trasporto aereo	282	332	411	383	376
39	Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale di "Poste Italiane S.p.A."	26	27	49	70	92
43	Fondo di solidarietà personale dipendente delle imprese assicuratrici	7	7	3	8	9
46	Fondo di solidarietà residuale	-	-	166	381	389
47	Fondo per le politiche attive a sostegno del reddito e dell'occupazione personale gruppo FS	-	-	-	-	2
48	Fondo di solidarietà aziende trasporto pubblico	-	-	-	-	21
49	Fondo di solidarietà settore marittimo	-	-	-	-	0
	Altri Fondi e Gestioni minori ***	-7	-9	-12	-35	-47
	TOTALE GESTIONI PREVIDENZIALI	21.834	8.988	18.365	13.084	2.561
	Gestione provvisoria ex SCAU ed ex SPORTASS	41	41	42	42	41
	Fondo di riserva per spese impreviste	-	-	-	-164	-820
24/25	G.I.A.S. e Gestione erogazione delle prestazioni invalidi civili	0	0	0	0	0
	TOTALE COMPLESSIVO	21.875	9.028	18.407	12.962	1.783

(A) La situazione patrimoniale presunta a fine 2015 risente del riaplanamento dell'anticipazione di bilancio per l'importo di 25.196 mln.€, ex art. 1, comma 5, della Legge n. 147/2013 ed ex art. 49, comma 3, del D.L. n. 66/2014, convertito in legge n. 89/2014

(*) Comprende le poste economiche e patrimoniali della Gestione speciale per l'erogazione dei trattamenti pensionistici al personale degli Enti Pubblici Creditizi (n. 4)

(**) Comprende le poste economiche e patrimoniali della Gestione trattamenti disoccupazione frontalieri (n. 23)

(***) Comprende le poste economiche e patrimoniali delle seguenti Gestioni: n. 19 (Fondo di previdenza per le persone che svolgono lavori di cura non retribuiti derivanti da responsabilità familiari), n. 21 (Assicurazione facoltativa per l'invalidità e la vecchiaia), n. 26 (Gestione per la riscossione dei contributi del Servizio Sanitario Nazionale), n. 27 (Gestione per la riscossione dei contributi per conto terzi), n. 28 (Gestione per la riscossione dei contributi del Servizio Sanitario Nazionale da destinare allo Stato già di pertinenza delle Regioni e province autonome), n. 29 (Gestione per la riscossione dei contributi di malattia per periodi fino al 31.12.1979, art. 23 quinquies della legge 29.2.1980, n. 33), n. 30 (Gestione per la regolazione dei rapporti debitori verso lo Stato da parte delle Gestioni previdenziali per anticipazioni sul relativo fabbisogno finanziario) e n. 40 (Fondo per l'erogazione ai lavoratori dipendenti del settore privato dei trattamenti di fine rapporto di cui all'art. 2120 del codice civile)

La gestione n. 34 (Fondo solidarietà personale già dipendente da imprese di assicurazione poste in liquidazione coatta amministrativa), pur non presentando uno specifico bilancio, riporta risultati economico-patrimoniali. I cui valori sono raggruppati nella voce "Altri Fondi e Gestioni minori"

L'Amministrazione evidenzia che, per i rapporti creditori e debitori tra le singole contabilità, è stato considerato il decreto del 11.12.2014 (G.U. n. 290 del 15.12.2014) del Ministro dell'economia e delle finanze, che ha fissato, dal 1° gennaio 2015, nella misura dello 0,5% in ragione d'anno, il saggio degli interessi legali, di cui all'art. 1284 del codice civile².

Il risultato economico di esercizio delle gestioni previdenziali, complessivamente considerate, presenta un saldo negativo di 11.211 mln/€, a fronte dei 9.160 mln/€ registrato nel 2015, con un peggioramento di 2.049 mln/€.

Relativamente all'andamento economico – patrimoniale delle Gestioni e Fondi, il collegio ritiene utile anticipare, di seguito, alcune considerazioni, mentre rinvia l'analisi più dettagliata alle relazioni delle singole Gestioni/Fondi di seguito riportate.

⇒ **Il comparto dei lavoratori dipendenti**, che raggruppa il Fondo pensioni dei lavoratori dipendenti (incluse le separate contabilità degli ex Fondi trasporti, elettrici, telefonici e dell'ex INPDAl) e la Gestione delle prestazioni temporanee, chiude con un disavanzo complessivo netto di 1.533 mln/€, a fronte del disavanzo di 1.070 mln/€ delle previsioni assestate 2015.

Tale ammontare è costituito dalla somma algebrica del risultato economico negativo del Fondo pensioni lavoratori dipendenti comprensivo delle citate contabilità separate pari a -3.087 mln/€ (-3.160 mln/€ nel 2015) e del risultato positivo della Gestione delle prestazioni temporanee pari a 1.554 mln/€ (2.090 mln/€ nel 2015).

Il comparto, al 31 dicembre 2016 prevede una situazione patrimoniale positiva di 50.934 mln/€, a fronte dei 52.468 mln/€ alla fine del 2015, per effetto dell'avanzo patrimoniale di 187.370 mln/€ della Gestione delle prestazioni temporanee, che compensa il deficit patrimoniale di 136.436 mln/€ del Fondo pensioni lavoratori dipendenti (comprensivo delle separate contabilità).

⇒ **Il comparto dei lavoratori autonomi**, che raggruppa la Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali degli artigiani, la Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali dei commercianti, la Gestione dei coltivatori diretti, coloni e mezzadri e la Gestione per la tutela previdenziale dei lavoratori "parasubordinati", prevede un disavanzo di esercizio complessivo pari a 3.768 mln/€, a fronte di 2.708 mln/€ dell'assestato 2015, costituito dalla somma algebrica del risultato economico negativo degli Artigiani, Commercianti e CD/CM per 11.019 mln/€ e del risultato positivo della Gestione dei Parasubordinati per 7.251.

2 - Si precisa, tuttavia, al riguardo che dal 1° gennaio 2016 il tasso di interesse legale passerà allo 0,2% per effetto del decreto del Ministro dell'economia e delle finanze dell'11 dicembre 2015, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 291/2015.

Tale comparto prevede, alla fine del 2016 una situazione patrimoniale negativa di 41.029 mln/€ (37.259 mln/€ nell'assestato 2015), per effetto del deficit patrimoniale delle tre gestioni sopra elencate pari a 152.369 mln/€, che viene in parte compensato dall'avanzo patrimoniale dei Parasubordinati di 111.340 mln/€.

In considerazione dell'andamento economico-patrimoniale, della peculiarità di talune Gestioni e Fondi amministrati³, il collegio rinnova l'invito a svolgere una approfondita valutazione sulla permanenza dei presupposti che giustificano la prosecuzione di tali separate evidenze contabili.

Inoltre, il collegio richiama nuovamente l'attenzione sul grave deterioramento economico-finanziario di taluni fondi e gestioni⁴, cui, a tutt'oggi, non è stata data ancora idonea soluzione con adeguati provvedimenti di risanamento.

*Con particolare riferimento alla situazione economico-patrimoniale e finanziaria della **gestione Enti disciolti** (Trattamenti pensionistici a carico della soppressa Gestione speciale ex art. 75 del d.P.R. 761/1979) e avuto riguardo all'ammontare della partita creditoria (oltre 4.636 mln/€), si rinvia a quanto evidenziato nella propria relazione al consuntivo 2014 (cfr. anche il verbale del collegio n. 40/2014).*

*In ordine al **Fondo speciale per il sostegno del reddito dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del settore del trasporto Aereo**, il collegio nel richiamare la propria nota n. 356/2015 e a quanto evidenziato nel verbale di collegio n. 69 del 10 dicembre 2015, rinvia a quanto esposto nella propria relazione al relativo Fondo (n. 38).*

La riforma del mercato del lavoro, in particolare l'art. 3 della legge n. 92/2012, ha ampliato il sistema di tutela del reddito per i lavoratori dei diversi settori economici, prevedendo la costituzione di Fondi di solidarietà per i settori non coperti dalla normativa in materia di integrazione salariale e l'adeguamento degli atti istitutivi per quelli già esistenti.

Inoltre, con il decreto legislativo n. 148/2015, attuativo di disposizioni del c.d. *Jobs act* (legge n. 183/2014), sono stati riscritti i commi da 4 a 19 ter e da 42 a 45 dell'art. 3 della legge n. 92/2012, con conseguente abrogazione.

3 - Quali ad es. il Fondo di previdenza delle iscrizioni collettive (n. 18), il Fondo di previdenza per le persone che svolgono lavori di cura non retribuiti derivanti da responsabilità familiari (n. 19), le Assicurazioni facoltative per l'invalidità e la vecchiaia (n. 21) ed il Fondo per il concorso agli oneri contributivi per la copertura assicurativa previdenziale dei periodi non coperti da contribuzione di cui al d.lgs. n. 564/1996 e dei lavoratori iscritti alla Gestione di cui all'art. 2, comma 26, legge n. 335/1995 (n. 33).


4 - Quali ad es. il Fondo di previdenza per il personale di volo dipendente da aziende di navigazione aerea (n. 10), il Fondo speciale di previdenza per il personale dipendente da imprese esercenti miniere, cave e torbiere (n. 13), il Fondo per l'erogazione dei trattamenti previdenziali vari (n. 22 - ex personale INCIS, ISES, IACP di Genova) ed il Fondo di previdenza per il clero secolare e per i ministri di culto (n. 20).

Ciò posto, per l'anno 2016 sono state formulate le previsioni per le seguenti gestioni amministrate istituite presso l'INPS in base alla normativa esposta.

- **Gestione n. 47 – “Fondo per il perseguimento di politiche attive a sostegno del reddito e dell'occupazione per il personale delle Società del Gruppo Ferrovie dello Stato Italiane - art. 1, del decreto interministeriale 9 gennaio 2015, n. 86984”.**
- **Gestione n. 48 “Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito del personale delle aziende del trasporto pubblico - art. 1, del decreto interministeriale n. 86985 del 9 gennaio 2015”.**
- **Gestione n. 49 “Fondo di solidarietà bilaterale del settore marittimo - SOLIMARE - art. 1, comma 1, del decreto interministeriale n. 90401 dell'8 giugno 2015”.**

Le disposizioni normative e relativa istituzione contabile che hanno fatto nascere i nuovi Fondi nell'ambito dell'Istituto sono evidenziate nelle singole relazioni dei singoli Fondi di seguito riportate.

Si ritiene, infine, opportuno segnalare che per le gestioni interessate dal Fondo svalutazione crediti, valgono le osservazioni e considerazione già svolte dal Collegio nella presente relazione, nella parte dedicata al Fondo svalutazione crediti, alla quale si rinvia (cfr. pag. 19, 20 e 21).





BILANCIO PREVENTIVO
DELLE
SINGOLE GESTIONI
AMMINISTRATE



INPS - Collegio Sindacale

2 Fondo pensioni lavoratori dipendenti**Relazione al Bilancio preventivo 2016**

Le previsioni relative all'anno 2016 del Fondo in esame presentano un risultato economico di esercizio negativo di 3.087 mln/€, a fronte del deficit economico di 3.160 mln/€ del preventivo assestato 2015, con un miglioramento di 73 mln/€, come da prospetto seguente.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
		in milioni di euro					
Disavanzo patrimoniale netto all'inizio dell'esercizio	-117.915	-119.071	-122.810	-130.188	-133.348	-3.160	2,43%
Valore della produzione	112.866	113.071	112.804	114.672	115.895	1.223	1,07%
Costo della produzione	-114.059	-116.797	-120.086	-117.722	-118.897	-1.175	1,00%
Differenza	-1.193	-3.726	-7.282	-3.050	-3.002	48	-1,57%
Proventi e oneri finanziari	-49	-35	-56	-3.120	-3.057	63	-2,02%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-6	-9	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	-3	101	-6	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-42	-70	-34	-40	-30	10	-25,00%
Risultato d'esercizio	-1.293	-3.739	-7.378	-3.160	-3.087	73	-2,31%
Disavanzo patrimoniale netto alla fine dell'esercizio (*)	-119.071	-122.810	-130.188	-133.348	-136.436	-3.088	2,32%

(*) Comprende le poste patrimoniali della Gestione speciale per l'erogazione dei trattamenti pensionistici al personale degli Enti Pubblici Creditizi, pari a 137 mln/€, trasferite al FPLD ai sensi del decreto ministeriale 12 dicembre 2012

Al fine di una più immediata comprensione delle poste previsionali del Fondo, si rappresentano, nel seguente prospetto le risultanze del FPLD (separato dalle evidenze contabili confluite nello stesso - ex Fondi Trasporti, Elettrici, Telefonici e INPDAI) e della Gestione nel suo complesso.

Descrizione	Risultato di esercizio		Differenze	Situazione patrimoniale netta al 31-12		Differenze
	Prev. ass.to 2015	Preventivo 2016		Prev. ass.to 2015	Preventivo 2016	
	in milioni di euro					
FPLD	4.925	5.066	141	-42.660	-37.594	5.066
ex F.do Trasporti	-916	-902	14	-19.837	-20.739	-902
ex F.do Elettrici	-1.999	-1.996	3	-30.001	-31.997	-1.996
ex F.do Telefonici	-1.263	-1.253	10	-6.729	-7.983	-1.254
ex INPDAI	-3.907	-4.002	-95	-34.121	-38.123	-4.002
Totale FPLD	-3.160	-3.087	73	-133.348	-136.436	-3.088

Sulla base dei dati sopra riportati, si osserva che il risultato economico complessivo del Fondo risente significativamente dello squilibrio gestionale delle separate evidenze contabili (ex Fondi Trasporti, Elettrici, Telefonici e INPDAI) i cui disavanzi di esercizio, complessivamente pari a 8.154 mln/€, ridimensionano l'avanzo di esercizio del FPLD in senso stretto¹, pari a 5.066 mln/€. Il dato assume maggiore rilevanza ove si consideri che il numero delle pensioni a carico del FPLD nella sua versione ristretta (n. 8.404.671) rappresenta il 95,40% di quelle complessivamente in pagamento al 31.12.2016 per l'intero Fondo Pensioni (n. 8.809.543).

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione in esame, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Nell'ambito di tale posta, si evidenzia la somma di 100.003 mln/€ a titolo di Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti, con un incremento di 2.384 mln/€ rispetto all'assestato 2015, quale somma algebrica dei maggiori contributi relativi al FPLD al netto delle contabilità separate (+2.432 mln/€) e del minor gettito contributivo delle separate contabilità (-48 mln/€).

Si osservano, inoltre, le Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni per 533 mln/€ (+20 mln/€ rispetto all'assestato 2015), riferibili principalmente alle Riserve, valori capitali e di riscatto (186 mln/€) e ai Contributi per prosecuzione volontaria (144 mln/€), nonché ai proventi per divieto di cumulo (118 mln/€).

- *Altri ricavi e proventi*

Tali poste comprendono principalmente:

1. i Trasferimenti dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali per 8.650 mln/€ (10.137 mln/€ nell'assestato 2015), di cui principalmente 4.633 mln/€ relativi alla copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri previsti da varie disposizioni normative in favore di categorie e settori produttivi (-674 mln/€ rispetto all'assestato 2015), 3.181 mln/€ relativi alla copertura figurativa di periodi indennizzati con trattamento speciale di disoccupazione, trattamento di integrazione salariale straordinaria e di mobilità

1 - Al netto delle contabilità separate.



2

Periodi	Crediti verso le aziende tenute alla presentazione della denuncia a mezzo DM	Crediti verso datori di lavoro del settore agricolo	Crediti verso i coltivatori diretti, mezzadri e coloni	Crediti verso gli artigiani e i commercianti	Crediti delle gestioni ex ENPALS
Fino al 31.12.2009	99,00	99,00	99,00	99,00	99,00
Dal 2010 al 2012	55,00	55,00	55,00	30,00	55,00
Dal 2013 al 2016	10,00	9,00	12,50	10,00	10,00

Con riferimento alla citata determinazione si rinvia a quanto osservato nel paragrafo 6.1 della parte prima.

➤ *Oneri diversi di gestione*

In tale posta si evidenziano i Trasferimenti passivi pari a 615 mln/€ (+17 mln/€ rispetto all'assestato 2015), attribuibili principalmente ai trasferimenti a favore dello Stato (286 mln/€), alle contribuzioni a favore di Istituti di Patronato (201 mln/€) e alle somme da trasferire ad altri Enti di previdenza per valori di copertura di periodi assicurativi (126 mln/€), nonché le Spese di amministrazione³ per 1.243 mln/€, con un decremento di 52 mln/€ rispetto allo stesso dato dell'assestato 2015.

Proventi ed oneri finanziari

➤ *Interessi passivi ed altri oneri finanziari*

Risultano pari a complessivi 57 mln/€, di cui 50 mln/€ per Perdita della gestione immobiliare e 7 mln/€ per Interessi passivi.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale dell'attivo di 136.128 mln/€, un totale del passivo di 272.564 mln/€, con un disavanzo patrimoniale netto alla fine dell'anno di 136.436 mln/€, quale somma algebrica di 65.508 mln/€ di riserve legali e 201.944 mln/€ di disavanzo. Al riguardo, si precisa che l'incidenza delle quattro evidenze contabili separate, sul complessivo deficit patrimoniale netto, è pari al 72,45% con un ulteriore incremento di 4,44 punti percentuali rispetto all'assestato 2015 (68,01%).

Attivo

➤ *Immobilizzazioni*

Si riscontra un ammontare complessivamente pari a 1.035 mln/€ (-22 mln/€ rispetto all'assestato 2015), di cui 1.027 mln/€ riguardano le Immobilizzazioni materiali, in particolare gli Immobili da reddito (1.152 mln/€), e 8 mln/€ le Immobilizzazioni finanziarie.

3 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di amministrazione e contabilità.

➤ **Attivo Circolante**

Tale voce risulta pari a 152.281 mln/€ (indicata in bilancio per 121.656 mln/€ al netto dei fondi svalutazione crediti per 30.625 mln/€) ed è costituita per 51.741 mln/€ dai Residui Attivi ed in particolare dai Crediti verso gli iscritti, soci e terzi per 51.007 mln/€, tra i quali si evidenziano:

- 49.574 mln/€ per i Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti, di cui 11.766 mln/€ ceduti alla S.C.C.I. S.p.a., che rappresentano la quota parte attribuita alla gestione in misura proporzionale alle riscossioni;
- 1.199 mln/€ per i Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti, di cui 26 mln/€ ceduti alla S.C.C.I. S.p.a.;
- 228 mln/€ per i Crediti per entrate non classificabili in altre voci, tra le quali figurano i crediti ceduti alla S.C.C.I. S.p.a. (94 mln/€), calcolati in misura proporzionale alle riscossioni realizzate.

Passivo

➤ **Debiti - Obbligazioni**

Si riscontra un ammontare complessivamente pari a 272.075 mln/€, tra cui si evidenzia:

- il debito per Rapporti diretti di c/c verso la Gestione prestazioni temporanee per 125.264 mln/€ (131.222 mln/€ dell'assestato 2015), con una diminuzione di 5.958 mln/€, in ragione delle ulteriori anticipazioni a titolo gratuito corrisposte nell'esercizio dalla predetta Gestione (art. 21 della legge n. 88/1989).
- i debiti in conto corrente delle contabilità separate incorporate nella Gestione in esame (100.540 mln/€);
- il debito per Anticipazioni dello Stato alle gestioni previdenziali ex art. 35, commi 3 e 4, della legge n. 448/1998 (Gestione rapporti debitori verso lo Stato) per 42.965 mln/€ (35.093 mln/€ nell'assestato 2015) relativo ai trasferimenti dello Stato usufruiti a titolo anticipatorio dalle separate contabilità del Fondo pensioni a parziale copertura del loro fabbisogno⁴;
- il debito per le spese per prestazioni istituzionali per 1.780 mln/€;
- il debito per oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi per 1.288 mln/€.

4 - Ai fini dell'attribuzione alle gestioni previdenziali delle anticipazioni, l'Istituto ha previsto dei criteri, fissati dal c.i.v. (delibera n. 7 del 9.5.2000) e dal c.d.a. (delibera n. 349 del 27.6.2000) che hanno stabilito la copertura, in via prioritaria, del fabbisogno finanziario delle gestioni confluite nel FPLD (ex Fondi trasporti, elettrici, telefonici e INPDAl) e, solo subordinatamente, delle restanti gestioni previdenziali.

Al riguardo, il collegio nel ribadire l'esigenza di mantenere un costante monitoraggio dell'andamento economico-patrimoniale degli ex Fondi confluiti, nonché del Fondo nel suo complesso, invita l'Istituto ad adottare ogni utile iniziativa al fine del raggiungimento dell'equilibrio di bilancio.

A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, e sulla base delle osservazioni e delle segnalazioni precedentemente svolte, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari

Giorgio Danieli

Benito Di Troia

Danilo Giovanni Festa

Natale Forlani

Angelo Marano

Roberto Nicolò

Pietro Voci

INPS – Collegio Sindacale

3 Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti

Relazione al Bilancio preventivo 2016

Le previsioni relative all'anno 2016 della Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti¹ presentano un risultato economico di esercizio positivo di 1.554 mln/€, con una diminuzione rispetto all'assestato 2015 di 536 mln/€, ed un avanzo patrimoniale di 187.370 mln/€, come da prospetto seguente.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
	in milioni di euro						
Avanzo patrimoniale netto all'inizio dell'esercizio (*)	179.352	179.526	181.495	183.726	185.816	2.090	1,14%
Valore della produzione	21.512	22.187	22.539	23.057	23.365	308	1,34%
Costo della produzione	-22.534	-21.803	-20.883	-21.271	-22.150	-879	4,13%
Differenza	-1.022	384	1.656	1.786	1.215	-571	-31,97%
Proventi e oneri finanziari	1.227	1.314	590	326	356	30	9,20%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-9	-1	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	-1	34	0	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-22	-32	-20	-21	-17	4	-19,05%
Risultato d'esercizio	173	1.697	2.231	2.090	1.554	-536	-25,65%
Avanzo patrimoniale netto alla fine dell'esercizio (*)	179.526	181.224	183.726	185.816	187.370	1.554	0,84%

(*) Il risultato patrimoniale è al netto delle riserve obbligatorie di cui all'art. 8 della legge n. 147/97 a garanzia dell'erogazione dei trattamenti speciali di disoccupazione ai lavoratori frontalieri italiani in Svizzera, pari a 271 mln/€ per il 2014 e 277 mln/€ per il 2015

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione in esame, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Nell'ambito di tale posta si evidenzia la somma di 20.882 mln/€ a titolo di Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (+414 mln/€, pari al 1,05% rispetto all'assestato 2015), di cui 6.770 mln/€ per trattamenti di famiglia, 5.737 mln/€ per trattamenti di malattia e maternità e 4.905 mln/€ relativo al contributo per trattamento ASPI.

1 - Si rammenta che, per effetto della decisione n. 1/2012, adottata dal Comitato misto (istituito a norma dell'accordo sulla libera circolazione delle persone tra la Comunità europea e i suoi Stati membri) ed estesa anche alla Confederazione svizzera, dal 1° aprile 2012 non è più necessaria la rappresentazione autonoma della Gestione n. 23 "Gestione per l'erogazione del trattamento speciale di disoccupazione a favore dei lavoratori frontalieri italiani in Svizzera", le cui poste contabili sono confluite nella Gestione prestazioni temporanee.

La quantificazione del gettito contributivo tiene conto delle diverse aliquote di prelievo vigenti per le varie forme assicurative comprese nella Gestione e applicate alla massa salariale imponibile, la quale risente, tra l'altro, della dinamica delle retribuzioni individuali, dei livelli occupazionali, dei minimali giornalieri e della variazione delle retribuzioni convenzionali di alcuni settori produttivi.

L'Amministrazione precisa, inoltre, che si è tenuto conto degli effetti dei vari provvedimenti che disciplinano l'adeguamento dei minimali di retribuzione giornaliera previsti ai fini del calcolo della contribuzione previdenziale, anche in base alla variazione dell'indice medio del costo della vita calcolato dall'ISTAT e segnala l'esonero delle aliquote contributive alla gestione a seguito del conferimento del TFR maturando alla previdenza complementare nonché al Fondo di Tesoreria.

➤ *Altri ricavi e proventi*

Tali poste, iscritte in bilancio per 2.532 mln/€ (2.633 mln/€ nell'assestato 2015), riguardano principalmente i Trasferimenti dalla GIAS e si riferiscono:

- ⇒ per 2.504 mln/€ alla copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri o riduzioni di aliquote in favore di settori o categorie produttive in relazione a:
 - trattamenti di famiglia (1.421 mln/€);
 - trattamenti ordinari di integrazione salariale ai dipendenti dell'edilizia, delle aziende lapidee e industriali (119 mln/€);
 - trattamento sostitutivo della retribuzione ai dipendenti di imprese agricole (57 mln/€);
 - trattamenti ordinari di disoccupazione (73 mln/€);
 - trattamenti ASpI (48 mln/€);
 - trattamento di fine rapporto (21 mln/€);
 - trattamenti economici di malattia e maternità (431 mln/€);
- ⇒ per 328 mln/€ alla copertura di minori entrate conseguente alla riduzione dell'imponibile contributivo;
- ⇒ per 4 mln/€ alla copertura del minor gettito contributivo per le integrazioni salariali ordinarie agli operai dell'industria (art. 4 L. 270/88).

Costo della produzione

➤ *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*

Nell'ambito di tale posta si evidenziano:

le Spese per prestazioni, che ammontano a complessivi 15.930 mln/€ (15.387 mln/€ nell'assestato 2015), con un incremento di 543 mln/€ (pari a +3,53%) rispetto all'esercizio precedente, attengono, come può evincersi dal prospetto seguente, ad una gamma diversificata di trattamenti aventi, quale comune denominatore, la temporaneità e la destinazione a beneficio dei lavoratori o ex lavoratori dipendenti.

[Handwritten signatures and initials]

Prestazioni Istituzionali	Previsioni 2016	Previsioni 2015 Assestate	Variazioni	
			assolute	%
	(importi in milioni di euro)			
Trattamenti di famiglia	3.877	3.779	98	2,59%
Trattamenti di integrazione salariale	638	697	-59	-8,46%
Trattamenti di disoccupazione	1.016	993	23	2,32%
Trattamenti di ASpl	5.040	4.657	383	8,22%
Trattamenti economici di malattia e maternità	4.243	4.156	87	2,09%
Trattamenti di fine rapporto e vari	1.116	1.105	11	1,00%
TOTALE	15.930	15.387	543	3.53%

1. le poste correttive e compensative delle uscite correnti, stimate in 593 mln/€ (stesso dato nel 2015) riguardano, quasi esclusivamente, i recuperi di prestazioni indebite che verranno accertati nell'esercizio, riferibili essenzialmente:

- ai trattamenti di famiglia (57 mln/€);
- ai trattamenti ordinari di disoccupazione e cassa integrazione (155 mln/€);
- ai trattamenti ASpl (89 mln/€);
- ai trattamenti economici di malattia e maternità (76 mln/€);
- ai trattamenti di fine rapporto già erogati dall'Istituto e recuperati nei confronti delle aziende fallite (215 mln/€).

➤ *Ammortamenti e svalutazioni*

E' stata stimata in 506 mln/€ l'assegnazione al Fondo **svalutazione dei crediti contributivi**. Il presunto importo, al fine di adeguarne la consistenza al presumibile valore di realizzo degli stessi, tiene conto delle percentuali di svalutazione fissate con determinazione del direttore generale n. 158 del 4 dicembre 2015², come da tabella seguente:

Periodi	Crediti verso le aziende tenute alla presentazione della denuncia a mezzo DM	Crediti verso datori di lavoro del settore agricolo
Fino al 31.12.2009	99,00	99,00
Dal 2010 al 2012	55,00	55,00
Dal 2013 al 2016	10,00	9,00

Con riferimento alla citata determinazione si rinvia a quanto osservato nel paragrafo 6.1 della parte prima.

➤ *Oneri diversi di gestione*

Tale posta è composta principalmente:

1. dai Trasferimenti passivi per complessivi 5.615 mln/€ (5.397 mln/€ nell'assestato 2015), disposti quasi interamente (5.210 mln/€) a favore del Fondo pensioni lavoratori dipendenti per la copertura figurativa dei periodi indennizzati, concernenti la disoccupazione ordinaria, la NASPI e l'integrazione salariale;

² - In attuazione dell'art. 59 del Regolamento di amministrazione e contabilità.

2. dalle Spese di amministrazione³, per complessivi 507 mln/€, con una diminuzione di 38 mln/€ (pari al -6,9%) rispetto all'assestato 2015.

Proventi ed oneri finanziari

➤ *Altri proventi finanziari*

Tali poste sono quasi interamente costituite dai Redditi e proventi patrimoniali (357 mln/€, a fronte di 326 mln/€ dell'assestato 2015) ed in particolare dagli Interessi attivi sul conto corrente con l'INPS⁴ per 354 mln/€ (321 mln/€ nell'assestato 2015), in conseguenza dell'impiego delle disponibilità della Gestione attraverso l'effettuazione di anticipazioni alle gestioni deficitarie.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale dell'attivo di 192.554 mln/€, un totale del passivo di 5.184 mln/€ ed una consistenza patrimoniale netta al 31 dicembre pari a 187.370 mln/€. Si evidenziano le seguenti componenti.

Attivo

➤ *Immobilizzazioni*

Tale posta, iscritta in bilancio per 469 mln/€, riguarda principalmente le Immobilizzazioni finanziarie a titolo di Quota di partecipazione ad investimenti patrimoniali unitari per 461 mln/€, oltre alle Immobilizzazioni materiali ed, in particolare, alla Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili per 8 mln/€, che rappresenta la quota parte del valore degli immobili strumentali evidenziato nel Bilancio generale dell'Istituto.

➤ *Attivo Circolante*

Complessivamente pari a 189.359 mln/€ è costituito dai Residui attivi per 7.736 mln/€ (indicati in bilancio per 3.213 mln/€, al netto dei fondi svalutazione crediti), di cui 7.726 mln/€ afferenti ai Crediti verso gli iscritti, soci e terzi, tra i quali si evidenziano:

- 7.110 mln/€ per i crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti, di cui 2.297 mln/€ ceduti alla S.C.C.I. S.p.a., che rappresentano la quota parte attribuita alla gestione in misura proporzionale alle riscossioni;
- 575 mln/€ relativi ai crediti per poste correttive e compensative di spese correnti;

3 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

4 - Da tale componente positiva del reddito sono ovviamente escluse le anticipazioni effettuate gratuitamente al FPLD nel quadro della solidarietà prevista nel comparto dei lavoratori dipendenti dall'art. 21 della legge n. 88/1989. Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.



- 41 mln/€ per i crediti per entrate non classificabili in altre voci, tra le quali figurano i crediti ceduti alla S.C.C.I. S.p.a. (27 mln/€), calcolati in misura proporzionale alle riscossioni realizzate.

Si riscontrano, inoltre, Disponibilità pari a 186.146 mln/€, di cui 125.264 mln/€ a titolo di Credito verso il FPLD, che riguardano le disponibilità liquide utilizzate senza corresponsione di interessi (art. 21 della legge n. 88/1989) e 60.881 mln/€ per il Credito in c/c con l'INPS relativo alle anticipazioni effettuate alle gestioni deficitarie dell'Istituto.

Passivo

➤ Debiti - Obbligazioni

Tale voce risulta pari a 1.010 mln/€ riferibili principalmente ai Debiti per le spese per prestazioni istituzionali per 721 mln/€ e ai Debiti per oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi (art. 13 della legge n. 448/1988) per 241 mln/€.

A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari

Giorgio Danieli

Benito Di Troia

Danilo Giovanni Festa

Natale Forlani

Angelo Marano

Roberto Nicolò

Pietro Voci

INPS - Collegio Sindacale

5 Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali dei coltivatori diretti, coloni e mezzadri

Relazione al Bilancio preventivo 2016

Le previsioni relative all'anno 2016 della Gestione presentano un risultato economico di esercizio negativo di 3.767 mln/€, con un peggioramento di 149 mln/€ rispetto alla previsione definitiva 2015, con un disavanzo patrimoniale complessivo pari a 87.404 mln/€, come da prospetto seguente.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
						in milioni di euro	
Disavanzo patrimoniale netto all'inizio dell'esercizio	-65.374	-70.653	-75.809	-80.018	-83.636	-3.618	4,52%
Valore della produzione	1.135	1.169	1.223	1.241	1.264	23	1,85%
Costo della produzione	-4.725	-4.510	-4.649	-4.445	-4.599	-154	3,46%
Differenza	-3.590	-3.341	-3.426	-3.204	-3.335	-131	4,09%
Proventi e oneri finanziari	-1.685	-1.810	-778	-410	-429	-19	4,63%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	-1	-1	-1	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-3	-4	-4	-4	-3	1	-25,00%
Risultato d'esercizio	-5.279	-5.156	-4.209	-3.618	-3.767	-149	4,12%
Disavanzo patrimoniale netto alla fine dell'esercizio	-70.653	-75.809	-80.018	-83.636	-87.404	-3.768	4,51%

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione in esame, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Nell'ambito di tale posta, si evidenzia la somma di 1.183 mln/€ a titolo di Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti, che fa registrare un aumento di 34 mln/€ (pari al 2,9%) rispetto all'assestato 2015.

L'incremento del gettito contributivo, in parte compensato dalla presunta diminuzione del numero degli iscritti (-2.940 unità), tiene conto dell'aumento delle aliquote contributive, in maniera progressiva, dal 1° gennaio 2012 fino al 2018¹; per l'anno 2016 le aliquote sono pari al 23,20% per la generalità delle imprese (ridotta al 22,60% per i soggetti di età inferiore a 21 anni) ed al 22,30% per le imprese ubicate nei territori montani o zone svantaggiate (ridotta al 21,00% per i soggetti di età inferiore a 21 anni).

1- Art. 24, comma 23, legge 22 dicembre 2011, n. 214.

Tra le Poste correttive e compensative di entrate correnti si evidenziano anche i rimborsi di contributi per 11 mln/€.

➤ *Altri ricavi e proventi*

Tale voce, iscritta in bilancio per 83 mln/€, riguarda principalmente i Trasferimenti dalla GIAS (67 mln/€).

Costo della produzione

➤ *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*

Nell'ambito di tale posta, si evidenziano le Spese per prestazioni per 4.318 mln/€, che attengono principalmente alle rate di pensione per 4.314 mln/€, con una diminuzione di 5 mln/€ rispetto all'esercizio precedente, da attribuire al minor numero di pensioni liquidate per l'anno 2016, 29.835 unità, rispetto alle 33.110 liquidate nell'anno 2015, così come evidenziato nella relazione del direttore generale.

L'onere pensionistico risulta decurtato dagli oneri di natura non previdenziale gravanti sul bilancio statale, che sono costituiti principalmente (2.447 mln/€ su 2.467 mln/€) dal contributo per la copertura di una quota parte di ciascuna mensilità di pensione erogata con decorrenza 1/1/1989 (art. 37, comma 3, lett. c), della legge n. 88/89).

Tra le Poste correttive e compensative di spese correnti si evidenziano, inoltre, i recuperi di prestazioni (70 mln/€).

➤ *Ammortamenti e svalutazioni*

E' stata stimata in 196 mln/€ l'assegnazione al Fondo **svalutazione dei crediti contributivi**. Il presunto importo, al fine di adeguarne la consistenza al presumibile valore di realizzo degli stessi, tiene conto delle percentuali di svalutazione fissate con determinazione del Direttore generale n. 158 del 4 dicembre 2015², come da tabella seguente:

Periodi	
Fino al 31.12.2009	99,00
Dal 2010 al 2012	55,00
Dal 2013 al 2016	12,50

Con riferimento alla citata determinazione si rinvia a quanto osservato nel paragrafo 6.1 della parte prima.

2 - In attuazione dell'art. 59 del Regolamento di amministrazione e contabilità.

➤ *Oneri diversi di gestione*

Tale voce è composta principalmente dalle Spese di amministrazione³, pari a 116 mln/€, con una diminuzione di 6 mln/€ rispetto alla previsione definitiva 2015.

Proventi ed oneri finanziari

➤ *Interessi passivi ed altri oneri finanziari*

Riguardano quasi esclusivamente gli Interessi passivi sul conto corrente con l'Istituto⁴ per 429 mln/€, con un incremento di 19 mln/€ rispetto alla previsione definitiva 2015 (pari al 4,6%).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale dell'attivo di 1.231 mln/€, un totale del passivo di 88.635 mln/€ ed un disavanzo patrimoniale al 31 dicembre pari a 87.404 mln/€.

Attivo

➤ *Immobilizzazioni – Immobilizzazioni materiali*

Iscritta per 2 mln/€, tale voce rappresenta la quota parte del valore degli immobili strumentali evidenziato nel Bilancio generale dell'Istituto.

➤ *Attivo Circolante - Residui Attivi*

Si riscontra un ammontare pari a 2.194 mln/€ (indicato in bilancio per 943 mln/€ al netto dei fondi svalutazione crediti), afferente i Crediti verso gli iscritti, soci e terzi, tra i quali si evidenziano:

- 2.056 mln/€ per i Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti;
- 60 mln/€ per i Crediti per prestazioni da recuperare;
- 78 mln/€ per i Crediti per entrate non classificabili in altre voci.

3 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

4 - Da tale componente positiva del reddito sono ovviamente escluse le anticipazioni effettuate gratuitamente al FPLD nel quadro della solidarietà prevista nel comparto dei lavoratori dipendenti dall'art. 21 della legge n. 88/1989. Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

Passivo➤ *Debiti*

Iscritti per un ammontare pari a 88.635 mln/€, di cui la maggior parte è costituita da Debiti diversi ed, in particolare, dal Debito in c/c con l'INPS per 88.370 mln/€ (84.582 mln/€ nella previsione definitiva 2015), oltre ai Debiti per contributi da rimborsare per 109 mln/€ ed i Debiti per oneri finanziari da cessione crediti per 57 mln/€.

Risultano, inoltre, Debiti verso iscritti, soci o terzi per prestazioni istituzionali per 75 mln/€ (dato pressoché invariato rispetto all'esercizio precedente).

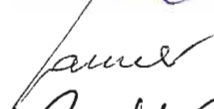
A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari



Giorgio Danieli



Benito Di Troia



Danilo Giovanni Festa



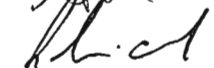
Natale Forlani



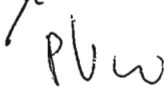
Angelo Marano



Roberto Nicolò



Pietro Voci



INPS - Collegio Sindacale

6 Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali degli artigiani

Relazione al Bilancio preventivo 2016

Le previsioni relative all'anno 2016 della Gestione in esame presentano un risultato economico di esercizio negativo di 5.720 mln/€, a fronte dei 5.299 mln/€ della previsione definitiva 2015, ed un disavanzo patrimoniale complessivo pari a 60.598 mln/€, come da prospetto seguente.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
						in milioni di euro	
Disavanzo patrimoniale netto all'inizio dell'esercizio	-31.993	-37.345	-43.831	-49.579	-54.878	-5.299	10,69%
Valore della produzione	7.743	7.691	7.744	7.997	7.872	-125	-1,56%
Costo della produzione	-12.061	-12.996	-12.947	-12.990	-13.255	-265	2,04%
Differenza	-4.318	-5.305	-5.203	-4.993	-5.383	-390	7,81%
Proventi e oneri finanziari	-1.025	-1.174	-537	-301	-332	-31	10,30%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-1	-1	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	-1	-1	-1	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-6	-6	-6	-5	-5	0	0,00%
Risultato d'esercizio	-5.351	-6.486	-5.748	-5.299	-5.720	-421	7,94%
Disavanzo patrimoniale netto alla fine dell'esercizio	-37.345	-43.831	-49.579	-54.878	-60.598	-5.720	10,42%

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione in esame, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Nell'ambito di tale posta si evidenzia la somma di 8.143 mln/€ a titolo di Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti, con un aumento di 16 mln/€ (pari allo 0,2%) rispetto all'assestato 2015.

L'incremento del gettito contributivo tiene conto dell'aumento delle aliquote contributive, dal 1° gennaio 2012, in maniera progressiva, fino al 2018¹ e dall'adeguamento dei limiti di reddito imponibile minimo e massimo (nelle misure di 15.591 euro e di 77.102 euro per il 2016), in parte compensato dalla presunta diminuzione del numero degli iscritti (-25.000 unità).

1- Art. 24, comma 23, legge 22 dicembre 2011, n. 214.

Per l'anno 2016 l'aliquota di prelievo vigente, pari al 23,10% (ai sensi dell'art. 24, comma 22, legge 214/2011), viene incrementata di un punto percentuale (24,10%) per la parte eccedente l'importo di retribuzione pensionabile e fino al reddito massimo sopra citato, superando, così, il tetto stabilito del 24% in base a quanto fissato dalla precedente previsione normativa (legge n. 438/92, art.3 ter rubricato "aliquota contributiva aggiuntiva") che assume la veste di legge speciale rispetto alla disposizione di carattere generale di cui al citato art. 24, comma 22, che disciplina la generalità della progressione delle aliquote. Resta invariata la riduzione di 3 punti percentuali prevista per gli iscritti di età non superiore a 21 anni.

➤ *Altri ricavi e proventi*

Tali poste sono costituite in gran parte dai Trasferimenti dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali (178 mln/€), per la copertura degli oneri di natura assistenziale ovvero ad integrazione di minori entrate previste da specifiche normative, nella misura di:

- 40 mln/€ per la copertura delle minori entrate derivanti dalla disciplina introdotta dall'art. 72 della legge n. 388/2000 (cumulo tra pensioni e reddito di lavoro);
- 33 mln/€ (carico GIAS) per la copertura del mancato gettito contributivo derivante dall'incremento dello 0,09% dell'aliquota contributiva (legge n. 220/2010, art. 1, comma 10);
- 100 mln/€ per la copertura di minori entrate contributive (carico GIAS);
- 3 mln/€ per la copertura degli oneri derivanti dall'applicazione delle norme introdotte dall'art. 77 della legge n. 448/1998 (cumulo tra le pensioni di vecchiaia e reddito da lavoro);
- 2 mln/€ alla copertura del minor gettito contributivo conseguente alla riduzione dell'aliquota dovuta dagli iscritti di età inferiore a 21 anni (art. 1, comma 2, legge n. 233/1990);
- 0,360 mln/€ per la copertura figurativa per periodi di astensione facoltativa per il diritto alla cura ed alla formazione dei bambini nati dal 2000.

Costo della produzione

➤ *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*

Nell'ambito di tale posta si evidenziano le Spese per prestazioni per complessivi 11.937 mln/€, che attengono quasi esclusivamente alle rate di pensione (11.920 mln/€), con un aumento di 30 mln/€ rispetto alla previsione definitiva 2015, da attribuire, pur in presenza della diminuzione del valore medio delle pensioni, all'aumento del numero dei trattamenti in essere (+3.000).

L'onere in parola è al netto della quota di natura non previdenziale, pari a 2.151 mln/€ (2.188 mln/€ del 2015) posta a carico della G.I.A.S. (art. 37, legge n. 88/89).

➤ *Ammortamenti e svalutazioni*

E' stata stimata in 1.133 mln/€ l'assegnazione al Fondo **svalutazione dei crediti contributivi**. Il presunto importo, al fine di adeguarne la consistenza al presumibile valore di realizzo degli stessi, tiene conto delle percentuali di svalutazione fissate con determinazione del Direttore generale n. 158 del 4 dicembre 2015², come da tabella seguente:

Periodi	
Fino al 31.12.2009	99,00
Dal 2010 al 2012	30,00
Dal 2013 al 2016	10,00

Con riferimento alla citata determinazione si rinvia a quanto osservato nel paragrafo 6.1 della parte prima.

➤ *Oneri diversi di gestione*

Tale voce è composta principalmente dai Trasferimenti passivi pari a 64 mln/€ (dato pressoché invariato rispetto all'esercizio precedente), attribuibili principalmente a favore del Ministero dell'economia e delle finanze per contribuzione destinata all'ONPI (17 mln/€) e alle somme trasferite ad altri enti (12 mln/€) nonché dalle Spese di amministrazione³ pari a 191 mln/€, con una diminuzione di 12 mln/€ rispetto all'assestato 2015 (-5,93%).

Proventi ed oneri finanziari

➤ *Interessi passivi ed altri oneri finanziari*

Riguardano principalmente gli Interessi passivi sul conto corrente con l'INPS⁴ per 332 mln/€ (300 mln/€ nella previsione definitiva 2015).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale dell'attivo di 10.113 mln/€, un totale del passivo di 70.711 mln/€ ed un disavanzo patrimoniale al 31 dicembre pari a 60.598 mln/€. Si evidenziano le seguenti componenti:

2 - In attuazione dell'art. 59 del Regolamento di amministrazione e contabilità.

3 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

4 - Da tale componente positiva del reddito sono ovviamente escluse le anticipazioni effettuate gratuitamente al FPLD nel quadro della solidarietà prevista nel comparto dei lavoratori dipendenti dall'art. 21 della legge n. 88/1989. Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

Attivo➤ *Immobilizzazioni – Immobilizzazioni materiali*

Iscritta per 3 mln/€, tale voce rappresenta la quota parte del valore degli immobili strumentali evidenziato nel Bilancio generale dell'Istituto.

➤ *Attivo Circolante*

Si riscontra un ammontare complessivamente pari a 16.376 mln/€ (indicato in bilancio per 8.533 mln/€ al netto dei Fondi svalutazione crediti per 7.843 mln/€), afferente ai Crediti verso gli iscritti, soci e terzi, tra i quali si evidenziano i Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o iscritti per 16.014 mln/€, ai Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti per 109 mln/€ e i Crediti per entrate non classificabili in altre voci per 253 mln/€.

Passivo➤ *Debiti*

Complessivamente pari a 70.689 mln/€, tra i quali si evidenzia il Debito in c/c con l'Istituto per 70.140 mln/€, con un aumento di 6.413 mln/€ rispetto alla previsione definitiva 2015 (+10,06%), i Debiti per oneri finanziari per 339 mln/€ (invariato rispetto alla previsione definitiva 2015) ed i Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni istituzionali per 125 mln/€ (dato pressoché invariato rispetto all'esercizio precedente).

A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari	
Giorgio Danieli	
Benito Di Troia	
Danilo Giovanni Festa	
Natale Forlani	
Angelo Marano	
Roberto Nicolò	
Pietro Voci	

INPS - Collegio Sindacale

7 Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali degli esercenti attività commerciali

Relazione al Bilancio preventivo 2016

Le previsioni relative all'anno 2016 della Gestione in esame presentano un risultato economico di esercizio negativo di 1.532 mln/€, con un peggioramento di 327 mln/€ rispetto alla previsione definitiva 2015, ed un disavanzo patrimoniale complessivo pari a 4.367 mln/€, come da prospetto seguente.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
						in milioni di euro	
Risultato patrimoniale netto all'inizio dell'esercizio	2.576	1.637	-56	-1.630	-2.835	-1.205	73,93%
Valore della produzione	9.481	9.571	9.745	10.141	10.246	105	1,04%
Costo della produzione	-10.198	-10.991	-11.163	-11.265	-11.681	-416	3,69%
Differenza	-717	-1.420	-1.418	-1.124	-1.435	-311	27,67%
Proventi e oneri finanziari	-205	-243	-124	-76	-91	-15	19,74%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	-1	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	-11	-23	-26	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-6	-6	-6	-5	-6	-1	20,00%
Risultato d'esercizio	-940	-1.693	-1.574	-1.205	-1.532	-327	27,14%
Risultato patrimoniale netto alla fine dell'esercizio	1.637	-56	-1.630	-2.835	-4.367	-1.532	54,04%

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione in esame, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Nell'ambito di tale posta si evidenzia la somma di 10.480 mln/€ a titolo di Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti, con un incremento di 281 mln/€ (pari al 2,76%) rispetto all'assestato 2015. L'incremento del gettito contributivo tiene conto di diversi fattori, tra i quali l'aumento delle aliquote contributive, in maniera progressiva, dal 1° gennaio 2012 fino al 2018¹, l'adeguamento dei limiti di reddito imponibile minimo e massimo (nelle misure di 15.591 euro e di 77.102) e la diminuzione del numero degli iscritti (-5.400 unità). Per l'anno 2016 l'aliquota di prelievo vigente, pari al 23,19% (ai sensi dell'art. 24, comma 22, legge 214/2011), viene incrementata di un punto percentuale (24,19%) per la parte eccedente l'importo di retribuzione

1- Art. 24, comma 23, legge 22 dicembre 2011, n. 214.

pensionabile e fino al reddito massimo sopra citato. In quest'ultimo caso si supera il tetto stabilito del 24% in base a quanto fissato dalla precedente previsione normativa (legge n. 438/92, art.3 ter, rubricato "aliquota contributiva aggiuntiva") che assume la veste di legge speciale rispetto alla disposizione di carattere generale di cui al citato art. 24, comma 22, che disciplina la generalità della progressione delle aliquote. Resta invariata la riduzione di 3 punti percentuali prevista per gli iscritti di età non superiore a 21 anni.

Si precisa che una parte del gettito contributivo (37 mln/€) è dovuta dai promotori finanziari iscritti alla gestione dal 1° gennaio 1997 (art. 1, comma 196, della legge n. 662/1996) ed un'altra parte (32 mln/€ corrispondente all'aliquota dello 0,07%) è finalizzata al finanziamento del Fondo degli interventi per la razionalizzazione della rete commerciale (art. 5, comma 4, lett. a), del D.Lgs. n. 207/1996). I contributi per l'indennità di maternità, di cui alla legge n. 546/1987, ammontano a 16 mln/€.


Risulta, inoltre, presente la somma di 27 mln/€ per le Quote di partecipazione degli iscritti, che attiene per 15 mln/€ ai contributi per la prosecuzione volontaria, per 8 mln/€ ai proventi per divieto di cumulo fra pensioni e redditi da lavoro e per 4 mln/€ ai valori di riscatto per il periodo del corso legale di laurea e per periodi scoperti di assicurazione.

Si riscontrano, inoltre, le Poste correttive e compensative di entrate correnti rappresentate dai rimborsi di contributi per 550 mln/€ (+11 mln/€ rispetto alla previsione definitiva 2015).

➤ *Altri ricavi e proventi*

Tali poste comprendono principalmente:

1. le Entrate non classificabili in altre voci, pari a complessivi 105 mln/€ (dato pressoché invariato rispetto all'esercizio precedente), sono relative in larga misura alle sanzioni civili, amministrative, multe e ammende (96 mln/€);
2. i Trasferimenti dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali per 183 mln/€ per la copertura degli oneri di natura assistenziale ovvero ad integrazione di minori entrate previste da specifiche normative, di cui principalmente 17 mln/€ per le modifiche introdotte dall'art. 72 della legge n. 388/2000 e art. 44, comma 1, della legge n. 289/2000 (cumulo tra pensioni e redditi di lavoro), 122 mln/€ per la copertura di minori entrate contributive e 40 mln/€ per la copertura del mancato gettito contributivo derivante dall'abrogazione dell'incremento dello 0,09% dell'aliquota contributiva di cui all'art. 1, comma 10, della legge n. 247/2007.



Costo della produzione

➤ *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*

Nell'ambito di tale posta si evidenziano le Spese per prestazioni per complessivi 10.002 mln/€, che attengono quasi per intero alle rate di pensione (9.930 mln/€), con un aumento di 109 mln/€ rispetto all'esercizio precedente, quale conseguenza dell'aumento del valore medio delle prestazioni in pagamento e del maggior numero dei trattamenti in essere (+1.000).

L'onere in parola è iscritto al netto della quota di natura assistenziale a carico della G.I.A.S. (art. 37 della legge n. 88/89) la quale, per l'anno in esame, risulta pari a 1.342 mln/€ a fronte dei 1.378 mln/€ dell'assestato 2015.

➤ *Ammortamenti e svalutazioni*

E' stata stimata in 1.481 mln/€ l'assegnazione al Fondo **svalutazione dei crediti contributivi**. Il presunto importo, al fine di adeguarne la consistenza al presumibile valore di realizzo degli stessi, tiene conto delle percentuali di svalutazione fissate con determinazione del Direttore generale n. 158 del 4 dicembre 2015², come da tabella seguente:

Periodi	
Fino al 31.12.2009	99,00
Dal 2010 al 2012	30,00
Dal 2013 al 2016	10,00

Con riferimento alla citata determinazione si rinvia a quanto osservato nel paragrafo 6.1 della parte prima.

➤ *Oneri diversi di gestione*

Tale voce è composta principalmente dalle Spese di amministrazione³ per 197 mln/€ (212 mln/€ nella previsione definitiva 2015).

Su tale aggregato incidono, inoltre, i Trasferimenti passivi, valutati in 71 mln/€ (di cui 21 mln/€ per contribuzioni a favore dello Stato, 17 mln/€ per contribuzioni a favore di altri Enti e 33 mln/€ per valori di copertura di periodi assicurativi) e gli Oneri per il trasferimento allo Stato, stimati in 37 mln/€.

Proventi ed oneri finanziari

➤ *Interessi passivi ed altri oneri finanziari*

Si evidenziano, in particolare, gli Interessi passivi sul conto corrente con l'INPS⁴ per 91 mln/€ (76 mln/€ nell'assestato 2015).

2 - In attuazione dell'art. 59 del Regolamento di amministrazione e contabilità.

3 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

4 - Da tale componente positiva del reddito sono ovviamente escluse le anticipazioni effettuate gratuitamente al FPLD nel quadro della solidarietà prevista nel comparto dei lavoratori dipendenti dall'art. 21 della legge n. 88/1989. Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale dell'attivo di 17.007 mln/€, un totale del passivo di 21.374 mln/€ ed un disavanzo patrimoniale al 31 dicembre pari a 4.367 mln/€. Si evidenziano le seguenti componenti.

Attivo

➤ *Immobilizzazioni*

Iscritta per 3 mln/€, tale voce rappresenta la quota parte del valore degli immobili strumentali evidenziato nel Bilancio generale dell'Istituto.

➤ *Attivo Circolante*

Si riscontra un ammontare complessivamente pari a 23.530 mln/€, riferibili in larga parte ai Residui Attivi, indicati in bilancio per 14.441 mln/€, al netto dei fondi svalutazione crediti per 8.780 mln/€, che attengono in particolare ai Crediti verso gli iscritti, soci e terzi, tra i quali si evidenziano:

- i Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o iscritti per 21.657 mln/€, di cui 2.961 mln/€ riguardano i crediti ceduti alla S.C.C.I. S.p.A. compresi quelli che l'INPS cura per conto della società veicolo;
- i Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti per 112 mln/€;
- i Crediti per entrate non classificabili in altre voci per 1.452 mln/€, di cui 712 mln/€ riguardano i crediti ceduti alla S.C.C.I. S.p.A. compresi quelli che l'INPS cura per conto della società veicolo.

Sono presenti, inoltre, Disponibilità per 309 mln/€, riguardanti esclusivamente il Credito in c/c con il Fondo per la razionalizzazione della rete commerciale.

Passivo

➤ *Debiti - Obbligazioni*

Complessivamente pari a 21.344 mln/€, tale voce è rappresentata in larga misura dal Debito in c/c con l'INPS per 20.445 mln/€ (17.366 mln/€ nella previsione definitiva 2015), oltre che dai Debiti per oneri finanziari per 346 mln/€ (stesso dato del 2015), dai Debiti in c/c verso il Fondo per la razionalizzazione della rete commerciale per 309 mln/€ (identico valore esposto in attivo tra le Disponibilità). I Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni istituzionali ammontano a 123 mln/€ (120 mln/€ nella previsione definitiva 2015); i Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici sono stimati in 15 mln/€.

Il collegio evidenzia che, dall'esame del documento contabile in parola, emerge un notevole incremento del disavanzo patrimoniale della gestione, rispetto al precedente esercizio. Tale risultato comporta necessariamente l'esigenza di intraprendere ogni opportuna iniziativa volta al contenimento del depauperamento del patrimonio della gestione stessa.

A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, e sulla base delle osservazioni e delle segnalazioni precedentemente svolte, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari	
Giorgio Danieli	
Benito Di Troia	
Danilo Giovanni Festa	
Natale Forlani	
Angelo Marano	
Roberto Nicolò	
Pietro Voci	

INPS – Collegio Sindacale

- 8 Gestione per la tutela previdenziale dei soggetti che esercitano per professione abituale, ancorché non esclusiva, attività di lavoro autonomo ex art. 49, comma 1, del T.U.I.R. approvato con DPR n. 917/1986 e altre attività di cui all'art. 2, comma 26, della legge 8 agosto 1995, n. 335**

Relazione al Bilancio preventivo 2016

Le previsioni relative all'anno 2016 della Gestione in esame, presentano un risultato economico di esercizio di 7.250 mln/€, con un decremento di 164 mln/€ rispetto all'assestato 2015, ed un avanzo patrimoniale pari a 111.340 mln/€, come da prospetto seguente.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
	in milioni di euro						
Avanzo patrimoniale netto all'inizio dell'esercizio	71.756	80.435	89.029	96.676	104.090	7.414	7,67%
Valore della produzione	7.458	7.275	7.489	7.789	7.669	-120	-1,54%
Costo della produzione	-588	-693	-735	-863	-939	-76	8,81%
Differenza	6.870	6.582	6.754	6.926	6.730	-196	-2,83%
Proventi e oneri finanziari	1.813	2.016	895	491	523	32	6,52%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	0	0	0	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-4	-4	-3	-3	-3	0	0,00%
Risultato d'esercizio	8.679	8.594	7.646	7.414	7.250	-164	-2,21%
Avanzo patrimoniale netto alla fine dell'esercizio	80.435	89.029	96.676	104.090	111.340	7.250	6,97%

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione in esame, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Nell'ambito di tale posta si evidenzia la somma di 7.848 mln/€ a titolo di Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti, con una diminuzione di 122 mln/€ (pari al -1,53%) rispetto alla previsione definitiva 2015.

L'entità del gettito contributivo tiene conto:

- delle aliquote contributive previdenziali, pari al 31,72% per gli iscritti privi di altra tutela previdenziale, al 28,72% per i professionisti e al 24% per i soggetti titolari di pensione o provvisti di altra forma pensionistica;

- della diminuzione del numero degli iscritti (-216.000 unità). Il numero stimato nel 2016 è pari a 1.316.000 unità suddiviso in 947.000 unità di collaboratori e 369.000 unità di professionisti.

Si rilevano, inoltre, le Poste correttive e compensative di entrate correnti rappresentate dai Rimborsi di contributi per 223 mln/€ (-1 mln/€ rispetto alla previsione definitiva 2015).

➤ *Altri ricavi e proventi*

Tale posta pari a complessivi 33 mln/€, è principalmente costituita dai Trasferimenti dalla GIAS per la copertura di minori entrate per 25 mln/€ e dalle Entrate non classificabili in altre voci per 8 mln/€, che riguardano le somme dovute per sanzioni civili comminate per il ritardato o omesso versamento dei contributi dovuti per 3,8 mln/€, gli interessi di dilazione e differimento per 3,5 mln/€.

Costo della produzione

➤ *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*

Nell'ambito di tale posta si evidenziano le Spese per prestazioni per complessivi 856 mln/€ (+79 mln/€ rispetto alla previsione definitiva 2015), che attengono principalmente alle rate di pensione (814 mln/€); l'incremento è attribuibile:

- all'aumento del valore medio delle pensioni (+69 euro);
- al maggior numero dei trattamenti in essere (+29.868).

➤ *Ammortamenti e svalutazioni*

E' stata stimata in 39 mln/€ l'assegnazione al Fondo **svalutazione dei crediti contributivi**. Il presunto importo, al fine di adeguarne la consistenza al presumibile valore di realizzo degli stessi, tiene conto della percentuale di svalutazione del 10% fissate con determinazione del direttore generale n. 158 del 4 dicembre 2015¹. Con riferimento alla citata determinazione si rinvia a quanto osservato nel paragrafo 6.1 della parte prima.

➤ *Oneri diversi di gestione*

Tale voce è composta principalmente dai Trasferimenti passivi per 15 mln/€, dato pressoché invariato rispetto allo stesso dato dell'esercizio precedente, e dalle Spese di amministrazione² per 29 mln/€ (31 mln/€ nel 2015).

1 - In attuazione dell'art. 59 del Regolamento di amministrazione e contabilità.

2 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

Proventi ed oneri finanziari

➤ Altri proventi finanziari

Iscritti in bilancio per 523 mln/€, con un incremento di 32 mln/€ rispetto alla previsione definitiva 2015 (+6,73%), sono costituiti quasi esclusivamente dagli Interessi attivi sul conto corrente con l'INPS³.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale dell'attivo di 111.388 mln/€, un totale del passivo di 48 mln/€ ed un avanzo patrimoniale di 111.340 mln/€. Si evidenziano le seguenti componenti.

Attivo

➤ Immobilizzazioni

Presentano una consistenza complessiva pari a 669 mln/€ rappresentata quasi esclusivamente dalle Immobilizzazioni finanziarie quale quota parte di pertinenza del Fondo utilizzata negli investimenti patrimoniali unitari.

➤ Attivo Circolante

Pari a 109.154 mln/€, è costituito quasi esclusivamente dalle Disponibilità rappresentate dal saldo dei Rapporti di c/c tra le gestioni per 106.992 mln/€, con un aumento di 6.827 mln/€ (+6,82%) rispetto alla previsione definitiva 2015.

Passivo

➤ Debiti - Obbligazioni

Presentano una consistenza complessiva di 20 mln/€ (dato pressoché invariato rispetto alla previsione definitiva 2015), di cui 15 mln/€ per Debiti verso lo Stato e altri soggetti pubblici e 5 mln/€ per Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni istituzionali.

3 - Da tale componente positiva del reddito sono ovviamente escluse le anticipazioni effettuate gratuitamente al FPLD nel quadro della solidarietà prevista nel comparto dei lavoratori dipendenti dall'art. 21 della legge n. 88/1989. Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari

Giorgio Danieli

Benito Di Troia

Danilo Giovanni Festa

Natale Forlani

Angelo Marano

Roberto Nicolò

Pietro Voci

INPS – Collegio Sindacale

9 Fondo per la previdenza degli addetti alle abolite imposte di consumo

Relazione al Bilancio preventivo 2016

Le previsioni relative all'anno 2016 del Fondo in esame presentano uno squilibrio della situazione finanziaria, che viene portato a pareggio attraverso un apposito trasferimento da parte della G.I.A.S. (art. 17 del D.P.R. n. 649/1972); nel prospetto seguente si evidenzia, pertanto, l'importo di 137.416 mgli/€ riportato nel Valore della produzione del Conto economico.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
						in migliaia di euro	
Valore della produzione	158.769	155.182	149.901	142.958	137.688	-5.270	-3,69%
di cui Trasferimenti dalla G.I.A.S	158.094	154.708	149.487	142.690	137.416	-5.274	-3,70%
Costo della produzione	-156.539	-153.506	-149.117	-142.576	-137.321	5.255	-3,69%
Differenza	2.230	1.676	784	382	367	-15	-3,93%
Proventi e oneri finanziari	-2.209	-2.182	-766	-364	-351	13	-3,57%
Proventi e oneri straordinari	0	709	0	0	0	0	---
Imposte di esercizio	-21	-203	-18	-18	-16	2	-11,11%
Risultato d'esercizio	0	0	0	0	0	0	0,00%

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione in esame, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Tale voce risulta composta quasi esclusivamente dalle Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti per 255 mgli/€, con un decremento di 18 mgli/€ rispetto alla previsione definitiva 2015.
- *Altri ricavi e proventi*
Tale voce risulta costituita quasi esclusivamente dai Trasferimenti dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali per la copertura del disavanzo di esercizio (come già esposto in premessa) per 137.416 mgli/€, in diminuzione di 5.274 mgli/€ rispetto al 2015.

Costo della produzione

➤ *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*

Nell'ambito di tale posta si evidenziano:

- le Spese per prestazioni per complessivi 136.927 mgli/€ che attengono, in maggior parte, alle rate di pensione per 136.669 mgli/€, in diminuzione rispetto alla previsione 2015 (pari a 4.998 mgli/€), attribuibile al minor numero dei trattamenti in essere (-287), nonostante l'aumento del valore medio delle prestazioni in pagamento (+116 euro).

Si precisa che l'onere pensionistico è al netto della quota pari a 5.429 mgli/€ di natura non previdenziale assunta direttamente a carico dello Stato ed esposta nel bilancio della G.I.A.S., nonché dell'onere per l'assegno al nucleo familiare che è posto a carico della Gestione prestazioni temporanee (PTLD).

- le Poste correttive e compensative di uscite pari a 650 mgli/€, presentano una leggera diminuzione rispetto alla previsione definitiva 2015 e riguardano unicamente i recuperi di rate di pensioni effettuati a seguito di ricostruzioni pensionistiche.

➤ *Oneri diversi di gestione*

Tale voce è composta principalmente dalle Spese di amministrazione¹ per 857 mgli/€ (con una leggera flessione rispetto all'assestato 2015).

Proventi ed oneri finanziari

➤ *Interessi passivi ed altri oneri finanziari*

Tale voce è costituita principalmente dagli Interessi attivi sul conto corrente con l'INPS² per complessivi 343 mgli/€, con una diminuzione di 13 mgli/€ rispetto all'assestato 2015.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale a pareggio di 6.066 mgli/€. Si evidenziano le seguenti componenti.

1 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

2 - Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota 1 della parte seconda.

Attivo➤ *Attivo Circolante- Residui Attivi*

Si riscontra un ammontare complessivamente pari a 6.770 mgl/€ (indicato in bilancio per 6.010 mgl/€ al netto del Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare per 760 mgl/€) afferente ai Crediti verso gli iscritti, soci e terzi, tra i quali figurano i Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o iscritti per 4.874 mgl/€.

Passivo➤ *Debiti – Obbligazioni*

Complessivamente pari a 6.010 mgl/€, riguardano principalmente Rapporti diretti di c/c con INPS per 3.796 mgl/€, con un incremento di 84 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015, nonché i Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute per 1.961 mgl/€ (stesso dato del 2015).

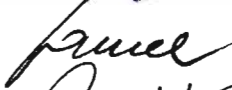
A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

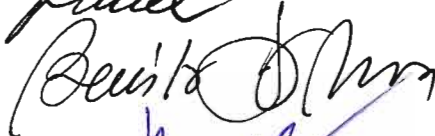
Paola Chiari



Giorgio Danieli



Benito Di Troia



Danilo Giovanni Festa



Natale Forlani



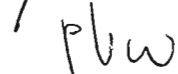
Angelo Marano



Roberto Nicolò



Pietro Voci



INPS - Collegio Sindacale

10 Fondo di previdenza per il personale di volo dipendente da aziende di navigazione aerea**Relazione al Bilancio preventivo 2016**

Le previsioni relative all'anno 2016 del Fondo in esame presentano un risultato economico di esercizio negativo pari a 168.520 mgl/€, con un peggioramento di 2.603 mgl/€ (-1,57%) rispetto alla previsione definitiva 2015, ed un disavanzo patrimoniale netto pari a 795.914 mgl/€, come da prospetto seguente.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015Assestate	
						assolute	%
	in migliaia di euro						
Disavanzo patrimoniale netto all'inizio dell'esercizio	-50.561	-179.785	-281.060	-461.477	-627.394	-165.917	35,95%
Valore della produzione	177.097	148.613	120.546	128.834	129.138	304	0,24%
Costo della produzione	-302.279	-301.232	-296.641	-291.797	-293.891	-2.094	0,72%
Differenza	-125.182	-152.619	-176.095	-162.963	-164.753	-1.790	1,10%
Proventi e oneri finanziari	-3.929	-6.953	-4.243	-2.917	-3.737	-820	28,11%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	-62	78.821	-45	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-51	-20.524	-34	-37	-30	7	-18,92%
Risultato d'esercizio	-129.224	-101.275	-180.417	-165.917	-168.520	-2.603	1,57%
Disavanzo patrimoniale netto alla fine dell'esercizio	-179.785	-281.060	-461.477	-627.394	-795.914	-168.520	26,86%

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione in esame, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA**Valore della produzione**

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Nell'ambito di tale posta si evidenziano le Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti per 77.178 mgl/€, con un aumento di 1.816 mgl/€ (pari al 2,4%) rispetto alla previsione definitiva 2015.
- *Altri ricavi e proventi*
Tali poste comprendono principalmente i Trasferimenti dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali per la copertura delle minori entrate per agevolazioni e sgravi, per 46.127 mgl/€ (47.569 mgl/€ nell'esercizio precedente), e si riferisce principalmente per 37.000 mgl/€ ai contributi figurativi trasferiti dalla GIAS a copertura di periodi assicurativi derivanti

dall'erogazione dei trattamenti CIGS e mobilità ai sensi dell'art. 1 bis della legge n. 291/2004 e, per 9.127 mgl/€ al trasferimento alla GIAS per la copertura delle minori entrate derivanti dalla riduzione della retribuzione imponibile ai fini contributivi (art. 13, comma 20 del decreto legge n. 145/2013).

Costo della produzione

- *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*
Tale posta è principalmente costituita dalle Spese per prestazioni per complessivi 291.006 mgl/€ che attengono interamente alle rate di pensione, con un aumento di 3.125 mgl/€ (+1,02%) rispetto all'esercizio precedente, attribuibile all'aumento del numero delle pensioni in essere (+58) nonostante la diminuzione del valore medio delle stesse (-1.474 euro).

Si evidenziano inoltre 3.135 mgl/€ tra le Poste correttive e compensative di spese correnti per il recupero di prestazioni.

- *Oneri diversi di gestione*
Tale voce è composta principalmente dai Trasferimenti ad altre gestioni per complessivi 1.375 mgl/€, di cui 1.000 mgl/€ a favore dei valori di copertura per i periodi assicurativi, nonché dalle Spese di amministrazione¹ per 1.940 mgl/€ (-83 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015).

Proventi ed oneri finanziari

- *Interessi passivi ed altri oneri finanziari*
Tali voce è composta quasi esclusivamente dagli Interessi sul conto corrente con l'INPS² per 3.737 mgl/€, con un incremento di 820 mgl/€ rispetto al 2015.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale dell'attivo di 52.169 mgl/€, un totale del passivo di 848.083 mgl/€ ed un disavanzo patrimoniale di 795.914 mgl/€, quale risultante della riserva obbligatoria di 582.923 mgl/€ e del disavanzo patrimoniale di 1.378.837 mgl/€.

1 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

2 - Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

Attivo➤ *Immobilizzazioni*

Iscritta per 39 mgl/€, tale voce è costituita da 30 mgl/€ a titolo di Immobilizzazioni materiali, quale Quota parte del valore degli immobili strumentali evidenziato nel Bilancio generale dell'Istituto e da 9 mgl/€ relativi a Immobilizzazioni finanziarie.

➤ *Attivo Circolante - Residui Attivi*

Tale voce, pari a 76.756 mgl/€ (indicata in bilancio per 44.477 mgl/€ al netto del Fondo svalutazione crediti contributivi per 32.279 mgl/€), è costituita esclusivamente dai Crediti verso iscritti, soci e terzi ed in particolare dai Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti per 69.256 mgl/€.

Passivo➤ *Debiti – Obbligazioni*

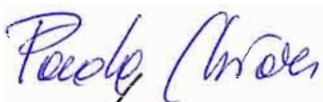
Presentano una consistenza complessiva di 847.752 mgl/€ e sono costituiti quasi esclusivamente dai Debiti diversi a titolo di Debito di c/c con l'INPS per 843.713 mgl/€ (+169.809 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015).

Il collegio sottolinea l'aggravamento dei fattori di squilibrio gestionale indicati dai rispettivi risultati economici e dal costante divario tra contributi e prestazioni.

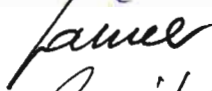
A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale espresse nella premessa della parte seconda, e sulla base delle osservazioni e delle segnalazioni precedentemente svolte, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

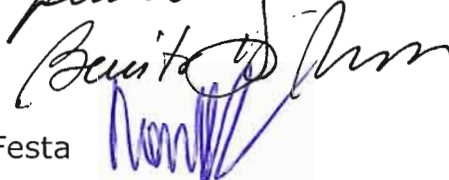
Paola Chiari



Giorgio Danieli



Benito Di Troia



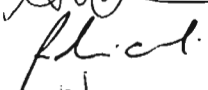
Danilo Giovanni Festa



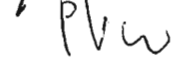
Natale Forlani



Angelo Marano



Roberto Nicolò



Pietro Voci



INPS – Collegio Sindacale

11 Gestione speciale per i trattamenti pensionistici già erogati dal soppresso Fondo previdenziale ed assistenziale degli Spedizionieri doganali – art. 3, comma 2, legge 16 luglio 1997, n. 230

Relazione al Bilancio preventivo 2016

La presente Gestione speciale - ad esaurimento - non prevede la riscossione di contributi, in quanto gli spedizionieri doganali assunti dopo il 1° gennaio 1998 sono iscritti all'AGO (art. 1 della legge n. 230/1997).

Pertanto, la Gestione è caratterizzata dal pareggio di bilancio ottenuto attraverso la copertura dello squilibrio da parte dello Stato, con apposito trasferimento dalla G.I.A.S., ai sensi dell'art. 3 della legge n. 230/1997.

Le previsioni relative all'anno 2016 sono riepilogate nel prospetto seguente, che evidenzia l'importo del trasferimento di 29.609 mgl/€ e che costituisce il Valore della produzione del conto economico.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
						(in migliaia di euro)	
Avanzo patrimoniale netto all'inizio dell'esercizio	13.382	13.382	13.382	13.382	13.382	0	0,00%
Valore della produzione	31.227	30.707	30.070	29.595	29.609	14	0,05%
di cui Trasferimenti dalla G.I.A.S	31.227	30.707	30.069	29.595	29.609	14	0,05%
Costo della produzione	-31.033	-30.432	-29.812	-29.351	-29.459	-108	0,37%
Differenza	194	275	258	244	150	-94	-38,52%
Proventi e oneri finanziari	-184	-262	-246	-235	-143	92	-39,15%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	0	-3	-4	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-10	-10	-8	-9	-7	2	-22,22%
Risultato d'esercizio	0	0	0	0	0	0	—
Avanzo patrimoniale netto alla fine dell'esercizio	13.382	13.382	13.382	13.382	13.382	0	0,00%

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione in esame, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

➤ *Altri ricavi e proventi*

Come già esposto in premessa, tale posta è costituita esclusivamente dai Trasferimenti dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali per la copertura del disavanzo di esercizio.

Costo della produzione

- *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*
Tale posta è costituita dalle Spese per prestazioni per 29.343 mg/€ (-0,43% rispetto alla previsione definitiva 2015), di cui 28.847 mg/€ per rate di pensione e 496 mg/€ per indennità di buonuscita. Tale situazione è imputabile alla diminuzione del numero delle prestazioni previste (-101) nonostante l'amento del valore medio delle pensioni (+148 euro).
- *Oneri diversi di gestione*
Tale voce è composta principalmente dalle Spese di amministrazione¹ per 223 mg/€ (242 mg/€ nell'assestato 2015).

Proventi ed oneri finanziari

Iscritta in bilancio per 143 mg/€, tale posta è costituita dagli Interessi passivi per anticipazioni dalle gestioni², stimati in 18 mg/€, e dalla perdita sulla gestione immobiliare, stimata per il 2016 in 119 mg/€ (a fronte di una perdita di 211 mg/€ prevista nel 2015).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale dell'attivo di 13.829 mg/€, un totale del passivo di 447 mg/€ ed una consistenza patrimoniale netta di 13.382 mg/€, invariata rispetto all'anno precedente. Si evidenziano le seguenti componenti:

Attivo

- *Immobilizzazioni materiali*
Presentano una consistenza complessiva pari a 10.535 mg/€ (iscritte in bilancio per 2.744 mg/€ al netto del Fondo ammortamento per 7.791 mg/€).
- *Attivo Circolante*
Risultano iscritti valori per complessivi 11.085 mg/€, di cui 10.261 mg/€ per Disponibilità e 825 mg/€ di Residui attivi per Crediti verso iscritti soci e terzi.

Passivo

- *Debiti - Obbligazioni*
Presentano una consistenza complessiva di 447 mg/€ (stesso dato della previsione definitiva 2015), di cui 405 mg/€ per Debiti verso iscritti, soci e terzi, 32 mg/€ per Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici e 10 mg/€ per Debiti diversi.

1 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità.

2 - Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

Il collegio ribadisce l'invito a valutare, nelle sedi competenti, l'opportunità di far cessare la gestione ad esaurimento, facendo confluire nel FPLD il pagamento delle pensioni in essere alla data della chiusura del Fondo.

A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale espresse nella premessa della parte seconda, e sulla base delle osservazioni e delle segnalazioni precedentemente svolte, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari

Paola Chiari

Giorgio Danieli

Giorgio Danieli

Benito Di Troia

Benito Di Troia

Danilo Giovanni Festa

Danilo Giovanni Festa

Natale Forlani

Natale Forlani

Angelo Marano

Angelo Marano

Roberto Nicolò

Roberto Nicolò

Pietro Voci

Pietro Voci

INPS – Collegio Sindacale

12 Fondo speciale per i trattamenti pensionistici a favore del personale delle Ferrovie dello Stato S.p.A. art. 43 della legge n. 488 del 23.12.1999**Relazione al Bilancio preventivo 2016**

La gestione in esame chiude a pareggio, in quanto lo squilibrio viene completamente coperto dallo Stato, con apposito trasferimento da parte della G.I.A.S. (art. 43, comma 3, della legge n. 488/1999, nonché art. 210 del D.P.R. n. 1092/1973). Nel prospetto seguente tale voce risulta evidenziata tra il Valore della produzione, per un importo pari a 4.045 mln/€, che, rispetto all'anno precedente (4.097 mln/€), presenta una diminuzione di 52 mln/€ (-1,27%). L'avanzo patrimoniale alla fine dell'anno è pari a 1 mln/€ e coincide con la situazione patrimoniale esistente al 1° aprile 2000.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
						in milioni di euro	
Avanzo patrimoniale netto all'inizio dell'esercizio	1	1	1	1	1	0	0,00%
Valore della produzione	4.941	4.939	4.894	4.796	4.727	-69	-1,44%
di cui Trasferimenti dalla G.I.A.S	4.189	4.250	4.219	4.097	4.045	-52	-1,27%
Costo della produzione	-4.913	-4.910	-4.884	-4.791	-4.722	69	-1,44%
Differenza	28	29	10	5	5	0	0,00%
Proventi e oneri finanziari	-28	-29	-10	-5	-5	0	0,00%
Proventi e oneri straordinari	0	0	0	0	0	0	---
Imposte di esercizio	0	0	0	0	0	0	---
Risultato d'esercizio	0	0	0	0	0	0	---
Avanzo patrimoniale netto alla fine dell'esercizio	1	1	1	1	1	0	0,00%

Dall'esame dei singoli valori di bilancio della Gestione, si rileva quanto segue.

GESTIONE ECONOMICA**Valore della produzione**

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Nell'ambito di tale posta si evidenziano le Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti per complessivi 621 mln/€, con una diminuzione di 14 mln/€ rispetto all'assestato 2015, da attribuire alla riduzione dei monti retributivi imponibili e al minor numero degli iscritti.

Il gettito contributivo si riferisce per 618 mln/€ ai contributi versati dalle Ferrovie dello Stato S.p.A., dalle varie società nate dallo scorporo di alcune sue attività e dalle aziende che hanno conservato l'iscrizione al Fondo speciale FS e per 3 mln/€ ai contributi dovuti per il personale transitato dalle FS all'INPS.

➤ *Altri ricavi e proventi*

Iscritti in bilancio per 4.103 mln/€ (4.159 mln/€ nella previsione definitiva 2015), sono rappresentati quasi esclusivamente dai Trasferimenti dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali (art. 43, comma 3, della legge 23 dicembre 1999, n. 488 nonché art. 210 del D.P.R. 29 dicembre 1973, n. 1092) per la copertura del disavanzo di esercizio, come già esposto in premessa, oltre che dal trasferimento dal Fondo dei valori di copertura per ricongiunzioni ex art. 2 della legge 29/1979 (23 mln/€) e dal trasferimento dal Fondo per il perseguimento delle politiche attive a sostegno del reddito e dell'occupazione per il personale delle società del Gruppo FS (32 mln/€).

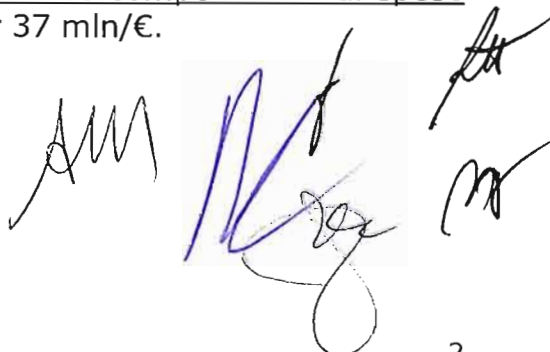
Costo della produzione

➤ *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*

Nell'ambito di tale posta si evidenziano le Spese per prestazioni per complessivi 4.752 mln/€ (interamente riferibili alle rate di pensione), con una riduzione di 69 mln/€ rispetto alla previsione definitiva 2015, da attribuire principalmente all'applicazione delle nuove norme per l'accesso ai trattamenti pensionistici, che hanno determinato un minor numero dei trattamenti (-1.415), non compensato dall'aumento del valore medio delle pensioni (+201 euro).

Si precisa, inoltre, che l'onere pensionistico è al netto degli oneri a carico della G.I.A.S. (prevalentemente quelli ai sensi dell'art. 69, commi 1 e 2, della legge n. 388/2000 e dell'art. 5, commi 5 e 6 della legge n. 127/2007) per complessivi 79 mln/€, assunti direttamente a carico dello Stato.

Si riscontra, inoltre, tra le Poste correttive e compensative di spese correnti, il recupero per prestazioni per 37 mln/€.



➤ *Oneri diversi di gestione*

Tale voce è composta principalmente dalle Spese di amministrazione¹ per 2 mln/€ (-1 mln/€ rispetto al preventivo definitivo 2015), dagli oneri per il trasferimento delle economie di bilancio per 2 mln/€ e dai Trasferimenti ad altre gestioni dell'INPS, ed in particolare:

- al FPLD per il personale navigante di ruolo da data anteriore al 1/09/2004 (art. 41 legge n. 413/1984) per 1 mln/€;
- ad altri Fondi amministrati dall'Istituto per 1 mln/€.

Proventi ed oneri finanziari

➤ *Interessi passivi ed altri oneri finanziari*

Tale voce riguarda quasi esclusivamente gli Interessi passivi sul conto corrente con l'INPS² pari a 4 mln/€ (dato pressoché invariato rispetto all'esercizio precedente).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale dell'attivo di 96 mln/€, un totale del passivo di 95 mln/€ ed un avanzo patrimoniale di 1 mln/€. Si evidenziano le seguenti componenti.

Attivo

➤ *Attivo Circolante*

Si riscontra un ammontare complessivamente pari a 33 mln/€ (iscritto in bilancio per 18 mln/€ al netto del Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare pari a 15 mln/€), riferibile esclusivamente ai Crediti verso gli iscritti, soci e terzi.

Passivo

➤ *Debiti*

Pari a 95 mln/€, sono costituiti in gran parte dai Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute per 83 mln/€, nonché dal Debito in c/c con l'Istituto per 10 mln/€ (12 mln/€ del 2015).

1 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

2 - Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

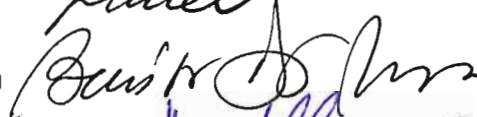
Paola Chiari



Giorgio Danieli



Benito Di Troia



Danilo Giovanni Festa



Natale Forlani




Angelo Marano



Roberto Nicolò



Pietro Voci



INPS - Collegio Sindacale

13 Gestione speciale di previdenza per i dipendenti dalle imprese esercenti miniere, cave e torbiere**Relazione al Bilancio preventivo 2016**

Il preventivo dell'anno 2016 della Gestione presenta un risultato economico di esercizio negativo di 13.872 mgl/€, a fronte del deficit economico di 13.239 mgl/€ della previsione definitiva 2015, ed un disavanzo patrimoniale netto pari a 605.951 mgl/€.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
						in migliaia di euro	
Disavanzo patrimoniale netto all'inizio dell'esercizio	-513.753	-537.929	-562.333	-578.840	-592.079	-13.239	2,29%
Valore della produzione	14.676	14.160	13.991	13.930	14.177	247	1,77%
Costo della produzione	-25.977	-25.021	-24.832	-24.249	-25.060	-811	3,34%
Differenza	-11.301	-10.861	-10.841	-10.319	-10.883	-564	5,47%
Proventi e oneri finanziari	-12.943	-13.531	-5.651	-2.907	-2.976	-69	2,37%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	---
Proventi e oneri straordinari	83	3	0	0	0	0	---
Imposte di esercizio	-15	-15	-15	-13	-13	0	0,00%
Risultato d'esercizio	-24.176	-24.404	-16.507	-13.239	-13.872	-633	4,78%
Disavanzo patrimoniale netto alla fine dell'esercizio	-537.929	-562.333	-578.840	-592.079	-605.951	-13.872	2,34%

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA**Valore della produzione**

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Nell'ambito di tale posta si evidenziano le Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti per complessivi 1.628 mgl/€, che registrano un aumento di 39 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015.
- *Altri ricavi e proventi*
Tali poste comprendono quasi esclusivamente i Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS, derivanti dall'apporto del Fondo pensioni lavoratori dipendenti¹, pari a 12.499 mgl/€ (con un aumento di 209 mgl/€ rispetto al 2015).

1 - L'apporto del FPLD è commisurato - ai sensi dell'art. 8 della legge n. 5/1960 - al 50% degli oneri sostenuti nel corso dell'anno dalla Gestione.

Costo della produzione

- *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*
Nell'ambito di tale posta si evidenziano le Spese per prestazioni istituzionali per 24.787 mgl/€, con un aumento di 664 mgl/€ rispetto al preventivo assestato 2015, quale conseguenza dell'aumento del valore medio delle prestazioni in pagamento (+20 euro) e del numero dei trattamenti in essere (+76).

Si precisa che l'onere pensionistico è al netto della quota di natura non previdenziale, assunta direttamente a carico dello Stato, viene esposta nel bilancio della G.I.A.S., nonché dell'onere per l'assegno al nucleo familiare che è posto a carico della Gestione prestazioni temporanee (6.559 mgl/€).

Si rileva, inoltre, tra le Poste correttive e compensative di spese correnti, il recupero di prestazioni per 280 mgl/€.

- *Oneri diversi di gestione*
Tale posta è costituita principalmente dalle Spese di amministrazione² per 453 mgl/€, con una diminuzione di 27 mgl/€ (pari a -5,43%) rispetto allo stesso dato del preventivo assestato 2015.

Proventi ed oneri finanziari

- *Oneri finanziari*
Sono rappresentati quasi esclusivamente dagli Interessi passivi sul conto corrente con l'INPS³ per 2.975 mgl/€ (+69 mgl/€ rispetto all'assestato 2015).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale dell'attivo di 342 mgl/€, un totale del passivo di 606.293 mgl/€ ed un deficit patrimoniale pari a 605.951 mgl/€. Si evidenziano le seguenti componenti.

Attivo

- *Immobilizzazioni*
Tale posta iscritta per 7 mgl/€ riguarda le immobilizzazioni materiali, ed in particolare rappresenta la Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali.

2 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

3 - Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

➤ **Attivo Circolante - Residui Attivi**

Si rileva un ammontare complessivamente pari a 558 mgl/€ (indicato in bilancio per 132 mgl/€ al netto dei fondi svalutazione crediti) afferente i Crediti verso iscritti, soci e terzi e per i quali si evidenziano i Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o iscritti per 447 mgl/€ (417 mgl/€ nella previsione definitiva 2015), nonché i Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti per 111 mgl/€ (invariato rispetto al 2015).

Passivo

➤ **Debiti**

Pari a complessivi 606.232 mgl/€, sono composti quasi esclusivamente dal Debito in c/c verso l'Istituto per 605.622 mgl/€, con un aumento di 13.839 mgl/€ (pari al 2,3%) rispetto alla previsione definitiva 2015.

A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale espone nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari

Paola Chiari

Giorgio Danieli

Giorgio Danieli

Benito Di Troia

Benito Di Troia

Danilo Giovanni Festa

Danilo Giovanni Festa

Natale Forlani

Natale Forlani

Angelo Marano

Angelo Marano

Roberto Nicolò

Roberto Nicolò

Pietro Voci

Pietro Voci

INPS – Collegio Sindacale

14 Fondo integrativo dell'assicurazione generale obbligatoria per l'invalidità la vecchiaia ed i superstiti a favore del personale dipendente dalle aziende private del gas

Relazione al Bilancio preventivo 2016

Le previsioni dell'anno 2016 del Fondo in esame¹ presentano un risultato economico di esercizio negativo per 9.005 mgl/€, a fronte del deficit economico di 4.045 mgl/€ della previsione definitiva 2015, ed un avanzo patrimoniale pari a 123.574 mgl/€, come da prospetto seguente.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
	in migliaia di euro						
Avanzo patrimoniale netto all'inizio dell'esercizio	144.459	143.226	142.605	136.624	132.579	-4.045	-2,96%
Valore della Produzione	5.241	5.892	5.206	4.994	30	-4.964	-99,40%
Costo della produzione	-9.728	-12.012	-12.114	-9.603	-9.535	68	-0,71%
Differenza	-4.487	-6.120	-6.908	-4.609	-9.505	-4.896	106,23%
Proventi e oneri finanziari	3.262	3.318	1.275	617	543	-74	-11,99%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	44	3.007	-297	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-51	-826	-51	-53	-43	10	-18,87%
Risultato d'esercizio	-1.232	-621	-5.981	-4.045	-9.005	-4.960	122,62%
Avanzo patrimoniale netto alla fine dell'esercizio	143.226	142.605	136.624	132.579	123.574	-9.005	-6,79%

Tale situazione è da attribuire al fatto che dal 1° dicembre 2015, il Fondo integrativo dell'assicurazione generale obbligatoria per l'invalidità, la vecchiaia e superstiti a favore del personale dipendente dalle aziende private del Gas, è stato soppresso ai sensi dell'art. 7, comma 9 septies, del decreto legge 19 giugno 2015, n. 78, convertito in legge, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, della legge 6 agosto 2015, n. 125.

La citata disposizione stabilisce che, a decorrere dal 1° dicembre 2015, cessa ogni contribuzione al Fondo e non viene liquidata nessuna nuova prestazione. Dalla medesima data viene istituita presso l'INPS la Gestione ad esaurimento del Fondo Gas che subentra nei rapporti attivi e passivi in capo al soppresso Fondo.

A carico della predetta Gestione vengono posti gli oneri riguardanti i trattamenti pensionistici integrativi esistenti alla data del 30 novembre 2015 nonché le pensioni ai superstiti derivanti dai predetti trattamenti integrativi.

1 - A decorrere dal 1° gennaio 2002 l'attività di trasporto, dispacciamento e stoccaggio di gas naturale è oggetto di separazione societaria dall'attività di distribuzione e, quest'ultima dall'attività di vendita (art. 21 del d.lgs. n. 164/2000). Di conseguenza, restano o vengono obbligatoriamente iscritti a tale Fondo i soli lavoratori occupati presso aziende private del gas che gestiscono l'attività di distribuzione.

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio ritiene comunque di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Costo della produzione

- *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*
Nell'ambito di tale posta si evidenziano le Spese per prestazioni per complessivi 8.681 mgli/€, con una diminuzione di 57 mgli/€ rispetto all'esercizio precedente, attribuibile alla diminuzione del numero dei trattamenti (-152).

Si riscontrano, inoltre, le Poste correttive e compensative di uscite correnti, pari a 175 mgli/€, che riguardano i recuperi di prestazioni indebite (200 mgli/€ nell'esercizio precedente).

- *Oneri diversi di gestione*
Tale voce è composta principalmente dalle Spese di amministrazione² per 847 mgli/€ (-30 mgli/€ rispetto alla previsione definitiva 2015).

Proventi ed oneri finanziari

Pari a complessivi 544 mgli/€, sono rappresentati quasi esclusivamente dalla somma algebrica di 585 mgli/€ relativi agli Interessi sul c/c con l'INPS³ (-29 mgli/€ rispetto all'esercizio precedente) e di -121 mgli/€ riferibili alla perdita su Investimenti patrimoniali di pertinenza del fondo.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale dell'attivo di 123.895 mgli/€, un totale del passivo di 321 mgli/€ ed un avanzo patrimoniale di 123.574 mgli/€, comprensivo del Fondo speciale di riserva per 9.141 mgli/€. Si evidenziano le seguenti componenti.

Attivo

- *Immobilizzazioni*
Tale posta iscritta in bilancio per 11.563 mgli/€, concerne per quasi esclusivamente la Quota parte di pertinenza del Fondo impiegata negli investimenti unitari per 11.140 mgli/€.

2 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità.

3 - Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

➤ **Attivo Circolante**

Si rileva un ammontare complessivamente pari a 113.786 mgl/€ (indicato in bilancio per 112.331 mgl/€ al netto dei fondi svalutazione crediti per 1.455 mgl/€), composto principalmente dal Credito in c/c con l'Istituto per 111.881 mgl/€ (118.251 mgl/€ nel 2015), che rappresenta la disponibilità liquida della gestione, nonché dai Crediti verso iscritti, soci e terzi, ed in particolare dai Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o iscritti per 1.857 mgl/€ (1.710 mgl/€ nella previsione definitiva 2015).

Passivo

➤ **Debiti - Obbligazioni**

Tale voce, iscritta per complessivi 238 mgl/€, è composta in larga misura dai Debiti verso iscritti soci e terzi per prestazioni dovute per 129 mgl/€ e dai Debiti per oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi per 106 mgl/€.

A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari

Paola Chiari

Giorgio Danieli

Giorgio Danieli

Benito Di Troia

Benito Di Troia

Danilo Giovanni Festa

Danilo Giovanni Festa

Natale Forlani

Natale Forlani

Angelo Marano

Angelo Marano

Roberto Nicolò

Roberto Nicolò

Pietro Voci

Pietro Voci

INPS – Collegio Sindacale

15 Fondo di previdenza per gli impiegati dipendenti dai concessionari del servizio di riscossione dei tributi e delle altre entrate dello Stato e degli Enti pubblici

Relazione al Bilancio preventivo 2016

Le previsioni relative all'anno 2016 del Fondo presentano un risultato economico di esercizio positivo per 28.920 mgl/€, rispetto al disavanzo di esercizio di -69.750 mgl/€ della previsione definitiva 2015, ed un avanzo patrimoniale pari a 912.475 mgl/€, come da prospetto seguente.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
	in migliaia di euro						
Avanzo patrimoniale netto all'inizio dell'esercizio	852.478	880.976	927.263	953.305	883.555	-69.750	-7,32%
Valore della produzione	44.710	38.767	41.658	39.662	40.278	616	1,55%
Costo della produzione	-29.275	-32.541	-23.649	-114.139	-15.614	98.525	-86,32%
Differenza	15.435	6.226	18.009	-74.477	24.664	99.141	-133,12%
Proventi e oneri finanziari	14.355	16.686	9.582	6.365	5.435	-930	-14,61%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	-173	33.165	18	0	39	39	----
Imposte di esercizio	-1.119	-9.790	-1.568	-1.638	-1.218	420	-25,64%
Risultato d'esercizio	28.498	46.287	26.041	-69.750	28.920	98.670	-141,46%
Avanzo patrimoniale netto alla fine dell'esercizio	880.976	927.263	953.305	883.555	912.475	28.920	3,27%

In merito, l'Amministrazione ricorda che il finanziamento a favore del Fondo di solidarietà per il personale addetto al servizio della riscossione dei tributi erariali e degli altri enti pubblici (gestione n. 37), previsto dal decreto interministeriale 13 novembre 2002, per un importo non superiore a 97.869 mgl/€ da erogarsi con cadenza trimestrale per un periodo non inferiore a sei anni fino a concorrenza dell'avanzo patrimoniale di 587.543 mgl/€, non è stato previsto per l'anno 2016; in quanto è stato raggiunto il limite dell'avanzo patrimoniale.

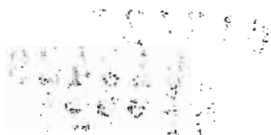
Conseguentemente, l'andamento dell'esercizio in esame risente positivamente del cessato trasferimento passivo.

Avuto riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione in esame, il collegio ritiene, inoltre, di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
 Nell'ambito di tale posta si evidenziano le Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti, per complessivi



40.021 mgli/€, con un aumento di 669 mgli/€ rispetto all'assestato 2015.

➤ *Altri ricavi e proventi*

Tali poste sono complessivamente pari a 239 mgli/€ e sono costituite principalmente dai Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS per 223 mgli/€, versati dal Fondo Esuberi della categoria.

Costo della produzione

➤ *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*

Nell'ambito di tale posta si evidenziano le Spese per prestazioni per 14.125 mgli/€, con una leggera diminuzione rispetto all'esercizio precedente (-523 mgli/€); a tale situazione è da attribuire:

- all'aumento del numero dei trattamenti in essere (+ 212);
- alla diminuzione del valore medio delle prestazioni in pagamento (-51 euro).

➤ *Oneri diversi di gestione*

Tale voce è composta principalmente dalle Spese di amministrazione¹ per 1.202 mgli/€, con una diminuzione di 44 mgli/€ (-3,53%) rispetto alla previsione definitiva 2015.

Proventi ed oneri finanziari

➤ *Altri proventi finanziari*

Costituiti in larga misura dai Redditi e proventi patrimoniali per 3.525 mgli/€, con una diminuzione di 346 mgli/€ (-8,91%) rispetto all'esercizio precedente, e riguardano soprattutto gli interessi maturati sulle disponibilità del Fondo².

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale dell'attivo di 912.964 mgli/€, un totale del passivo di 489 mgli/€ ed un patrimonio netto di 912.475 mgli/€, quale risultante dei Fondi speciali di riserva per 513.339 mgli/€ e dell'avanzo patrimoniale di 396.136 mgli/€. Si evidenziano le seguenti componenti.

Attivo

➤ *Immobilizzazioni*

Iscritte in bilancio per 629.126 mgli/€, sono costituite quasi esclusivamente dalle Immobilizzazioni finanziarie e, in particolare, dalla Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari per complessivi 563.385 mgli/€ (+50.267 mgli/€ rispetto all'assestato 2015), dai crediti per anticipazioni sul trattamento di fine rapporto

1 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

2 - Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

per 54.139 mgl/€ e da crediti per imposta sostitutiva sulla rivalutazione del trattamento di fine rapporto per 11.585 mgl/€.

➤ *Attivo Circolante*

Composto quasi esclusivamente dalle Disponibilità liquide ed particolare dal Credito in c/c con l'INPS per 276.987 mgl/€ (+73.730 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015). Sono, inoltre, presenti Residui Attivi per 2.962 mgl/€ (indicati in bilancio per 1.002 mgl/€ al netto dei fondi svalutazione crediti) costituiti principalmente dai Crediti verso gli iscritti, soci e terzi (2.754 mgl/€).

Passivo

➤ *Debiti*

Pari a complessivi 487 mgl/€, di cui principalmente e 255 mgl/€ (stesso dato della previsione definitiva 2015) per Debiti per oneri finanziari e 146 mgl/€ di Debiti per le spese per prestazioni istituzionali (stesso dato del 2015).

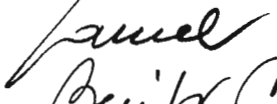
A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari



Giorgio Danieli



Benito Di Troia



Danilo Giovanni Festa



Natale Forlani



Angelo Marano



Roberto Nicolò



Pietro Voci



INPS – Collegio Sindacale

16 Trattamenti pensionistici a carico della soppressa Gestione Speciale ex art. 75 del D.P.R. 761/1979 (Soppressione Fondi integrativi esistenti presso gli Enti pubblici)

Relazione al Bilancio Preventivo 2016

L'art. 64 della legge 17 maggio 1999, n. 144, ha disposto, con decorrenza 1° ottobre 1999, la soppressione dei Fondi integrativi esistenti presso gli Enti pubblici che rientrano nella disciplina di cui alla legge n. 70/75, fra i quali anche la Gestione speciale, costituita presso l'Istituto ai sensi dell'art. 75 del DPR n. 761 del 1979. Tale normativa ha stabilito la cessazione dei contributi ma non quella delle prestazioni in essere, che restano a carico del bilancio dei rispettivi Enti, attraverso la costituzione di apposita evidenza contabile alla quale sono imputate le situazioni debitorie e creditorie pregresse, nonché il contributo di solidarietà nella misura del 2%.

Come si evince dal prospetto che segue il conto economico chiude in pareggio, in quanto il finanziamento necessario per fronteggiare l'eventuale squilibrio della gestione - priva di copertura contributiva - viene evidenziato nel Valore della produzione, alla voce Trasferimento da parte di altri Enti, che, per l'anno 2016, è pari a 104.105 mgl/€, con una diminuzione di 1.367 mgl/€ rispetto al preventivo assestato 2015.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
						in migliaia di euro	
Valore della produzione	205.024	192.761	128.740	106.587	105.185	-1.402	-1,32%
di cui Trasferimenti per i valori di copertura	203.799	191.552	127.578	105.472	104.105	-1.367	-1,30%
Costo della produzione	-107.413	-89.976	-85.588	-84.304	-82.203	2.101	-2,49%
Differenza	97.611	102.785	43.152	22.283	22.982	699	3,14%
Proventi e oneri finanziari	-97.548	-102.676	-43.007	-22.265	-22.969	-704	3,16%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	-43	-89	-130	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-20	-20	-15	-18	-13	5	-27,78%
Risultato d'esercizio	0	0	0	0	0	0	—

Con riferimento ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

➤ Altri ricavi e proventi

Tale posta è costituita quasi esclusivamente - come già specificato in premessa - dai Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico per i valori di copertura ai sensi dell'art. 75 del DPR n. 761/1979 pari a 104.105 mgl/€ (105.472 mgl/€ nella previsione definitiva 2015).

Sono inoltre presenti 1.075 mg/€ a titolo di Quote di partecipazione degli iscritti per il contributo di solidarietà nella misura del 2%.

Costo della produzione

➤ *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*

Nell'ambito di tale posta si evidenziano:

- le Spese per prestazioni, che attengono alle rate di pensioni integrative corrisposte ai pensionati degli Enti disciolti, pari a 89.939 mg/€, con un decremento di 2.360 mg/€ (-2,56%) rispetto al 2015;
- le Poste correttive e compensative delle spese correnti per 650 mg/€, che riguardano i recuperi di prestazioni indebite;
- gli Oneri sospesi per prestazioni istituzionali, in attesa della definizione dei corrispettivi valori di copertura, per 7.475 mg/€, che riguardano le rate di pensione relative al personale del soppresso SCAU, cessato dal servizio entro il 30 settembre 1995. Dal momento che non sono stati ancora definiti i valori di copertura delle prestazioni, nel bilancio preventivo sono stati inseriti, tra le entrate, l'ammontare complessivo presunto risultante alla fine del 2016 (276.576 mg/€) e tra le uscite lo storno dell'onere relativo a tutto l'anno 2015 (269.101 mg/€). Di conseguenza, nell'Attivo circolante dello Stato Patrimoniale è stata aggiornata la voce Oneri sospesi per prestazioni istituzionali in attesa della definizione dei corrispettivi valori di copertura.

Nel prospetto seguente, vengono rappresentati per l'ultimo quinquennio i crediti che l'Istituto ha cumulativamente maturato nei confronti degli Enti soppressi e le rimanenze attive di esercizio riferite agli oneri sospesi per prestazioni istituzionali in attesa della definizione dei corrispettivi valori di copertura (costituiti dalle riserve matematiche relative alle posizioni dei singoli pensionati). Come si evince dall'ultima colonna, il credito complessivo al 31.12.2016 è pari a 4.636 mln/€.

Descrizione	A N N O				
	2012	2013	2014	2015	2016
	(milioni di euro)				
Crediti verso altri Enti in conto dei capitali di copertura degli oneri derivanti dall'attuazione dell'art. 75 del D.P.R. n. 761/1979	3.831	4.022	4.150	4.255	4.359
Oneri sospesi per prestazioni istituzionali in attesa della definizione dei corrispettivi valori di copertura	241	251	261	269	277
TOTALE	4.072	4.273	4.411	4.524	4.636

Su tale questione si rinvia a quanto già evidenziato dal collegio nella propria relazione al bilancio consuntivo 2014 sulla parte generale (cfr. pagg. 6 e 7).

Proventi ed oneri finanziari

➤ *Interessi passivi ed altri oneri finanziari*

Tale voce si riferisce quasi esclusivamente agli Interessi passivi sul c/c con l'INPS¹ per 22.801 mg/€, con un aumento di 560 mg/€ (2,52 %) rispetto alla previsione definitiva 2015.

1 - Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto riguarda lo Stato patrimoniale si rilevano attività e passività di pari importo per 4.637.873 mgl/€. Si evidenziano le seguenti componenti.

Attivo

➤ Immobilizzazioni

Iscritte in bilancio per 620 mgl/€, sono riferite alle Immobilizzazioni materiali per 488 mgl/€ ed alle Immobilizzazioni finanziarie per 132 mgl/€, a titolo di prestiti al personale SCAU.

➤ Attivo Circolante

Tra le Rimanenze (come già evidenziato nella parte relativa al Costo della produzione) si rilevano gli Oneri sospesi per prestazioni istituzionali in attesa dei corrispettivi valori di copertura, per 276.576 mgl/€.

I Residui attivi risultano composti quasi esclusivamente dal Credito verso lo Stato ed altri soggetti pubblici che la gestione vanta per la copertura degli oneri derivanti dall'attuazione dell'art. 75 del DPR n. 761/1979, pari a 4.359.353 mgl/€ (4.255.248 mgl/€ nella previsione definitiva 2015).

Passivo

➤ Debiti - Debiti diversi

Tale voce riguarda quasi esclusivamente il Debito in c/c con l'INPS per 4.629.375 mgl/€, con un aumento di 111.728 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015 (+2,46%), in conseguenza dell'andamento finanziario negativo della Gestione, che risente anche della mancata definizione dei capitali di copertura delle prestazioni erogate.

➤ Riserve tecniche

Tale voce è costituita dal Fondo di copertura per oneri derivanti dall'attuazione dell'art. 75 del DPR n. 761/1979 e dal Fondo copertura oneri personale a rapporto di impiego per complessivi 6.583 mgl/€.

In relazione alla situazione economico-patrimoniale e finanziaria della gestione, l'Amministrazione precisa che "per garantire la copertura delle prestazioni istituzionali, delle spese di amministrazione e degli altri oneri, la gestione stessa riceve da parte dell'INPS anticipazioni di cassa che nel tempo hanno concorso alla formazione del debito dell'Istituto per anticipazioni della Tesoreria dello Stato, si evidenzia che permane la necessità di pervenire alla definizione del problema del trasferimento all'INPS dei valori capitali di copertura, al fine di garantire i mezzi necessari occorrenti a conseguire l'equilibrio tecnico-finanziario della gestione".

Il collegio, in considerazione anche della corrispondenza intercorsa tra l'Istituto e gli uffici competenti del MEF e del MLPS e dei riflessi che si potrebbero manifestare sulle consistenze dei residui attivi, ribadisce l'esigenza di pervenire ad una soluzione definitiva della questione.

A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, e sulla base delle osservazioni e delle segnalazioni precedentemente svolte, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari

Giorgio Danieli

Benito Di Troia

Danilo Giovanni Festa

Natale Forlani

Angelo Marano

Roberto Nicolò

Pietro Voci

INPS – Collegio Sindacale

17 Fondo di previdenza per il personale del Consorzio autonomo del porto di Genova e dell'Ente autonomo del porto di Trieste**Relazione al Bilancio Preventivo 2016**

Le previsioni relative all'anno 2016 chiudono in pareggio, in quanto lo squilibrio viene completamente coperto dallo Stato, con apposito Trasferimento da parte della GIAS¹.

Nel prospetto seguente, tale voce risulta evidenziata tra il Valore della produzione del conto economico per un importo pari a 40.873 mgl/€, con una diminuzione di 1.108 mgl/€ (-2,64%) rispetto all'anno precedente (41.981 mgl/€).

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014 ,'	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
						in migliaia di euro	
Valore della produzione	53.953	51.043	51.737	42.029	40.920	-1.109	-2,64%
di cui Trasferimenti dalla G.I.A.S	53.884	50.975	51.680	41.981	40.873	-1.108	-2,64%
Costo della produzione	-53.285	-50.412	-51.169	-41.922	-40.814	1.108	-2,64%
Differenza	668	631	568	107	106	-1	-0,93%
Proventi e oneri finanziari	-662	-610	-557	-103	-101	2	-1,94%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	-1	-17	-5	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-5	-4	-6	-4	-5	-1	25,00%
Risultato d'esercizio	0	0	0	0	0	0	—

Avuto riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA**Valore della produzione**

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Nell'ambito di tale posta si evidenziano le Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti, per complessivi 47 mgl/€, con una diminuzione di 1 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015.
- *Altri ricavi e proventi*

1 - Art. 13 del decreto legge n. 873/1986, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 25/1987.

Tale voce comprende principalmente i Trasferimenti dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali per la copertura del disavanzo di esercizio, come già esposto in premessa.

Costo della produzione

- *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*
Nell'ambito di tale posta si evidenziano le Spese per prestazioni pari a 40.730 mgl/€, con una diminuzione di 1.071 mgl/€ (-2,56%) rispetto all'assestato 2015.
Si evidenziano, inoltre, le Poste correttive e compensative di uscite pari a 235 mgl/€, per recupero prestazioni.
- *Oneri diversi di gestione*
Sono rappresentati in larga parte dalle Spese di amministrazione² per 269 mgl/€ (282 mgl/€ nella previsione definitiva 2015).

Proventi ed oneri finanziari

- *Interessi passivi ed altri oneri finanziari*
Tale voce è costituita quasi esclusivamente dagli Interessi passivi sul conto corrente con l'INPS³ per 101 mgl/€, con un decremento di 2 mgl/€ rispetto al 2015 (pari a -1,94%).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto riguarda lo stato patrimoniale si evidenziano attività e passività per il pari importo di 1.499 mgl/€.


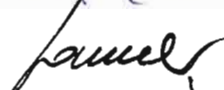






Le attività sono costituite quasi esclusivamente dai Residui Attivi ed, in particolare, dai Crediti per prestazioni da recuperare per 1.495 mgl/€, mentre le passività dal Debito in c/c con l'INPS per 878 mgl/€ (- 20 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015) e dal Debito verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute per 620 mgl/€ (- 20 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015).

2 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

3 - Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari	
Giorgio Danieli	
Benito Di Troia	
Danilo Giovanni Festa	
Natale Forlani	
Angelo Marano	
Roberto Nicolò	
Pietro Voci	

18 Fondo di previdenza delle iscrizioni collettive**Relazione al Bilancio Preventivo 2016**

Il preventivo dell'anno 2016 per la Gestione in esame presenta un risultato d'esercizio positivo di 7 mgli/€, rispetto 3 mgli/€ della previsione definitiva 2015, ed un avanzo patrimoniale netto per 13.186 mgli/€.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
	(in mgli/€)						
Avanzo patrimoniale netto all'inizio dell'esercizio	9.813	10.405	13.099	13.176	13.179	3	0,02%
Valore della produzione	4	5	3	1	0	-1	-100,00%
Costo della produzione	369	85	-43	-60	-56	4	-6,67%
Differenza	373	90	-40	-59	-56	3	-5,08%
Proventi e oneri finanziari	239	278	127	65	65	0	0,00%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	-18	3.149	-8	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-2	-823	-2	-2	-2	0	0,00%
Risultato d'esercizio	592	2.694	77	3	7	4	133,33%
Avanzo patrimoniale netto alla fine dell'esercizio	10.405	13.099	13.176	13.179	13.186	7	0,05%

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA**Costo della produzione**➤ *Oneri diversi di gestione*

Tale posta è costituita principalmente dalle Spese di amministrazione¹ per 47 mgli/€ (-5 mgli/€ rispetto alla previsione definitiva 2015).

Proventi ed oneri finanziari➤ *Altri proventi finanziari*

Tale voce è costituita principalmente dagli Interessi attivi sul conto corrente con l'INPS² per complessivi 64 mgli/€ (dato pressoché invariato rispetto all'assestato 2015).

1 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

2 - Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto riguarda la situazione patrimoniale, si riscontra un totale dell'attivo di 13.191 mgl/€, un totale del passivo di 5 mgl/€ ed una consistenza patrimoniale netta al 31 dicembre pari a 13.186 mgl/€. Si evidenziano le seguenti componenti.

Attivo

➤ *Immobilizzazioni*

Pari a complessive 7.182 mgl/€, sono costituite quasi esclusivamente dalle immobilizzazioni finanziarie quale Quota parte di pertinenza del Fondo utilizzata negli investimenti patrimoniali unitari.

➤ *Attivo Circolante*

Complessivamente pari a 6.009 mgl/€, è costituito principalmente dal Credito in c/c con l'Istituto per 5.759 mgl/€ (+2.539 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015), che rappresenta la disponibilità liquida della gestione, e dai Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti per 250 mgl/€ (stesso dato del 2015).

Passivo

➤ *Debiti*

Pari a complessivi 5 mgl/€, sono quasi interamente costituiti dai Debiti diversi.

In considerazione dell'andamento economico-patrimoniale (le spese di amministrazione sono pari a 47 mgl/€, e non sono state erogate prestazioni) e delle peculiarità della gestione in esame - atteso che risulta vigente una sola convenzione di assicurati attivi, con il Registro navale italiano - il collegio ribadisce l'invito a svolgere una valutazione sulla permanenza dei presupposti che giustificano la prosecuzione della gestione.



A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, e sulla base delle osservazioni e delle segnalazioni precedentemente svolte, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari	
Giorgio Danieli	
Benito Di Troia	
Danilo Giovanni Festa	
Natale Forlani	
Angelo Marano	
Roberto Nicolò	
Pietro Voci	

INPS – Collegio Sindacale

19 Fondo di previdenza per le persone che svolgono lavori di cura non retribuiti derivanti da responsabilità familiari**Relazione al Bilancio Preventivo 2016**

Per l'esercizio 2016 il Fondo presenta un risultato d'esercizio negativo pari a 15.758 mgl/€ ed un disavanzo patrimoniale complessivo pari a 33.369 mgl/€, come da prospetto seguente.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
	in migliaia di euro						
Disavanzo patrimoniale netto all'inizio dell'esercizio	-4.754	-4.881	-4.881	-4.881	-17.611	-12.730	260,81%
Valore della produzione	787	920	797	962	850	-112	-11,64%
Costo della produzione:	-174	-39.976	-6.550	-296	-249	47	-15,88%
di cui prelievo (+) o accantonamento (-) dal Fondo di riserva per pensioni da liquidare	103	-39.255	-5.994	-84	-119	-35	41,67%
Differenza	613	-39.056	-5.753	666	601	-65	-9,76%
Proventi e oneri finanziari	-223	-3.951	6.138	-12.999	-15.920	-2.921	22,47%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	-116	58.717	-4	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-402	-15.710	-381	-397	-439	-42	10,58%
Risultato d'esercizio	-128	0	0	-12.730	-15.758	-3.028	23,79%
Disavanzo patrimoniale netto alla fine dell'esercizio	-4.881	-4.881	-4.881	-17.611	-33.369	-15.758	89,48%

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA**Valore della produzione**

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Nell'ambito di tale posta si evidenziano le Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni, per complessivi 850 mgl/€ (960 mgl/€ nella previsione definitiva 2015).

Costo della produzione

- *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*
Nell'ambito di tale posta si evidenziano le Spese per prestazioni per 203 mgl/€ (-13 mgl/€ rispetto al 2015); la diminuzione è attribuibile al minor numero dei trattamenti in essere (-43) ed alla diminuzione del valore medio delle pensioni (-36 euro).

Si precisa, inoltre, che l'onere in parola è iscritto al netto degli oneri derivanti dalla rivalutazione dei contributi prevista dall'art. 69, comma 5, della legge n. 388/2000, i quali sono pari a 731 mgl/€ (799 mgl/€ nel preventivo assestato 2015), sono posti a carico dello Stato e vengono evidenziati nel bilancio della G.I.A.S.

- *Accantonamenti ai Fondi per oneri*
Tale voce è costituita esclusivamente dal prelievo dal Fondo di copertura delle pensioni per 119 mgl/€.
- *Oneri diversi di gestione*
Sono rappresentati principalmente dalle Spese di amministrazione¹ per 148 mgl/€ (-8 mgl/€ rispetto al 2015).

Proventi ed oneri finanziari

- *Altri proventi finanziari*
Sono rappresentati principalmente dai Redditi degli investimenti patrimoniali per complessivi 876 mgl/€ (-614 mgl/€ rispetto al 2015), a titolo di interessi attivi attribuiti al Fondo quale remunerazione delle disponibilità finanziarie utilizzate dall'Istituto.
- *Interessi passivi ed altri oneri finanziari*
La posta è costituita quasi esclusivamente dalla Perdita degli investimenti patrimoniali unitari per 16.802 mgl/€ (+ 2.280 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto riguarda la situazione patrimoniale della Gestione in esame, si riscontra un totale dell'attivo di 295.348 mgl/€, un totale del passivo di 328.717 mgl/€ con un disavanzo patrimoniale netto alla fine dell'anno pari a 33.369 mgl/€. Si evidenziano le seguenti componenti.

Attivo

- *Immobilizzazioni*
Tale voce è riferibile quasi esclusivamente alle Immobilizzazioni finanziarie e riguarda la Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari per 231.583 mgl/€.

¹ - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità.

➤ *Attivo circolante*

Tale voce è rappresentata quasi esclusivamente dalle Disponibilità ed in particolare dal Credito in c/c con l'INPS per 63.646 mgl/€, con un incremento di 63.645 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015.

Passivo

➤ *Ratei e risconti*

La posta è rappresentata dalle Riserve tecniche e, in particolare, dal Fondo di riserva per le pensioni da liquidare (come già anticipato in premessa), che risulta pari a 328.674 mgl/€ (-119 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015).

A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari

Paola Chiari

Giorgio Danieli

Giorgio Danieli

Benito Di Troia

Benito Di Troia

Danilo Giovanni Festa

Danilo Giovanni Festa

Natale Forlani

Natale Forlani

Angelo Marano

Angelo Marano

Roberto Nicolò

Roberto Nicolò

Pietro Voci

Pietro Voci

INPS – Collegio Sindacale

20 Fondo di previdenza per il Clero secolare e per i ministri di culto delle confessioni religiose diverse dalla cattolica**Relazione al Bilancio preventivo 2016**

Il preventivo relativo all'anno 2016 del Fondo presenta un risultato economico di esercizio negativo per 55.551 mgl/€, con un miglioramento di 4.153 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015, ed un disavanzo patrimoniale pari a 2.272.391 mgl/€, come da prospetto seguente.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
						in migliaia di euro	
Disavanzo patrimoniale netto all'inizio dell'esercizio	-1.888.855	-1.987.070	-2.085.411	-2.157.136	-2.216.840	-59.704	2,77%
Valore della produzione	32.638	33.173	32.889	32.978	34.711	1.733	5,26%
Costo della produzione	-82.397	-83.729	-83.203	-81.607	-78.896	2.711	-3,32%
Differenza	-49.759	-50.556	-50.314	-48.629	-44.185	4.444	-9,14%
Proventi e oneri finanziari	-48.406	-50.913	-21.377	-11.038	-11.336	-298	2,70%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	9	4.277	0	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-59	-1.149	-34	-37	-30	7	-18,92%
Risultato d'esercizio	-98.215	-98.341	-71.725	-59.704	-55.551	4.153	-6,96%
Disavanzo patrimoniale netto alla fine dell'esercizio	-1.987.070	-2.085.411	-2.157.136	-2.216.840	-2.272.391	-55.551	2,51%

In relazione ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio evidenzia i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA**Valore della produzione**

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
 Nell'ambito di tale posta si evidenzia la somma di 34.569 mgl/€ a titolo di Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti, che fa registrare un incremento di 1.735 mgl/€ (pari a +5,28%) rispetto all'assestato 2015. Tale stima tiene conto del contributo pro-capite stabilito dal decreto interministeriale del 28 luglio 2014 (pubblicato in G.U. n. 191 il 19 Agosto 2014) e adeguato sulla base delle previsioni del quadro macroeconomico.
 Si precisa che, sulla G.U. n. 277 del 27 novembre 2015, è stato pubblicato il decreto interministeriale del 30 ottobre 2015 che ridetermina, ai sensi dell'art. 20, della legge n. 903 del 22 dicembre 1973, il contributo dovuto per l'anno 2014.

Al riguardo, il collegio invita l'Istituto a tenere conto delle modifiche introdotte da detto decreto nella I^ nota di variazione al bilancio di previsione 2016.

Costo della produzione

- *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*
Nell'ambito di tale posta si evidenziano le Spese per prestazioni attinenti esclusivamente alle rate di pensione per 100.951 mgli/€, in diminuzione di 2.695 mgli/€ rispetto all'esercizio precedente. Tale situazione tiene conto:

- dell'aumento del valore medio delle pensioni (+87 euro);
- del maggior numero dei trattamenti in essere (+59).

Si riscontrano, inoltre, le Poste correttive e compensative di spese correnti per complessive 23.519 mgli/€, che riguardano quasi esclusivamente le trattenute ai pensionati del Fondo titolari di altra pensione a carico dell'Assicurazione generale obbligatoria (23.114 mgli/€ per il 2016).

- *Oneri diversi di gestione*

Tale posta pari a complessivi 1.444 mgli/€ è costituita in larga misura dalle Spese di amministrazione¹ per 1.065 mgli/€ (-69 mgli/€ rispetto alla previsione definitiva 2015).

Proventi ed oneri finanziari

Riguardano quasi esclusivamente gli Interessi passivi sul c/c con l'INPS² per 11.335 mgli/€ (+288 mgli/€ rispetto all'assestato 2015).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale dell'attivo di 35.520 mgli/€, un totale del passivo di 2.307.911 mgli/€ con un deficit patrimoniale di 2.272.391 mgli/€. Si evidenziano le seguenti componenti.

Attivo

- *Attivo Circolante*

Pari a complessivi 31.937 mgli/€ (indicato in bilancio per 28.590 mgli/€ al netto dei fondi svalutazione crediti), riguarda esclusivamente i Residui attivi tra i quali vengono evidenziati i Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o iscritti per 31.500 mgli/€ (+200 mgli/€ rispetto al 2015).

1 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

2 - Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

Passivo➤ *Debiti - Obbligazioni*

Tale voce iscritta per complessivi 2.307.823 mgl/€, è composta quasi esclusivamente dal Debito in c/c con l'INPS per 2.306.419 mgl/€ (+55.953 mgl/€ rispetto alla previsione 2015).

A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, e sulla base delle osservazioni e delle segnalazioni precedentemente svolte, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

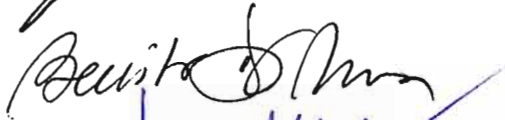
Paola Chiari



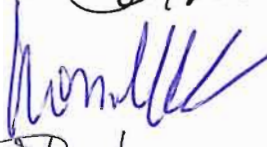
Giorgio Danieli



Benito Di Troia



Danilo Giovanni Festa



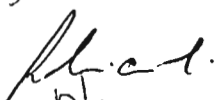
Natale Forlani



Angelo Marano



Roberto Nicolò



Pietro Voci



INPS – Collegio Sindacale

21 Assicurazioni facoltative per l'invalidità e la vecchiaia**Relazione al Bilancio preventivo 2016**

Il preventivo dell'anno 2016 della Gestione presenta un risultato economico di esercizio positivo di 210 mgli/€, a fronte del disavanzo economico di 359 mgli/€ della previsione definitiva 2015, ed un disavanzo patrimoniale pari a 14.954 mgli/€, come da prospetto seguente.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
	in migliaia di euro						
Disavanzo patrimoniale netto all'inizio dell'esercizio	-14.104	-14.734	-14.723	-14.805	-15.164	-359	2,42%
Valore della produzione	278	261	452	278	453	175	62,95%
Costo della produzione	-542	-8.413	-1.015	802	1.487	685	85,41%
Differenza	-264	-8.152	-563	1.080	1.940	860	79,63%
Proventi e oneri finanziari	-309	-682	525	-1.394	-1.677	-283	20,30%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	-10	12.016	0	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-46	-3.171	-44	-45	-53	-8	17,78%
Risultato d'esercizio	-629	11	-82	-359	210	569	-158,50%
Disavanzo patrimoniale netto alla fine dell'esercizio	-14.734	-14.723	-14.805	-15.164	-14.954	210	-1,38%

Si rileva che le differenze relative alle previsioni assestate 2015 e le previsioni 2016 presentano valori positivi in quanto si è fatto ricorso al prelievo dal Fondo di riserva per pensioni da liquidare e dal Fondo di copertura pensioni, per 2.290 mgli/€, senza peraltro fornire dettagliati elementi informativi.

Con riferimento ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA**Valore della produzione**

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Nell'ambito di tale posta si evidenzia la somma di 451 mgli/€ a titolo di Quote di partecipazione degli iscritti (+176 mgli/€ rispetto alla previsione definitiva 2015).

Costo della produzione

- *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*
Nell'ambito di tale posta si evidenziano le Spese per prestazioni, pari a complessivi 533 mgli/€ (-6 mgli/€ rispetto all'esercizio precedente), da attribuire, pur in presenza dell'aumento del numero dei trattamenti in essere (+468), alla diminuzione dell'importo medio degli stessi (-37 euro).

Tale onere è al netto della quota di natura non previdenziale (2.114 mgl/€) che, assunta direttamente a carico dello Stato, viene esposta nel bilancio della G.I.A.S.

➤ *Prelievi Fondi per oneri*

Iscritta per complessivi 2.290 mgl/€, tale voce è composta dal Prelievo dal Fondo di riserva per pensioni da liquidare per 1.804 mgl/€ e dal Prelievo dal Fondo di copertura pensioni per 511 mgl/€.

➤ *Oneri diversi di gestione*

Tale posta è costituita dalle Spese di amministrazione¹ per 230 mgl/€, con una diminuzione di 17 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015.

Proventi ed oneri finanziari

➤ *Interessi passivi ed altri oneri finanziari*

Riguardano principalmente la Perdita su investimenti patrimoniali unitari per 1.708 mgl/€ (+216 mgl/€ rispetto al 2015) e gli Interessi passivi sul c/c con l'INPS² pari a 59 mgl/€ (dato pressoché invariato rispetto al 2015).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale dell'attivo di 23.705 mgl/€, un totale del passivo di 38.659 mgl/€ ed un disavanzo patrimoniale netto al 31 dicembre pari a 14.954 mln/€. Si evidenziano le seguenti componenti.

Attivo

➤ *Immobilizzazioni*

Pari a complessive 23.433 mgl/€, sono costituite quasi esclusivamente dalle Immobilizzazioni finanziarie per 23.429 mgl/€ riferibili alla Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali.

➤ *Attivo Circolante*

Si riscontra un ammontare complessivamente pari a 495 mgl/€ (indicato in bilancio per 272 mgl/€ al netto del Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare pari a 223 mgl/€) riferibile ai Crediti verso iscritti, soci e terzi rappresentati esclusivamente dai crediti per prestazioni da recuperare.

1 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

2 - Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

Passivo

➤ Debiti

Pari a complessivi 6.486 mgl/€, afferiscono quasi esclusivamente al Debito in c/c verso l'INPS per 6.448 mgl/€ con una flessione di 6.242 mgl/€ (-49,19%) rispetto alla previsione definitiva 2015.

A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, e sulla base delle osservazioni e delle segnalazioni precedentemente svolte, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari

Paola Chiari

Giorgio Danieli

Giorgio Danieli

Benito Di Troia

Benito Di Troia

Danilo Giovanni Festa

Danilo Giovanni Festa

Natale Forlani

Natale Forlani

Angelo Marano

Angelo Marano

Roberto Nicolò

Roberto Nicolò

Pietro Voci

Pietro Voci

INPS - Collegio Sindacale

22 Fondo per l'erogazione dei trattamenti previdenziali vari**Relazione al Bilancio preventivo 2016**

Il preventivo relativo all'anno 2016 della Gestione presenta un risultato economico di esercizio negativo di 1.330 mgli/€, a fronte del deficit economico di 1.335 mgli/€ della previsione definitiva 2015, ed un disavanzo patrimoniale netto pari a 143.146 mgli/€.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
						in migliaia di euro	
Disavanzo patrimoniale netto all'inizio dell'anno	-130.102	-134.269	-138.460	-140.481	-141.816	-1.335	0,95%
Valore della produzione	0	0	0	0	0	0	—
Costo della produzione	-880	-853	-631	-620	-607	13	-2,10%
Differenza	-880	-853	-631	-620	-607	13	-2,10%
Proventi e oneri finanziari	-3.265	-3.359	-1.383	-713	-722	-9	1,26%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	-20	32	-5	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-2	-10	-2	-2	-1	1	-50,00%
Risultato d'esercizio	-4.167	-4.190	-2.021	-1.335	-1.330	5	-0,37%
Disavanzo patrimoniale netto alla fine dell'anno	-134.269	-138.460	-140.481	-141.816	-143.146	-1.330	0,94%

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA**Costo della produzione**

- *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*
Nell'ambito di tale posta, si evidenziano le Spese per prestazioni pensionistiche per complessivi 603 mgli/€, con una diminuzione di 10 mgli/€ (-1,63%) rispetto all'assestato 2015, e le Poste correttive e compensative di spese correnti per 22 mgli/€, a fronte del recupero di prestazioni erogate, che si presume di conseguire nell'esercizio in esame.
- *Oneri diversi di gestione*
Tale voce è composta principalmente dalle Spese di amministrazione¹ per 31 mgli/€ (-2 mgli/€ rispetto al 2015).

1 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

Proventi ed oneri finanziari

Iscritti in bilancio per 723 mgli/€, sono costituiti quasi esclusivamente dagli Interessi passivi sul conto corrente con l'INPS² per 711 mgli/€ (704 mgli/€ nella previsione definitiva 2015).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale al 31 dicembre 2013 presenta attività per 404 mgli/€ e passività per 143.550 mgli/€ con un disavanzo patrimoniale di 143.146 mgli/€.

In relazione alla consolidata situazione deficitaria del Fondo pensione in esame, il collegio evidenzia nuovamente come il deterioramento economico e finanziario, già sottoposto all'attenzione dei ministeri vigilanti, richieda urgenti ed indifferibili interventi di risanamento.

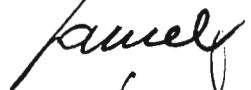
A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, e sulla base delle osservazioni e delle segnalazioni precedentemente svolte, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari



Giorgio Danieli



Benito Di Troia



Danilo Giovanni Festa



Natale Forlani



Angelo Marano



Roberto Nicolò



Pietro Voci



2 - Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

INPS – Collegio Sindacale

24 Gestione degli Interventi Assistenziali e di Sostegno alle gestioni previdenziali**Relazione al Bilancio Preventivo 2016**

La Gestione è finanziata principalmente dallo Stato che ne assicura il pareggio economico con conseguente equivalenza di entrate e uscite. Per l'esercizio 2016 queste ultime si attestano complessivamente a 108.340 mln/€, di cui 105.473 mln/€ afferiscono a trasferimenti specifici dallo Stato. Lo stato patrimoniale presenta un totale a pareggio per 50.921 mln/€ (47.791 mln/€ nell'assestato 2015).

L'art. 2, comma 4, della legge n. 183/2011 (legge di stabilità 2012) ha istituito anche presso l'INPDAP una Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali, il cui finanziamento è assunto dallo Stato, mediante uno specifico apporto al fine di garantire il pagamento dei trattamenti pensionistici. A seguito della soppressione dell'INPDAP e dell'ENPALS, sono state recepite nel bilancio della GIAS le voci relative ai trasferimenti dallo Stato a favore delle gestioni istituite presso l'INPS, relative agli enti soppressi.

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione in esame, il collegio ritiene, inoltre, di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA**Valore della produzione**

Tale voce è pari a 95.458 mln/€ ed è composta dai seguenti aggregati.

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Iscritta in bilancio per -10.343 mln/€, è la somma algebrica di 1.905 mln/€ a titolo di Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (+81 mln/€, pari a +4,46% rispetto all'assestato 2015), riferibile principalmente ai contributi per il finanziamento delle integrazioni salariali straordinarie ed ai contributi per le indennità di mobilità, e di -12.381 mln/€ a titolo di Poste correttive e compensative di entrate correnti (+3.263 mln/€ rispetto all'assestato 2015), concernenti gli sgravi di oneri sociali. Tale incremento è originato prevalentemente dal completo dispiegarsi degli effetti dell'esonero contributivo triennale per le nuove assunzioni a tempo indeterminato effettuate nel 2015, introdotto dalla legge 23 dicembre 2014, n. 190.
- *Altri ricavi e proventi*
Pari a 105.801 mln/€, tale posta è principalmente interessata dai Trasferimenti dal bilancio dello Stato che, nel loro complesso, sono stimati in 105.473 mln/€ a fronte dei 107.678 mln/€ del precedente esercizio (-2,05%), come da prospetto seguente.

Tipologia	Trasferimenti specifici dello Stato
	(in milioni di euro)
Oneri Pensionistici	70.946
Oneri per il mantenimento del salario	8.216
Oneri per trattamenti di famiglia	4.622
Oneri per prestazioni economiche derivanti da riduzione di oneri previdenziali	648
Oneri per sgravi e altre agevolazioni	19.614
Oneri per interventi diversi	1.427
TOTALE	105.473

Con riferimento agli oneri pensionistici, iscritti per 70.946 mln/€, si evidenziano, di seguito, le poste di ammontare più elevato, sottolineando che la componente di maggior rilievo è data dagli oneri di cui all'art. 37, comma 3, lett. c), della legge n. 88/89, che incidono per 28.532 mln/€.

DESCRIZIONE	(in mln/€)
Contributo dello Stato a copertura oneri pensionistici di cui all'art. 37, comma 3 lett. c) della L. 88/89 e art. 59, comma 34 della L. 449/1997 (8.1.2.03.006)	28.532
Contributo dello Stato a copertura dell'onere per pensioni sociali agli ultra 65enni sprovvisti di reddito e per altri oneri pensionistici già a carico del soppresso Fondo sociale di cui all'art. 1 della legge n. 153/1969 e degli oneri per assegni sociali	3.893
Contributo dello Stato a copertura dei maggiori oneri derivanti dalla conferma di miglioramenti pensionistici - art. 11 D.L. 791/1981 convertito nella legge n. 54/1982 (8.1.2.03.003)	594
Contributo dello Stato per la copertura dei miglioramenti pensionistici di cui agli artt. 1, 2 e 2 bis del D.L. n. 409/1990 convertito nella Legge n. 59/1991 (8.1.2.03.014)	48
Contributo dello Stato a copertura degli oneri per pensioni erogate dalla Gestione speciale dei CD/CM e delle relative spese di amministrazione di cui all'art. 37, comma 6 della legge n. 88/89 (8.1.2.03.034)	2.129
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'incremento delle maggiorazioni sociali dei trattamenti pensionistici in favore dei soggetti disagiati - art. 38 della legge n. 448/2001 (8.1.2.03.034)	795
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalla erogazione di una somma aggiuntiva ai titolari di pensione ultra 65enni di cui all'art. 5, commi 1, 2, 3 e 4 del D.L. 81/2007 convertito nella legge n. 127/2007 (8.1.2.03.037)	786
Apporto dello Stato a favore della cassa trattamento pensionistico per i dipendenti dello Stato (CTPS) di cui all'art. 2, comma 5, legge n. 183/2011 (8.2.03.049)	5.902
Contributo dello Stato a copertura degli oneri per prestazioni (pensioni, assegni ed indennità) a favore degli invalidi civili di cui all'art. 130 del D.Lgs n. 112/1998 (8.1.2.03.400)	17.481
Contributo dello Stato a copertura del disavanzo del Fondo speciale per i trattamenti pensionistici a favore del personale delle Ferrovie dello Stato S.p.A. Art. 43, comma 3, della legge n. 488/1999 (8.1.2.03.774)	4.045
Contributo dello Stato a copertura degli oneri relativi alle maggiorazioni sociali - artt. 1 e 2 della legge n. 544/1988 e art. 70, comma 1, della legge n. 388/2000 derivanti dalla modifica dei requisiti reddituali di cui all'art. 38, comma 6, della legge	982
Contributo dello Stato a copertura di oneri pensionistici derivanti dall'estensione dell'art. 18, comma 8 della legge n. 179/2002 in materia di benefici previdenziali per i lavoratori esposti all'amianto - art. 39, comma 3, della legge n. 289/2002 (8.1.2.)	614
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle misure legislative volte ad ampliare la salvaguardia dei requisiti di accesso a pensionamento previsti dall'art. 24 del D.L. 201 del 2011, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 dicembr	673
Contributo dello Stato a copertura degli oneri relativi al personale dell'amministrazione delle poste e telecomunicazioni già in quiescenza alla data del 31/7/1994 - art. 6, comma 5, del D.L. n. 487/1993, convertito nella legge n. 71/1994 (8.1.2.03.777)	811
Altre poste minori	3.660
TOTALE	70.945

Costo della produzione

- *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*
Nell'ambito di tale voce, si evidenziano le Spese per prestazioni per complessivi 61.923 mln/€, con una diminuzione di 3.297 mln/€ (-5,05 %) rispetto al 2015, riferibili alle seguenti poste:

- oneri pensionistici per 49.422 mln/€;
- oneri per il mantenimento del salario per 7.745 mln/€;
- oneri per gli interventi a sostegno della famiglia per 4.187 mln/€;
- oneri per prestazioni economiche derivanti da riduzioni di oneri previdenziali per 561 mln/€;
- oneri diversi per 8 mln/€.

- *Oneri diversi di gestione*

Tale voce è composta principalmente:

1. dai Trasferimenti ad altre gestioni dell'INPS per 33.597 mln/€ (-1.898 mln/€, rispetto all'assestato 2015, pari a -5,35%) riguardanti in larga misura:

- l'onere per la copertura alle gestioni previdenziali del mancato gettito conseguente ad agevolazioni contributive in favore di categorie e settori produttivi (6.830 mln/€);
- l'onere per la copertura assicurativa dei periodi indennizzati di trattamento di integrazione salariale straordinaria, di indennità di disoccupazione speciale edile, di indennità di mobilità, di trattamenti antitubercolari e per il sostegno della maternità e paternità a carico della Gestione (3.181 mln/€);
- l'onere per la copertura dei disavanzi di esercizio del Fondo di previdenza degli addetti alle imposte di consumo (137 mln/€), del Fondo di previdenza del personale del consorzio autonomo dei porti di Genova e Trieste (41 mln/€), della Gestione degli spedizionieri doganali (30 mln/€), del Fondo speciale per i trattamenti pensionistici della Ferrovie dello Stato S.p.a. (4.045 mln/€);
- l'onere per la copertura dei disavanzi di esercizio del Fondo speciale per i trattamenti pensionistici a favore degli invalidi civili (17.481 mln/€);

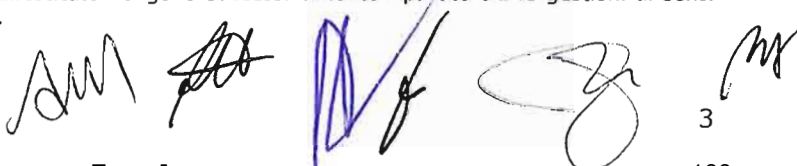
2. dalle Spese di amministrazione¹ pari a 292 mln/€ (-12 mln/€, pari a -3,85%, rispetto all'assestato 2015).

Proventi ed oneri finanziari

- *Interessi passivi ed altri oneri finanziari*

Complessivamente pari a 3 mln/€ concernono in larga misura gli interessi passivi pagati per il ritardo nella liquidazione delle prestazioni a carico della Gestione.

¹ - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.



SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale a pareggio di 50.921 mln/€. Si evidenziano le seguenti componenti.

Attivo

➤ Attivo Circolante – Residui Attivi

Si riscontra un ammontare complessivamente pari a 51.719 mln/€ (indicato in bilancio per 50.701 mln/€ al netto dei Fondi svalutazione crediti per 1.018 mln/€), tra i quali si evidenziano:

- i Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o iscritti, di cui:
 - ✓ 215 mln/€ gli oneri pensionistici;
 - ✓ 773 mln/€ gli oneri per il mantenimento del salario;
- Crediti per poste correttive e compensative di spese per complessivi 1.481 mln/€ (stesso dato dell'assestato 2015);
- Crediti verso lo Stato complessivamente pari a 48.580 mln/€ tra i quali i più rilevanti si riferiscono alla copertura degli oneri pensionistici (9.522 mln/€), per il mantenimento del salario (18.094 mln/€) e degli sgravi per oneri sociali e altre agevolazioni (15.389 mln/€);
- Crediti verso le Regioni per 80 mln/€ riguardanti il finanziamento ed il cofinanziamento dei progetti per L.S.U. e delle indennità connesse ai piani di inserimento professionale;
- Credito verso altri enti del settore pubblico per 588 mln/€ ed in particolare, dal Fondo gestione istituti contrattuali lavoratori portuali per gli oneri derivanti dai pensionamenti anticipati, dai trattamenti di CIGS e connessi assegni al nucleo familiare ai lavoratori portuali e dall'esonero dal versamento dei contributi previdenziali dovuti dalle imprese armatrici e dai lavoratori.

Passivo

➤ Debiti

In tale posta si evidenzia principalmente:

- il Debito per anticipazioni della Tesoreria centrale per un importo di 32.155 mln/€ (stesso dato dell'assestato 2015), che rappresenta la situazione debitoria della Gestione verso la Tesoreria dello Stato per le anticipazioni ricevute a copertura del proprio fabbisogno e trova totale compensazione nei residui attivi per Crediti v/lo Stato;
- il Debito in c/c con l'Istituto per 10.631mln/€ con un aumento di 2.721 mln/€ rispetto all'esercizio precedente;
- il Debito verso lo Stato per somme trasferite in eccedenza rispetto agli oneri per prestazioni e provvidenze varie per 1.941 mln/€ (stesso dato del 2015).

Nell'ambito della Gestione in esame, la componente di maggior rilievo degli oneri pensionistici è data dagli oneri di cui all'art. 37, comma 3, lett. c) della legge n. 88/89, che incidono per 28,5 mld/€.

A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, e sulla base delle osservazioni e delle segnalazioni precedentemente svolte, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari

Giorgio Danieli

Benito Di Troia

Danilo Giovanni Festa

Natale Forlani

Angelo Marano

Roberto Nicolò

Pietro Voci

INPS - Collegio Sindacale

25 Gestione per l'erogazione delle pensioni, assegni ed indennità agli invalidi civili art. 130 del d.lgs. 31 marzo 1998 n. 112**Relazione al Bilancio preventivo 2016**

La Gestione è stata istituita in applicazione dell'art. 130 del d.lgs. 31 marzo 1998, n. 112 ed è interamente finanziata dallo Stato che ne assicura il pareggio economico mediante apporti che vengono fatti transitare nella Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali (GIAS).

Per l'esercizio 2016, l'apporto – evidenziato quale Trasferimento da parte dello Stato nel Valore della produzione – risulta pari a 17.481 mln/€ (17.413 mln/€ nell'assestato 2015).

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA**Valore della produzione**

Tale posta è rappresentata interamente dai Trasferimenti da parte dello Stato (come già evidenziato in premessa), necessari alla integrale copertura degli oneri relativi alla erogazione delle diverse prestazioni agli invalidi civili, ai ciechi ed ai sordomuti.

Costo della produzione

- *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*
Tale voce è costituita quasi esclusivamente dalle Spese per prestazioni a favore delle diverse categorie di aventi diritto, per 17.320 mln/€, con un aumento di 83 mln/€ (+0,49%) rispetto al 2015, da attribuire alla diminuzione del valore medio delle pensioni (-48 euro) e all'aumento del numero dei trattamenti (+456).

2016			
	Rate di pensione	Indennità di accompagnamento	Totale
(importi in mln/€)			
Invalidi civili	3.274	12.692	15.966
Ciechi civili	360	800	1.160
Sordomuti	59	135	194
Totale	3.693	13.627	17.320

Si rilevano, inoltre, le Poste correttive e compensative di spese correnti concernenti i recuperi ed i reintroiti di prestazioni indebite (315 mln/€).

➤ *Oneri diversi di gestione*

Tale posta, pari a complessivi 460 mln/€, comprende principalmente le Spese di amministrazione¹ per 384 mln/€, con una flessione di 16 mln/€ rispetto al 2015 (-4%).

Proventi ed altri oneri finanziari

Pari a complessivi 11 mln/€, sono costituiti esclusivamente dagli Oneri finanziari a titolo di interessi passivi su prestazioni arretrate (stesso dato della previsione definitiva 2015).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale a pareggio di 482 mln/€. Si evidenziano le seguenti componenti.

Attivo

➤ *Attivo Circolante - Residui attivi*

Tale posta è composta esclusivamente, dai Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti per 876 mln/€, al netto del relativo Fondo svalutazione crediti per 394 mln/€.

Passivo

➤ *Debiti*

Iscritti in bilancio per 482 mln/€ sono rappresentati principalmente dal Debito per anticipazioni ricevute dalla GIAS, per un importo di 0,248 mgl/€, quale somma algebrica delle attività e passività non liquidate dalla Gestione al 31.12.2016, e dai Debiti per le spese per prestazioni istituzionali per complessivi 482 mln/€, di cui 106 mln/€ per le rate di pensione e 376 mln/€ per le indennità di accompagnamento.

1 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

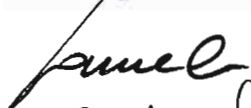
A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

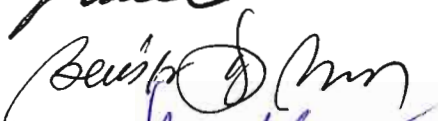
Paola Chiari



Giorgio Danieli



Benito Di Troia



Danilo Giovanni Festa



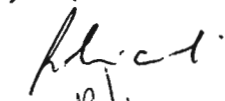
Natale Forlani



Angelo Marano



Roberto Nicolò



Pietro Voci



INPS - Collegio Sindacale

27 Gestione per la riscossione dei contributi per conto terzi ex ENAOLI, ex GESCAL, asili nido, fondi di rotazione, fondi paritetici interprofessionali nazionali e Fondo nazionale per le politiche migratorie

Relazione al Bilancio preventivo 2016

La gestione in esame concerne i movimenti economico-finanziari relativi alla riscossione ed al successivo trasferimento allo Stato dei contributi dei Fondi di rotazione, del Fondo per la formazione professionale e del Fondo nazionale per le politiche migratorie, che sono evidenziati in distinti bilanci preventivi.

Per il preventivo 2016 l'Amministrazione ha precisato di non aver predisposto i bilanci relativi alla riscossione dei contributi dell'ex Enaoli, dell'ex Gescal e degli Asili Nido, per mancanza di previsione di entrate e di uscite, tenuto conto della cessazione dell'obbligo al versamento di tali contribuzioni, negli anni 1998 e 1999.

I risultati della Gestione al termine dell'esercizio 2016 sono riepilogati nel prospetto seguente:

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
						in migliaia di euro	
FONDI DI ROTAZIONE							
Valore della produzione	888.777	799.863	940.618	1.001.944	1.028.674	26.730	2,67%
Costo della produzione	-888.688	-799.750	-940.469	-1.001.888	-1.028.636	-26.748	2,67%
Differenza	89	113	149	56	38	-18	-32,14%
Proventi e oneri finanziari	0	0	0	0	0	0	---
Proventi e oneri straordinari	-32	-55	-107	0	0	0	---
Imposte di esercizio	-57	-58	-42	-56	-38	18	-32,14%
Risultato d'esercizio	0	0	0	0	0	0	---
FONDO PER LE POLITICHE MIGRATORIE							
Valore della produzione	672	522	423	344	300	-44	-12,79%
Costo della produzione	-668	-516	-414	-342	-298	44	-12,87%
Differenza	4	6	9	2	2	0	0,00%
Proventi e oneri finanziari	0	0	0	0	0	0	---
Proventi e oneri straordinari	-2	-3	-6	0	0	0	---
Imposte di esercizio	-2	-3	-3	-2	-2	0	0,00%
Risultato d'esercizio	0	0	0	0	0	0	---

Riguardo alla **Gestione per la riscossione dei contributi del Fondo di rotazione per l'attuazione delle politiche comunitarie, di cui alla legge n. 183/1987, del Fondo di rotazione di cui all'articolo 25 della legge 845/1978 e dei Fondi paritetici interprofessionali nazionali per la formazione continua, di cui all'art. 118 della legge n. 388/2000**, si espongono le seguenti previsioni.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
 Nell'ambito di tale posta, si evidenzia la somma di 1.026 mln/€ a titolo di Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti, con un aumento di 27 mln/€ rispetto alla previsione definitiva 2015. Tale gettito viene ripartito come segue:
 - 234 mln/€ al Fondo di rotazione per le politiche comunitarie, di cui all'art. 5 della legge n. 183/1987 (aliquota 0,30%), dovuto dalle aziende non aderenti ai fondi paritetici interprofessionali nazionali;
 - 792 mln/€ ai Fondi paritetici interprofessionali nazionali per la formazione continua (aliquota 0,30%), dovuto dalle aziende aderenti ai Fondi stessi.
- *Altri ricavi e Proventi*
 Tale posta è interessata da Entrate non classificabili in altre voci per 1 mln/€ (dato pressoché invariato rispetto al 2015), principalmente per sanzioni civili e amministrative dovute dai datori di lavoro per ritardato o omesso versamento di contributi, e dai Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS per 2 mln/€ (dato invariato rispetto all'anno precedente), che riguardano la copertura a carico della G.I.A.S. delle riduzioni dei contributi stabilite da specifiche disposizioni normative.

Costo della produzione

- *Oneri diversi di gestione*
 Iscritti in bilancio per 982 mln/€, afferiscono in larga parte ai Trasferimenti passivi a favore dello Stato per 979 mln/€ (-10 mln/€ rispetto alla previsione definitiva 2015) per il finanziamento dei Fondi di rotazione in esame, nella seguente misura:
 - 228 mln/€ (201 mln/€ nel 2015) al Fondo di rotazione, di cui all'art. 25 della legge n. 845/1978;
 - 98 mln/€ (53 mln/€ nel 2015) al Fondo di rotazione per le politiche comunitarie, di cui all'art. 5 della legge n. 183/1987;
 - 654 mln/€ (735 mln/€ nel 2015) ai Fondi paritetici interprofessionali nazionali per la formazione continua.

Si rilevano, inoltre le Spese di amministrazione¹ per 2 mln/€ (dato pressoché invariato rispetto all'assestato 2015).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale a pareggio di 512 mln/€. Si evidenziano le seguenti componenti:

Attivo

➤ Attivo Circolante

Tale voce, pari a complessivi 512 mln/€, è composta dal Credito in c/c con l'INPS per 386 mln/€ (-19 mln/€ rispetto alla previsione definitiva 2015), nonché dai Residui Attivi, tra i quali principalmente i Crediti per aliquote contributive a carico dei lavoratori e degli iscritti per 362 mln/€, al netto del relativo Fondo svalutazione di 235 mln/€.

Passivo

➤ Debiti

Tale voce, iscritta per 512 mln/€, è riferibile per 501 mln/€ ai Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici, di cui 241 mln/€ destinati al finanziamento del Fondo nazionale per le politiche migratorie, 260 mln/€ destinati al Fondo di rotazione di cui all'art. 25 della legge n. 845/1978 e 11 mln/€ destinati al pagamento di debiti per oneri finanziari.

Per quanto attiene, invece, alla **Gestione per la riscossione dei contributi del Fondo per la formazione professionale** e del **Fondo per le politiche migratorie**, si espone quanto segue.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

Iscritto in bilancio per 300 mgl/€, riguarda esclusivamente le Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (-44 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015) ed attiene ai contributi a favore del Fondo per le politiche migratorie.

1 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

Costo della produzione

Tale voce è quasi esclusivamente interessata dai Trasferimenti passivi, pari a complessivi 222 mgli/€ (quale differenza tra le entrate e le uscite dell'anno), che si riferiscono alle somme da trasferire allo Stato per il finanziamento del Fondo nazionale per le politiche migratorie, e dalle Spese di amministrazione² per 63 mgli/€ (68 mgli/€ nella previsione definitiva 2015).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale a pareggio di 2.156 mgli/€. Si evidenziano le seguenti componenti:

Attivo

➤ Attivo Circolante

Tale voce è composta quasi esclusivamente dai Crediti verso la GIAS per 1.532 mgli/€ (dato invariato rispetto alla previsione definitiva 2015), nonché dal Credito in c/c con l'INPS per 278 mgli/€ (-775 mgli/€ rispetto al 2015). I Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti ammontano a 320 mgli/€ (stesso dato del 2015).

Passivo

➤ Debiti

Iscritti per 2.156 mgli/€, tale voce è costituita quasi esclusivamente dai Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici, a fronte dei trasferimenti destinati al finanziamento del Fondo nazionale per le politiche migratorie per 2.148 mgli/€.

Con riferimento alla rilevante diminuzione dei crediti in c/c con l'INPS ed alla relativa diminuzione dei trasferimenti passivi allo Stato, il collegio chiede che, in occasione della I^a nota di variazione al bilancio di previsione 2016, l'Istituto fornisca appositi chiarimenti.

2 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

Si evidenzia, da ultimo, che, per effetto del comma 11 dell'art. 26 del decreto legislativo n. 148/2015, gli accordi e i contratti collettivi possono prevedere che nei Fondi di solidarietà bilaterali, costituiti per la finalità di assicurare ai lavoratori una tutela in costanza di rapporti di lavoro, nei casi di riduzione e sospensione dell'attività lavorativa, confluiscano anche gli eventuali Fondi interprofessionali, istituiti dalle medesime parti firmatarie, ai sensi dell'art. 118 della legge n. 388/2000 e s.m.i.

Il collegio invita l'Istituto ad evidenziare le modalità di attuazione del richiamato comma.

A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, e sulla base delle osservazioni e delle segnalazioni precedentemente svolte, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari

Paola Chiari

Giorgio Danieli

Giorgio Danieli

Benito Di Troia

Benito Di Troia

Danilo Giovanni Festa

Danilo Giovanni Festa

Natale Forlani

Natale Forlani

Angelo Marano

Angelo Marano

Roberto Nicolò

Roberto Nicolò

Pietro Voci

Pietro Voci

INPS – Collegio Sindacale**30 Gestione per la regolazione dei rapporti debitori verso lo Stato da parte delle Gestioni Previdenziali per anticipazioni sul relativo fabbisogno finanziario****Relazione al Bilancio preventivo 2016**

La Gestione in esame, istituita ai sensi dell'art. 35, comma 6, della legge 23 dicembre 1998, n. 448, evidenzia, tra le attività dello Stato patrimoniale, i crediti verso le gestioni previdenziali che hanno usufruito dei trasferimenti di bilancio a titolo anticipatorio e, tra le passività, il corrispondente debito verso lo Stato.

Per l'anno 2016, le anticipazioni a copertura del fabbisogno delle gestioni previdenziali (INPS ed ex INPDAP) sono stimate pari a 20.334 mln/€ (capitolo 8E2320003).

Conseguentemente, il debito complessivo per trasferimenti a titolo anticipatorio, evidenziato nel capitolo 8U2217003, ascende, a fine 2016, a 110.550 mln/€ (debito ad inizio anno pari a 90.216 mln/€ incrementato dall'anticipazione 2016), di cui 77.033 mln/€ per il fabbisogno del FPLD e delle gestioni ex INPDAP e 33.517 mln/€ per le quote giacenti presso la Tesoreria Centrale e nei c/c postali.

Come evidenziato nella relazione del direttore generale, ai fini dell'attribuzione alle gestioni previdenziali delle anticipazioni, si è tenuto conto dei criteri fissati dal C.I.V. (delibera n. 7 del 9.5.2000) e dal C.d.A. (delibera n. 349 del 27.6.2000), che hanno stabilito la copertura, in via prioritaria, del fabbisogno finanziario delle gestioni confluite nel FPLD (ex Fondi trasporti, elettrici, telefonici e INPDAI) e, solo subordinatamente, delle restanti gestioni previdenziali.

Le anticipazioni alle gestioni ex INPDAP sono state, invece, attribuite alla Cassa Pensioni Dipendenti Enti Locali (CPDEL) ed alla Cassa Trattamenti Pensionistici Statali (CTPS).

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

SITUAZIONE PATRIMONIALE**Attivo****➤ Immobilizzazioni Finanziarie**

In tale voce si evidenzia il citato Credito verso le gestioni previdenziali per anticipazioni per 77.033 mln/€ (+14.370 mln/€ rispetto al 2015), di cui:

- 42.965 mln/€ al Fondo Pensioni Lavoratori Dipendenti, in base ai precitati criteri, a parziale copertura del fabbisogno delle contabilità separate del comparto dei lavoratori dipendenti;

- 34.068 mln/€ alle gestioni ex INPDAP (32.760 mln/€ alla CPDEL, 1.301 mln/€ alla CTPS e 7 mln/€ alla CPI).

➤ *Attivo circolante*

In tale voce, è esposto il Credito in conto corrente verso l'INPS, per le anticipazioni ricevute, eccedenti il fabbisogno, pari a 33.517 mln/€ (+5.963 mln/€ rispetto al 2015).

Passivo

➤ *Debiti*

Tale posta risulta esclusivamente interessata dal Debito verso lo Stato ed altri soggetti pubblici per il complesso delle anticipazioni da rimborsare, pari a 110.550 mln/€ (+20.334 mln/€ rispetto alla previsione definitiva 2015).

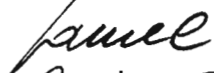
A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale espresse nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari



Giorgio Danieli



Benito Di Troia



Danilo Giovanni Festa



Natale Forlani



Angelo Marano



Roberto Nicolò



Pietro Voci



INPS - Collegio Sindacale**31 Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del credito****Relazione al Bilancio preventivo 2016**

Il Fondo – originariamente disciplinato dal decreto interministeriale n. 158/2000 – eroga, in via ordinaria, interventi formativi per la riconversione e riqualificazione del personale del settore, nonché assegni ordinari in caso di riduzione o sospensione dell'orario di lavoro. Eroga altresì, in via straordinaria, assegni di sostegno al reddito, nonché, per i lavoratori non aventi i requisiti per beneficiare degli assegni ordinari, assegni c.d. emergenziali ad integrazione del trattamento di disoccupazione.

Il decreto interministeriale n. 51635 del 26 aprile 2010¹ ha, inoltre, introdotto appositi incentivi alle aziende del settore, destinatarie dei contratti collettivi del credito, che assumono un lavoratore beneficiario dell'assegno emergenziale, nonché la previsione di finanziamenti dei programmi di ricollocazione professionale.

L'art. 3 della legge n. 92/2012, recante norme in tema di riforma del lavoro, ha previsto che, al fine di definire un sistema inteso ad assicurare adeguate forme di sostegno al reddito per i lavoratori dei diversi settori economici, le organizzazioni sindacali e imprenditoriali comparativamente più rappresentative a livello nazionale stipulino accordi e contratti collettivi, anche intersettoriali, aventi ad oggetto la costituzione di fondi di solidarietà per il sostegno del reddito per i settori non coperti dalla normativa in materia di integrazione salariale. In particolare, il comma 42 del citato art. 3 ha previsto l'adeguamento della disciplina dei Fondi di solidarietà, istituiti ai sensi della legge n. 662/1996, alle norme della medesima legge n. 92/2012, con successivi decreti interministeriali, con conseguente abrogazione dei previgenti decreti recanti i regolamenti dei fondi stessi.

Per effetto di tali disposizioni, con l'adozione del decreto interministeriale n. 83486 del 28.07.2014, il fondo è stato adeguato alle disposizioni della legge n. 92/2012.

Successivamente, gli articoli da 26 a 40 del d.lgs. n. 148/2015, hanno completamente sostituito la normativa, determinando l'abrogazione dei commi da 4 a 19 ter e da 42 a 45 dell'art. 3 della legge n. 92/2012.

1 - Emanato ai sensi dell'art. 1 bis del decreto legge n. 78/2009, convertito con modificazioni nella legge n. 102/2009, ha modificato il decreto istitutivo del Fondo in esame, aggiungendo l'art. 11 bis (Sezione emergenziale).

Il predetto d.lgs. n. 148/2015 ha, tuttavia, previsto la continuità per tutti i fondi già costituiti alla data di entrata in vigore del medesimo decreto, laddove che i regolamenti siano conformi ai dettami dell'art. 26, comma 7.

Pertanto, i rinvii operati dal decreto istitutivo del fondo in argomento all'art. 3, commi da 4 a 45, della legge n. 92/2012 devono intendersi riferiti alle corrispondenti norme del d.lgs. n. 148/2015.

Si evidenzia che il nuovo Fondo si è insediato il 18 maggio 2015.

Il preventivo relativo all'anno 2016 del Fondo in esame presenta un risultato economico di esercizio negativo di 15.376 mgl/€, a fronte del disavanzo di 49.240 mgl/€ del 2015, ed un avanzo patrimoniale netto pari a 44.046 mgl/€.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
						in migliaia di euro	
Avanzo patrimoniale all'inizio dell'esercizio	247.747	233.328	202.225	108.662	59.422	-49.240	-45,31%
Valore della produzione	663.954	854.891	726.998	668.054	704.572	36.518	5,47%
Costo della produzione	-683.829	-891.013	-821.908	-717.643	-720.272	-2.629	0,37%
Differenza	-19.875	-36.122	-94.910	-49.589	-15.700	33.889	-68,34%
Proventi e oneri finanziari	5.658	5.177	1.490	494	449	-45	-9,11%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	0	0	0	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-202	-158	-143	-145	-124	21	-14,48%
Risultato d'esercizio	-14.419	-31.103	-93.563	-49.240	-15.376	33.864	-68,77%
Avanzo patrimoniale alla fine dell'esercizio	233.328	202.225	108.662	59.422	44.046	-15.376	-25,88%

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

Tale voce viene principalmente interessata dalle Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti pari a 704.572 mgl/€, in aumento rispetto all'anno precedente di 36.518 mgl/€ (+5,47%), ed è riconducibile:

- per 34.053 mgl/€, al contributo ordinario (0,20%) ripartito tra datore di lavoro e lavoratore nella misura, rispettivamente, di due terzi ed un terzo, calcolato sulla retribuzione imponibile ai fini previdenziali di tutti i lavoratori dipendenti con contratto a tempo indeterminato;
- per 575 mgl/€, al contributo addizionale, a carico del datore di lavoro, stabilito nella misura dell'1,5% in caso di fruizione di prestazioni di cui all'art. 5, comma 1, lett. a), punto 2, del decreto interministeriale n. 83486 del 2014;

- per 467.315 mgl/€, al contributo straordinario a carico dei datori di lavoro per l'erogazione dell'assegno straordinario a sostegno del reddito, comprensivo dei costi di gestione, di cui all'art. 5, comma 1, lett. b), del decreto interministeriale n. 83486 del 2014;
- per 200.310 mgl/€, al contributo correlato all'assegno straordinario per la copertura contributiva dei periodi di erogazione dell'assegno straordinario a sostegno del reddito;

e, relativamente alla "gestione emergenziale":

- per 1.875 mgl/€, per la quota parte (50%) a carico del datore di lavoro del contributo previsto per l'erogazione dell'assegno emergenziale di cui all'art. 5, comma 1, lett. c), del decreto interministeriale n. 83486 del 2014;
- per 444 mgl/€, per la quota parte (50%) a carico del datore di lavoro dell'importo necessario a coprire la spesa per la contribuzione correlata relativa all'erogazione dell'assegno emergenziale.

Costo della produzione

➤ *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*

Nell'ambito di tale posta, si evidenziano le Spese per prestazioni per 499.831 mgl/€ (+2.730 mgl/€, pari allo 0,55% rispetto all'assestato 2015) e sono riconducibili:

- per 465.837 mgl/€ all'onere per l'assegno straordinario a sostegno del reddito da erogare nel 2016, finanziato integralmente dal contributo straordinario a carico dei datori di lavoro;
- per 7.256 mgl/€ agli interventi formativi di riconversione o riqualificazione professionale;
- per 3.751 mgl/€ all'onere per il sostegno del reddito in via emergenziale da erogare nel 2016, finanziato per il 50% dal contributo a carico del datore di lavoro e per il restante 50% dal fondo;
- per 22.988 mgl/€ all'onere sostenuto per gli assegni ordinari, corrisposti per riduzioni e/o sospensioni dell'orario di lavoro.

➤ *Oneri diversi di gestione*

Tale posta viene principalmente interessata:

- dai Trasferimenti per 216.929 mgl/€, di cui 216.859 mgl/€ al FPLD e 70 mgl/€ alle contribuzioni da devolvere agli Istituti di Patronato;

- dalle Spese di amministrazione² per 3.530 mgl/€ (-301 mgl/€ rispetto all'asestato 2015), che riguardano, per 1.478 mgl/€, i costi relativi all'erogazione dell'assegno straordinario a sostegno del reddito e, per 2.052 mgl/€, i costi relativi all'erogazione dell'assegno ordinario.

Proventi ed oneri finanziari

➤ *Altri proventi finanziari*

Tali poste sono iscritte in bilancio per 449 mgl/€ (494 mgl/€ nel 2015) e sono interessate quasi interamente dagli Interessi attivi sul conto corrente con l'INPS³ per 441 mgl/€ (483 mgl/€ nel 2015).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Lo Stato patrimoniale alla fine del 2016 evidenzia attività per 84.614 mgl/€ e passività per 40.568 mgl/€, con una consistenza patrimoniale netta pari a 44.046 mgl/€.

Attivo

➤ *Immobilizzazioni*

Tale posta concerne principalmente le Immobilizzazioni finanziarie a titolo di Quota parte di pertinenza del Fondo impiegata negli investimenti patrimoniali unitari per 574 mgl/€.

➤ *Attivo Circolante*

Interessato quasi esclusivamente dalle Disponibilità afferenti il Credito in c/c con l'INPS per 76.458 mgl/€ (-18.902 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015).

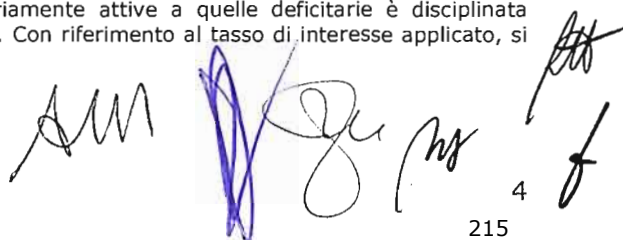
Passivo

➤ *Debiti - Obbligazioni*

Tale voce è composta in larga misura dai Debiti verso iscritti soci e terzi per prestazioni dovute per 6.716 mgl/€ (dato invariato rispetto alla previsione definitiva 2015).

2 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità

3 - La remunerazione delle anticipazioni dalle gestioni finanziariamente attive a quelle deficitarie è disciplinata dall'art. 52, comma 1, lett. a), del Regolamento di contabilità. Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.



000000

Il collegio ritiene che, per effetto delle disposizioni del d.lgs. n. 148/2015, l'andamento del Fondo e gli equilibri tra contribuzioni e prestazioni debbano essere attentamente monitorati, anche al fine di garantire la coerenza delle decisioni di spesa con i vincoli derivanti dalle disposizioni legislative.

A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, e sulla base delle osservazioni e delle segnalazioni precedentemente svolte, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari	
Giorgio Danieli	
Benito Di Troia	
Danilo Giovanni Festa	
Natale Forlani	
Angelo Marano	
Roberto Nicolò	
Pietro Voci	

INPS - Collegio Sindacale**32 Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del credito cooperativo****Relazione al Bilancio preventivo 2016**

Istituito con decreto interministeriale n. 157/2000, tale Fondo gestisce interventi in favore dei dipendenti da imprese del settore che sono interessate da situazioni di eccedenze transitorie o strutturali di personale.

L'art. 3 della legge n. 92/2012, recante norme in tema di riforma del lavoro, ha previsto che, al fine di definire un sistema inteso ad assicurare adeguate forme di sostegno al reddito per i lavoratori dei diversi settori economici, le organizzazioni sindacali e imprenditoriali comparativamente più rappresentative a livello nazionale stipulino accordi e contratti collettivi, anche intersettoriali, aventi ad oggetto la costituzione di fondi di solidarietà per il sostegno del reddito per i settori non coperti dalla normativa in materia di integrazione salariale. In particolare, il comma 42 del citato art. 3 ha previsto l'adeguamento della disciplina dei Fondi di solidarietà, istituiti ai sensi della legge n. 662/1996, alle norme della medesima legge n. 92/2012, con successivi decreti interministeriali, con conseguente abrogazione dei previgenti decreti recanti i regolamenti dei fondi stessi.

Per effetto di tali disposizioni, con l'adozione del decreto interministeriale n. 82761 del 20.06.2014, il fondo è stato adeguato alle disposizioni della legge n. 92/2012.

Successivamente, gli articoli da 26 a 40 del d.lgs. n. 148/2015, hanno completamente sostituito la normativa determinando l'abrogazione dei commi da 4 a 19 ter e da 42 a 45 dell'art. 3 della legge n. 92/2012.

Il predetto d.lgs. n. 148/2015 ha, tuttavia, previsto la continuità per tutti i fondi già costituiti alla data di entrata in vigore del medesimo decreto, laddove che i regolamenti siano conformi ai dettami dell'art. 26, comma 7.

Pertanto, i rinvii operati dal decreto istitutivo del fondo in argomento all'art. 3, commi da 4 a 45, della legge n. 92/2012 devono intendersi riferiti alle corrispondenti norme del d.lgs. n. 148/2015.

Si evidenzia che il nuovo Fondo si è insediato il 9 novembre 2015.

Il preventivo relativo all'anno 2016 del Fondo presenta un risultato economico di esercizio di 1.708 mgli/€, in diminuzione di 1.561 mgli/€ rispetto alla

previsione definitiva 2015, ed un avanzo patrimoniale pari a 61.323 mgI/€ come da prospetto seguente.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
						in migliaia di euro	
Avanzo patrimoniale all'inizio dell'esercizio	59.464	63.051	62.815	56.346	59.615	3.269	5,80%
Valore della produzione	19.522	15.024	10.883	24.707	24.518	-189	-0,76%
Costo della produzione	-17.406	-16.770	-17.928	-21.717	-23.094	-1.377	6,34%
Differenza	2.116	-1.746	-7.045	2.990	1.424	-1.566	-52,37%
Proventi e oneri finanziari	1.495	1.527	593	294	299	5	1,70%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	0	0	0	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-25	-16	-17	-15	-15	0	0,00%
Risultato d'esercizio	3.586	-235	-6.469	3.269	1.708	-1.561	-47,75%
Avanzo patrimoniale alla fine dell'esercizio	63.051	62.815	56.346	59.615	61.323	1.708	2,87%

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Tale voce è principalmente rappresentata dalle Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti per 24.535 mgI/€, con una diminuzione di 161 mgI/€ rispetto alla previsione definitiva 2015, di cui:
- 6.699 mgI/€ per il contributo ordinario (0,36 per cento) ripartito tra datore di lavoro e lavoratore nella misura, rispettivamente, di due terzi ed un terzo, calcolato sulla retribuzione imponibile ai fini previdenziali di tutti i lavoratori dipendenti con contratto a tempo indeterminato. Detto contributo è destinato al finanziamento di programmi formativi di riconversione o riqualificazione professionale, di cui all'art. 5, comma 1, lett. a), punto 1, del decreto interministeriale n. 82761 del 2014;
 - 12.457 mgI/€ per il contributo straordinario a carico dei datori di lavoro per l'erogazione dell'assegno a sostegno del reddito, comprensivo dei costi di gestione, di cui all'art. 5, comma 1, lett. b), del decreto interministeriale n. 82761 del 2014;

- 5.251 mgl/€ per il contributo correlato all'assegno straordinario a sostegno del reddito per la copertura assicurativa dei periodi di erogazione della prestazione;

e, relativamente alla "gestione emergenziale":

- per 34 mgl/€, per la quota parte (50%) a carico del datore di lavoro del contributo previsto per l'erogazione dell'assegno emergenziale;
- per 94 mgl/€, per la quota parte (50%) a carico del datore di lavoro dell'importo necessario a coprire la spesa per la contribuzione correlata relativa all'erogazione dell'assegno emergenziale.

Costo della produzione

- *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*
Nell'ambito di tale posta si evidenziano le Spese per prestazioni per 16.822 mgl/€ (+547 mgl/€, pari allo 3,36% rispetto l'assestato 2015) riconducibili:
 - per 12.212 mgl/€ all'onere per l'assegno straordinario a sostegno del reddito da erogare nel 2016, finanziato integralmente dal contributo straordinario a carico dei datori di lavoro;
 - per 3.805 mgl/€ agli interventi formativi di riconversione o riqualificazione professionale;
 - per 617 mgl/€ all'onere sostenuto per gli assegni ordinari, corrisposti per riduzioni e/o sospensioni dell'orario di lavoro;
 - per 188 mgl/€ all'onere per il sostegno del reddito in via emergenziale da erogare nel 2016, finanziato per il 50% dal contributo a carico del datore di lavoro e per il restante 50% dal fondo.
- *Oneri diversi di gestione*
Tale posta viene principalmente interessata:
 - dai Trasferimenti ad altre gestioni dell'INPS per 6.011 mgl/€ relativi al FPLD per la contribuzione correlata per gli assegni corrisposti ai lavoratori;
 - dalle Spese di amministrazione¹ per 398 mgl/€ (434 mgl/€ nel 2015), che riguardano per 154 mgl/€ la gestione ordinaria e per 244 mgl/€ i costi relativi all'erogazione dell'assegno straordinario a sostegno del reddito.

1 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

Proventi ed altri oneri finanziari

Tale voce è costituita quasi esclusivamente dai Redditi e proventi patrimoniali tra i quali si evidenziano gli Interessi sul conto corrente con l'INPS² per 294 mgl/€ (288 mgl/€ nella previsione definitiva 2015).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale al 31 dicembre 2016 presenta attività per 62.147 mgl/€ e passività per 824 mgl/€, con una consistenza netta, quindi, di 61.323 mgl/€.

Attivo➤ *Immobilizzazioni*

Tale posta concerne principalmente le Immobilizzazioni finanziarie a titolo di Quota parte di pertinenza del Fondo impiegata negli investimenti unitari per 382 mgl/€.

➤ *Attivo Circolante*

Interessato quasi esclusivamente dalle Disponibilità afferenti il Credito in c/c con l'INPS per 58.933 mgl/€ (+214 mgl/€ rispetto al 2015).

Passivo➤ *Debiti - Obbligazioni*

Tale voce è composta in larga misura dai Debiti verso iscritti soci e terzi per prestazioni dovute per 103 mgl/€ (dato invariato rispetto all'esercizio precedente).

2 - La remunerazione delle anticipazioni dalle gestioni finanziariamente attive a quelle deficitarie è disciplinata dall'art. 52, comma 1, lett. a), del Regolamento di contabilità. Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari

Giorgio Danieli

Benito Di Troia

Danilo Giovanni Festa

Natale Forlani

Angelo Marano

Roberto Nicolò

Pietro Voci

INPS - Collegio Sindacale

33 Fondo per il concorso agli oneri contributivi per la copertura assicurativa previdenziale dei periodi non coperti da contribuzione di cui al d.lgs. n. 564/1996 e dei lavoratori iscritti alla Gestione di cui all'art. 2, comma 26, legge n. 335/1995

Relazione al Bilancio preventivo 2016

L'art. 69, comma 9, della legge n. 388/2000 ha stabilito l'istituzione presso l'INPS di un Fondo per favorire la continuità della copertura assicurativa previdenziale nel caso dei lavoratori discontinui e negli altri casi previsti dalle disposizioni del capo II del d.lgs. 16 settembre 1996 n. 564 e s. m., nonché dei lavoratori iscritti alla Gestione di cui all'art. 2 comma 26, della legge 8 agosto 1995 n. 335 e s. m., attraverso il concorso agli oneri contributivi previsti in caso di riscatto ovvero prosecuzione volontaria¹.

Il preventivo relativo all'anno 2016 del Fondo presenta un risultato positivo di esercizio di 15.572 mgl/€, con un miglioramento di 77 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015, ed un avanzo patrimoniale pari a 335.522 mgl/€, come da prospetto seguente.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
						in migliaia di euro	
Avanzo patrimoniale all'inizio dell'esercizio	246.673	266.789	287.575	304.455	319.950	15.495	5,09%
Valore della produzione	13.944	13.944	13.944	13.944	13.944	0	0,00%
Costo della produzione	-208	-32	-35	-34	-32	2	-5,88%
Differenza	13.736	13.912	13.909	13.910	13.912	2	0,01%
Proventi e oneri finanziari	6.396	6.885	2.981	1.595	1.667	72	4,51%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	0	0	0	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-16	-11	-10	-10	-7	3	-30,00%
Risultato d'esercizio	20.116	20.786	16.880	15.495	15.572	77	0,50%
Avanzo patrimoniale alla fine dell'esercizio	266.789	287.575	304.455	319.950	335.522	15.572	4,87%

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

1 - L'Amministrazione segnala che, essendo terminato nel 2002 il contributo di solidarietà di cui all'art. 37, comma 1, della legge n. 488/1999, il Fondo in esame è alimentato, a regime, esclusivamente con l'importo a carico dello Stato.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

➤ *Altri ricavi e proventi*

Tale voce è esclusivamente composta dai Trasferimenti da parte dello Stato quale concorso alla copertura assicurativa dei periodi non coperti da contribuzione (art. 69, comma 9, della legge n. 388/2000) per 13.944 mgl/€ (dato invariato rispetto al 2015).

Costo della produzione

➤ *Oneri diversi di gestione*

Tale posta è interessata esclusivamente dalle Spese di amministrazione² per 27 mgl/€ (29 mgl/€ nel 2015).

Proventi ed altri oneri finanziari

Riguardano quasi esclusivamente gli Altri proventi finanziari per 1.667 mgl/€ e, in particolare, gli Interessi attivi sul c/c con l'INPS per 1.638 mgl/€ (+78 mgl/€ rispetto al 2015), in conseguenza delle disponibilità finanziarie che sono state utilizzate principalmente nella concessione di anticipazioni alle gestioni deficitarie³.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale, alla fine dell'esercizio 2016, presenta un totale dell'attivo di 355.522 mgl/€, cui corrisponde un patrimonio netto di pari importo.

Attivo

➤ *Immobilizzazioni*

Tale posta è costituita quasi esclusivamente dalle Immobilizzazioni finanziarie a titolo di Quota parte di pertinenza del Fondo impiegata negli investimenti patrimoniali unitari per 2.132 mgl/€ (+186 mgl/€ rispetto al 2015).

2 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

3 - La remunerazione delle anticipazioni dalle gestioni finanziariamente attive a quelle deficitarie è disciplinata dall'art. 52, comma 1, lett. a), del Regolamento di contabilità. Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

➤ *Attivo Circolante*

E' interessato esclusivamente dalle Disponibilità ed in particolare dal Credito in c/c con l'INPS per 333.390 mgl/€ (+15.386 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015).

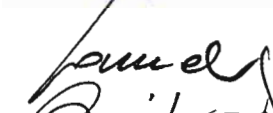
A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari



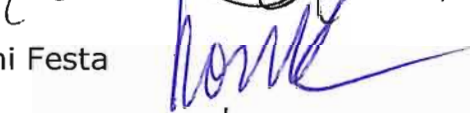
Giorgio Danieli



Benito Di Troia



Danilo Giovanni Festa



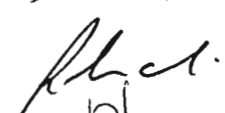
Natale Forlani



Angelo Marano



Roberto Nicolò



Pietro Voci



INPS - Collegio Sindacale**37 Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale addetto al servizio di riscossione dei tributi erariali e degli altri enti pubblici di cui al d.lgs. n. 112/1999****Relazione al Bilancio preventivo 2016**

Con decreto interministeriale del 24 novembre 2003, n. 375, è stato istituito presso l'INPS il "Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale addetto al servizio della riscossione dei tributi erariali e degli altri enti pubblici di cui al decreto legislativo 13 aprile 1999, n. 112", al fine di contribuire in via ordinaria al finanziamento di programmi formativi di riconversione o riqualificazione professionale e di specifici trattamenti a favore dei lavoratori interessati da riduzioni dell'orario di lavoro o da sospensione temporanea dell'attività lavorativa e, in via straordinaria, all'erogazione di assegni straordinari per il sostegno al reddito per un massimo di 60 mesi ed al versamento della contribuzione correlata.

L'art. 3 della legge n. 92/2012, recante norme in tema di riforma del lavoro, ha previsto che, al fine di definire un sistema inteso ad assicurare adeguate forme di sostegno al reddito per i lavoratori dei diversi settori economici, le organizzazioni sindacali e imprenditoriali comparativamente più rappresentative a livello nazionale stipulino accordi e contratti collettivi, anche intersettoriali, aventi ad oggetto la costituzione di fondi di solidarietà per il sostegno del reddito per i settori non coperti dalla normativa in materia di integrazione salariale. In particolare, il comma 42 del citato art. 3 ha previsto l'adeguamento della disciplina dei Fondi di solidarietà, istituiti ai sensi della legge n. 662/1996, alle norme della medesima legge n. 92/2012, con successivi decreti interministeriali, con conseguente abrogazione dei previgenti decreti recanti i regolamenti dei fondi stessi. Tuttavia, si precisa che detto decreto Interministeriale non risulta ancora approvato. Pertanto, per quanto riguarda le risultanze contabili riferite all'esercizio in corso, le stesse attengono ancora alla disciplina contenuta nel citato decreto interministeriale n. 375/2003.

In relazione al Fondo in oggetto, si ritiene opportuno evidenziare che il citato decreto ha previsto un finanziamento a favore del Fondo in parola, finalizzato al pagamento delle prestazioni in essere, consistente in un'assegnazione annua da parte del Fondo di previdenza degli impiegati esattoriali di importo non superiore a 97.869 mgl/€, per un periodo non inferiore a sei anni fino a concorrenza dell'avanzo patrimoniale di 587.543 mgl/€ e che alla data di redazione del presente documento risultano effettuate tutte le assegnazioni



previste. Nei trasferimenti in entrata non è stata prevista l'assegnazione, per l'anno 2016, in quanto è stato raggiunto il citato limite dell'avanzo patrimoniale.

La situazione economico-patrimoniale del Fondo in esame risente, pertanto, del cessato trasferimento da parte del Fondo di previdenza degli impiegati esattoriali, ed evidenzia un risultato economico negativo di 39.411 mgl/€, a fronte dell'avanzo economico di 49.002 mgl/€ della previsione definitiva 2015, come da prospetto seguente, dal quale emerge, tra l'altro, che l'avanzo patrimoniale continua a ridursi ad un ritmo piuttosto accelerato.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
	in migliaia di euro						
Avanzo patrimoniale all'inizio dell'esercizio	214.582	161.756	103.725	48.145	97.147	49.002	101,78%
Valore della produzione	16	0	0	97.869	0	-97.869	-100,00%
Costo della produzione	-57.467	-61.291	-56.334	-49.226	-39.797	9.429	-19,15%
Differenza	-57.451	-61.291	-56.334	48.642	-39.797	-88.439	-181,82%
Proventi e oneri finanziari	4.640	3.274	763	371	392	21	5,66%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	---
Proventi e oneri straordinari	0	0	0	0	0	0	---
Imposte di esercizio	-15	-14	-9	-11	-6	5	-45,45%
Risultato d'esercizio	-52.826	-58.031	-55.580	49.002	-39.411	-88.413	-180,43%
Avanzo patrimoniale alla fine dell'esercizio	161.756	103.725	48.145	97.147	57.736	-39.411	-40,57%

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione in esame, il collegio ritiene, inoltre, di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Costo della produzione

- *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*
Nell'ambito di tale posta, si evidenziano le Spese per prestazioni per 27.760 mgl/€ (in diminuzione per 6.729 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015), concernenti esclusivamente l'onere per l'assegno straordinario a sostegno del reddito.
Le poste correttive e compensative di spese correnti ammontano a 126 mgl/€ per recupero prestazioni.

- *Oneri diversi di gestione*
Tale posta concerne quasi esclusivamente i Valori di copertura di periodi assicurativi per 11.611 mgl/€, riguardanti il trasferimento per la contribuzione correlata per alimentare il conto assicurativo dei percettori dell'assegno straordinario.

Sono presenti, inoltre, le Spese di amministrazione¹ per 467 mgli/€ (-15 mgli/€ rispetto alla previsione definitiva 2015).

Proventi ed oneri finanziari

➤ *Altri proventi finanziari*

Tali poste riguardano quasi esclusivamente gli Interessi sul conto corrente con l'INPS² per 386 mgli/€ (363 mgli/€ nella previsione definitiva 2015).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale dell'attivo di 58.156 mgli/€, un totale del passivo di 450 mgli/€ ed un patrimonio netto di 57.736 mgli/€. Si evidenziano le seguenti componenti.

Attivo

➤ *Immobilizzazioni*

Presentano una consistenza complessiva pari a 510 mgli/€, di cui 7 mgli/€ per la Quota parte del valore degli immobili strumentali adibiti ad uffici e 503 mgli/€ quale Quota parte di pertinenza del Fondo impiegata negli investimenti patrimoniali unitari.

➤ *Attivo Circolante*

Costituito esclusivamente dal Credito in c/c con l'INPS per 57.676 mgli/€ (-39.462 mgli/€ rispetto al 2015).

Passivo

➤ *Debiti - Obbligazioni*

Tale voce risulta integralmente costituita dai Debiti per le spese per prestazioni istituzionali per 450 mgli/€ (dato invariato rispetto alla previsione definitiva 2015).

In considerazione dell'andamento economico-patrimoniale della gestione, il collegio raccomanda ai vertici dell'Istituto di valutare l'opportunità di adottare i necessari interventi diretti a perseguire il pareggio di bilancio.

1 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità

2 - La remunerazione delle anticipazioni dalle gestioni finanziariamente attive a quelle deficitarie è disciplinata dall'art. 52, comma 1, lett. a), del Regolamento di contabilità. Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, e sulla base delle osservazioni e delle segnalazioni precedentemente svolte, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari	
Giorgio Danieli	
Benito Di Troia	
Danilo Giovanni Festa	
Natale Forlani	
Angelo Marano	
Roberto Nicolò	
Pietro Voci	

INPS - Collegio Sindacale**38 Fondo speciale per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del settore del trasporto aereo****Relazione al Bilancio preventivo 2016**

Il decreto legge n. 249/2004, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 291/2004, ha previsto l'istituzione presso l'INPS del "Fondo speciale per il sostegno del reddito e dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del settore del trasporto aereo", con lo scopo di favorire il mutamento ovvero il rinnovamento delle professionalità attraverso:

- il finanziamento di programmi formativi di riconversione o riqualificazione professionale anche in concorso con gli appositi fondi nazionali, territoriali, regionali o comunitari;
- l'erogazione di specifici trattamenti dei lavoratori del settore in caso di riduzione dell'orario di lavoro, sospensioni temporanee dell'attività lavorativa o processi di mobilità da concordare tra azienda ed organizzazioni sindacali.

Il Fondo è alimentato da:

- un contributo dello 0,50% calcolato sulle retribuzioni di tutti i lavoratori delle aziende (di cui lo 0,375% a carico dei datori di lavoro e lo 0,125% a carico dei lavoratori);
- una quota - pari a 3 euro per passeggero¹ - dell'addizionale comunale sui diritti di imbarco, di cui al decreto legge n. 134/2008 "Disposizioni urgenti in materia di ristrutturazione di grandi imprese in crisi", convertito con legge n. 166 del 27.10.2008, e, in particolare, all'art. 2, comma 5 bis, con versamento diretto su una contabilità speciale aperta presso la Tesoreria centrale dello Stato e gestita dall'INPS.

Al riguardo, occorre evidenziare che il decreto legge n. 7/2005, così come modificato dalla legge n. 92/2012, articolo 2, comma 48, e dal decreto legge n. 145/2013, articolo 13, comma 21, convertito in legge n. 9/2014, ha disposto la destinazione, fino al 31 dicembre 2018, dell'incremento dell'addizionale di cui sopra al Fondo in argomento, subordinando, tuttavia, l'efficacia del medesimo comma 21 all'adozione di un apposito decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle finanze, da emanarsi entro il 31 ottobre 2015.

1 - In precedenza era pari ad 1 euro per passeggero ai sensi dell'articolo 6-quater, del decreto legge n. 7/2005, convertito nella legge n. 43/2005. A decorrere dal 1° luglio 2013 è previsto un ulteriore incremento di 2 euro a passeggero imbarcato ex art. 3, comma 75, della legge n. 92/2012.

Successivamente, è intervenuto il decreto legislativo n. 148/2015, che, all'art. 40, comma 9, ha disposto l'adeguamento del Fondo speciale alle norme ivi contenute, mediante un decreto del Ministero del Lavoro e delle politiche sociali, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, sulla base di accordi e contratti collettivi, anche intersettoriali, stipulati dalle organizzazioni comparativamente più rappresentative a livello nazionale del settore del trasporto aereo e del sistema aeroportuali.

Le prestazioni sono erogate nei limiti dei contributi e sono definite dagli operatori del settore aereo con le organizzazioni sindacali nazionali e di categoria comparativamente più rappresentative.

Per il preventivo relativo all'anno 2016, il risultato di esercizio si sostanzia in un disavanzo economico di 7.073 mgl/€, a fronte del disavanzo di 28.477 mgl/€ della previsione definitiva 2015, con un avanzo patrimoniale alla fine del 2016 di 375.520 mgl/€, come si evidenzia nel prospetto che segue.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
	in migliaia di euro						
Avanzo patrimoniale all'inizio dell'esercizio	215.318	282.314	331.728	411.070	382.593	-28.477	-6,93%
Valore della produzione	210.179	223.205	230.504	235.950	237.738	1.788	0,76%
Costo della produzione	-149.221	-181.293	-154.834	-266.407	-246.682	19.725	-7,40%
Differenza	60.958	41.912	75.670	-30.457	-8.944	21.513	—
Proventi e oneri finanziari	6.121	7.528	3.707	2.003	1.902	-101	-5,04%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	0	0	0	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-84	-25	-35	-24	-31	-7	29,17%
Risultato d'esercizio	66.995	49.415	79.342	-28.477	-7.073	21.404	-75,16%
Avanzo patrimoniale alla fine dell'esercizio	282.314	331.728	411.070	382.593	375.520	-7.073	-1,85%

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione in esame, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Iscritti in bilancio per 6.094 mgl/€ (5.950 mgl/€ nel 2015), sono riferibili esclusivamente alle Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti per il contributo ordinario dello 0,50%, che è finalizzato al finanziamento di programmi formativi di riconversione o riqualificazione professionale.

➤ *Altri ricavi e proventi*

Si rilevano le Entrate non classificabili in altre voci per 231.644 mgl/€ (230.000 mgl/€ nel 2015) che riguardano l'addizionale comunale sui diritti di imbarco.

Al riguardo, il Collegio richiama quanto osservato da ultimo nel consuntivo 2014 e, in particolare, che la quasi totalità delle entrate del Fondo è attualmente rappresentata da risorse pubbliche, a fronte del disegno normativo che lo inquadrava sul modello tipico originario dei fondi di solidarietà².

Costo della produzione

➤ *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*

Nell'ambito di tale posta, si evidenziano le Spese per prestazioni per complessivi 250.000 mgl/€, con una diminuzione di 20.000 mgl/€ rispetto all'esercizio precedente, e riguardano l'erogazione dell'integrazione dei trattamenti corrisposti per effetto degli ammortizzatori sociali (CIGS, solidarietà, mobilità).

➤ *Oneri diversi di gestione*

Tale posta è costituita in larga parte dalle Spese di amministrazione³ per 1.477 mgl/€ (-135 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015) e dai Trasferimenti passivi per 13 mgl/€, che riguardano le contribuzioni da devolvere agli Istituti di Patronato.

Proventi ed oneri finanziari

➤ *Altri proventi finanziari*

Tale posta è riferibile principalmente agli Interessi sul conto corrente con l'INPS⁴ per 1.869 mgl/€ (1.961 mgl/€ nella previsione definitiva 2015).

2 - Cfr. il Referto della Corte dei Conti sull'esercizio finanziario 2012, cap. n. 10.12.

3 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

4 - La remunerazione delle anticipazioni dalle gestioni finanziariamente attive a quelle deficitarie è disciplinata dall'art. 52, comma 1, lett. a), del Regolamento di contabilità. Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale dell'attivo di 375.537 mgl/€, un totale del passivo di 17 mgl/€ ed un patrimonio netto di 375.520 mgl/€.

Le **attività** sono costituite prevalentemente dal Credito in c/c con l'INPS per 371.593 mgl/€ (-7.058 mgl/€ rispetto al 2015), mentre le **passività** dai Debiti per i trasferimenti passivi allo Stato ed ad altri soggetti pubblici per 13 mgl/€ (dato pressoché invariato rispetto alla previsione definitiva 2015) e dai Debiti per le spese per prestazioni istituzionali per 5 mgl/€ (stesso dato del 2015).

Il collegio ribadisce, da ultimo, quanto già esposto nel verbale n. 69 del 10 dicembre 2015.

A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari



Giorgio Danieli



Benito Di Troia



Danilo Giovanni Festa



Natale Forlani



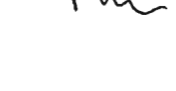
Angelo Marano



Roberto Nicolò



Pietro Voci



INPS - Collegio Sindacale

39 Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale delle "Poste Italiane S.p.A."**Relazione al Bilancio preventivo 2016**

Con decreto del Ministro del lavoro e delle politiche sociali, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, n. 178 del 1 luglio 2005, è stato istituito un "Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale di Poste Italiane S.p.A.", al fine di favorire il mutamento e il rinnovamento delle professionalità nonché realizzare politiche attive di sostegno del reddito e dell'occupazione.

Il fondo provvede, in via ordinaria, a contribuire al finanziamento di programmi formativi di riconversione o riqualificazione professionale e di specifici trattamenti in favore dei lavoratori interessati da riduzione dell'orario di lavoro o da sospensione temporanea dell'attività lavorativa e, in via straordinaria, all'erogazione di assegni straordinari per il sostegno del reddito per un massimo di 60 mesi.

Il Fondo di solidarietà è stato adeguato alla legge n. 92 del 28 giugno 2012 (legge Fornero di riforma del mercato del lavoro), con decreto interministeriale n. 78642 del 24.01.2014, pubblicato in Gazzetta ufficiale n. 86 del 12.04.2014. E' stato pertanto abrogato il decreto ministeriale n. 178/2005, adeguandolo alle nuove normative e contestualmente estendendo l'ambito di applicazione del Fondo ad altre società del Gruppo Poste Italiane.

Successivamente, gli articoli da 26 a 40 del d.lgs. n. 148/2015, hanno completamente sostituito la normativa citata, determinando l'abrogazione dei commi da 4 a 19 ter e da 42 a 45 dell'art. 3 della legge n. 92/2012.

Il predetto d.lgs. n. 148/2015 ha, tuttavia, previsto la continuità per tutti i fondi già costituiti alla data di entrata in vigore del medesimo decreto, laddove che i regolamenti siano conformi ai dettami dell'art. 26, comma 7 (istituzione obbligatoria dei fondi per tutti i settori che non rientrano nell'ambito di applicazione della normativa in materia di cassa integrazione guadagni, in relazione ai datori di lavoro che occupano mediamente più di 5 dipendenti).

Pertanto, i rinvii operati dal decreto istitutivo del fondo in argomento all'art. 3, commi da 4 a 45, della legge n. 92/2012 devono intendersi riferiti alle corrispondenti norme del d.lgs. n. 148/2015.

Per il preventivo relativo all'anno 2016, si evidenzia il risultato economico positivo di 22.316 mgl/€, a fronte di 21.063 mgl/€ della previsione definitiva 2015, come si riporta nel prospetto che segue.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
	in migliaia di euro						
Avanzo patrimoniale all'inizio dell'esercizio	34.783	26.336	26.760	48.919	69.982	21.063	43,06%
Valore della produzione	3.137	0	22.668	21.507	22.622	1.115	5,18%
Costo della produzione	-12.181	-226	-764	-721	-686	35	-4,85%
Differenza	-9.044	-226	21.904	20.786	21.936	1.150	5,53%
Proventi e oneri finanziari	672	664	273	290	396	106	36,55%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	0	0	0	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-75	-14	-18	-13	-16	-3	23,08%
Risultato d'esercizio	-8.447	424	22.159	21.063	22.316	1.253	5,95%
Avanzo patrimoniale alla fine dell'esercizio	26.336	26.760	48.919	69.982	92.298	22.316	31,89%

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione in esame, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Tale voce è rappresentata dalle Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti per 22.622 mgl/€, con un aumento di 1.115 mgl/€ (+5,18%) rispetto alla previsione definitiva 2015 e riguardano esclusivamente il contributo ordinario dello 0,50% destinato al finanziamento di programmi formativi di riconversione o riqualificazione professionale.

Costo della produzione

- *Oneri diversi di gestione*
Tale posta è interessata dalle Spese di amministrazione¹ per 578 mgl/€ (614 mgl/€ nel 2015).

Proventi ed oneri finanziari

- *Altri proventi finanziari*
Tali poste sono costituite principalmente dagli Interessi per anticipazioni alle gestioni deficitarie² per 390 mgl/€ (284 mgl/€ nella previsione definitiva 2015).

1 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

2 - La remunerazione delle anticipazioni dalle gestioni finanziariamente attive a quelle deficitarie è disciplinata dall'art. 52, comma 1, lett. a), del Regolamento di contabilità. Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale dell'attivo di 92.298 mgl/€, cui corrisponde un patrimonio netto di pari importo.

Le **attività** sono costituite principalmente dal Credito in c/c con l'INPS per 89.067 mgl/€ (67.037 mgl/€ nella previsione definitiva 2015).

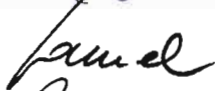
A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale espone nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

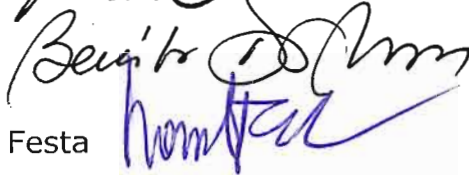
Paola Chiari



Giorgio Danieli



Benito Di Troia



Danilo Giovanni Festa



Natale Forlani



Angelo Marano



Roberto Nicolò



Pietro Voci



INPS – Collegio Sindacale

40 Fondo per l'erogazione ai lavoratori dipendenti del settore privato dei trattamenti di fine rapporto di cui all'art. 2120 del codice civile**Relazione al Bilancio preventivo 2016**

L'art. 1, comma 749, della legge finanziaria 2007, anticipando di un anno l'entrata in vigore della disciplina relativa alla previdenza complementare (d.lgs. 5 dicembre 2005, n. 252), ha comportato l'attivazione, dal 1° gennaio 2007, di due nuove gestioni, avuto riguardo alle modalità esplicite o implicite di conferimento del TFR alle diverse forme di previdenza complementare.

Pertanto con l'art. 1, commi da 755 a 759, della citata legge finanziaria viene istituito presso l'INPS il "Fondo per l'erogazione ai lavoratori dipendenti del settore privato del trattamento di fine rapporto di cui all'art. 2120 del Codice civile", il quale viene gestito per conto dello Stato attraverso un apposito c/c di Tesoreria, alimentato, dalla medesima data di istituzione, dai versamenti effettuati dai datori di lavoro privati con almeno 50 dipendenti, in misura corrispondente alla quota di TFR maturata, non destinata ad altre forme pensionistiche complementari (d.lgs. n. 252/2005) con periodicità mensile, al netto delle prestazioni erogate, che la Tesoreria preleverà al momento del loro utilizzo.

Con successivo decreto del Ministro del lavoro, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze del 30 gennaio 2007 (G.U. n. 26 del 1.02.2007) sono state dettate le disposizioni di attuazione delle nuove previsioni normative.

Il preventivo per l'anno 2016 del Fondo in esame presenta una situazione riepilogata nel prospetto che segue.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
						in migliaia di euro	
Avanzo patrimoniale all'inizio dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0,00%
Valore della produzione	6.057.327	5.509.642	5.632.179	5.648.856	5.672.867	24.011	0,43%
Costo della produzione	-6.056.961	-5.509.299	-5.631.605	-5.648.535	-5.672.653	-24.118	0,43%
Differenza	366	343	574	321	214	-107	-33,33%
Proventi e oneri finanziari	0	0	0	0	0	0	---
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	---
Proventi e oneri straordinari	-23	0	-333	0	0	0	---
Imposte di esercizio	-343	-343	-241	-321	-214	107	-33,33%
Risultato d'esercizio	0	0	0	0	0	0	---
Avanzo patrimoniale alla fine dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	---

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Tale posta è costituita dalle Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti per 5.689 mln/€ (+24 mln/€ rispetto al 2015) e riguarda per 5.637 mln/€ il contributo dovuto dalle aziende con almeno 50 dipendenti che utilizzano il Mod. DM10 e per 52 mln/€ il contributo dovuto dalle aziende agricole con dipendenti.

Tra le Poste correttive e compensative di entrate correnti si evidenziano i rimborsi di contributi non dovuti per 20 mln/€.

Costo della produzione

- *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*
Nell'ambito di tale posta, si evidenziano le Spese per prestazioni per complessivi 4.446 mln/€ (+711 mln/€ rispetto al 2015), le quali sono riferibili per 3.642 mln/€ al trattamento di fine rapporto spettante ai dipendenti, per 590 mln/€ alle anticipazioni sul TFR maturato corrisposte ai lavoratori e per 214 mln/€ alla quota d'imposta sostitutiva anticipata dal datore di lavoro.
- *Accantonamento ai Fondi per oneri*
Tale voce è esclusivamente interessata dall'Assegnazione al Fondo svalutazione crediti contributivi, pari a 165 mln/€ (125 mln/€ nella previsione definitiva 2015).
- *Prelievo dai Fondi per oneri*
Tale voce è interessata dal Prelievo dal Fondo di accantonamento di somme di pertinenza del Fondo TFR da trasferire negli esercizi futuri per 57 mln/€ (+26 mln/€ rispetto alla previsione definitiva 2015).
- *Oneri diversi di gestione*
Tale posta è costituita quasi esclusivamente dai Trasferimenti passivi allo Stato per 1.100 mln/€ (come previsto dalla normativa sul Fondo), nonché dalle Spese di amministrazione¹ per 16 mln/€ (dato pressoché invariato rispetto al 2015) concernenti le attività di riscossione del contributo svolte per conto del Fondo.

1 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Alla fine dell'esercizio 2016 il Fondo in esame presenta una situazione di pareggio per 2.313 mln/€.

Attivo➤ *Attivo Circolante*

Pari a complessivi 1.440 mln/€ è composto principalmente:

- dai Residui attivi per 1.157 mln/€, afferenti principalmente ai Crediti verso iscritti, soci e terzi (indicati in bilancio per 599 mln/€ al netto dei fondi svalutazione crediti), di cui 1.147 mln/€ relativi ai DM da aziende e 10 mln/€ relativi ai DM degli agricoltori dipendenti;
- dalle disponibilità liquide costituite dal Credito in c/c con l'INPS per 841 mln/€ (+128 mln/€ rispetto alla previsione definitiva 2015).

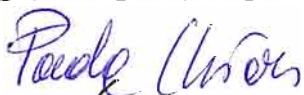
Passivo➤ *Fondi per rischi ed oneri*

Tale voce è costituita principalmente dal Fondo di accantonamento di somme di pertinenza del Fondo TFR da trasferire negli esercizi futuri per 1.813 mln/€ (-57 mln/€ rispetto all'esercizio precedente).

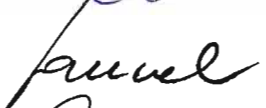
A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari



Giorgio Danieli



Benito Di Troia



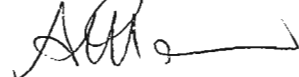
Danilo Giovanni Festa



Natale Forlani



Angelo Marano



Roberto Nicolò



Pietro Voci

INPS - Collegio Sindacale

41 Fondo speciale di previdenza per gli sportivi - art. 28 del decreto legge 1° ottobre 2007, n. 159, convertito nella legge 29 novembre 2007, n. 222**Relazione al Bilancio preventivo 2016**

L'art. 28, commi 1 e 2, del decreto legge 1 ottobre 2007, n. 159, convertito, con modificazioni, nella legge 29 novembre 2007, n. 222, ha disposto - con decorrenza 3 ottobre 2007 - la soppressione della Cassa di previdenza per l'assicurazione degli sportivi (SPORTASS) e il conseguente subentro, in tutti i rapporti pendenti, attivi e passivi, dell'INPS relativamente al ramo previdenziale¹ e dell'INAIL relativamente al ramo assicurativo. Con la stessa decorrenza, il personale della SPORTASS è stato trasferito all'INPS².

Nelle more della completa definizione delle diverse problematiche, l'INAIL ha autorizzato l'Istituto a gestire il patrimonio nel comune interesse degli Enti. Conseguentemente, è stata istituita l'evidenza contabile del Bilancio Generale INPS, denominata "Gestione provvisoria della soppressa Cassa di previdenza delle assicurazioni sportive", al fine della rilevazione unitaria dei fatti amministrativi riconducibili al soppresso Ente e comuni sia alla gestione assicurativa (in carico all'INAIL) che a quella previdenziale, nelle more dell'adozione dei provvedimenti interministeriali previsti dal suddetto art. 28.

Il preventivo per l'anno 2016 del Fondo in esame si chiude a pareggio, per effetto dell'assegnazione di 4.622 mgl/€ al fondo copertura per oneri futuri; la situazione è riepilogata nel prospetto che segue.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
						in migliaia di euro	
Avanzo patrimoniale all'inizio dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	----
Valore della produzione	11.414	11.431	11.379	11.530	11.521	-9	-0,08%
di cui Trasferimenti dalla G.I.A.S	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300	0	0,00%
Costo della produzione	-12.050	-12.199	-11.731	-11.722	-11.735	-13	0,11%
Differenza	-636	-768	-352	-192	-214	-22	11,46%
Proventi e oneri finanziari	647	782	365	205	225	20	9,76%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	0	0	0	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-11	-14	-13	-13	-11	2	-15,38%
Risultato d'esercizio	0	0	0	0	0	0	----
Avanzo patrimoniale alla fine dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	----

1 - Incluso il Fondo di previdenza per gli sportivi, il Fondo dei medagliati olimpici, il Fondo Club Olimpico e il Fondo TFR dei tecnici della F.I.G.C.

2 - L'art. 28, comma 3, del decreto in parola ha previsto, inoltre, l'emanazione di appositi decreti relativi alla definizione delle modalità attuative del trasferimento del personale e dei beni mobili ed immobili all'INPS ed all'INAIL, nonché ogni altro adempimento conseguente alla soppressione dell'Ente ed alla successione nei rapporti pendenti, inclusi quelli con le banche creditrici. Risulta emanato solo il decreto 29 aprile 2008 (in G.U. n. 152 del 1.07.2008) avente ad oggetto il trasferimento del personale della cassa soppressa all'INPS e all'INAIL.

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Si evidenzia la somma di 221 mgl/€ a titolo di Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (-9 mgl/€ rispetto al 2015).
- *Altri ricavi e proventi*
Tale posta, pari a 11.300 mgl/€ (stesso dato della previsione definitiva 2015), è costituita dal Trasferimento da altre gestioni dell'INPS e, in particolare, dalla G.I.A.S., ai sensi dell'art. 28, comma 3, della legge n. 222/2007.

Costo della produzione

- *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*
Nell'ambito di tale posta si evidenziano le Spese per prestazioni per complessivi 6.767 mgl/€ (-860 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015), le quali concernono il pagamento delle pensioni che si presume verranno erogate nell'anno 2016.
- *Accantonamenti ai fondi per oneri*
Tali poste, pari a 4.622 mgl/€ (+886 mgl/€ rispetto al 2015), riguardano l'Assegnazione al Fondo di copertura per oneri futuri, da sostenere all'atto del recepimento di tutte le poste di bilancio della SPORTASS, di competenza dell'Istituto.
- *Oneri diversi di gestione*
In tale posta si rilevano le Spese di amministrazione³ per 298 mgl/€ (-14 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015).

Proventi ed oneri finanziari

- *Altri proventi finanziari*
Tali poste sono costituite prevalentemente dagli Interessi sul conto corrente con l'INPS⁴ per 221 mgl/€ (201 mgl/€ nel 2015).

3 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

4 - La remunerazione delle anticipazioni dalle gestioni finanziariamente attive a quelle deficitarie è disciplinata dall'art. 52, comma 1, lett. a), del Regolamento di contabilità. Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Alla fine dell'esercizio 2016 il Fondo in esame presenta una situazione patrimoniale di pareggio per 46.930 mgl/€.

Attivo

Tale voce risulta composta principalmente dalle Disponibilità liquide e, in particolare, dal Credito in c/c con l'INPS per 46.601 mgl/€ (42.017 mgl/€ nella previsione definitiva 2015).

Passivo

E' composto quasi esclusivamente dal Fondo di copertura per oneri futuri per 46.907 mgl/€ (42.285 mgl/€ nel 2015).

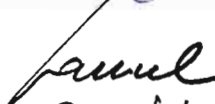
A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari



Giorgio Danieli



Benito Di Troia



Danilo Giovanni Festa



Natale Forlani



Angelo Marano



Roberto Nicolò



Pietro Voci



INPS - Collegio Sindacale**42 Gestione speciale di previdenza per il personale delle Poste Italiane S.p.A. - art. 7, comma 3, del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito nella legge 30 luglio 2010, n. 122****Relazione al Bilancio preventivo 2016**

L'art. 7 del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122 ha disposto la soppressione dell'IPOST a decorrere dal 31.05.2010, con trasferimento, ai sensi del comma 3, delle relative funzioni all'INPS, al fine di ottimizzare le risorse ed evitando duplicazioni di attività e al fine di assicurare la piena integrazione delle funzioni in materia di previdenza e assistenza, e, tenuto conto della specifica normativa con la quale sono disciplinate le varie attività del soppresso Ente, si è proceduto all'istituzione di una apposita gestione. Il trasferimento delle risorse patrimoniali, finanziarie e strumentali è stato formalizzato con decreto interministeriale del 27 luglio 2012.

La gestione è articolata in cinque contabilità separate, al fine di rilevare le attività che presentano elementi di specificità rispetto alla gestione prettamente previdenziale. In particolare:

- FTR - gestione assicurativa a ripartizione, che rileva i fatti connessi con l'erogazione del trattamento pensionistico al personale postelegrafonico;
- FTS - gestione cassa integrativa del personale dell'ex azienda di Stato per i servizi telefonici (ASST), che rileva i fatti connessi con l'erogazione del trattamento pensionistico a favore del personale statale dell'ex ASST;
- FTT - gestione mutualità, che rileva i fatti connessi a forme volontarie di assicurazione costituite dai lavoratori postelegrafonici;
- FTU - gestione assistenza, che rileva i fatti connessi con l'erogazione di benefici di natura assistenziale (borse di studio, sussidi scolastici, centri vacanza, ecc.) a favore dei figli dei dipendenti postelegrafonici e dei pensionati ex IPOST;
- FTV - fondo credito, che rileva i fatti connessi con l'erogazione di piccoli prestiti e prestiti pluriennali a favore del personale postelegrafonico.

Le gestioni sopra elencate conservano la loro autonomia finanziaria e intrattengono i rapporti di c/c direttamente con la gestione della produzione dei servizi.

A seguito della riclassificazione delle poste patrimoniali, presenti nel bilancio dell'ex IPOST ed in conformità alle logiche di bilancio fin qui seguite dall'INPS, in relazione a ciascuna contabilità separata, sono state istituite le corrispondenti evidenze contabili, nell'ambito degli investimenti patrimoniali

per rilevare le risultanze gestionali degli impieghi mobiliari ed immobiliari. Inoltre, è stata istituita, nell'ambito della Gestione per la produzione dei servizi, una evidenza contabile specifica per rilevare i risultati di gestione del pensionato/studentato, insediato presso la struttura denominata Hotel Diamond di proprietà della Gestione assistenza (FTU).

Le previsioni relative all'anno 2016 del Fondo in esame presentano un risultato economico di esercizio negativo di 265.485 mgli/€ ed un avanzo patrimoniale complessivo pari a 833.686 mgli/€, come da prospetto seguente.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
	in migliaia di euro						
Avanzo patrimoniale all'inizio dell'esercizio	2.112.572	1.812.875	1.504.099	1.330.804	1.099.171	-231.633	-17,41%
Valore della produzione	1.352.440	1.415.045	1.603.353	1.551.859	1.543.957	-7.902	-0,51%
Costo della produzione	-1.685.589	-1.752.030	-1.785.079	-1.788.845	-1.817.731	-28.886	1,61%
Differenza	-333.149	-336.985	-181.726	-236.986	-273.774	-36.788	15,52%
Proventi e oneri finanziari	34.580	28.417	10.038	5.977	8.696	2.719	45,49%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-258	-168	-260	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	-99	627	-869	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-771	-667	-478	-624	-407	217	-34,78%
Risultato d'esercizio	-299.697	-308.776	-173.295	-231.633	-265.485	-33.852	14,61%
Avanzo patrimoniale alla fine dell'esercizio	1.812.875	1.504.099	1.330.804	1.099.171	833.686	-265.485	-24,15%

Il risultato di esercizio complessivo della Gestione speciale è composto dai risultati delle singole contabilità separate, come di seguito evidenziate.

Descrizione	Risultato di esercizio	Situazione patrimoniale netta al 31 dicembre		
	Preventivo 2016	2015	2016	Differenze
	(in milioni di euro)			
Gest. Ass. a ripartizione (FTR)	-282	629	347	-282
Gest. Cassa integrativa (FTS)	-2	12	10	-2
Gest. Mutualità (FTT)	-3	27	24	-3
Gest. Assistenza (FTU)	-1	14	13	-1
Fondo credito (FTV)	23	417	440	23
Totale	-265	1.099	834	-265

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Si evidenzia la somma di 1.524 mln/€, di cui:

- Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti per 1.500 mln/€, riferibili alla Gestione assicurativa a ripartizione per 1.477 mln/€, alla Gestione assistenza per 7 mln/€ e al Fondo credito per 16 mln/€.
- Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni per 25 mln/€, ripartiti tra la Gestione assicurativa (24 mln/€) e la Gestione mutualità (1 mln/€).

➤ *Altri ricavi e proventi*

Tale posta è costituita quasi esclusivamente dai Trasferimenti da altre gestioni dell'Istituto per Valori di copertura di periodi assicurativi per stimati in 14 mln/€ (stesso dato del 2015).

Costo della produzione

➤ *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*

Nell'ambito di tale posta, si evidenziano le Spese per prestazioni per complessivi 1.792 mln/€ (+30 mln rispetto alla previsione definitiva 2015), di cui 1.783 mln/€ della Gestione assicurativa a ripartizione, 2 mln/€ della Gestione cassa integrativa, 3 mln/€ della Gestione mutualità e 4 mln/€ della Gestione assistenza.

Le poste correttive e compensative di spese correnti ammontano a 20 mln/€ (+1 mln/€ rispetto al 2015).

➤ *Oneri diversi di gestione*

In tale posta, si rilevano le Spese di amministrazione¹ per 20 mln/€, principalmente da imputare alla Gestione assicurativa a ripartizione (13 mln/€), e il Trasferimento dalla Gestione assicurativa a ripartizione al FPLD per 11 mln/€ (dato pressoché invariato rispetto al 2015), a titolo di contributo di solidarietà ex art. 25 della legge n. 41/86.

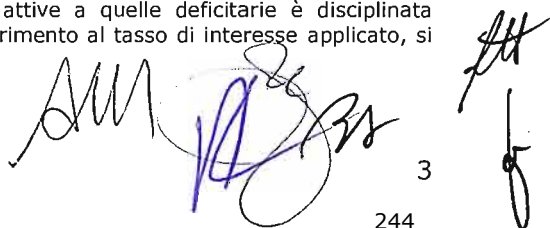
Proventi ed oneri finanziari

Tale voce, pari a complessivi 9 mln/€, è il risultato algebrico dei proventi dovuti agli Interessi sul c/c con l'INPS² per 2 mln/€ ed all'Utile della gestione immobiliare per gli investimenti patrimoniali non unitari della Gestione Fondo credito per 9 mln/€, e gli oneri derivanti dalla Perdita delle gestioni degli investimenti patrimoniali non unitari delle altre gestioni per 2 mln/€.

1 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

2 - La remunerazione delle anticipazioni dalle gestioni finanziariamente attive a quelle deficitarie è disciplinata dall'art. 52, comma 1, lett. a), del Regolamento di contabilità. Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

3



SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale dell'attivo di 946 mln/€, un totale del passivo di 112 mln/€ ed un avanzo patrimoniale di 834 mln/€.

Attivo

➤ *Immobilizzazioni*

Tale posta, iscritta in bilancio per 380 mln/€, concerne per 54 mln/€ le Immobilizzazioni materiali, al netto del relativo fondo ammortamento, riferite alla consistenza degli immobili di proprietà dell'ex Istituto, e per 326 mln/€ le Immobilizzazioni finanziarie, relative agli investimenti in buoni postali fruttiferi e investimenti in polizze a capitalizzazione, a mutui e prestiti concessi al personale e a prestiti concessi dal Fondo credito.

➤ *Attivo Circolante*

Si riscontra un ammontare complessivamente pari a 386 mln/€ (641 mln/€ nella previsione definitiva 2015), composto principalmente dai Crediti verso iscritti, soci e terzi (73 mln/€), dai Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici (22 mln/€) e dai Rapporti diretti in c/c con la gestione produzione e servizi per 291 mln/€ (-255 mln/€ rispetto all'aggiornato 2015).

Passivo


➤ *Fondi per altri rischi ed oneri futuri*

Sono stimati in 53 mln/€ per accantonamento del plusvalore immobili e dell'eccedenza del relativo fondo di ammortamento.

➤ *Debiti*


Tale voce è composta in larga misura dai Debiti verso iscritti soci e terzi per prestazioni dovute per 45 mln/€, dai Debiti per trasferimenti passivi allo Stato ed altri soggetti pubblici per 3 mln/€, da Debiti diversi per 4 mln/€, dai Debiti per concessione di crediti ed anticipazioni per 3 mln/€ e dai Rapporti diretti in c/c con la gestione produzione e servizi per 3 mln/€ (-1 mln/€ rispetto all'aggiornato 2015).

Il collegio ribadisce il richiamo sulla gestione più significativa tra le cinque contabilità separate – Gestione assicurativa a ripartizione (FTR) – la quale continua a presentare un risultato economico negativo rilevante, che potrebbe avere, nel prosieguo, ripercussioni negative sui futuri equilibri finanziari della gestione e del complesso delle gestioni di pertinenza ex IPOST, tenuto conto del presumibile andamento del rapporto iscritti/pensioni.



A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, e sulla base delle osservazioni e delle segnalazioni precedentemente svolte, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari	
Giorgio Danieli	
Benito Di Troia	
Danilo Giovanni Festa	
Natale Forlani	
Angelo Marano	
Roberto Nicolò	
Pietro Voci	

INPS - Collegio Sindacale**43 Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione, e della riconversione e riqualificazione professionale del personale dipendente dalle imprese assicuratrici - decreto interministeriale n. 33 del 21.01.2011****Relazione al Bilancio preventivo 2016**

Con l'art. 1, comma 1, del decreto interministeriale n. 33 del 21 gennaio 2011, è stato istituito presso l'INPS il nuovo "Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale dipendente delle imprese assicuratrici"; con successivo decreto ministeriale del 2 agosto 2011 è stato nominato il relativo Comitato amministratore, che si è insediato il 27 settembre 2011. Successivamente l'Istituto, con circolare n. 123 del 28 settembre 2011, ha dettato le istruzioni operative alle aziende ed ai lavoratori interessati per la corretta funzionalità della gestione.

Il Fondo provvede:

- in via ordinaria a contribuire al finanziamento di programmi formativi di riconversione o riqualificazione professionale ed al finanziamento di specifici trattamenti a favore dei lavoratori interessati da una riduzione dell'orario di lavoro o da sospensione temporanea dell'attività lavorativa;
- in via straordinaria all'erogazione di assegni straordinari a sostegno del reddito.

L'art. 3 della legge n. 92/2012, recante norme in tema di riforma del lavoro, ha previsto che, al fine di definire un sistema inteso ad assicurare adeguate forme di sostegno al reddito per i lavoratori dei diversi settori economici, le organizzazioni sindacali e imprenditoriali comparativamente più rappresentative a livello nazionale stipulino accordi e contratti collettivi, anche intersettoriali, aventi ad oggetto la costituzione di fondi di solidarietà per il sostegno del reddito per i settori non coperti dalla normativa in materia di integrazione salariale. In particolare, il comma 42 del citato art. 3 ha previsto l'adeguamento della disciplina dei Fondi di solidarietà, istituiti ai sensi della legge n. 662/1996, alle norme della medesima legge n. 92/2012, con successivi decreti interministeriali, con conseguente abrogazione dei previgenti decreti recanti i regolamenti dei fondi stessi.

Per effetto di tali disposizioni, con l'adozione del decreto interministeriale n. 78459 del 17.01.2014, il fondo è stato adeguato alle disposizioni della legge n. 92/2012.

Successivamente, gli articoli da 26 a 40 del d.lgs. n. 148/2015, hanno completamente sostituito la normativa citata, determinando l'abrogazione dei commi da 4 a 19 ter e da 42 a 45 dell'art. 3 della legge n. 92/2012.

Il predetto d.lgs. n. 148/2015 ha, tuttavia, previsto la continuità per tutti i fondi già costituiti alla data di entrata in vigore del medesimo decreto, laddove che i regolamenti siano conformi ai dettami dell'art. 26, comma 7 (istituzione obbligatoria dei fondi per tutti i settori che non rientrano nell'ambito di applicazione della normativa in materia di cassa integrazione guadagni, in relazione ai datori di lavoro che occupano mediamente più di 5 dipendenti).

Pertanto, i rinvii operati dal decreto istitutivo del fondo in argomento all'art. 3, commi da 4 a 45, della legge n. 92/2012 devono intendersi riferiti alle corrispondenti norme del d.lgs. n. 148/2015.

Le previsioni relative all'anno 2016 del Fondo in esame presentano un risultato economico di esercizio positivo di 708 mgl/€ a fronte di un avanzo economico di 4.769 mgl/€ del 2015, ed un avanzo patrimoniale di 8.957 mgl/€, come da prospetto seguente.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
						in migliaia di euro	
Avanzo patrimoniale all'inizio dell'esercizio	5.409	6.933	6.940	3.480	8.249	4.769	137,04%
Valore della produzione	1.596	38	2.340	35.983	63.608	27.625	76,77%
Costo della produzione	-178	-195	-5.831	-31.447	-63.025	-31.578	100,42%
Differenza	1.418	-157	-3.491	4.536	583	-3.953	-87,15%
Proventi e oneri finanziari	139	170	52	240	144	-96	-40,00%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	0	0	0	0	0	0	—
Imposte di esercizio	-32	-7	-21	-7	-19	-12	171,43%
Risultato d'esercizio	1.525	6	-3.460	4.769	708	-4.061	-85,15%
Avanzo patrimoniale alla fine dell'esercizio	6.933	6.940	3.480	8.249	8.957	708	8,58%

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Tale voce viene interessata dalle Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti pari a 63.608 mgl/€, in incremento rispetto all'anno precedente di 27.613 mgl/€, ed è riconducibile:
 - per 5.327 mgl/€, al contributo ordinario (0,30%) ripartito tra datore di lavoro e lavoratore nella misura, rispettivamente, di due terzi ed un terzo, calcolato sulla retribuzione imponibile ai fini previdenziali di tutti i lavoratori dipendenti con contratto a tempo indeterminato. Il medesimo contributo ordinario nel previgente regolamento era pari a 0,50%;

- per 40.733 mgli/€, al contributo per il finanziamento dell'assegno straordinario, dovuto dal datore di lavoro per i soli lavoratori interessati dalla corresponsione degli assegni medesimi in misura corrispondente al fabbisogno di copertura degli assegni straordinari erogabili;
- per 17.515 mgli/€, ai contributi figurativi FPLD a titolo di contribuzione correlata;
- per 33 mgli/€, al contributo addizionale.

Costo della produzione

- *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*
Nell'ambito di tale posta, si evidenziano le Spese per prestazioni per 44.165 mgli/€, con un aumento di 22.645 mgli/€ rispetto alla previsione definitiva 2015, riguardanti l'erogazione di assegni per il sostegno del reddito di cui al decreto interministeriale n. 78459 del 2014.
- *Oneri diversi di gestione*
In tale posta si rilevano i Trasferimenti passivi per 18.234 mgli/€, che concernono l'onere per valori di copertura di periodi assicurativi trasferiti al FPLD.

Proventi ed oneri finanziari

- *Interessi passivi ed altri oneri finanziari*
Riguardano quasi esclusivamente gli Interessi attivi sul conto corrente INPS per anticipazioni¹ per 141 mgli/€, con una diminuzione di 93 mgli/€ rispetto alla previsione definitiva 2015.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale, alla fine dell'esercizio 2016, presenta attività per 10.284 mgli/€, passività per 1.327 mgli/€, cui corrisponde un patrimonio netto 8.957 mgli/€.

Attivo

- *Immobilizzazioni*
Tale posta, iscritta per 192 mgli/€, riguarda le immobilizzazioni e, in particolare, rappresenta la Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari (184 mgli/€).

1 - La remunerazione delle anticipazioni dalle gestioni finanziariamente attive a quelle deficitarie è disciplinata dall'art. 52, comma 1, lett. a), del Regolamento di contabilità. Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

➤ *Attivo Circolante*

E' interessato esclusivamente dal Credito in c/c con l'INPS per 9.272 mgl/€ (+428 mgl/€ rispetto alla previsione definitiva 2015).

Passivo

➤ *Debiti*

Iscritti in bilancio per 11 mgl/€ sono rappresentati esclusivamente dai Debiti per trasferimenti passivi verso Istituti di Patronato.

A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari



Giorgio Danieli



Benito Di Troia



Danilo Giovanni Festa



Natale Forlani



Angelo Marano



Roberto Nicolò



Pietro Voci



INPS - Collegio Sindacale

44 Gestione speciale di previdenza dei dipendenti della amministrazione pubblica, già iscritti al soppresso INPDAP, ex art. 21 del decreto legge 6/12/2011, convertito con modificazioni dalla legge 22/12/2011 n. 214

Relazione al Bilancio preventivo 2016

L'art. 21, comma 1, del decreto legge 6 dicembre 2011, n. 201, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214, ha disposto, al fine di migliorare l'efficienza e l'efficacia dell'azione amministrativa nel settore previdenziale ed assistenziale, la soppressione dell'INPDAP¹ ed il trasferimento delle relative funzioni all'INPS, il quale è subentrato in tutti i rapporti attivi e passivi dell'ente soppresso a decorrere dal 1° gennaio 2012².

Tenuto conto della specifica normativa con la quale sono disciplinate le varie attività del soppresso Ente, si è reso necessario istituire una apposita gestione denominata "Gestione speciale di previdenza dei dipendenti della amministrazione pubblica, già iscritti al soppresso INPDAP, ex art. 21 del decreto legge 6/12/2011, convertito con modificazioni dalla legge 22/12/2011 n. 214".

La gestione si articola in dieci contabilità separate, che rispecchiano le tipologie di attività oggetto di rilevazione nel soppresso Istituto. In particolare:

- Cassa pensioni dipendenti enti locali (ex **C.P.D.E.L.**), che rileva i fatti connessi con l'erogazione del trattamento pensionistico al personale dipendente degli enti locali;
- Cassa pensioni sanitari (ex **C.P.S.**), che rileva i fatti connessi con l'erogazione del trattamento pensionistico a favore del personale medico delle aziende sanitarie;
- Cassa pensioni ufficiali giudiziari e aiutanti ufficiali giudiziari (ex **C.P.U.G.**), che rileva i fatti connessi con l'erogazione del trattamento pensionistico a favore del personale degli ufficiali giudiziari e degli aiutanti ufficiali giudiziari;

1 - L'INPDAP, ente pubblico non economico, istituito con d.lgs. n. 479/1994, erogava i trattamenti di quiescenza e di previdenza a favore del personale degli enti iscritti alle Casse pensioni degli ex Istituti di Previdenza del Ministero del Tesoro, dell'ENPDEP, dell'INADEL e dell'ENPAS. La legge 8 agosto 1995, n. 335 ha istituito dal 1° gennaio 1996, presso lo stesso Istituto, la Cassa per i Trattamenti Pensionistici ai dipendenti dello Stato. Inoltre, il decreto legge n. 78/2010 (art. 7, comma 16), convertito in legge n. 122/2010, a partire dal 31 luglio 2010 ha attribuito all'INPDAP le funzioni dell'Ente Nazionale Assistenza Magistrale.

2 - La disposizione, al comma 2, demanda a decreti interministeriali di natura non regolamentare, da adottare entro 60 giorni dall'approvazione del bilancio di chiusura dell'Ente soppresso, il trasferimento all'INPS delle risorse strumentali, umane e finanziarie. Il Decreto interministeriale è stato emanato in data 5 luglio 2013 (pubbl. in G.U. n. 223 del 23.09.2013).

2016

- Cassa insegnanti di asilo nido e scuole elementari parificate (ex **C.P.I.**), che rileva i fatti connessi con l'erogazione del trattamento pensionistico a favore gli insegnanti di asilo nido e scuole elementari parificate;
- Cassa trattamenti pensionistici statali (ex **C.T.P.S.**), che rileva i fatti connessi con l'erogazione del trattamento pensionistico a favore del personale dipendente dalle Amministrazioni dello Stato;
- Gestione autonoma delle **prestazioni creditizie e sociali**, che rileva i fatti connessi con l'erogazione delle prestazioni creditizie e sociali;
- Gestione per il trattamento di fine servizio ai dipendenti degli enti locali (ex **I.N.A.D.E.L.**), che rileva i fatti connessi con l'erogazione del trattamento di fine servizio (indennità premio di servizio) al personale dipendente degli enti locali;
- Gestione per il trattamento di fine servizio al personale dipendente dalle Amministrazioni statali (ex **E.N.P.A.S.**), che rileva i fatti connessi con l'erogazione del trattamento di fine servizio (indennità di buonuscita) a favore del personale dipendente dallo Stato;
- Gestione per la previdenza al personale dipendente degli enti di diritto pubblico (ex **E.N.P.D.E.P.**), che rileva i fatti connessi con l'erogazione dell'indennità di morte ai familiari dei dipendenti degli enti di diritto pubblico;
- Gestione per l'assistenza magistrale (ex **E.N.A.M.**), che rileva i fatti connessi con l'erogazione di benefici assistenziali ai dipendenti e pensionati delle scuole elementari e materne statali.

In relazione a ciascuna contabilità separata, sono state istituite le corrispondenti evidenze contabili, nell'ambito degli investimenti patrimoniali, per rilevare le risultanze gestionali degli impieghi mobiliari ed immobiliari e una evidenza contabile, nell'ambito della gestione per la produzione dei servizi, per rilevare le attività conseguenti alla gestione delle strutture sociali.

La gestione, inserita nel bilancio dell'INPS, conserva rilevanza economica e patrimoniale rispettando la disposizione dell'art. 69, comma 14, della legge n. 338/2000 e, comunque, in analogia alle altre gestioni e fondi amministrati dall'Istituto.

Le previsioni relative all'anno 2016 della Gestione in esame presentano un risultato economico di esercizio negativo di 4.970 mln/€, con un incremento di 24 mln/€ rispetto al deficit economico previsto per l'anno 2015, ed un disavanzo patrimoniale complessivo pari a 11.228 mln/€, come da prospetto seguente.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
						in milioni di euro	
Disavanzo patrimoniale netto all'inizio dell'esercizio	-10.269	-17.394	-23.316	-4.812	-6.258	-1.446	30,05%
Valore della produzione	56.967	56.910	59.799	57.232	58.160	928	1,62%
Costo della produzione	-64.114	-63.050	-63.191	-62.258	-63.281	-1.023	1,64%
Differenza	-7.147	-6.140	-3.392	-5.026	-5.121	-95	1,89%
Proventi e oneri finanziari	38	224	218	95	174	79	83,16%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-1	-9	-7	0	0	0	—
Proventi e oneri straordinari	9	19	14	1	0	-1	—
Imposte di esercizio	-24	-17	-26	-16	-23	-7	43,75%
Risultato d'esercizio	-7.125	-5.923	-3.193	-4.946	-4.970	-24	0,49%
Disavanzo patrimoniale netto alla fine dell'esercizio (*)	-17.394	-23.316	-4.812	-6.258	-11.228	-4.970	79,42%

(*) importo al netto del ripianamento dell'anticipazione di bilancio di 21.698 mln ex art. 1, co. 5, L. 147/2013 e dell'anticipazione di Tesoreria di 3.500 mln, concessa all'Inpdap prima del 2012.

Il risultato di esercizio complessivo della Gestione speciale è composto dai risultati delle singole contabilità separate, come di seguito evidenziate.

Descrizione	Situazione patrimoniale netta al 31 dicembre		
	2015	2016	Differenze
	(in milioni di euro)		
Cassa Pensioni Dipendenti Enti Locali	-47.585	-54.483	-6.898
Cassa Pensioni Sanitari	19.596	19.178	-418
Cassa Pensioni Ufficiali Giudiziari	111	109	-2
Cassa Pensioni Insegnanti	36	-11	-47
Cassa Trattamenti Pensionistici Stato *	807	807	0
Gestione per le prestazioni creditizie e sociali	8.645	8.857	212
ENPAS	5.260	6.847	1.587
INADEL	6.704	7.294	590
ENPDEP	52	57	5
ENAM	116	119	3
Totale	-6.258	-11.228	-4.970

* Ai sensi dell'art. 2, comma 3, della legge n. 335/1995, come integrato dall'art. 2, comma 5, della legge n. 183/2011, l'intero disavanzo della CTPS è posto a carico dello Stato (ricompreso nella voce "Apporto dello Stato")

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Si evidenzia la somma di 55.455 mln/€ a titolo di Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (+1.089 mln/€ rispetto alla previsione definitiva 2015), le quali attengono a finalità diverse e risultano così suddivise:

ENTRATE CONTRIBUTIVE

Descrizione	Preventivo 2015 Assestato	Preventivo 2016	Differenza
(in milioni di euro)			
Cassa Pensioni Dipendenti Enti Locali	12.365	12.673	308
Cassa Pensioni Sanitari	3.173	3.365	192
Cassa Pensioni Ufficiali Giudiziari	53	56	3
Cassa Pensioni Insegnanti	223	236	13
Cassa Trattamenti Pensionistici Stato	32.044	32.672	628
Gestione per le prestazioni creditizie e sociali	431	423	-8
ENPAS	4.220	4.166	-54
INADEL	1.847	1.855	8
ENPDEP	11	9	-2
ENAM	0	0	0
Totale	54.367	55.455	1.088

Il numero degli iscritti alle gestioni pensionistiche al 31 dicembre 2015 è previsto in 3.208.550 unità.

Le Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni riguardano i contributi di riscatto, di ricongiunzione e per prosecuzione volontaria, sia ai fini pensionistici che previdenziali; sono stimate in 488 mln/€ (468 mln/€ nel 2015) e risultano così suddivise:

QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI

Descrizione	Preventivo 2015 Assestato	Preventivo 2016	Differenza
(in milioni di euro)			
Cassa Pensioni Dipendenti Enti Locali	98	99	1
Cassa Pensioni Sanitari	69	74	5
Cassa Pensioni Ufficiali Giudiziari	0	0	0
Cassa Pensioni Insegnanti	1	1	0
Cassa Trattamenti Pensionistici Stato	135	148	13
Gestione per le prestazioni creditizie e sociali	0	0	0
ENPAS	122	121	-1
INADEL	2	3	1
ENPDEP	0	0	0
ENAM	41	42	1
Totale	468	488	20

➤ *Altri ricavi e proventi*

Tale posta è costituita in larga misura dai Valori di copertura di periodi assicurativi per 2.000 mln/€, dai Trasferimenti dalla GIAS per 93 mln/€ per abolizione di aliquote contributive, nonché dai Trasferimenti da altri Enti per 59 mln/€, da Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi per 18 mln/€ e da Entrate non classificabili in altre voci per 55 mln/€ (in prevalenza costituite dalle entrate per contributi al fondo di garanzia a copertura dei rischi per prestiti e mutui).

Costo della produzione

- *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*
 Nell'ambito di tale posta, si evidenziano le Spese per prestazioni per complessivi 61.743 mln/€ (+1.045 mln/€ rispetto alla previsione definitiva 2015) e concernono in gran parte le prestazioni pensionistiche per 57.910 mln/€, suddivise come riportato nel prospetto seguente.

PRESTAZIONI PENSIONISTICHE

Descrizione	Preventivo 2015 Assestato	Preventivo 2016	Differenza
	(in milioni di euro)		
Cassa Pensioni Dipendenti Enti Locali	20.359	20.584	225
Cassa Pensioni Sanitari	3.697	3.831	134
Cassa Pensioni Ufficiali Giudiziari	57	58	1
Cassa Pensioni Insegnanti	270	278	8
Cassa Trattamenti Pensionistici Stato	32.534	33.159	625
Totale	56.917	57.910	993

L'onere per prestazioni pensionistiche è iscritto al netto della quota a carico della G.I.A.S., la quale, per l'anno in esame³, risulta pari a 8.608 mln/€ (9.949 mln/€ nel 2015).

In particolare, è posto a carico della G.I.A.S. il finanziamento dell'onere relativo alla quota parte di ciascuna mensilità di pensione erogata, annualmente aggiornato in base alla variazione annua dell'indice nazionale dei prezzi al consumo per le famiglie degli operai e impiegati calcolato dall'ISTAT (FOI più un punto percentuale), in base agli interventi che le leggi pongono a carico dello Stato, previsti per 2.706 mln/€. Trova inoltre collocazione nell'ambito della GIAS anche l'apporto dello Stato a favore della Cassa Trattamenti Pensionistici Statali (CTPS), previsto per 5.902 mln/€.

Inoltre, il fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali è coperto, in virtù delle disposizioni dell'art. 35, comma 3 della legge n. 448/1998, da specifici trasferimenti dal bilancio dello Stato, a titolo di anticipazioni sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali. Il fabbisogno residuo è soddisfatto, invece, dalle anticipazioni di Tesoreria, restando confermato il disposto dell'art. 35, comma 7, della citata legge n. 448/1998.

Il debito per le suddette anticipazioni è esposto nel passivo della Situazione patrimoniale della Gestione.

Risultano, inoltre, presenti le prestazioni per indennità di fine servizio, pari a 3.829 mln/€, concernenti le seguenti contabilità:

³ - Il dato, come i successivi, va aggiornato sulla base degli importi riportati alla legge di Bilancio dello Stato per il 2016 (legge 28 dicembre 2015, n. 209).

SPESE INDENNITA' FINE SERVIZIO (TFS/TFR)

Descrizione	Preventivo 2015 Assestato	Preventivo 2016	Differenza
	(in milioni di euro)		
ENPAS	2.714	2.597	-117
INADEL	1.063	1.232	169
Totale	3.777	3.829	52

Infine, tra le prestazioni istituzionali risultano comprese le prestazioni sociali per 358 mln/€, le prestazioni assistenziali per 28 mln/€ e le prestazioni diverse a carico dei Fondi e Gestioni per 386 mln/€.

➤ *Oneri diversi di gestione*

Iscritta in bilancio per 1.255 mln/€, tale voce è composta, in larga parte:

- dai Trasferimenti passivi agli Istituti di patronato, alla COVIP, ai Fondi di previdenza complementare, ad altre gestioni dell'Istituto ed ad altri Enti previdenziali per complessivi 152 mln/€;
- dai Valori di copertura di periodi assicurativi trasferiti ad altri Istituti previdenziali per complessivi 300 mln/€;
- dalle Spese di amministrazione⁴ per 633 mln/€ concernenti le seguenti contabilità:

SPESE DI AMMINISTRAZIONE

Descrizione	Preventivo 2015 Assestato	Preventivo 2016	Differenza
	(in milioni di euro)		
Cassa Pensioni Dipendenti Enti Locali	175	169	-6
Cassa Pensioni Sanitari	26	25	-1
Cassa Pensioni Ufficiali Giudiziari	1	1	0
Cassa Pensioni Insegnanti	4	3	-1
Cassa Trattamenti Pensionistici Stato	328	317	-11
Gestione per le prestazioni creditizie e sociali	42	40	-2
ENPAS	53	51	-2
INADEL	19	18	-1
ENPDEP	1	1	0
ENAM	9	8	-1
Totale	658	633	-25

Proventi ed oneri finanziari

Pari a complessivi 173 mln/€, sono rappresentati dalla somma algebrica degli Altri proventi finanziari per 245 mln/€, riferibili all'Utile della gestione immobiliare per gli investimenti patrimoniali non unitari (relativi alla Gestione autonoma delle prestazioni creditizie e sociali), e degli Oneri finanziari, in particolare per Interessi passivi su prestazioni arretrate (23 mln/€) e per la Perdita degli investimenti patrimoniali non unitari (49 mln/€).

4 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale dell'attivo di 48.399 mln/€, un totale del passivo di 59.627 mln/€ ed un disavanzo patrimoniale di 11.228 mln/€.

Attivo

➤ *Immobilizzazioni materiali*

Tale posta, iscritta in bilancio per 1.040 mln/€, concerne quasi esclusivamente la consistenza degli Immobili (strumentali e da reddito) e la Quota parte del valore degli immobili strumentali adibiti ad uffici.

➤ *Immobilizzazioni finanziarie*

Tale posta, iscritta in bilancio per 10.853 mln/€, concerne principalmente Crediti finanziari per 10.023 mln/€, tra i quali si evidenziano:

- i Crediti per mutui concessi agli iscritti della gestione credito per 5.139 mln/€ (+77 mln rispetto al 2015);
- i Crediti per prestiti concessi agli iscritti della gestione credito per 4.265 mln/€ (+515 mln rispetto al 2015);
- i Crediti per Mutui ad enti ed istituti vari per 432 mln/€;
- i Crediti per mutui e prestiti al personale (ex art. 59 DPR 509/79) per 187 mln/€ (-17 mln/€ rispetto al 2015).

➤ *Attivo Circolante*

Tale voce è composta in larga misura dalle Disponibilità liquide relative ai rapporti diretti di c/c con la gestione produzione e servizi per 34.135 mln/€, dai Crediti verso iscritti, soci e terzi per 119 mln/€, dai Crediti verso lo Stato per 54 mln/€ e dai Crediti verso altri per 53 mln/€.

Passivo

➤ *Debiti*

Iscritti in bilancio per 58.542 mln/€, sono costituiti principalmente dai Debiti diversi, stimati per complessivi 58.265 mln/€, tra i quali si evidenziano:

- i Rapporti diretti di c/c con la gestione produzione e servizi per 23.764 mln/€;
- i Debiti verso la Gestione per la regolazione dei rapporti debitori verso lo Stato per anticipazioni sul fabbisogno finanziario per 34.068 mln/€, di cui 32.760 mln/€ riferibili alla CPDEL, 1.301 mln/€ alla CTPS e 7 mln/€ alla CPI⁵.

5 - Vedi la Gestione per la regolazione dei rapporti debitori verso lo Stato da parte delle Gestioni Previdenziali per anticipazioni sul relativo fabbisogno finanziario (gestione 30).

Completano la voce del passivo i Debiti verso iscritti soci e terzi per prestazioni dovute per 180 mln/€ e i Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici per 91 mln/€.

➤ *Fondo rischi ed oneri*

Sono esposti nel passivo per 989 mln/€, concernenti principalmente per 985 mln/€ il Fondo di garanzia a copertura dei rischi connessi con l'erogazione dei prestiti concessi o garantiti dall'Istituto agli iscritti della gestione unitaria delle prestazioni creditizie e sociali, dei piccoli prestiti agli iscritti della gestione ex Enam e dei mutui alle cooperative, agli Enti locali e ad altri Enti.

Il collegio ribadisce quanto più volte richiamato sul progressivo deterioramento dei risultati relativi al disavanzo patrimoniale, in particolare della CPDEL, ai fini dell'adozione di opportune iniziative da parte delle Amministrazioni vigilanti.

A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, e sulla base delle osservazioni e delle segnalazioni precedentemente svolte, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari



Giorgio Danieli



Benito Di Troia



Danilo Giovanni Festa



Natale Forlani



Angelo Marano



Roberto Nicolò



Pietro Voci



INPS - Collegio Sindacale

45 Gestione speciale di previdenza e assistenza per i lavoratori dello spettacolo, già iscritti al soppresso ENPALS, art. 21 del decreto legge n. 201 del 6/12/2011, convertito con modificazioni dalla legge 22/12/2011, n. 214

Relazione al Bilancio preventivo 2016

L'art. 21, comma 1, del decreto legge 6 dicembre 2011, n. 201, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214, ha disposto, al fine di migliorare l'efficienza e l'efficacia dell'azione amministrativa nel settore previdenziale ed assistenziale, la soppressione dell'ENPALS¹ ed il trasferimento delle relative funzioni all'INPS, il quale è subentrato in tutti i rapporti attivi e passivi dell'ente soppresso a decorrere dal 1° gennaio 2012².

Tenuto conto della specifica normativa con la quale sono disciplinate le varie attività del soppresso Ente, si è reso necessario istituire una apposita gestione denominata "Gestione speciale di previdenza e assistenza per i lavoratori dello spettacolo, già iscritti al soppresso ENPALS, art. 21 del decreto legge n. 201 del 6/12/2011, convertito con modificazioni dalla legge 22/12/2011 n. 214".

La predetta gestione si articola in tre contabilità separate, che rispecchiano le tipologie di attività oggetto di rilevazione nel soppresso Istituto. In particolare:

- **Fondo pensioni lavoratori dello spettacolo**, che rileva i fatti connessi con l'erogazione del trattamento pensionistico a favore dei lavoratori dello spettacolo;
- **Fondo pensioni sportivi professionisti**, che rileva i fatti connessi con l'erogazione del trattamento pensionistico a favore degli sportivi professionisti;
- **Fondo assistenza e previdenza pittori, scultori, musicisti e autori drammatici**³.

In relazione a ciascuna contabilità separata, sono state istituite le corrispondenti evidenze contabili, nell'ambito degli investimenti patrimoniali, per rilevare le risultanze gestionali degli impieghi mobiliari ed immobiliari.

1 - L'ENPALS, ente pubblico non economico, istituito con decreto legge n. 708/1947, erogava i trattamenti di quiescenza e di previdenza a favore dei lavoratori dello spettacolo e dello sport professionistico. Inoltre, a seguito dell'emanazione del decreto legge n. 78/2010 (art. 7, comma 16), convertito in legge n. 122/2010, a partire dal 31 luglio 2010 ha assunto le competenze dell'Ente Nazionale di Assistenza e Previdenza per i Pittori, gli Scultori, i Musicisti, gli Scrittori e gli Autori Drammatici.

2 - La disposizione, al comma 2, demanda a decreti interministeriali di natura non regolamentare, da adottare entro 60 giorni dall'approvazione del bilancio di chiusura dell'Ente soppresso, il trasferimento all'INPS delle risorse strumentali, umane e finanziarie. Il decreto interministeriale è stato emanato in data 28 marzo 2013 (pubbl. in G.U. n. 135 dell'11.06.2013).

3 - Con determinazione presidenziale n. 151 del 20 novembre 2015 è stato adottato il nuovo regolamento del Fondo, sul quale il Ministero del lavoro e delle politiche sociali ha formulato proprie osservazioni.

Le previsioni relative all'anno 2016 della Gestione in esame presentano un risultato economico di esercizio positivo di 239 mln/€, con un decremento di 41 mln/€ rispetto alla previsione definitiva 2015, ed un avanzo patrimoniale complessivo pari a 4.463 mln/€, come da prospetto seguente.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
						assolute	%
						in milioni di euro	
Avanzo patrimoniale all'inizio dell'esercizio	3.063	3.369	3.736	3.944	4.224	280	7,10%
Valore della produzione	1.195	1.190	1.151	1.144	1.143	-1	-0,09%
Costo della produzione	-889	-1.000	-977	-882	-923	-41	4,65%
Differenza	306	190	174	262	220	-42	-16,03%
Proventi e oneri finanziari	1	64	34	19	20	1	5,26%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	---
Proventi e oneri straordinari	0	113	1	0	0	0	---
Imposte di esercizio	-1	-1	-1	-1	-1	0	0,00%
Risultato d'esercizio	306	366	208	280	239	-41	-14,64%
Avanzo patrimoniale alla fine dell'esercizio	3.369	3.736	3.944	4.224	4.463	239	5,66%

Il risultato di esercizio complessivo della Gestione speciale è composto dai risultati delle singole contabilità separate, come di seguito evidenziate.

Descrizione	Risultato di esercizio	Situazione patrimoniale netta al 31 dicembre		
	Preventivo 2016	2015	2016	Differenze
	(in milioni di euro)			
F.do pensioni lavoratori dello spettacolo	185	3.122	3.307	185
F.do pensioni sportivi professionisti	55	1.094	1.149	55
F.do assistenza e previdenza pittori, scultori, musicisti e autori drammatici	-1	8	7	-1
Totale	239	4.224	4.463	239

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Si evidenzia la somma di 1.120 mln/€ a titolo di Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti, riferibili per 1.017 mln/€ al Fondo pensioni lavoratori dello spettacolo e per 103 mln/€ al Fondo pensione sportivi professionisti⁴.

4 - A fine 2016 gli iscritti sono previsti in 254.000 unità al Fondo lavoratori dello spettacolo e 6.550 unità al Fondo pensioni sportivi professionisti.

➤ *Altri ricavi e proventi*

Tale posta è costituita principalmente dal Trasferimento dalla GIAS a copertura delle minori entrate per 19 mln/€, ai sensi dell'art. 1, comma 188, della legge n. 296/2006, di cui 18 mln/€ al Fondo pensioni lavoratori dello spettacolo ed 1 mln/€ al Fondo pensione sportivi professionisti.

Costo della produzione

➤ *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*

Nell'ambito di tale posta si evidenziano le Spese per prestazioni per complessivi 844 mln/€ (855 mln/€ nella previsione definitiva 2015), di cui 792 mln/€ del Fondo pensioni lavoratori dello spettacolo e 52 mln/€ del Fondo pensione sportivi professionisti (500 mgl/€ sono iscritti tra le prestazioni diverse, erogate dal Fondo assistenza e previdenza pittori, scultori, musicisti e autori drammatici).

Si precisa che l'onere per prestazioni pensionistiche è iscritto al netto della quota a carico della G.I.A.S., e degli oneri a carico della gestione PTLD (assegno per il nucleo familiare ex art. 20 legge n. 155/81), la quale, per l'anno in esame, risulta pari a complessivi 88 mln/€.

➤ *Ammortamenti e svalutazioni*

E' stata stimata in 57 mln/€ l'assegnazione al **Fondo svalutazione dei crediti contributivi**. Il presunto importo, al fine di adeguarne la consistenza al presumibile valore di realizzo degli stessi, tiene conto delle percentuali di svalutazione fissate con determinazione del direttore generale n. 158 del 4 dicembre 2015⁵, come da tabella seguente:

Periodi	
Fino al 31.12.2009	99,00
Dal 2010 al 2012	55,00
Dal 2013 al 2016	10,00

Con riferimento alla citata determinazione si rinvia a quanto osservato nel paragrafo 6.1 della parte prima.

➤ *Oneri diversi di gestione*

In tale posta si evidenziano le Spese di amministrazione⁶ per 15 mln/€ ed i Valori di copertura di periodi assicurativi trasferiti ad altre gestioni dell'INPS per 4 mln/€, entrambi principalmente riferibili al Fondo pensioni lavoratori dello spettacolo.

5 - In attuazione dell'art. 59 del Regolamento di amministrazione e contabilità.

6 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità.

Proventi ed oneri finanziari➤ *Altri proventi finanziari*

Pari a complessivi 20 mln/€, attengono quasi esclusivamente alla remunerazione delle disponibilità finanziarie della gestione riferibili per 14 mln/€ al Fondo pensioni lavoratori dello spettacolo e per 6 mln/€ al Fondo pensioni sportivi professionisti.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, si riscontra un totale dell'attivo di 4.527 mln/€, un totale del passivo di 64 mln/€ ed un avanzo patrimoniale di 4.463 mln/€.

Attivo➤ *Immobilizzazioni*

Tale posta, iscritta in bilancio per 445 mln/€, concerne per 23 mln/€ le Immobilizzazioni materiali e per 422 mln/€ le Immobilizzazioni finanziarie, costituite da Partecipazioni (18 mln/€) dai Crediti verso altri per mutui e prestiti al personale (11 mln/€), dagli Altri titoli (360 mln/€) e dalla Quota parte di pertinenza impiegata negli investimenti patrimoniali unitari (33 mln/€).

➤ *Attivo Circolante*

Si riscontra un ammontare complessivamente pari a 3.977 mln/€, di cui Residui attivi per 314 mln/€ (al netto del fondo svalutazione crediti) e Rapporti diretti in c/c con la gestione produzione e servizi per 3.662 mln/€ (+240 mln/€ rispetto alla previsione definitiva 2015).

Passivo➤ *Debiti*

Tale voce è composta in larga misura dai Debiti diversi per complessivi 18 mln/€, dai Debiti rappresentati da titoli di credito (sottoscrizione di partecipazione e acquisto valori mobiliari) per 26 mln/€ e dai Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici per 3 mln/€.

A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari

Giorgio Danieli

Benito Di Troia

Danilo Giovanni Festa

Natale Forlani

Angelo Marano

Roberto Nicolò

Pietro Voci

INPS - Collegio Sindacale

46 Fondo di integrazione salariale

Relazione al Bilancio preventivo 2016

L'art. 3 della legge n. 92/2012, recante norme in tema di riforma del lavoro, ha previsto, a decorrere dal 1° gennaio 2014, l'attivazione di un fondo di solidarietà residuale volto a tutelare, in costanza di rapporto di lavoro, il reddito dei lavoratori dipendenti dalle imprese appartenenti ai settori non rientranti nel campo di applicazione della normativa in materia di integrazione salariale.

A tal fine è stato istituito presso l'INPS, con decreto interministeriale n. 79141 del 07.02.2014, pubblicato in G.U. n. 129 del 06.06.2014, il Fondo di Solidarietà Residuale.

Con successiva circolare n. 100 del 02.09.2014, l'Istituto ha dettato le istruzioni operative alle aziende ed ai lavoratori interessati per la corretta funzionalità della gestione.

Successivamente, gli articoli da 26 a 40 del d.lgs. n. 148/2015, hanno completamente sostituito la normativa citata, determinando l'abrogazione dei commi da 4 a 19 ter e da 42 a 45 dell'art. 3 della legge n. 92/2012.

In particolare l'art. 28 del citato d.lgs. n. 148/2015, al comma 4, ha previsto che con un ulteriore decreto interministeriale, da adottarsi entro 30 giorni dalla data di entrata in vigore del medesimo decreto legislativo, la disciplina del fondo di solidarietà residuale debba adeguarsi, a decorrere dal 1° gennaio 2016, alle disposizioni del suddetto decreto legislativo.

L'art. 29 del già richiamato d.lgs. n. 148/2015 ha previsto, altresì, che, a decorrere dal 1° gennaio 2016, il Fondo residuale di cui all'art. 28, assuma la denominazione di Fondo di Integrazione Salariale, con conseguente applicazione a quest'ultimo, in aggiunta alle disposizioni di cui al predetto art. 29, delle disposizioni di cui al già citato decreto interministeriale n. 79141 del 7 febbraio 2014.

Sono soggetti alla disciplina del Fondo d'integrazione salariale i datori di lavoro che occupano mediamente più di cinque dipendenti, appartenenti a settori, tipologie e classi dimensionali non rientranti nell'ambito di applicazione della normativa in materia di cassa integrazione guadagni, che non abbiano costituito i fondi di solidarietà bilaterali o i fondi bilaterali alternativi, di cui agli articoli 26 e 27 del d.lgs. n. 148/2015.

Al riguardo occorre segnalare che l'art. 35 del d.lgs. n. 148/2015 prevede l'obbligo di bilancio in pareggio e l'impossibilità di erogare prestazioni in carenza di disponibilità per i Fondi istituiti ai sensi dei commi 26, 27 e 28, tra i quali figura anche il Fondo in parola. Per effetto di detta disposizione, il risultato di esercizio positivo di cui sopra si traduce integralmente in un'assegnazione al fondo di accantonamento dei risultati di esercizio all'uopo predisposto a copertura delle prestazioni che verranno erogate.

Il preventivo per l'anno 2016 del Fondo in esame presenta una situazione riepilogata nel prospetto che segue.

Descrizione	Previsioni 2015 Assestate	Previsioni 2016	Differenze Previsioni 2016 su Previsioni 2015 Assestate	
			assolute	%
Avanzo patrimoniale all'inizio dell'esercizio	0	0	0	-----
Valore della produzione	452.478	404.562	-47.916	-10,59%
Costo della produzione	-453.888	-406.430	47.458	-10,46%
Differenza	-1.410	-1.868	-458	32,48%
Proventi e oneri finanziari	1.413	1.876	463	32,77%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	----
Proventi e oneri straordinari	0	0	0	----
Imposte di esercizio	-3	-8	-5	166,67%
Risultato d'esercizio	0	0	0	-----
Avanzo patrimoniale alla fine dell'esercizio	0	0	0	-----

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Tale voce è riconducibile:
 - a 388.625 mgli/€ relativo al contributo ordinario dello 0,65 per cento, per i datori di lavoro che occupano mediamente più di quindici dipendenti, e allo 0,45 per cento, per i datori di lavoro che occupano mediamente fino a quindici dipendenti;
 - a 15.937 mgli/€ relativo al contributo addizionale totalmente a carico del datore di lavoro che ricorra alla sospensione o riduzione dell'attività lavorativa, calcolato in rapporto alle retribuzioni perse nella misura del 4 %.

Costo della produzione

- *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*
Nell'ambito di tale posta, si evidenziano le Spese per prestazioni per 238.781 mgli/€ (+99.014 mgli/€ rispetto al 2015), relativi all'assegno ordinario riconosciuto ai lavoratori dipendenti, che siano interessati da riduzione o sospensione dell'attività lavorativa, in relazione alle medesime causali previste dalla normativa in materia di cassa integrazione guadagni ordinaria e straordinaria, con esclusione della cessazione, anche parziale, di attività.

➤ *Oneri diversi di gestione*

Tale posta viene principalmente interessata:

- dai Trasferimenti passivi per 159.964 mgl/€ (98.556 mgl/€ nell'assestato 2015), di cui 159.187 mgl/€ al FPLD e 777 mgl/€ alle contribuzioni da devolvere agli Istituti di Patronato;
- dalle Spese di amministrazione¹ per 61 mgl/€ (64 mgl/€ nell'assestato 2015).

Proventi ed oneri finanziari

➤ *Altri proventi finanziari*

Tali poste sono iscritte in bilancio per 1.876 mgl/€, ed interessano principalmente gli Interessi attivi sul conto corrente con l'INPS² per 1.844 mgl/€ (+461 mgl/€ rispetto all'esercizio precedente).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale alla fine del 2016 evidenzia attività per 409.576 mgl/€ e passività per 20.675 mgl/€, con una consistenza patrimoniale netta pari a 388.901 mgl/€, che, come dettato dalla nuova normativa, viene accantonata in un Fondo a copertura delle prestazioni che verranno erogate.

Attivo

➤ *Immobilizzazioni*

Tale posta concerne principalmente le Immobilizzazioni finanziarie a titolo di Quota parte di pertinenza del Fondo impiegata negli investimenti unitari per 2.400 mgl/€ (+676 mgl/€ rispetto all'esercizio precedente).

➤ *Attivo Circolante*

E' interessato quasi esclusivamente dalle Disponibilità afferenti il Credito in c/c con l'INPS per 373.462 mgl/€ (+3.440 mgl/€ rispetto al 2015).

Passivo

Tale voce è costituita principalmente dal Fondo di accantonamento dei risultati di esercizio dei Fondi di solidarietà (ex art. 3, commi 4, 14 e 19 della legge n. 92/2012) per 388.901 mgl/€ (+7.613 mgl/€ rispetto al 2015).

1 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità

2 - La remunerazione delle anticipazioni dalle gestioni finanziariamente attive a quelle deficitarie è disciplinata dall'art. 52, comma 1, lett. a), del Regolamento di contabilità. Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.



A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato, non senza segnalare che la nuova normativa introdotta dal decreto legislativo n. 148/2015 richiederà un attento monitoraggio.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari

Giorgio Danieli

Benito Di Troia

Danilo Giovanni Festa

Natale Forlani

Angelo Marano

Roberto Nicolò

Pietro Voci

INPS - Collegio Sindacale

- 47 Fondo per il perseguimento di politiche attive a sostegno del reddito e dell'occupazione per il personale delle società del gruppo Ferrovie dello Stato Italiane – art. 1, del decreto interministeriale 9 gennaio 2015, n. 86984**

Relazione al Bilancio preventivo 2016

L'art. 3 della legge n. 92/2012, nel definire un sistema inteso ad assicurare adeguate forme di sostegno al reddito per i lavoratori dei diversi settori economici, ha previsto che le organizzazioni sindacali e imprenditoriali comparativamente più rappresentative a livello nazionale stipulassero accordi e contratti collettivi, anche intersettoriali, aventi ad oggetto la costituzione di Fondi di solidarietà per il sostegno del reddito per i settori non coperti dalla normativa in materia di integrazione salariale.

E' stata, pertanto, prevista l'attivazione di un **Fondo per il perseguimento di politiche attive a sostegno del reddito e dell'occupazione per il personale delle società del gruppo Ferrovie dello Stato Italiane.**

Per effetto delle disposizioni, di cui al citato art. 3 della legge n. 92/2012, con l'adozione del decreto interministeriale n. 86984 del 9 gennaio 2015 (pubblicato in G.U. n. 55 del 7 marzo 2015), la disciplina del Fondo di cui all'art. 59, comma 6, della legge n. 449 del 27 dicembre 1997, è stata adeguata alla normativa di cui alla citata legge n. 92/2012¹.

Il nuovo Fondo concerne, in particolare, il personale delle società del gruppo Ferrovie dello Stato a prescindere dal numero dei dipendenti.

Successivamente gli articoli da 26 a 40 del d.lgs. n. 148/2015 hanno completamente sostituito la normativa citata, determinando l'abrogazione dei commi da 4 a 19 ter e da 42 a 45 dell'art. 3 della legge n. 92/2012.

Il predetto d.lgs. n. 148/2015 ha, tuttavia, previsto la continuità per tutti i fondi già costituiti alla data di entrata in vigore del medesimo decreto, laddove che i regolamenti siano conformi ai dettami dell'art. 26, comma 7 (istituzione obbligatoria dei fondi per tutti i settori che non rientrano nell'ambito di applicazione della normativa in materia di cassa integrazione guadagni, in relazione ai datori di lavoro che occupano mediamente più di 5 dipendenti).

1 - Il Fondo in esame è stato istituito con decreto del Ministero dei trasporti e della navigazione del 21 maggio 1998 e successive modifiche ed integrazioni.

Pertanto, i rinvii operati dal decreto istitutivo del fondo in argomento all'art. 3, commi da 4 a 45, della legge n. 92/2012 devono intendersi riferiti alle corrispondenti norme del d.lgs. n. 148/2015.

Al riguardo occorre segnalare che l'art. 35 del d.lgs. n. 148/2015 prevede l'obbligo di bilancio in pareggio e l'impossibilità di erogare prestazioni in carenza di disponibilità per i Fondi istituiti ai sensi dei commi 26, 27 e 28, tra i quali figura anche il Fondo in parola. Per effetto di detta disposizione il risultato di esercizio positivo di cui sopra si traduce integralmente in un'assegnazione al fondo di accantonamento dei risultati di esercizio all'uopo predisposto a copertura delle prestazioni che verranno erogate.

Il preventivo per l'anno 2016 del Fondo in esame presenta una situazione riepilogata nel prospetto che segue.

Descrizione	Previsioni 2016
	in migliaia di euro
Avanzo patrimoniale all'inizio dell'esercizio	0
Valore della produzione	131.959
Costo della produzione	-131.954
Differenza	5
Proventi e oneri finanziari	5
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
Proventi e oneri straordinari	0
Imposte di esercizio	-10
Risultato d'esercizio	0
Avanzo patrimoniale alla fine dell'esercizio	0

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Tale voce è riconducibile:
 - per 5.400 mgl/€, al contributo ordinario dello 0,20% della retribuzione mensile imponibile ai fini previdenziali dei lavoratori dipendenti (esclusi i dirigenti), di cui due terzi a carico del datore di lavoro ed un terzo a carico del lavoratore;
 - per 126.550 mgl/€, al contributo straordinario a copertura delle prestazioni straordinarie di cui all'articolo 5, comma 1, lettera c, dovuto da parte del datore di lavoro di importo corrispondente al fabbisogno di copertura degli assegni straordinari erogabili e della contribuzione correlata, di cui all'art. 40 della legge 4 novembre 2010 n. 183;

- per 9 mgl/€, al contributo addizionale totalmente a carico del datore di lavoro che ricorra alla sospensione o riduzione dell'attività lavorativa, calcolato in rapporto alle retribuzioni perse nella misura del 1,5% per le imprese calcolato sulle retribuzioni imponibili ai fini previdenziali perse dai lavoratori interessati dalle prestazioni.

Costo della produzione

- *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*
 Nell'ambito di tale posta, si evidenziano le Spese per prestazioni per 93.780 mgl/€, relative:
 - per 91.500 mgl/€, all'assegno straordinario riconosciuto ai lavoratori risultati eccedentari, ammessi a fruire nel quadro di processi di agevolazione all'esodo, che raggiungano i requisiti necessari per il riconoscimento del diritto al pensionamento di vecchiaia o anticipato nei successivi cinque anni;
 - 2.280 mgl/€, all'assegno ordinario riconosciuto ai lavoratori dipendenti, esclusi i dirigenti, delle imprese rientranti nel proprio campo di applicazione, che siano interessati da riduzione o sospensione dell'attività lavorativa, in relazione alle medesime causali previste dalla normativa in materia di cassa integrazione guadagni ordinaria e straordinaria, con esclusione della cessazione, anche parziale, di attività.
- *Oneri diversi di gestione*
 Tale posta viene principalmente interessata:
 - dai Trasferimenti passivi per 35.711 mgl/€, di cui 35.701 mgl/€ per valori di copertura per periodi assicurativi trasferiti al FPLD e 11 mgl/€ per contribuzioni da devolvere agli Istituti di Patronato;
 - dalle Spese di amministrazione² per 77 mgl/€.


Proventi ed oneri finanziari

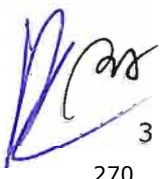
- *Altri proventi finanziari*
 Tali poste sono iscritte in bilancio per 5 mgl/€, ed interessano quasi esclusivamente gli Interessi attivi sul conto corrente con l'INPS³.

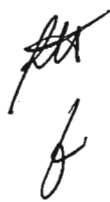
2 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità

3 - La remunerazione delle anticipazioni dalle gestioni finanziariamente attive a quelle deficitarie è disciplinata dall'art. 52, comma 1, lett. a), del Regolamento di contabilità. Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda.

AM







3

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale alla fine del 2016 evidenzia attività per 2.396 mgl/€ e passività per 11 mgl/€, con una consistenza patrimoniale netta pari a 2.385 mgl/€, che, come dettato dalla nuova normativa, viene accantonata in un Fondo a copertura delle prestazioni che verranno erogate.

Si evidenziano, tra le Attività, il Credito in c/c con l'INPS per 1.669 mgl/€ e, tra le Passività il Fondo di accantonamento dei risultati di esercizio dei Fondi di solidarietà (art. 3, legge n. 92/2012, artt. 26, 28 e 35 del d.lgs. n. 148/2015) per 2.385 mgl/€.

Nel corso di incontri tecnici con l'Amministrazione, il collegio ha appreso che il Ministero del lavoro e delle politiche sociali, con circolare n. 32 del 22 dicembre 2015, ha fornito chiarimenti circa la decorrenza della contribuzione ordinaria ai Fondi di solidarietà. Al riguardo, si invita l'Istituto a tenere informato il collegio sull'adozione delle circolari di propria competenza.

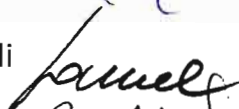
A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

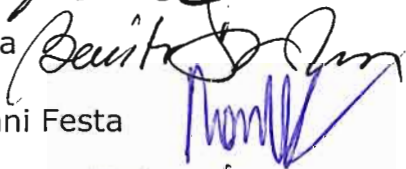
Paola Chiari



Giorgio Danieli



Benito Di Troia



Danilo Giovanni Festa



Natale Forlani



Angelo Marano



Roberto Nicolò



Pietro Voci



INPS - Collegio Sindacale

48 Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito del personale delle aziende del trasporto pubblico - art. 1, del decreto interministeriale 9 gennaio 2015, n. 86985.

Relazione al Bilancio preventivo 2016

L'art. 3 della legge n. 92/2012, nel definire un sistema inteso ad assicurare adeguate forme di sostegno al reddito per i lavoratori dei diversi settori economici, ha previsto che le organizzazioni sindacali e imprenditoriali comparativamente più rappresentative a livello nazionale stipulassero accordi e contratti collettivi, anche intersettoriali, aventi ad oggetto la costituzione di Fondi di solidarietà per il sostegno del reddito per i settori non coperti dalla normativa in materia di integrazione salariale.

E' stata, pertanto prevista l'attivazione di un **Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito del personale delle aziende del trasporto pubblico.**

Per effetto delle disposizioni, di cui al citato art. 3 della legge n. 92/2012, con l'adozione del decreto interministeriale n. 86985 del 9 gennaio 2015 (pubblicato in G.U. n. 52 del 4 marzo 2015), la disciplina del Fondo di cui all'art. 59, comma 6, della legge n. 449 del 27 dicembre 1997, è stata adeguata alla normativa di cui alla citata legge n. 92/2012.

Il nuovo Fondo concerne, in particolare, i lavoratori delle aziende, sia pubbliche che private, che occupino mediamente più di quindici dipendenti e che svolgano servizi di trasporto pubblico autofilo-ferrotranviari e di navigazione sulle acque interne e lagunari con esclusione delle aziende ricomprese nel campo di applicazione di analoghi Fondi di settore già costituiti e di quelle esercenti servizi ferroviari di alta velocità.

Successivamente, gli articoli da 26 a 40 del d.lgs. n. 148/2015 hanno completamente sostituito la normativa citata, determinando l'abrogazione dei commi da 4 a 19 ter e da 42 a 45 dell'art. 3 della legge n. 92/2012.

Il predetto d.lgs. n. 148/2015 ha, tuttavia, chiarito – per i fondi già costituiti alla data di entrata in vigore del medesimo decreto, i cui regolamenti siano conformi ai dettami dell'art. 26, comma 7, con riferimento in particolare al limite dimensionale – la necessità di un decreto di adeguamento, da adottarsi entro il 31 dicembre 2015, salvo disporre, in caso di mancata adozione del decreto in parola, la confluenza dei datori di lavoro che occupino mediamente più di cinque dipendenti nel nuovo Fondo di integrazione salariale, di cui all'art. 29 del d.lgs. n. 148/2015.

Al riguardo occorre segnalare che l'art. 35 del d.lgs. n. 148/2015 prevede l'obbligo di bilancio in pareggio e l'impossibilità di erogare prestazioni in carenza di disponibilità per i Fondi istituiti ai sensi dei commi 26, 27 e 28, tra i quali figura anche il Fondo in parola. Per effetto di detta disposizione il risultato di esercizio positivo di cui sopra si traduce integralmente in un'assegnazione al fondo di accantonamento dei risultati di esercizio all'uopo predisposto a copertura delle prestazioni che verranno erogate.

Il preventivo per l'anno 2016 del Fondo in esame presenta una situazione riepilogata nel prospetto che segue.

Descrizione	Previsioni 2016
	in migliaia di euro
Avanzo patrimoniale all'inizio dell'esercizio	0
Valore della produzione	119.726
Costo della produzione	-119.763
Differenza	-37
Proventi e oneri finanziari	47
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
Proventi e oneri straordinari	0
Imposte di esercizio	-10
Risultato d'esercizio	0
Avanzo patrimoniale alla fine dell'esercizio	0

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

- *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*
Tale voce è riconducibile:
 - per 29.762 mgl/€, un contributo ordinario dello 0,50% della retribuzione mensile imponibile ai fini previdenziali dei lavoratori dipendenti (esclusi i dirigenti), di cui due terzi a carico del datore di lavoro e un terzo a carico del lavoratore;
 - per 83.596 mgl/€, al contributo straordinario, dovuto dal datore di lavoro;
 - per 6.174 mgl/€, un contributo straordinario dovuto dal datore di lavoro, in caso di ricorso a prestazioni integrative;
 - per 194 mgl/€ al contributo addizionale totalmente a carico del datore di lavoro che ricorra alla sospensione o riduzione dell'attività lavorativa, calcolato in rapporto alle retribuzioni perse nella misura del 1,5%.

Costo della produzione

- *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*
 Nell'ambito di tale posta si evidenziano le Spese per prestazioni per 68.220 mgl/€, relativi:
 - per 58.200 mgl/€, prestazioni riguardanti assegni ordinari previsti dall'art. 5 lett. a), del decreto interministeriale n. 86985;
 - 2.950 prestazioni riguardanti assegni integrativi previsti dall'art. 5 lett. b), del decreto interministeriale n. 86985;
 - 7.071 mgl/€, prestazioni riguardanti assegni straordinari previsti dall'art. 5 lett. c), del decreto interministeriale n. 86985.
- *Oneri diversi di gestione*
 Tale posta viene principalmente interessata:
 - dai Valori di copertura di periodi assicurativi per 30.617 mgl/€, di cui:
 - 25.395 mgl/€ contribuzione correlata ad assegni straordinari;
 - 4.280 mgl/€ contribuzione correlata ad assegni ordinari;
 - 942 mgl/€ contribuzione correlata ad assegni integrativi;
 - dalle Spese di amministrazione¹ per 82 mgl/€.

Proventi ed oneri finanziari

- *Altri proventi finanziari*
 Tali poste sono iscritte in bilancio per 47 mgl/€, ed interessano quasi esclusivamente gli Interessi attivi sul conto corrente con l'INPS² (46 mgl/€).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale alla fine del 2016 evidenzia attività per 20.842 mgl/€ e passività per 56 mgl/€, con una consistenza patrimoniale netta pari a 20.786 mgl/€ che, come dettato dalla nuova normativa, viene accantonata in un Fondo a copertura delle prestazioni che verranno erogate.

Si evidenziano, tra le Attività, il Credito in c/c con l'INPS per 18.262 mgl/€ e, tra le Passività il Fondo di accantonamento dei risultati di esercizio dei Fondi di solidarietà (art. 3, legge n. 92/2012, artt. 26,28 e 35 del d.lgs. n. 148/2015) per 20.786 mgl/€.

1 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità

2 - La remunerazione delle anticipazioni dalle gestioni finanziariamente attive a quelle deficitarie è disciplinata dall'art. 52, comma 1, lett. a), del Regolamento di contabilità. Con riferimento al tasso di interesse applicato, si rinvia a quanto evidenziato alla nota n. 2 della parte seconda..

Nel corso di incontri tecnici con l'Amministrazione, il collegio ha appreso che il Ministero del lavoro e delle politiche sociali, con circolare n. 32 del 22 dicembre 2015, ha fornito chiarimenti circa la decorrenza della contribuzione ordinaria ai Fondi di solidarietà. Al riguardo, si invita l'Istituto a tenere informato il collegio sull'adozione delle circolari di propria competenza.

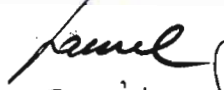
A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Paola Chiari



Giorgio Danieli



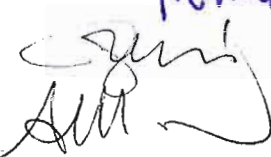
Benito Di Troia



Danilo Giovanni Festa



Natale Forlani



Angelo Marano



Roberto Nicolò



Pietro Voci



INPS - Collegio Sindacale

**49 Fondo di solidarietà bilaterale del settore marittimo – SOLIMARE
- art. 1, del decreto interministeriale 8 giugno 2015, n. 90401.****Relazione al Bilancio preventivo 2016**

L'art. 3 della legge n. 92/2012, nel definire un sistema inteso ad assicurare adeguate forme di sostegno al reddito per i lavoratori dei diversi settori economici, ha previsto che le organizzazioni sindacali e imprenditoriali comparativamente più rappresentative a livello nazionale stipulassero accordi e contratti collettivi, anche intersettoriali, aventi ad oggetto la costituzione di Fondi di solidarietà per il sostegno del reddito per i settori non coperti dalla normativa in materia di integrazione salariale.

Si è pertanto previsto, l'attivazione di un **Fondo di solidarietà bilaterale del settore marittimo – SOLIMARE.**

Per effetto delle disposizioni, di cui al citato art. 3 della legge n. 92/2012, con l'adozione del decreto interministeriale n. 90401 dell'8 giugno 2015 (pubblicato in G.U. n. 189 del 17 agosto 2015), la disciplina del Fondo di cui all'art. 59, comma 6, della legge n. 449 del 27 dicembre 1997, è stata adeguata alla normativa di cui alla citata legge n. 92/2012.

Il nuovo Fondo concerne, in particolare, i lavoratori marittimi e il personale amministrativo e di terra delle imprese armatoriali che occupano mediamente più di quindici dipendenti.

Successivamente gli articoli da 26 a 40 del d.lgs. n. 148/2015 hanno completamente sostituito la normativa citata, determinando l'abrogazione dei commi da 4 a 19 ter e da 42 a 45 dell'art. 3 della legge n. 92/2012.

Il predetto d.lgs. n. 148/2015 ha, tuttavia, chiarito – per i fondi già costituiti alla data di entrata in vigore del medesimo decreto, i cui regolamenti siano conformi ai dettami dell'art. 26, comma 7, con riferimento in particolare al limite dimensionale – la necessità di un decreto di adeguamento, da adottarsi entro il 31 dicembre 2015, salvo disporre, in caso di mancata adozione del decreto in parola, la confluenza dei datori di lavoro che occupino mediamente più di cinque dipendenti nel nuovo Fondo di integrazione salariale, di cui all'art. 29 del d.lgs. n. 148/2015.

Al riguardo occorre segnalare che l'art. 35 del d.lgs. n. 148/2015 prevede l'obbligo di bilancio in pareggio e l'impossibilità di erogare prestazioni in carenza di disponibilità per i Fondi istituiti ai sensi dei commi 26, 27 e 28, tra i quali figura anche il Fondo in parola. Per effetto di detta disposizione il risultato di esercizio positivo di cui sopra si traduce integralmente in un'assegnazione al fondo di accantonamento dei risultati di esercizio all'uopo predisposto a copertura delle prestazioni che verranno erogate.

Il preventivo per l'anno 2016 del Fondo in esame presenta una situazione riepilogata nel prospetto che segue.

Descrizione	Previsioni 2016
	in migliaia di euro
Avanzo patrimoniale all'inizio dell'esercizio	0
Valore della produzione	2.614
Costo della produzione	-2.605
Differenza	9
Proventi e oneri finanziari	1
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
Proventi e oneri straordinari	0
Imposte di esercizio	-10
Risultato d'esercizio	0
Avanzo patrimoniale alla fine dell'esercizio	0

Con riguardo ai singoli valori di bilancio della Gestione, il collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti.

GESTIONE ECONOMICA

Valore della produzione

➤ *Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*

Tale voce è riconducibile:

- per 2.573 mgl/€, al contributo ordinario dello 0,30% della retribuzione mensile imponibile ai fini previdenziali dei lavoratori dipendenti (esclusi i dirigenti), di cui due terzi a carico del datore di lavoro e un terzo a carico del lavoratore;
- per 41 mgl/€, al contributo addizionale totalmente a carico del datore di lavoro che ricorra alla sospensione o riduzione dell'attività lavorativa, calcolato in rapporto alle retribuzioni perse nella misura del 1,5% per le imprese calcolato sulle retribuzioni imponibili ai fini previdenziali perse dai lavoratori interessati dalle prestazioni.

Costo della produzione

- *Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci*
 Nell'ambito di tale posta, si evidenziano le Spese per prestazioni per 1.172 mgl/€, relativi ad un assegno ordinario di importo pari all'integrazione salariale, ridotto di un importo pari ai contributi previsti dall'articolo 26 della legge 28 febbraio 1986, n. 41; la prestazione può essere erogata per una durata massima non inferiore ad un ottavo delle ore complessivamente lavorabili da computare in un biennio mobile e comunque non superiore ad un anno.
- *Oneri diversi di gestione*
 Tale posta viene principalmente interessata:
 - dai Trasferimenti passivi per 915 mgl/€, di cui 910 mgl/€ al FPLD e 5 mgl/€ alle contribuzioni da devolvere agli Istituti di Patronato;
 - dalle Spese di amministrazione¹ per 46 mgl/€.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

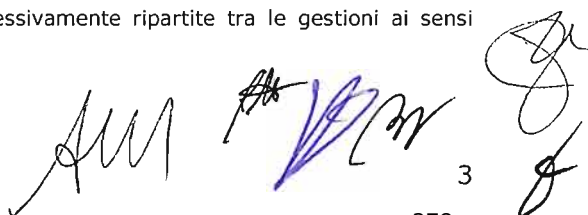
Lo stato patrimoniale alla fine del 2016 evidenzia attività per 645 mgl/€ e passività per 168 mgl/€, con una consistenza patrimoniale netta pari a 472 mgl/€, che, come dettato dalla nuova normativa, viene accantonata in un Fondo a copertura delle prestazioni che verranno erogate.

Si evidenziano, tra le Attività, il Credito in c/c con l'INPS per 269 mgl/€ e, tra le Passività, il Fondo di accantonamento dei risultati di esercizio dei Fondi di solidarietà (art. 3, legge n. 92/2012, artt. 26,28 e 35 del d.lgs. n. 148/2015) per 472 mgl/€.

Nel corso di incontri tecnici con l'Amministrazione, il collegio ha appreso che il Ministero del lavoro e delle politiche sociali, con circolare n. 32 del 22 dicembre 2015, ha fornito chiarimenti circa la decorrenza della contribuzione ordinaria ai Fondi di solidarietà. Al riguardo, si invita l'Istituto a tenere informato il collegio sull'adozione delle circolari di propria competenza.


1 - Le spese di amministrazione sostenute dall'Istituto vengono successivamente ripartite tra le gestioni ai sensi dell'art. 57 del Regolamento di contabilità

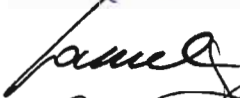
3





A conclusione dell'esame del presente preventivo, fatte salve le osservazioni di carattere generale esposte nella premessa della parte seconda, il collegio ritiene che lo stesso possa essere approvato.


IL COLLEGIO DEI SINDACI

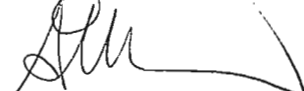
Paola Chiari 

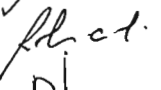
Giorgio Danieli 


Benito Di Troia 

Danilo Giovanni Festa 

Natale Forlani 

Angelo Marano 

Roberto Nicolò 

Pietro Voci 

INPS

Istituto Nazionale Previdenza Sociale



BILANCIO DI PREVISIONE DELL'INPS PER L'ANNO 2016 E BILANCIO PLURIENNALE PER IL TRIENNIO 2016 - 2018

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

I N D I C E

<i>Premessa</i>	4
-----------------	---

Parte Prima
SINTESI DEI RISULTATI PREVISTI

1 Sintesi dei risultati della Gestione Generale	5
2 Risultati delle Gestioni e Fondi amministrati	9
3 Andamento della spesa pensionistica ed incidenza sul PIL	13

Parte Seconda
**IL QUADRO NORMATIVO E MACROECONOMICO
DI RIFERIMENTO**

1 Il quadro di riferimento normativo	15
2 Il quadro di riferimento macroeconomico	17

Parte Terza
**L'ANDAMENTO DEL NUMERO DELLE PENSIONI,
DEI CONTRIBUENTI E DEGLI ONERI
NON PREVIDENZIALI**

1 L'andamento del numero delle pensioni	18
2 L'andamento del numero dei contribuenti	24
3 L'andamento degli oneri non previdenziali	27
3.1 Gli oneri non previdenziali	27
3.2 La copertura degli oneri e i trasferimenti dallo Stato	28

Parte Quarta
LA GESTIONE FINANZIARIA

1 I residui e la situazione amministrativa	34
2 La Gestione di competenza finanziaria	36
2.1 La situazione complessiva	36
2.2 Le entrate correnti	38
2.3 Le uscite correnti	42
2.4 Le spese di funzionamento ed i costi di gestione	46
3 La Gestione di cassa	49
3.1 Le riscossioni	49
3.2 I pagamenti	50

Parte Quinta
LA GESTIONE ECONOMICO-PATRIMONIALE

1	Il Conto economico generale	54
2	La Situazione patrimoniale generale	54
2.1	Il patrimonio netto	54
2.2	Le attività	55
2.3	Le passività	59

Parte Sesta
IL BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2016 – 2018

1	Il quadro normativo e macroeconomico	61
2	Le previsioni di competenza finanziaria	63

PREMESSA

Con decreto del Presidente della Repubblica del 16 febbraio 2015 il Prof. Tito Boeri è stato nominato, per la durata di un quadriennio, Presidente dell'Istituto Nazionale della Previdenza Sociale (I.N.P.S.).

Con decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78 (art.7, comma 8), sono state devolute al Presidente le competenze attribuite al Consiglio di Amministrazione dalle disposizioni contenute nel decreto del Presidente della Repubblica 30 aprile 1970, n. 639, nella legge 9 marzo 1989, n. 88, nel decreto legislativo 30 giugno 1994, n. 479, nel decreto del Presidente della Repubblica 24 settembre 1997, n. 366 e da qualunque altra norma riguardante gli Enti pubblici di previdenza ed assistenza di cui all'art. 1, comma 1, del decreto legislativo 30 giugno 1994, n. 479. Le suddette competenze sono esercitate dal Presidente con proprie determinazioni.

Per effetto delle predette disposizioni, la relazione sulla gestione, allegata al Bilancio preventivo dell'INPS per l'anno 2016, è presentata dal Presidente dell'Istituto.

Il bilancio preventivo 2016 contiene alcune innovazioni metodologiche (con l'introduzione di struttura di bilancio per missioni e programmi) volte a renderlo maggiormente di supporto alle decisioni. Dal 2016 verrà avviato un progetto volto a rendere più trasparente il bilancio dell'Istituto con un ulteriore rafforzamento della reportistica di supporto alle decisioni.

Ciò premesso, nella presente relazione si esporranno i risultati complessivi dell'INPS, rinviando per tutte le altre informazioni all'allegato tecnico del Direttore Generale che accompagna il bilancio di previsione 2016.

Eventuali discordanze riscontrabili nei dati contenuti nella presente relazione sono dovute ad arrotondamenti al milione.

PARTE PRIMA

SINTESI DEI RISULTATI PREVISTI

1. SINTESI DEI RISULTATI DELLA GESTIONE GENERALE

I dati¹ per l'anno 2016 emergenti dal progetto di bilancio di previsione, redatto alla luce del quadro macroeconomico e legislativo di riferimento al 20 settembre 2015, di cui alla parte seconda della presente relazione, si riassumono nei valori di seguito indicati, posti a confronto con i risultati delle previsioni assestate dell'anno 2015 e con quelli consuntivi dell'anno 2014 (cfr. Tabella n. 1.1.).

Tabella n. 1.1. - INPS - ANDAMENTO DELLA GESTIONE GENERALE

in milioni di euro

AGGREGATI	2014 CONSUNTIVO	2015 PREVISIONI ASSESTATE	Variazioni 2015/2014	2016 PREVISIONI ORIGINARIE	Variazioni 2016/2015
<u>GESTIONE ECONOMICO-PATRIMONIALE</u>					
1. Risultato economico di esercizio	-12.485	-9.160	3.325	-11.211	-2.051
2. Patrimonio netto al 31 dicembre	18.407	12.962	-5.445	1.783	-11.179
<u>GESTIONE DI COMPETENZA FINANZIARIA</u>					
1. Risultato di parte corrente	-6.678	-2.850	3.828	-2.579	271
2. Risultato in conto capitale	-329	2.402	2.731	-662	-3.064
3. Avanzo (+) Disavanzo (-) complessivo	-7.007	-447	6.560	-3.241	-2.794
<u>GESTIONE DI CASSA</u>					
1. Anticipazioni di cassa	19.064	18.906	-158	20.334	1.428
2. Apporti complessivi dello Stato	114.331	123.249	8.918	122.852	-397
3. Aumento (-) Diminuzione (+) disponibilità liquide	-774	-2.665	-1.891	-5.441	-2.776
4. Differenziale di cassa	18.290	16.241	-2.049	14.892	-1.349

¹ I dati previsionali sono stati elaborati alla luce del quadro macroeconomico e delle disposizioni normative vigenti al 20 settembre 2015. Non sono ricompresi: gli effetti delle leggi e dei decreti pubblicati successivamente a tale data, ed in particolare, la Legge di Stabilità per l'anno 2016, nonché il quadro macroeconomico aggiornato dal principale documento di programmazione della finanza pubblica (Documento di Economia e Finanza 2016).

Risultato economico di esercizio – anno 2016
in milioni di euro

Valore della produzione (A)	311.725
Costo della produzione (B)	-323.114
Differenza (A) – (B)	-11.388
Proventi ed oneri finanziari	385
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
Proventi ed oneri straordinari	0
Imposte dell'esercizio	-207
Risultato economico	-11.211

Patrimonio netto al 31/12/2016
in milioni di euro

Totale attivo	188.957
Totale passivo	187.174
Patrimonio netto	1.783

Risultato della gestione di competenza finanziaria – anno 2016
in milioni di euro

A G G R E G A T I	ENTRATE	USCITE
- correnti	328.693	331.273
- in conto capitale	25.565	26.227
- per partite di giro	64.963	64.963
TOTALE	419.222	422.463
AVANZO (+) DISAVANZO (-) FINANZIARIO		-3.241

Risultato della gestione di cassa – anno 2016
in milioni di euro

A G G R E G A T I	RISCOSSIONI	PAGAMENTI
- correnti	316.705	331.302
- in conto capitale	25.565	5.894
- per partite di giro	64.959	64.592
TOTALE	407.229	401.788
AVANZO (+) DISAVANZO (-) DI CASSA		5.441

Situazione Amministrativa presunta - anno 2016
in milioni di euro

Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio 2016	33.542
Residui attivi	<u>168.728</u>
Residui passivi	<u>170.215</u>
Situazione amministrativa presunta al 31/12/2016	32.055

Gli effetti complessivi delle valutazioni previsionali per l'anno 2016 si traducono sul bilancio in:

- un disavanzo economico di esercizio di 11.211 milioni di euro in aumento di 2.051 milioni di euro rispetto al disavanzo di 9.160 milioni previsto per l'anno 2015;
- un patrimonio netto di 1.783 milioni di euro rispetto a quello di 12.962 milioni previsto alla fine del 2015, con un decremento di 11.179 milioni;

- un disavanzo finanziario di parte corrente di 2.579 milioni di euro con un decremento di 271 milioni di euro rispetto al disavanzo di 2.850 milioni previsto per il 2015;
- un disavanzo finanziario complessivo di 3.241 milioni di euro con un incremento di 2.794 milioni rispetto al disavanzo di 447 milioni previsto per il 2015;
- un differenziale di cassa di 14.892 milioni (16.241 nel 2015) coperto con le anticipazioni di Tesoreria e dello Stato per 20.334 milioni, con conseguente aumento delle giacenze di cassa dell'Istituto per 5.441 milioni di euro;
- un avanzo di amministrazione di 32.055 milioni di euro rispetto all'avanzo di 35.296 milioni previsto alla fine del 2015, con un decremento di 3.241 milioni per effetto del disavanzo finanziario complessivo previsto per il 2016.

Pesa su questi risultati l'avvio di una operazione straordinaria di cancellazione e svalutazione delle partite inesigibili dello stato patrimoniale, nell'ambito dell'operazione di trasparenza intrapresa dall'Istituto.

2. RISULTATI DELLE GESTIONI E FONDI AMMINISTRATI

In relazione ai risultati previsti per le singole gestioni si forniscono le seguenti informazioni.

Il Comparto dei fondi dei lavoratori dipendenti (*cfr. Tabella n. 1.2.*) si chiude con un risultato economico di esercizio negativo di 1.533 milioni di euro, rispetto al risultato negativo di 1.070 milioni previsto nel 2015, quale somma algebrica tra:

- 3.087 milioni di risultato economico negativo determinato dalla somma algebrica del risultato positivo del Fondo pensioni lavoratori dipendenti (5.066 milioni) e quello negativo delle separate contabilità dei soppressi Fondi Trasporti (-902 milioni), Elettrici (-1.996 milioni), Telefonici (-1.253 milioni) ed INPDAI (-4.002 milioni);
- 1.554 milioni di avanzo della Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti.

Il medesimo comparto espone un patrimonio netto di 50.934 milioni di euro, quale somma algebrica tra:

- 136.436 milioni di deficit complessivo netto del Fondo pensioni lavoratori dipendenti (-37.594 milioni) e delle separate contabilità dei soppressi Fondi Trasporti (-20.739 milioni), Elettrici (-31.997 milioni), Telefonici (-7.982 milioni) ed INPDAI (-38.123 milioni). Il deficit complessivo delle separate contabilità (-98.841 milioni) rappresenta il 72,4% del deficit complessivo del FPLD;
- 187.370 milioni di patrimonio netto della Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti.

La Gestione speciale di previdenza ex INPDAP e Gestione speciale di previdenza ex ENPALS contribuiscono al conto economico complessivo, rispettivamente, con un risultato economico di esercizio negativo di 4.970 milioni di euro ed un utile d'esercizio di 239 milioni di euro.

Per il risultato di esercizio e la situazione patrimoniale netta previste per le altre gestioni amministrate si rimanda ai dati esposti nell'apposita tabella (*cfr. Tabella n. 1.2.*).

Tabella n. 1.2. - ANDAMENTO ECONOMICO-PATRIMONIALE DELLE GESTIONI AMMINISTRATE

In milioni di euro

GESTIONI E FONDI	2014 - CONSUNTIVO		2015 - PREVISIONI ASSESTATE		2016 - PREVISIONI ORIGINARIE	
	Risultato economico di esercizio	Situazione patrimoniale al 31.12.2014	Risultato economico di esercizio	Situazione patrimoniale al 31.12.2015 (1)	Risultato economico di esercizio	Situazione patrimoniale al 31.12.2016
<u>GESTIONI PENSIONISTICHE AGO</u>						
* FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI	-7.378	-130.188	-3.160	-133.348	-3.087	-136.436
- Fondo Pensioni lavoratori dipendenti	468	-42.586	4.525	-42.660	5.066	-37.594
- Ex Fondo trasporti	-1.108	-18.921	-1.516	-18.807	-1.982	-20.597
- Ex Fondo elettrico	-1.093	-28.002	-1.995	-30.062	-1.906	-31.097
- Ex Fondo telefonici	-1.093	-3.466	-1.263	-6.728	-1.253	-7.982
- Ex IMDAI	-3.770	-30.213	-3.907	-34.121	-4.002	-38.123
* GESTIONE COLTIVATORI DIRETTI, COLONI E MEZZADRI	-4.209	-80.018	-3.618	-83.636	-3.767	-87.404
* GESTIONE ARTIGIANI	-5.748	-49.579	-5.299	-54.878	-5.720	-60.598
* GESTIONE COMMERCianti	-1.630	-1.630	-1.205	-2.835	-1.532	-4.367
* GESTIONE PARASUBORDINATI	7.646	96.676	7.414	104.090	7.251	111.340
<u>GESTIONI PENSIONISTICHE ESCLUSIVE DELL'AGO</u>						
* GESTIONE SPECIALE DI PREVIDENZA DEI DIPENDENTI DELL'AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (2)	-3.194	-4.812	-4.946	-6.258	-4.970	-11.228
<u>GESTIONI PENSIONISTICHE SOSTITUTIVE AGO</u>						
* FONDO DAZIERI	0	0	0	0	0	0
* FONDO VOLO	-180	-461	-166	-627	-169	-796
* FONDO SPEDIZIONIERI DOGANALI	0	13	0	13	0	13
* FONDO FERROVIE STATO SPA	0	1	0	1	0	1
* GESTIONE SPECIALE PER IL PERS. DELLE POSTE ITALIANE SPA	-173	1.331	-232	1.099	-265	834
* GESTIONE SPECIALE DI PREVIDENZA DEI DIPENDENTI EX ENPALS	208	3.944	281	4.225	239	4.463
<u>GESTIONI PENSIONISTICHE INTEGRATIVE AGO</u>						
* GESTIONE MINATORI	-17	-579	-13	-592	-14	-606
* FONDO GAS	-6	137	-4	133	-9	124
* FONDO ESATTORIALI	26	953	-70	884	29	912
* GESTIONE TRATTAMENTI PENSIONISTICI ENTI DISCIOLTI (evidenza contabile)	0	0	0	0	0	0
* FONDO PENSIONI PERSONALE PORTI GENOVA E TRIESTE	0	0	0	0	0	0
<u>GESTIONI PENSIONISTICHE MINORI</u>						
* FONDO ISCRIZIONI COLLETTIVE	0	13	0	13	0	13
* FONDO PERSONE CHE SVOLGONO LAVORI DI CURA NON RETRIBUITI	0	-5	-13	-18	-16	-33
* FONDO CLERO	-72	-2.157	-60	-2.217	-56	-2.272
* ASSICURAZIONE FACOLTATIVA INVALIDITA' E VECCHIAIA	0	-15	0	-15	0	-15
* FONDO EROGAZIONE TRATTAMENTI PREVIDENZIALI VARI	-2	-140	-1	-142	-1	-143
<u>GESTIONI ALTRI TRATTAMENTI ECONOMICI TEMPORANEI</u>						
* GESTIONE PRESTAZIONI TEMPORANEE (3)	2.230	183.726	2.090	185.816	1.554	187.370
* FONDO SOLIDARIETA' SOSTEGNO REDDITO PERSONALE IMPRESE CREDITO	-94	109	-49	60	-15	44
* FONDO SOLIDARIETA' SOSTEGNO REDDITO PERSONALE IMPRESE CREDITO COOPERATIVO	-6	56	3	59	2	61
* FONDO SOLIDARIETA' PERSONALE IMPRESE ASSICURATRICI	-3	3	5	8	1	9
* FONDO SOLIDARIETA' PERS. DIP. IMPRESE ASSICURAZIONE IN LIQUID. COATTA AMM.VA	-3	10	-9	1	0	1
* FONDO PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO DEL PERS. DIP. DALL'AMM.NE AUT. MA DEI MONOPOLI DI STATO	-1	0	0	0	0	0
* FONDO SOLIDARIETA' SOSTEGNO DEL PERS. ADDETTO AL SERVIZIO RISCOSSIONE TRIBUTI ERARIALI	-56	48	49	97	-39	58
* FONDO SOLIDARIETA' SOSTEGNO DEL PERSONALE DEL SETTORE TRASPORTO AEREO	79	411	-28	383	-7	376
* FONDO SOLIDARIETA' SOSTEGNO DEL PERSONALE DELLE "POSTE ITALIANE S.P.A."	22	49	22	70	21	92
* FONDO PER LA COPERTURA ASSICURATIVA PREVIDENZIALE DEI PERIODI NON COPERTI DA CONTRIBUZI.	17	304	15	320	16	336
* FONDO EROGAZIONE TFR EX ART. 2120 C.C. AI LAVORATORI DIPENDENTI SETTORE PRIVATO	0	0	0	0	0	0
* FONDO DI SOLIDARIETA' TRASPORTO PUBBLICO	0	0	0	0	0	0
* FONDO PER LE POLITICHE ATTIVE SOSTEGNO REDDITO E DELL'OCCUPAZIONE PERSONALE GRUPPO FS	0	166	0	0	0	2
* FONDO DI SOLIDARIETA' RESIDUALE	0	166	0	381	0	389
Totale gestioni previdenziali (da riportare)	-12.485	18.366	-8.995	13.086	-10.553	2.562

segue : Tabella n. 1.2. - ANDAMENTO ECONOMICO-PATRIMONIALE DELLE GESTIONI AMMINISTRATE
in milioni di euro

GESTIONI E FONDI	2014 - CONSUNTIVO		2015 - PREVISIONI ASSESTATE		2016 - PREVISIONI ORIGINARIE	
	Risultato economico di esercizio	Situazione patrimoniale al 31.12.2014	Risultato economico di esercizio	Situazione patrimoniale al 31.12.2015 (1)	Risultato economico di esercizio	Situazione patrimoniale al 31.12.2016
riporto	-12.485	18.366	-8.995	13.086	-10.553	2.562
<u>GESTIONI INTERVENTI A CARICO DELLO STATO</u>						
* GESTIONE INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO	0	0	0	0	0	0
* GESTIONE INVALIDI CIVILI	0	0	0	0	0	0
<u>ALTRE ATTIVITA'</u>						
* GESTIONE PROVVISORIA EX SCAU	0	41	0	43	0	44
* GESTIONE PROVVISORIA EX SPORTASS	0	0	0	-2	0	-3
* FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE	0	0	-164	-164	-656	-820
Totale INPS	-12.485	18.407	-9.160	12.962	-11.211	1.783

COMPARTO FONDI LAVORATORI DIPENDENTI	2014 - CONSUNTIVO		2015 - PREVISIONI ASSESTATE		2016 - PREVISIONI ORIGINARIE	
	Risultato economico di esercizio	Situazione patrimoniale al 31.12.2014	Risultato economico di esercizio	Situazione patrimoniale al 31.12.2015 (1)	Risultato economico di esercizio	Situazione patrimoniale al 31.12.2016
* FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI	-7.378 ⁽²⁾	-130.188	-3.160	-133.348	-3.087	-136.436
* Fondo pensioni lavoratori dipendenti	485	-47.586	4.925	-42.660	5.066	-37.594
* Ex Fondo Trasporti	-1.018	-18.921	-916	-19.837	-902	-20.739
* Ex Fondo Elettrici	-1.982	-28.002	-1.999	-30.002	-1.996	-31.997
* Ex Fondo Telefonici	-1.093	-5.466	-1.263	-6.728	-1.253	-7.982
* Ex INPDAP	-3.770	-30.213	-3.907	-34.121	-4.002	-38.123
* GESTIONE PRESTAZIONI TEMPORANEE	2.230	183.726	2.090	185.816	1.554	187.370
Totale del comparto	-5.148	53.538	-1.070	52.468	-1.533	50.934

(1) Il patrimonio netto al 31.12.2015 comprende ulteriori 3.500 mln di euro per ripianamento del debito per anticipazioni di tesoreria in base al combinato disposto ex art. 1, comma 5, legge n. 147/2013 e ex art. 49, comma 2, del d.lgs. n. 66/2014, convertito dalla legge n. 89/2014, nonché 215 mln di euro per la costituzione di riserva del fondo di solidarietà residuale.

(2) La situazione patrimoniale al 31/12/2014 tiene conto del contributo ripiano disavvanzi per € 21.968 milioni

(3) La gestione trattamenti disoccupazione frontaliere è confluita nella gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti dall'01.04.2014.

Tabella n. 1.3. - ANDAMENTO ECONOMICO-PATRIMONIALE DEL FONDO LAVORATORI DIPENDENTI
in milioni di euro

DESCRIZIONE	A N N O	FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI						GESTIONE PREST. TEMP. LAVORATORI DIPENDENTI (2)	COMPARTO FONDI LAVORATORI DIPENDENTI
		Fondo pensioni lavoratori dipendenti	ex Fondo trasporti	ex Fondo elettrici	ex Fondo telefonici	ex Gestione INPDAL	COMPLESSO F.P.L.D. (1)		
		da 1.1.1996	da 1.1.2000	da 1.1.2000	da 1.1.2000	da 1.1.2003			
RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO	2001	-2.399	-897	-404	91		-3.609	5.548	1.940
	2002	-725	-939	-616	8		-2.272	6.348	4.076
	2003	-1.658	-1.018	-1.371	-23	-1.006	-5.076	6.788	1.712
	2004	2.096	-923	-1.770	-265	553	-309	6.793	6.483
	2005	2.246	-1.006	-1.680	-264	-1.983	-2.687	6.267	3.580
	2006	3.345	-991	-1.850	-392	-2.247	-2.135	6.884	4.749
	2007	5.311	-1.044	-1.900	-538	-2.605	-776	8.680	7.904
	2008	9.229	-1.049	-1.818	-1.158	-2.758	2.446	5.723	8.169
	2009	10.369	-1.053	-1.893	-711	-2.148	4.564	549	5.113
	2010	7.669	-995	-1.913	-807	-3.495	459	1.044	1.503
	2011	8.195	-1.058	-1.877	-1.152	-3.639	469	1.991	2.460
	2012	6.657	-1.048	-1.945	-1.171	-3.786	-1.293	173	-1.120
	2013	4.474	-1.222	-1.948	-1.230	-3.812	-3.738	1.697	-2.041
	2014	485	-1.018	-1.982	-1.093	-3.770	-7.378	2.230	-5.148
	2015	4.925	-916	-1.999	-1.263	-3.907	-3.160	2.090	-1.070
	2016	5.066	-902	-1.996	-1.253	-4.002	-3.087	1.554	-1.533
SITUAZIONE PATRIMONIALE NETTA	2001	-105.416	-5.558	-5.437	3.330		-113.081	128.281	15.200
	2002	-106.141	-6.497	-6.053	3.338		-115.353	134.629	19.276
	2003	-107.799	-7.514	-7.424	3.315	-523	-119.946	141.421	21.476
	2004	-105.704	-8.436	-9.195	3.050	30	-120.255	148.214	27.959
	2005	-103.458	-9.442	-10.875	2.786	-1.953	-122.942	154.481	31.539
	2006	-100.113	-10.433	-12.725	2.394	-4.200	-125.077	161.365	36.288
	2007	-94.802	-11.477	-14.625	1.856	-6.805	-125.853	170.045	44.192
	2008	-85.573	-12.526	-16.443	698	-9.563	-123.407	175.768	52.361
	2009	-75.203	-13.580	-18.335	-14	-11.711	-118.843	176.317	57.474
	2010	-67.534	-14.575	-20.248	-821	-15.206	-118.384	177.361	58.977
	2011	-59.339	-15.633	-22.125	-1.973	-18.845	-117.915	179.352	61.437
	2012	-52.545	-16.681	-24.070	-3.144	-22.631	-119.071	179.525	60.454
	2013	-48.071	-17.903	-26.018	-4.374	-26.443	-122.809	181.496	58.687
	2014	-47.586	-18.921	-28.000	-5.467	-30.213	-130.187	183.726	53.539
	2015	-42.660	-19.837	-30.002	-6.728	-34.121	-133.348	185.816	52.468
	2016	-37.594	-20.739	-31.997	-7.982	-38.123	-136.436	187.370	50.934

(1) La situazione patrimoniale al 31/12/2012 della gestione enti pubblici creditizi è stata attribuita al complesso del Fondo Pensioni Lavoratori Dipendenti

(2) La gestione trattamenti disoccupazione frontalieri è confluita nella gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti dal 1.4.2012

3. ANDAMENTO DELLA SPESA PENSIONISTICA ED INCIDENZA SUL PIL

La spesa per rate di pensione dell'anno 2016 - espressa in termini di competenza finanziaria - è stata valutata in 258.451 milioni di euro con un decremento dello 0,3% (-722 milioni di euro) rispetto a 259.173 milioni di euro del 2015 (*cfr. Tabella n. 1.4.*).

In particolare la spesa si riferisce per:

- 246.220 milioni di euro alle rate di pensione e connessi trattamenti di famiglia a carico delle gestioni previdenziali (compresi gli oneri a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali), con una diminuzione dello 0,4% (-969 milioni di euro) rispetto a 247.189 milioni di euro del 2015;
- 12.231 milioni di euro alle rate di pensioni erogate per conto dello Stato, con un incremento del 2,1% (247 milioni di euro) rispetto a 11.984 milioni di euro del 2015.

Per offrire maggiori elementi di valutazione sull'evoluzione della spesa pensionistica, nella tabella seguente si fornisce l'analisi dell'andamento della spesa dell'Inps - espressa in termini di competenza finanziaria - e dell'incidenza sul PIL accertata per gli anni dal 2012 al 2014 e presunta per gli anni 2015 e 2016.

Tabella n. 1.4. - ANDAMENTO DELLA SPESA PENSIONISTICA DELL'I.N.P.S. ED INCIDENZA SUL P.I.L.
Valori assoluti in milioni di euro

Descrizione	2 0 1 2	2 0 1 3	2 0 1 4	2 0 1 5	2 0 1 6	Variazioni assolute 2016 / 2015	Variazioni in % 2016 / 2015
1 PRODOTTO INTERNO LORDO NOMINALE (1)	1.615.131	1.609.462	1.616.254	1.635.144	1.681.893	46.749	2,9
<u>SPESA PENSIONISTICA DELL'INPS - VALORI ASSOLUTI</u>							
1 PENSIONI GESTIONI PREVIDENZIALI (2)	236.706	241.973	243.478	247.189	246.220	-969	-0,4
1 Gestioni previdenziali	201.715	203.729	205.454	207.061	205.083	-1.978	-1,0
2 Gestione interventi dello Stato * in % della spesa complessiva	34.991 14,8%	38.244 15,8%	38.024 15,6%	40.128 16,2%	41.137 16,7%	1.009	2,5
2 PENSIONI EROGATE PER C/ DELLO STATO	11.694	11.751	11.763	11.984	12.231	247	2,1
1 Pensioni e assegni sociali, assegni vitalizi	4.314	4.627	4.805	4.923	5.112	189	3,8
2 Pensioni CDCM ante 1989	2.519	2.367	2.160	2.000	1.808	-192	-9,6
3 Pensionamenti anticipati	1.241	1.079	1.203	1.396	1.597	201	14,4
4 Pensioni ostetriche ex Enpao	3	3	3	2	2	0	-11,0
5 Pensioni invalidi civili (da 1° novembre 1998) (3)	3.545	3.657	3.574	3.643	3.693	49	1,4
6 Pensioni invalidi civili - miglioramento sociale (4)	71	17	19	19	19	-1	-3,4
TOTALE	248.400	253.724	255.241	259.173	258.451	-722	-0,3
<u>SPESA PENSIONISTICA DELL'INPS - INCIDENZA % SUL PIL NOMINALE</u>							
1 PENSIONI GESTIONI PREVIDENZIALI	14,66	15,03	15,06	15,12	14,64		
1 Gestioni previdenziali	12,49	12,66	12,71	12,66	12,19		
2 Gestione interventi dello Stato	2,17	2,38	2,35	2,45	2,45		
2 PENSIONI EROGATE PER C/ DELLO STATO	0,72	0,73	0,73	0,73	0,73		
TOTALE	15,38	15,76	15,79	15,85	15,37		

(1) Il PIL degli anni 2015 e 2016 è quello previsto dalla Nota di Aggiornamento al Documento di Economia e Finanza deliberata dal Consiglio dei Ministri il 18 Settembre 2015
 (2) Compresa la spesa a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali.
 (3) Esclusa la spesa per l'erogazione dell'indennità di accompagnamento.
 (4) Maggiorazione sociale in favore dei soggetti disagiati - art. 38 della legge 28 dicembre 2001, n. 448 (legge finanziaria 2002).

PARTE SECONDA

IL QUADRO NORMATIVO E MACROECONOMICO DI RIFERIMENTO

1. IL QUADRO DI RIFERIMENTO NORMATIVO

Le previsioni per l'anno 2016 sono influenzate anche dagli effetti di disposizioni normative che hanno introdotto importanti novità in merito alle attività dell'Istituto. Fra queste, assumono particolare rilevanza i seguenti provvedimenti emanati fino al 20 settembre 2015² o aventi comunque riflessi sull'esercizio finanziario in esame.

Decreto 30 gennaio 2015 del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali "Semplificazione in materia di documento unico di regolarità contributiva (DURC)" che, peraltro, definisce i requisiti di regolarità, i contenuti e le modalità della verifica nonché le ipotesi di esclusione.

Decreto legislativo 15 giugno 2015, n. 80 recante "Misure per la conciliazione delle esigenze di cura, di vita e di lavoro, in attuazione dell'articolo 1, commi 8 e 9, della legge 10 dicembre 2014, n. 183 (Jobs act)" che peraltro prevede modifiche ampliative al Testo unico sulla maternità.

Decreto legislativo 15 giugno 2015, n. 81 recante "Disciplina organica dei contratti di lavoro e revisione della normativa in tema di mansioni, a norma dell'articolo 1, comma 7, della legge 10 dicembre 2014, n. 183 (Jobs act)" che oltre a fornire un testo coordinato e semplificato delle varie tipologie contrattuali e dei rapporti di lavoro, tra le altre disposizioni prevede: la modifica della disciplina del part-time, il superamento delle collaborazioni a progetto e dell'associazione in partecipazione con applicazione della disciplina del lavoro subordinato a determinate fattispecie e l'ampliamento delle opportunità di ricorso al lavoro accessorio.

Decreto 22 giugno 2015 del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali recante "Revisione triennale dei coefficienti di trasformazione del montante contributivo".

Decreto 8 giugno 2015 n. 90401 del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali recante "Fondo di solidarietà bilaterale del settore marittimo - SOLIMARE, ai sensi dell'articolo 3 della legge 28

² Gli effetti della Legge di Stabilità 2016 verranno tenuti in considerazione nella Nota di Variazione al Bilancio 2016.

giugno 2012, n. 92" che dispone l'istituzione presso l'INPS del Fondo di riferimento per i lavoratori del settore marittimo.

Legge 6 agosto 2015, n. 125, conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 19 giugno 2015, n. 78, recante disposizioni urgenti in materia di enti territoriali.

Decreto legislativo 14 settembre 2015, n. 148 recante "Disposizioni per il riordino della normativa in materia di ammortizzatori sociali in costanza di rapporto di lavoro, in attuazione della legge 10 dicembre 2014, n. 183 (Jobs act)" che, oltre a fornire un testo organico sulla materia, prevede misure di ampliamento delle tutele.

Decreto legislativo 14 settembre 2015, n. 149 recante "Disposizioni per la razionalizzazione e la semplificazione dell'attività ispettiva in materia di lavoro e legislazione sociale, in attuazione della legge 10 dicembre 2014, n. 183 (Jobs act)".

Decreto legislativo 14 settembre 2015, n. 150 recante "Disposizioni per il riordino della normativa in materia di servizi per il lavoro e di politiche attive, ai sensi dell'articolo 1, comma 3, della legge 10 dicembre 2014, n. 183 (Jobs act)".

Decreto legislativo 14 settembre 2015, n. 151 recante "Disposizioni di razionalizzazione e semplificazione delle procedure e degli adempimenti a carico di cittadini e imprese e altre disposizioni in materia di lavoro e pari opportunità in attuazione della legge 10 dicembre 2014, n. 183 (Jobs act)".

2. IL QUADRO DI RIFERIMENTO MACROECONOMICO

Il quadro macroeconomico preso a riferimento per l'elaborazione del bilancio preventivo 2016 è quello delineato dalla Nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza 2015 deliberata dal Consiglio dei Ministri il 18 settembre 2015.

In particolare, per gli aspetti che interessano l'Istituto nel suo complesso e le singole gestioni e fondi amministrati, il quadro macroeconomico dell'anno 2016 è caratterizzato da:

- un aumento del PIL in termini reali dell'1,3%;
- un aumento dell'indice dei prezzi al consumo pari all'1,5%;
- un aumento dell'occupazione complessiva pari allo 0,9% e un incremento dell'occupazione alle dipendenze (1,0%) determinata da uno sviluppo nel settore agricoltura (+0,9%), da un aumento nel settore dell'industria (+1,0%) e nel settore dei servizi (+1,0%);
- un aumento dell'occupazione indipendente pari allo 0,6% determinato da una diminuzione nel settore dell'agricoltura (-0,5%) e da un incremento nei settori dell'industria e dei servizi pari, rispettivamente, a +0,1% e +0,9%;
- una stima di evoluzione delle retribuzioni per dipendente pari al +1,2%;
- una previsione di crescita delle retribuzioni globali pari al 2,2%, quale effetto congiunto dell'aumento dell'occupazione alle dipendenze e delle retribuzioni individuali.

Queste previsioni sono state validate dall'Ufficio Parlamentare di Bilancio.

PARTE TERZA

L'ANDAMENTO DEL NUMERO DELLE PENSIONI, DEI CONTRIBUENTI E DEGLI ONERI NON PREVIDENZIALI

1. L'ANDAMENTO DEL NUMERO DELLE PENSIONI

Sulla spesa pensionistica dell'anno 2016 influiscono le nuove pensioni accolte e liquidate, le pensioni in essere ricostituite ed accolte, le pensioni eliminate, nonché gli incrementi di perequazione automatica.

L'andamento del numero complessivo delle pensioni dell'anno 2016, escluse le pensioni erogate dalla Gestione degli invalidi civili, di cui in apposita tabella (*cfr. Tabella n. 3.3.*) si fornisce l'analisi, è stato valutato in (*cfr. Tabella n. 3.1.*):

- 18.181.252 pensioni vigenti al 31 dicembre 2015;
- 590.631 nuove pensioni liquidate;
- 738.077 pensioni eliminate;
- 18.033.806 pensioni vigenti al 31 dicembre 2016.

Avuto riguardo alle pensioni vigenti delle principali gestioni pensionistiche, in apposite tabelle si fornisce l'analisi per gestione e per categoria dei trattamenti che si presumono vigenti alla fine degli anni 2015 e 2016 (*cfr. Tabella n. 3.3.*).

Tabella n. 3.1. - ANDAMENTO DEL NUMERO DELLE PENSIONI
(*escluse le pensioni della Gestione degli invalidi civili*)

GESTIONI E FONDI	ANDAMENTO ANNO 2015				ANDAMENTO ANNO 2016				VARIAZIONI ASSOLUTE 2016/2015			
	Pensioni vigenti 31.12.2014	Pensioni liquidate nell'anno	Pensioni eliminate nell'anno	Pensioni vigenti 31.12.2015	Pensioni liquidate nell'anno	Pensioni eliminate nell'anno	Pensioni vigenti 31.12.2016	Pensioni liquidate nell'anno	Pensioni eliminate nell'anno	Pensioni liquidate nell'anno	Pensioni eliminate nell'anno	Pensioni vigenti 31.12.2016
1 LAVORATORI DIPENDENTI	12.459.652	406.396	558.390	12.307.658	366.130	535.720	12.138.068	-40.266	-22.669	-40.266	-22.669	-169.590
1 Fondo pensioni lavoratori dipendenti	8.707.952	280.604	413.712	8.574.844	236.353	406.526	8.404.671	-44.251	-7.186	-44.251	-7.186	-170.173
2 F.P.L.D. - ex Fondo trasporti	106.655	3.650	4.869	105.436	3.650	5.012	104.074	0	144	0	144	-1.362
3 F.P.L.D. - ex Fondo telefonici	73.551	2.346	1.612	74.285	2.410	1.782	74.913	64	628	64	628	60
4 F.P.L.D. - ex Fondo elettrici	98.806	3.000	3.550	98.256	3.410	3.610	98.056	410	206	410	206	840
5 F.P.L.D. - ex Fondo INPDAI	126.576	4.418	4.004	126.990	5.050	4.210	127.830	632	206	632	206	840
6 Fondo ex dazieri	8.279	143	445	7.977	142	447	7.672	-1	2	-1	2	-305
7 Fondo volo	6.593	124	171	6.546	130	132	6.544	6	-39	6	-39	-2
8 Gestione minatori	6.429	301	306	6.424	303	319	6.408	2	13	2	13	-16
9 Fondo gas	5.399	166	291	5.274	73	180	5.167	-93	-111	-93	-111	-107
10 Fondo esattoriali	5.820	84	288	5.616	84	296	5.404	0	8	0	8	-212
11 Gestione enti disciolti	9.707	165	582	9.290	140	567	8.863	-25	-15	-25	-15	-427
12 Fondo pensioni enti porti Genova e Trieste	3.628	52	74	3.606	52	125	3.533	0	51	0	51	-73
13 Fondo spedizionieri doganali	2.621	112	26	2.707	115	216	2.606	3	190	3	190	-101
14 Fondo Ferrovie dello Stato	224.491	4.902	8.736	220.657	4.533	8.948	216.242	-369	212	-369	212	-4.415
15 Fondo trattamenti previdenziali vari	29	0	2	27	0	0	27	0	-2	0	-2	0
16 Trattamenti integrativi personale Inps	32.451	806	1.236	32.021	514	889	31.646	-292	-347	-292	-347	-375
17 Fondo ex IPOST	143.275	3.412	3.457	143.230	4.592	3.622	144.200	1.180	165	1.180	165	970
18 Fondo lavoratori spettacolo	56.543	1.908	2.901	55.550	1.544	2.512	54.582	-364	-389	-364	-389	-968
19 Fondo sportivi professionisti	2.048	103	35	2.116	80	36	2.160	-23	1	-23	1	44
20 Fondo pubblici statali (CIPPS)	1.690.239	56.720	66.249	1.680.710	55.800	57.470	1.679.040	-920	-8.779	-920	-8.779	-1.670
21 Fondo pubblici enti locali (CPDEL)	1.061.344	39.000	41.504	1.058.840	42.200	35.800	1.065.240	3.200	-5.704	3.200	-5.704	6.400
22 Fondo pubblici sanitari (CPS)	69.118	3.600	3.778	68.940	4.200	2.570	70.570	600	-1.208	600	-1.208	1.630
23 Fondo pubblici insegnanti asilo (CPI)	15.164	610	408	15.366	578	310	15.634	-32	-98	-32	-98	268
24 Fondo pubblici ufficiali giudiziari (CPUG)	2.934	170	154	2.950	177	141	2.986	7	-13	7	-13	36
2 LAVORATORI AUTONOMI	4.235.235	153.650	140.985	4.247.900	137.285	140.485	4.244.700	-16.365	-500	-16.365	-500	-3.200
1 Coltivatori diretti, coloni e mezzadri (1)	1.199.968	33.110	34.078	1.199.000	29.835	35.035	1.193.800	-3.275	957	-3.275	957	-5.200
2 Artigiani	1.645.881	71.000	61.881	1.655.000	62.000	59.000	1.658.000	-9.000	-2.881	-9.000	-2.881	3.000
3 Esercenti attività commerciali	1.389.386	49.540	45.026	1.393.900	45.450	46.450	1.392.900	-4.090	1.424	-4.090	1.424	-1.000
3 FONDO CLERO	13.788	611	548	13.851	533	748	13.636	-78	200	-78	200	-215
4 GESTIONE PARASUBORDINATI	331.077	40.060	5.358	365.779	35.167	5.299	395.647	-4.893	-59	-4.893	-59	29.868
5 FONDO EX SPORTASS	1.253	63	26	1.290	68	32	1.326	5	6	5	6	36
6 ASSICURAZIONI FACOLTATIVE	5.981	69	649	5.401	39	550	4.890	-30	-99	-30	-99	-511
1 Fondo previdenza iscrizioni collettive	2	0	2	0	0	0	0	0	-2	0	-2	0
2 Gestione lavori di cura non retribuiti	1.399	54	124	1.329	25	68	1.286	-29	-56	-29	-56	-43
3 Assicurazioni facoltative invalidità e vecchiaia	4.580	15	523	4.072	14	482	3.604	-1	-41	-1	-41	-468
7 GESTIONE INTERVENTI STATO	1.257.657	55.909	74.193	1.239.373	51.409	55.243	1.235.539	-4.500	-18.950	-4.500	-18.950	-3.834
1 Pensioni sociali	80.013	5	12.818	67.200	5	10.705	56.500	0	-2.113	0	-2.113	-10.700
2 Assegni sociali (2)	781.965	52.000	19.765	814.200	48.000	4.634	857.566	-4.000	-15.131	-4.000	-15.131	43.366
3 Assegni vitalizi	7.408	4	362	7.050	4	344	6.710	0	-18	0	-18	-340
4 Pensioni CDCM ante 1989	386.668	3.900	41.068	349.500	3.400	39.400	313.500	-500	-1.668	-500	-1.668	-36.000
5 Pensioni osteriche - ex Enpao	1.603	0	180	1.423	0	160	1.263	0	-20	0	-20	-160
TOTALE	18.304.643	656.758	780.149	18.181.252	590.631	738.077	18.033.806	-66.127	-42.071	-66.127	-42.071	-147.446

(1) Non comprende il movimento delle pensioni liquidate con decorrenza anteriore al 1° gennaio 1989 e le pensioni ai superstiti (indirette e reversibilità) derivanti dalle medesime i cui oneri sono integralmente sostenuti dalla Gestione degli interventi dello Stato.

(2) Sono compresi gli assegni sociali derivanti dalla trasformazione degli assegni agli invalidi civili e sordomuti per il raggiungimento dell'età prevista dalla normativa.

Tabella n. 3.2. - ANDAMENTO DELLE PENSIONI LIQUIDATE
(escluse le pensioni della Gestione degli invalidi civili)

GESTIONI E FONDI	NUMERO NUOVE LIQUIDAZIONI - ANNO 2015					NUMERO NUOVE LIQUIDAZIONI - ANNO 2016					VARIAZIONI ASSOLUTE 2016/2015				
	Vecchiaia	Anzianità	Invalità	Superstiti	TOTALE	Vecchiaia	Anzianità	Invalità	Superstiti	TOTALE	Vecchiaia	Anzianità	Invalità	Superstiti	TOTALE
1 LAVORATORI DIPENDENTI	108.912	87.943	39.257	170.285	406.397	100.505	57.018	41.176	167.431	366.130	-8.407	-30.925	1.919	-2.854	-40.267
1 Fondo pensioni lavoratori dipendenti	43.000	81.000	38.000	118.604	280.604	30.000	49.000	40.000	117.353	236.353	-13.000	-32.000	2.000	-1.251	-44.251
2 F.P.L.D. - ex Fondo trasporti	1.050	80	410	2.110	3.650	1.050	80	410	2.110	3.650	0	0	0	0	0
3 F.P.L.D. - ex Fondo telefonici	180	1.178	160	828	2.346	150	1.249	160	851	2.410	-30	71	0	23	64
4 F.P.L.D. - ex Fondo elettrici	80	1.320	100	1.500	3.000	90	1.610	110	1.600	3.410	10	290	10	100	410
5 F.P.L.D. - ex INPDAP	1.140	1.060	128	2.090	4.418	1.450	1.350	110	2.140	5.050	310	290	-18	50	632
6 Fondo ex daziari	5	0	0	138	143	5	0	0	137	142	0	0	0	-1	-1
7 Fondo volo	18	10	39	57	124	20	5	45	60	130	2	-5	6	3	6
8 Gestione minatori	50	150	0	101	301	50	150	0	103	303	0	0	0	2	2
9 Fondo gas	9	64	4	89	166	0	0	0	73	73	-9	-64	-4	-16	-93
10 Fondo esattoriali	11	0	1	72	84	12	0	1	71	84	1	0	0	0	0
11 Gestione enti disciolti	15	0	0	150	165	10	0	0	130	140	-5	0	0	-20	-25
12 Fondo pensioni enti porti GE e TS	2	0	0	50	52	2	0	0	50	52	0	0	0	0	0
13 Fondo spedizionieri doganali	72	0	0	40	112	75	0	0	40	115	3	0	0	0	3
14 Fondo Ferrovie dello Stato	100	1.650	105	3.047	4.902	80	1.265	100	3.088	4.533	-20	-385	-5	41	-369
15 Fondo trattamenti previdenziali vari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16 Trattamenti integrativi personale Inps	125	325	2	354	806	55	105	1	353	514	-70	-220	-1	-1	-292
17 Fondo ex IPOST	375	906	196	1.936	3.413	553	2.044	127	1.868	4.592	178	1.138	-69	-68	1.179
18 Fondo lavoratori spettacolo	700	200	110	898	1.908	370	160	110	904	1.544	-330	-40	0	6	-364
19 Fondo sportivi professionisti	80	0	2	21	103	55	0	2	23	80	-25	0	0	2	-23
20 Fondo pubblici statali (CTPS)	36.000	0	0	20.720	56.720	34.000	0	0	21.800	55.800	-2.000	0	0	1.080	-920
21 Fondo pubblici enti locali (CPDEL)	23.000	0	0	16.000	39.000	29.000	0	0	13.200	42.200	6.000	0	0	-2.800	3.200
22 Fondo pubblici sanitari (CPS)	2.300	0	0	1.300	3.600	2.900	0	0	1.300	4.200	600	0	0	0	600
23 Fondo pubblici insegnanti asilo (CPI)	520	0	0	90	610	470	0	0	108	578	-50	0	0	18	-32
24 Fondo pubblici ufficiali giudiziari (CPUG)	80	0	0	90	170	108	0	0	69	177	28	0	0	-21	7
2 LAVORATORI AUTONOMI	33.240	47.130	15.280	58.000	153.650	25.945	37.670	15.390	58.280	137.285	-7.295	-9.460	110	280	-16.365
1 Coltivatori diretti, coloni e mezzadri (1)	4.030	11.000	2.580	15.500	33.110	2.845	8.670	2.640	15.680	29.835	-1.185	-2.330	60	180	-3.275
2 Artigiani	16.000	23.000	7.000	25.000	71.000	12.000	18.000	7.000	25.000	62.000	-4.000	-5.000	0	0	-9.000
3 Esercenti attività commerciali	13.210	13.130	5.700	17.500	49.540	11.100	11.000	5.750	17.600	45.450	-2.110	-2.130	50	100	-4.090
3 FONDO CLERO	575	0	10	26	611	500	0	12	21	533	-75	0	2	-5	-78
4 GESTIONE PARASUBORDINATI	35.180	0	380	4.500	40.060	29.843	0	390	4.934	35.167	-5.337	0	10	434	-4.893
5 FONDO EX SPORTASS	47	5	3	8	63	51	5	3	9	68	4	0	0	1	5
6 ASSICURAZIONI FACOLTATIVE	69	0	0	0	69	39	0	0	0	39	-30	0	0	0	-30
1 Fondo previdenza iscrizioni collettive	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Gestione lavori di cura non retribuiti	54	0	0	0	54	25	0	0	0	25	-29	0	0	0	-29
3 Assic.ne facoltativa invalidità e vecchiaia	15	0	0	0	15	14	0	0	0	14	-1	0	0	0	-1
TOTALE PARZIALE	178.023	135.078	54.930	232.819	600.850	156.883	94.693	56.971	230.675	539.222	-21.140	-40.385	2.041	-2.144	-61.628
7 GESTIONE INTERVENTI STATO	52.009	0	0	3.900	55.909	48.009	0	0	3.400	51.409	-4.000	0	0	-500	-4.500
1 Pensioni ed assegni sociali (2)	52.005	0	0	0	52.005	48.005	0	0	0	48.005	-4.000	0	0	0	-4.000
2 Assegni vitalizi	4	0	0	0	4	4	0	0	0	4	0	0	0	0	0
3 Pensioni CDCM ante 1989	0	0	0	3.900	3.900	0	0	0	3.400	3.400	0	0	0	-500	-500
TOTALE	230.032	135.078	54.930	236.719	656.759	204.892	94.693	56.971	234.075	590.631	-25.140	-40.385	2.041	-2.644	-66.128

(1) Non comprende il movimento delle pensioni liquidate con decorrenza anteriore al 1.1.1989 e le pensioni ai superstiti (indirette e reversibilità) derivanti dalle medesime i cui oneri sono integralmente sostenuti dalla Gestione degli interventi dello Stato.

(2) Sono compresi gli assegni sociali derivanti dalla trasformazione degli assegni agli invalidi civili e sordomuti per il raggiungimento dell'età prevista dalla normativa, nonché gli assegni sociali EU/extra UE.

Tabella n. 3.3. - PENSIONI VIGENTI DELLE PRINCIPALI GESTIONI PENSIONISTICHE

GESTIONI E FONDI E CATEGORIE DI PENSIONI	PENSIONI VIGENTI AL 31.12.2015				PENSIONI VIGENTI AL 31.12.2016				Var. % 2016 su 2015	
	Numero delle pensioni	Importo annuo complessivo in milioni di euro	Importo medio annuo in euro	Numero delle pensioni	Importo annuo complessivo in milioni di euro	Importo medio annuo in euro	Numero delle pensioni	Importo medio annuo	Numero delle pensioni	Importo medio annuo
FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI										
Vecchiaia e anzianità	5.300.739	81.838,389	15.439	5.190.332	81.361,209	15.676			-2,1	1,5
Invalità e inabilità	759.120	6.759,456	8.904	738.101	6.713,349	9.095			-2,8	2,1
Indirette e reversibilità	2.514.985	20.744,592	8.248	2.476.238	20.850,395	8.420			-1,5	2,1
Totale	8.574.844	109.342,436	12.752	8.404.671	108.924,953	12.960			-2,0	1,6
FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI Ex Fondo trasporti										
Vecchiaia e anzianità	55.407	1.489,203	26.878	54.234	1.469,795	27.101			-2,1	0,8
Invalità e inabilità	9.223	196,194	21.272	9.254	197,785	21.373			0,3	0,5
Indirette e reversibilità	40.806	573,167	14.046	40.585	581,124	14.319			-0,5	1,9
Totale	105.436	2.258,564	21.421	104.074	2.248,705	21.607			-1,3	0,9
FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI Ex Fondo telefonici										
Vecchiaia e anzianità	58.960	1.702,721	28.879	59.176	1.719,293	29.054			0,4	0,6
Invalità e inabilità	2.049	38,268	18.676	2.082	38,537	18.509			1,6	-0,9
Indirette e reversibilità	13.276	201,582	15.184	13.655	209,128	15.315			2,9	0,9
Totale	74.285	1.942,571	26.150	74.913	1.966,958	26.257			0,8	0,4
FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI Ex Fondo elettrici										
Vecchiaia e anzianità	66.904	2.026,986	30.297	66.564	2.034,855	30.570			-0,5	0,9
Invalità e inabilità	1.923	42,322	22.008	1.923	42,449	22.074			0,0	0,3
Indirette e reversibilità	29.429	456,344	15.507	29.569	464,259	15.701			0,5	1,3
Totale	98.256	2.525,652	25.705	98.056	2.541,563	25.920			-0,2	0,8
FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI Ex INPDAP										
Vecchiaia e anzianità	94.520	5.422,481	57.369	94.700	5.446,112	57.509			0,2	0,2
Invalità e inabilità	2.110	93,123	44.134	2.090	91,573	43.815			-0,9	-0,7
Indirette e reversibilità	30.360	834,172	27.476	31.040	857,999	27.642			2,2	0,6
Totale	126.990	6.349,776	50.002	127.830	6.395,684	50.033			0,7	0,1
FONDO PENSIONI PERSONALE FERROVIE DELLO STATO										
Vecchiaia e anzianità	151.452	3.828,270	25.277	148.066	3.782,964	25.549			-2,2	1,1
Invalità e inabilità	1.449	37,046	25.566	1.519	39,299	25.872			4,8	1,2
Indirette e reversibilità	67.756	969,965	14.316	66.657	959,785	14.399			-1,6	0,6
Totale	220.657	4.835,280	21.913	216.242	4.782,049	22.114			-2,0	0,9
COLTIVATORI DIRETTI, COLONI E MEZZADRI										
Vecchiaia e anzianità	990.200	9.128,425	9.219	975.700	9.151,072	9.379			-1,5	1,7
Invalità e inabilità	27.000	195,573	7.243	27.100	198,552	7.327			0,4	1,1
Indirette e reversibilità	181.800	1.018,143	5.600	191.000	1.086,874	5.690			5,1	1,6
Totale	1.199.000	10.342,140	8.626	1.193.800	10.436,499	8.742			-0,4	1,4
ARTIGIANI										
Vecchiaia e anzianità	1.151.000	15.464,000	13.435	1.158.000	15.452,992	13.345			0,6	-0,7
Invalità e inabilità	102.000	885,000	8.676	99.000	830,610	8.390			-2,9	-3,3
Indirette e reversibilità	402.000	2.638,000	6.562	401.000	2.658,630	6.630			-0,2	1,0
Totale	1.655.000	18.987,000	11.473	1.658.000	18.942,232	11.425			0,2	-0,4
ESERCENTI ATTIVITA' COMMERCIALI										
Vecchiaia e anzianità	1.015.300	12.082,432	11.900	1.013.300	12.135,469	11.976			-0,2	0,6
Invalità e inabilità	75.800	591,239	7.800	72.000	564,380	7.839			-5,0	0,5
Indirette e reversibilità	302.800	1.825,522	6.029	307.600	1.866,185	6.067			1,6	0,6
Totale	1.393.900	14.499,193	10.402	1.392.900	14.566,034	10.457			-0,1	0,5

segue: Tabella n. 3.3. - PENSIONI VIGENTI DELLE PRINCIPALI GESTIONI PENSIONISTICHE

GESTIONI E FONDI E CATEGORIE DI PENSIONI	PENSIONI VIGENTI AL 31.12.2015			PENSIONI VIGENTI AL 31.12.2016			Var. % 2016 su 2015	
	Numero delle pensioni	Importo annuo complessivo in milioni di euro	Importo medio annuo in euro	Numero delle pensioni	Importo annuo complessivo in milioni di euro	Importo medio annuo in euro	Numero delle pensioni	Importo medio annuo
FONDO CLERO	Vecchiaia e anzianità	12.902	106,243	8.235	12.717	105,664	-1,4	0,9
	Invaldità e inabilità	547	4,160	7.605	509	3,962	-6,9	2,4
	Indirette e reversibilità	402	1,904	4.736	409	1,948	1,8	0,5
Totale	13.851	112,307	8.108	13.636	111,574	8.183	-1,6	0,9
GESTIONE PARASUBORDINATI	Vecchiaia e anzianità	329.830	738,489	2.239	355.055	821,175	7,6	3,3
	Invaldità e inabilità	1.949	8,067	4.139	2.066	9,053	6,0	5,9
	Indirette e reversibilità	34.000	37,842	1.113	38.526	45,336	13,3	5,7
Totale	365.779	784,398	2.144	395.647	875,564	2.213	8,2	3,2
FONDO EX POST	Vecchiaia e anzianità	108.087	2.148,878	19.881	108.202	2.161,021	0,1	0,5
	Invaldità e inabilità	6.896	120,833	17.522	6.874	120,709	-0,3	0,2
	Indirette e reversibilità	28.247	316,852	11.217	29.124	326,802	3,1	0,0
Totale	143.230	2.586,562	18.059	144.200	2.608,532	18.090	0,7	0,2
FONDO LAVORATORI SPETTACOLO	Vecchiaia e anzianità	36.829	685,106	18.602	35.829	670,025	-2,7	0,5
	Invaldità e inabilità	2.506	28,493	11.370	2.500	28,763	-0,2	1,2
	Indirette e reversibilità	16.215	162,681	10.033	16.253	164,363	0,2	0,8
Totale	55.550	876,281	15.775	54.582	863,151	15.814	-1,7	0,2
FONDO CTPS (1)	Vecchiaia e anzianità	1.302.009	35,948,378	27.610	1.301.379	36,141,033	0,0	0,6
	Invaldità e inabilità	378.701	5,488,060	14.492	377.661	5,495,438	-0,3	0,4
	Indirette e reversibilità	1.680.710	41,436,439	24.654	1.679.040	41,636,471	-0,1	0,6
Totale	812.615	17,520,511	21.561	819.415	17,876,405	21.816	0,8	1,2
FONDO CPDEL (1)	Vecchiaia e anzianità	246.225	2,954,607	12.000	245.825	2,963,145	-0,2	0,5
	Indirette e reversibilità	1.058.840	20,475,118	19.337	1.065.240	20,839,550	0,6	1,2
Totale	48.779	3,264,540	66.925	50.359	3,429,860	68.108	3,2	1,8
FONDO CPS (1)	Vecchiaia e anzianità	20.161	487,948	24.203	20.211	501,835	0,2	2,6
	Indirette e reversibilità	68.940	3,752,488	54.431	70.570	3,931,695	2,4	2,4
Totale	14.467	268,437	18.555	14.677	276,913	18.867	1,5	1,7
FONDO CPI (1)	Vecchiaia e anzianità	899	7,539	8.386	957	8,496	6,5	1,3
	Indirette e reversibilità	15.366	275,976	15.634	285,044	18,232	1,7	1,5
Totale	11.550.000	193,663,489	16.767	11.457.705	194,035,858	16,935	-0,8	1,0
COMPLESSO GESTIONI E FONDI PREVIDENZIALI (2)	Vecchiaia e anzianità	992.572	8,999,773	9.067	965.018	8,879,021	-2,8	1,5
	Invaldità e inabilità	4.308.062	38,718,919	8.988	4.286.310	39,041,377	-0,5	1,3
	Indirette e reversibilità	16.850.634	241,382,181	14.325	16.709.034	241,956,255	-0,8	1,1
TOTALE	11.550.000	193,663,489	16.767	11.457.705	194,035,858	16,935	-0,8	1,0
COMPLESSO GESTIONI E FONDI PREVIDENZIALI (2)	Vecchiaia e anzianità	992.572	8,999,773	9.067	965.018	8,879,021	-2,8	1,5
	Invaldità e inabilità	4.308.062	38,718,919	8.988	4.286.310	39,041,377	-0,5	1,3
	Indirette e reversibilità	16.850.634	241,382,181	14.325	16.709.034	241,956,255	-0,8	1,1

segue: Tabella n. 3.3. - PENSIONI VIGENTI DELLE PRINCIPALI GESTIONI PENSIONISTICHE

GESTIONI E FONDI E CATEGORIE DI PENSIONI	PENSIONI VIGENTI AL 31.12.2015			PENSIONI VIGENTI AL 31.12.2016			Var. % 2016 su 2015	
	Numero delle pensioni	Importo annuo complessivo in milioni di euro	Importo medio annuo in euro	Numero delle pensioni	Importo annuo complessivo in milioni di euro	Importo medio annuo in euro	Numero delle pensioni	Importo medio annuo
<u>Gestione degli interventi dello Stato</u>								
Pensioni sociali	67.200	384.440	5.721	56.500	330.926	5.857	-15,9	2,4
Assegni sociali (3)	814.200	4.382.783	5.383	857.566	4.646.393	5.418	5,3	0,7
Assegni vitalizi	7.050	26.748	3.794	6.710	25.531	3.805	-4,8	0,3
Totale	888.450	4.793.971	5.396	920.776	5.002.850	5.433	3,6	0,7
PENSIONI C.D.C.M.	65.900	427.578	6.488	56.900	372.488	6.546	-13,7	0,9
Vecchiaia e anzianità	124.000	778.359	6.277	109.700	692.823	6.316	-11,5	0,6
Invalidità e inabilità	159.600	700.187	4.387	146.900	659.005	4.486	-8,0	2,3
Indirette e reversibilità	349.500	1.906.124	5.454	313.500	1.724.316	5.500	-10,3	0,8
Totale	1.423	2.165	1.522	1.263	1.928	1.526	-11,2	0,3
PENSIONI EX ENPAO	1.423	2.165	1.522	1.263	1.928	1.526	-11,2	0,3
COMPLESSO PENSIONI	955.773	5.223.714	5.465	978.939	5.377.266	5.493	2,4	0,5
EROGATE PER	124.000	778.359	6.277	109.700	692.823	6.316	-11,5	0,6
Invalidità e inabilità	159.600	700.187	4.387	146.900	659.005	4.486	-8,0	2,3
Indirette e reversibilità	1.239.373	6.702.260	5.408	1.235.539	6.729.094	5.446	-0,3	0,7
TOTALE	12.505.773	198.887.204	15.904	12.436.644	199.413.123	16.034	-0,6	0,8
COMPLESSO	1.116.572	9.778.132	8.757	1.074.718	9.571.844	8.906	-3,7	1,7
Invalidità e inabilità	4.467.662	39.419.106	8.823	4.433.210	39.700.382	8.955	-0,8	1,5
Indirette e reversibilità	18.090.007	248.084.441	13.714	17.944.573	248.685.349	13.859	-0,8	1,1
TOTALE	2.347.461	14.196.283	6.048	2.460.586	14.938.981	6.071	4,8	0,4
Invalidi civili	123.852	1.055.977	8.526	123.352	1.054.860	8.552	-0,4	0,3
Ciechi civili	43.019	203.379	4.728	43.084	193.438	4.490	0,2	-5,0
Sordomuti	2.514.332	15.455.639	6.147	2.627.022	16.187.279	6.162	4,5	0,2
Totale								

(1) Il dato delle pensioni di vecchiaia ed anzianità contiene anche quello delle pensioni di invalidità ed inabilità il cui dettaglio non è disponibile.

(2) Non comprendono le pensioni dei seguenti Fondi:

- Fondo ex Dazieri
- Fondo Volo
- Gestione minatori
- Fondo Gas
- Fondo Esattoriali
- Gestione dei trattamenti pensionistici già a carico della soppressa Gestione speciale ex art. 75 DPR n. 761/1979.
- Fondo di previdenza per il personale del Consorzio autonomo del porto di Genova e dell'Ente autonomo del porto di Trieste.
- Fondo per l'erogazione dei trattamenti previdenziali vari.
- Trattamenti integrativi al personale dell'Inps.
- Fondo ex Sportass.
- Fondo di previdenza delle iscrizioni collettive.
- Fondo di previdenza per le persone che svolgono lavori di cura non retribuiti derivanti da responsabilità familiari.
- Assicurazione facoltativa per l'invalidità e la vecchiaia.
- Gestione Speciale Spedizionieri Doganali.
- Fondo Lavoratori Sportivi Professionisti.
- Fondo Cassa Pensioni Ufficiali Giudiziari e coadiutori (Cpug).

(3) Sono compresi gli assegni sociali derivanti dalla trasformazione degli assegni agli invalidi civili e sordomuti per il raggiungimento dell'età prevista dalla normativa, nonché gli assegni sociali EU/extra UE.

(4) Comprendono anche le indennità (di accompagnamento, di comunicazione, ecc.), con esclusione dei Talasemici.

2. L'ANDAMENTO DEL NUMERO DEI CONTRIBUENTI

Considerata la forte connessione che esiste tra la spesa pensionistica e il numero dei contribuenti si ritiene opportuno fornire, nelle tabelle che seguono:

- l'andamento, per gli anni 2014, 2015 e 2016, del numero dei contribuenti analizzato per gestione assicurativa (*cfr. Tabella n. 3.4.*);
- il rapporto contribuenti/pensioni delle principali gestioni pensionistiche per il triennio 2014-2016 (*cfr. Tabella n. 3.5.*).

Il numero dei contribuenti è stato valutato, nel complesso delle gestioni, in 22.092.269 unità, con una lieve flessione (-4.980) rispetto a 22.097.249 unità del 2015.

Tabella n. 3.4. -ANDAMENTO DEL NUMERO DEI CONTRIBUENTI (1)

GESTIONI E FONDI	2 0 1 4	2 0 1 5	2 0 1 6	Variazioni assolute 2016 / 2015	Variazioni in % 2016 / 2015
1 LAVORATORI DIPENDENTI	16.664.367	16.692.121	16.861.514	169.393	1,0
1 Fondo pensioni lavoratori dipendenti	12.734.300	12.845.700	12.970.700	125.000	1,0
2 F.P.L.D. - ex Fondo trasporti	104.160	105.202	106.044	842	0,8
3 F.P.L.D. - ex Fondo telefonici	46.350	45.650	45.460	-190	-0,4
4 F.P.L.D. - ex Fondo elettrici	32.700	30.600	28.700	-1.900	-6,2
5 F.P.L.D. - ex Fondo INPDAI	31.800	30.400	28.500	-1.900	-6,3
6 Fondo ex dazieri	14	12	12	0	0,0
7 Fondo volo	9.610	9.692	9.803	111	1,1
8 Gestione minatori	1.485	1.500	1.500	0	0,0
9 Fondo gas (2)	8.400	8.300	8.300	0	0,0
10 Fondo esattoriali	8.250	8.256	8.236	-20	-0,2
11 Gestione trattamenti enti disciolti	39	24	14	-10	-41,7
12 Fondo enti porti Genova e Trieste	7	8	6	-2	-25,0
13 Fondo spedizionieri doganali (gestione senza iscritti)	0	0	0	0	0,0
14 Fondo Ferrovie dello Stato Spa	48.350	46.845	45.654	-1.191	-2,5
15 Fondo trattamenti previdenziali vari (gestione senza iscritti)	0	0	0	0	0,0
16 Trattamenti integrativi personale Inps	715	374	96	-278	-74,3
17 Fondo ex IPOST	149.841	148.989	147.689	-1.300	-0,9
18 Fondo lavoratori spettacolo	256.018	255.000	254.000	-1.000	-0,4
19 Fondo sportivi professionisti	6.699	6.600	6.550	-50	-0,8
20 Fondo pubblici statali (CTPS)	1.788.890	1.800.530	1.852.000	51.470	2,9
21 Fondo pubblici enti locali (CPDEL)	1.282.184	1.207.412	1.207.000	-412	0,0
22 Fondo pubblici sanitari (CPS)	116.825	106.656	115.500	8.844	8,3
23 Fondo pubblici insegnanti asilo (CPI)	33.672	30.448	29.800	-648	-2,1
24 Fondo pubblici ufficiali giudiziari (CPUG)	4.058	3.923	4.250	327	8,3
2 LAVORATORI AUTONOMI	4.362.019	4.360.190	4.326.850	-33.340	-0,8
1 Coltivatori diretti, coloni e mezzadri	453.108	449.890	446.950	-2.940	-0,7
2 Artigiani	1.736.086	1.725.000	1.700.000	-25.000	-1,4
3 Esercenti attività commerciali	2.172.825	2.185.300	2.179.900	-5.400	-0,2
3 FONDO CLERO	18.896	19.075	19.075	0	0,0
4 LAVORATORI PARASUBORDINATI (3)	1.020.000	1.024.000	883.000	-141.000	-13,8
5 FONDO EX SPORTASS	692	623	590	-33	-5,3
6 ASSICURAZIONI FACOLTATIVE	1.112	1.240	1.240	0	0,0
1 Fondo previdenza iscrizioni collettive	0	0	0	0	0,0
2 Gestione lavori di cura non retribuiti	1.112	1.240	1.240	0	0,0
3 Assicurazione facoltativa invalidità e vecchiaia	0	0	0	0	0,0
TOTALE	22.067.086	22.097.249	22.092.269	-4.980	-0,02

(1) Contribuenti al 31 dicembre (dati estratti dagli archivi aggiornati ed omogeneizzati).

(2) La legge n. 125 del 6 agosto 2015 ha soppresso, a far data dal 1° 12.2015, il Fondo integrativo a favore del personale dipendente dalle aziende private del gas ed ha istituito, contestualmente, la gestione ad esaurimento per i soli trattamenti integrativi in essere al 30 novembre 2015.

(3) Include anche i contribuenti che versano in altra/e gestione/i.

Tabella n. 3.5. - ANDAMENTO RAPPORTO CONTRIBUENTI/PENSIONI

GESTIONI E FONDI	NUMERO DEI CONTRIBUENTI				NUMERO DELLE PENSIONI VIGENTI				ISCRITTI X 100 PENSIONI			
	VALORI ASSOLUTI				VALORI ASSOLUTI							
	2014	2015	2016		2014	2015	2016		ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016	
1 LAVORATORI DIPENDENTI	16.664.367	16.692.121	16.861.514		12.459.652	12.307.658	12.138.068		133,7	135,6	138,9	
1 Fondo pensioni lavoratori dipendenti	12.734.300	12.845.700	12.970.700		8.707.952	8.574.844	8.404.671		146,2	149,8	154,3	
2 F.P.L.D. - ex Fondo trasporti	104.160	105.202	106.044		106.655	105.436	104.074		97,7	99,8	101,9	
3 F.P.L.D. - ex Fondo telefonici	46.350	45.650	45.460		73.551	74.285	74.913		63,0	61,5	60,7	
4 F.P.L.D. - ex Fondo elettrici	32.700	30.600	28.700		98.806	98.256	98.056		33,1	29,3	29,3	
5 F.P.L.D. - ex Fondo INPDai (da 1.1.2003)	31.800	30.400	28.500		126.576	126.990	127.830		25,1	23,9	22,3	
6 Fondo ex dazieri	14	12	12		8.279	7.977	7.672		0,2	0,2	0,2	
7 Fondo volo	9.610	9.692	9.803		6.593	6.546	6.544		145,8	148,1	149,8	
8 Gestione minatori	1.485	1.500	1.500		6.429	6.424	6.408		23,1	23,3	23,4	
9 Fondo gas	8.400	8.300	8.236		5.399	5.274	5.167		155,6	157,4	157,4	
10 Fondo esattoriali	8.250	8.256	8.236		5.820	5.616	5.404		141,8	147,0	152,4	
11 Gestione enti disciolti	39	24	14		9.707	9.290	8.863		0,4	0,3	0,2	
12 Fondo enti porti Genova e Trieste	7	8	6		3.628	3.606	3.533		0,2	0,2	0,2	
13 Fondo spedizionieri doganali (gestione senza iscritti)	0	0	0		2.621	2.707	2.606		0,0	0,0	0,0	
14 Fondo Ferrovie dello Stato SpA	48.350	46.845	45.654		224.491	220.657	216.242		21,5	21,2	21,1	
15 Fondo trattamenti previdenziali vari (gestione senza iscritti)	0	0	0		29	27	27		0,0	0,0	0,0	
16 Trattamenti integrativi personale Inps	715	374	96		32.451	32.021	31.646		2,2	1,2	0,3	
17 Fondo ex IPOST	149.841	148.989	147.689		143.275	143.230	144.200		104,6	104,0	102,4	
18 Fondo lavoratori spettacolo	256.018	255.000	254.000		56.543	55.550	54.582		452,8	459,0	465,4	
19 Fondo sportivi professionisti	6.699	6.600	6.550		2.048	2.116	2.160		327,1	311,9	303,2	
20 Fondo pubblici statali (CIPPS)	1.788.890	1.800.530	1.852.000		1.690.239	1.680.710	1.679.040		105,8	107,1	110,3	
21 Fondo pubblici enti locali (CPDEL)	1.282.184	1.207.412	1.207.000		1.061.344	1.058.840	1.065.240		120,8	114,0	113,3	
22 Fondo pubblici sanitari (CPS)	116.825	106.656	115.500		69.118	68.940	70.570		169,0	154,7	163,7	
23 Fondo pubblici insegnanti asilo (CPI)	33.672	30.448	29.800		15.164	15.366	15.634		222,1	222,1	190,6	
24 Fondo pubblici ufficiali giudiziari (CPUG)	4.058	3.923	4.250		2.934	2.950	2.986		138,3	133,0	142,3	
2 LAVORATORI AUTONOMI	4.362.019	4.360.190	4.326.850		4.235.235	4.247.900	4.244.700		103,0	102,6	101,9	
1 Coltivatori diretti, coloni e mezzadri (2)	453.108	449.890	446.950		1.199.968	1.199.000	1.193.800		37,8	37,5	37,4	
2 Artigiani	1.736.086	1.725.000	1.700.000		1.645.881	1.655.000	1.658.000		105,5	104,2	102,5	
3 Esercenti attività commerciali	2.172.825	2.185.300	2.179.900		1.389.386	1.393.900	1.392.900		156,4	156,8	156,5	
3 FONDO CLERO	18.896	19.075	19.075		13.788	13.851	13.636		137,0	137,7	139,9	
4 GESTIONE PARASUBORDINATI	1.020.000	1.024.000	883.000		331.077	365.779	395.647		308,1	280,0	223,2	
5 FONDO EX SPORTASS	692	623	590		1.253	1.290	1.326		55,2	48,3	44,5	
Totale parziale	22.065.974	22.096.009	22.091.029		17.041.005	16.936.478	16.793.377		129,5	130,5	131,5	
6 ASSICURAZIONI FACOLTATIVE					5.981	5.401	4.890		---	---	---	
1 Fondo previdenza iscrizioni collettive	0	0	0		2	0	0		---	---	---	
2 Gestione lavori di cura non retribuiti	1.112	1.240	1.240		1.399	1.329	1.286		---	---	---	
3 Assicurazione facoltativa invalidità e vecchiaia	0	0	0		4.580	4.072	3.604		---	---	---	
7 GESTIONE INTERVENTI STATO					1.257.657	1.239.373	1.235.539		---	---	---	
1 Pensioni sociali	---	---	---		80.013	67.200	56.500		---	---	---	
2 Assegni sociali	---	---	---		781.965	814.200	857.566		---	---	---	
3 Assegni vitalizi (3)	---	---	---		7.408	7.050	6.710		---	---	---	
4 Pensioni CDCM ante 1989	---	---	---		386.668	349.500	313.500		---	---	---	
5 Pensioni osteristiche - ex Enpao	---	---	---		1.603	1.423	1.263		---	---	---	
T O T A L E	22.067.086	22.097.249	22.092.269		18.304.643	18.181.252	18.033.806		---	---	---	
8 GESTIONE INVALIDI CIVILI (4)					2.481.945	2.514.332	2.627.022		---	---	---	
1 Invalidi civili	---	---	---		2.313.651	2.347.461	2.460.586		---	---	---	
2 Ciechi civili	---	---	---		125.382	123.852	123.352		---	---	---	
3 Sordomuti	---	---	---		42.912	43.019	43.084		---	---	---	

(1) La legge n. 125 del 6 agosto 2015 ha soppresso, a far data dal 1° 12.2015, il Fondo integrativo a favore del personale dipendente dalle aziende private del gas ed ha istituito, contestualmente, la gestione ad esaurimento per i soli trattamenti integrativi in essere al 30 novembre 2015.

(2) Non comprende le pensioni liquidate con decorrenza anteriore al 1° gennaio 1989 e le pensioni ai superstiti (indirette e reversibilità derivanti dalle medesime) i cui oneri sono integralmente sostenuti dalla GIAS).

(3) Sono compresi gli assegni sociali derivanti dalla trasformazione degli invalidi civili e sordomuti per il raggiungimento dell'età prevista dalla normativa, nonché gli assegni sociali EU/extra UE.

(4) Comprendono anche le indennità (di accompagnamento, di comunicazione, ecc.), con esclusione dei Talasemici.

3. L'ANDAMENTO DEGLI ONERI NON PREVIDENZIALI

3.1. Gli oneri non previdenziali

Gli oneri non previdenziali a carico della "Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali" (GIAS) per l'anno 2016 sono stati valutati in 108.340 milioni di euro (*cfr. Tabella n. 3.6., USCITE e Tabella n. 3.7.*), con un decremento di 1.983 milioni rispetto a 110.323 milioni del 2015.

In particolare gli oneri sono costituiti da:

- 86.184 milioni di interventi assistenziali e di sostegno, con un decremento di 1.992 milioni rispetto a 88.176 milioni del 2015;
- 4.253 milioni per la copertura dei disavanzi di esercizio di alcune gestioni previdenziali, con un decremento di 58 milioni rispetto a 4.311 milioni del 2015. La partita più rappresentativa si riferisce alla copertura del disavanzo di esercizio del Fondo speciale per i trattamenti pensionistici a favore del personale della Ferrovie dello Stato SpA che, quantificata in 4.045 milioni, presenta un decremento di 52 milioni rispetto a 4.097 milioni del 2015;
- 17.481 milioni per la copertura degli oneri della Gestione per l'erogazione delle pensioni, assegni e indennità agli invalidi civili, con un incremento di 68 milioni rispetto a 17.413 milioni del 2015;
- 423 milioni di altre uscite (spese di amministrazione, oneri finanziari, rimborsi di contributi e altre uscite diverse), senza variazioni rispetto alla previsione del 2015.

3.2. La copertura degli oneri e i trasferimenti dallo Stato

La copertura degli oneri non previdenziali a carico della GIAS per l'anno 2016 (*cfr. Tabella n. 3.6., ENTRATE*) è assicurata per:

- 105.473 milioni dai trasferimenti dal bilancio dello Stato, con un decremento di 2.205 milioni rispetto a 107.678 milioni del 2015;
- 2.867 milioni da altre entrate (trasferimenti da altri enti del settore pubblico e dalle gestioni dell'INPS, contributi della produzione, recuperi di prestazioni ed entrate diverse), con un incremento di 222 milioni rispetto a 2.645 milioni del 2015.

In particolare, i trasferimenti dal bilancio dello Stato sono destinati per:

- 83.687 milioni alla copertura degli interventi e delle altre spese a carico della gestione, con un decremento di 2.267 milioni rispetto a 85.954 milioni del 2015;
- 4.306 milioni alla copertura dei disavanzi di esercizio delle gestioni previdenziali, con un decremento di 5 milioni rispetto a 4.311 milioni del 2015;
- 17.481 milioni alla copertura degli oneri della Gestione per l'erogazione delle pensioni, assegni e indennità agli invalidi civili, con un incremento di 68 milioni rispetto a 17.413 milioni del 2015.

Tabella n. 3.6. - CONTO ECONOMICO DELLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI (GIAS)

U S C I T E
in milioni di euro

D E S C R I Z I O N E		2 0 1 4	2 0 1 5	2 0 1 6	Variazioni in % 2015 su 2014	Variazioni in % 2016 su 2015
		Consuntivo	Previsioni Assestate	Previsioni		
1	INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO	78.739	88.176	86.184	12,0	-2,3
1.1.	Trattamenti pensionistici	46.213	52.115	49.683	12,8	-4,7
1.2.	Mantenimento del salario	12.347	12.704	10.473	2,9	-17,6
1.3.	Trattamenti derivanti dalla riduzione di oneri previdenziali	647	642	639	-0,7	-0,5
1.4.	Interventi a sostegno della famiglia	3.512	3.789	4.342	7,9	14,6
1.5.	Oneri diversi	9	8	8		
1.6.	Interventi a sostegno delle imprese	15.588	18.637	20.769	19,6	11,4
1.7.	Interventi diversi	424	281	270	-33,7	-3,9
2	COPERTURA DI DISAVANZI DI ESERCIZIO DELLE GESTIONI PREVIDENZIALI	4.382	4.311	4.253	-1,6	-1,3
2.1.	Fondo per la previdenza degli addetti alle abolite imposte di consumo	149	143	137	-4,5	-3,7
2.2.	Fondo di previdenza del personale del Consorzio autonomo del porto di Genova e dell'Ente autonomo del porto di Trieste	52	42	41	-18,8	-2,6
2.3.	Gestione speciale per i trattamenti pensionistici già erogati dal soppresso Fondo previdenziale ed assistenziale degli spedizionieri doganali	30	30	30	-1,6	0,0
2.4.	Fondo speciale per i trattamenti pensionistici a favore del personale della Ferrovie dello Stato SpA	4.151	4.097	4.045	-1,3	-1,2
3	COPERTURA DEGLI ONERI DELLA GESTIONE DEGLI INVALIDI CIVILI	17.310	17.413	17.481	0,6	0,4
Totale interventi		100.432	109.900	107.918	9,4	-1,8
4	ALTRE USCITE	772	423	423	-45,3	0,0
4.1.	Spese di amministrazione	304	304	292	0,0	-3,9
4.2.	Oneri finanziari	3	3	3	-7,8	0,0
4.3.	Rimborsi di contributi	22	11	11	-50,0	0,0
4.4.	Uscite diverse	443	105	117	-76,4	11,5
Totale delle USCITE		101.204	110.323	108.340	9,0	-1,8

segue: Tabella n. 3.6. - CONTO ECONOMICO DELLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI (GIAS)

ENTRATE
in milioni di euro

DESCRIZIONE		2014 Consuntivo	2015 Previsioni Assestate	2016 Previsioni	Variazioni in % 2015 su 2014	Variazioni in % 2016 su 2015
1	TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO	98.440	107.678	105.473	9,4	-2,0
1.1.	A copertura d'interventi e delle altre spese a carico della Gestione	76.748	85.954	83.687	12,0	-2,6
1.2.	A copertura di disavanzi di esercizio delle gestioni previdenziali	4.382	4.311	4.306	-1,6	-0,1
1.3.	A copertura degli oneri della Gestione degli invalidi civili	17.310	17.413	17.481	0,6	0,4
2	ALTRI TRASFERIMENTI	17	0	0	-100,0	n.d.
2.1.	Trasferimenti da altri enti del settore pubblico	16	0	0	-100,0	n.d.
	* dalle Regioni	16	0	0	-100,0	n.d.
	* da altri Enti previdenziali	0	0	0	n.d.	n.d.
2.2.	Trasferimenti dalle gestioni dell'Inps	0	0	0	-100,0	n.d.
3	CONTRIBUTI DELLA PRODUZIONE	1.889	1.946	2.037	3,0	4,7
4	ALTRE ENTRATE	858	699	830	-18,6	18,8
4.1.	Recupero di prestazioni ed altri interventi	506	549	502	8,5	-8,5
4.2.	Entrate diverse	352	150	328	-57,4	118,7
Totale delle ENTRATE		101.204	110.323	108.340	9,0	-1,8
COMPOSIZIONE % DEI TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO						
1	A copertura d'interventi e delle altre spese a carico della Gestione	78,0%	79,8%	79,3%		
2	A copertura di disavanzi di esercizio delle gestioni previdenziali	4,5%	4,0%	4,1%		
3	A copertura degli oneri della Gestione degli invalidi civili	17,6%	16,2%	16,6%		
TOTALE		100,0%	100,0%	100,0%		

Tabella n. 3.7. - ANALISI DEGLI ONERI PER INTERVENTI ASSISTENZIALI

in milioni di euro

DESCRIZIONE		2014 Consuntivo	2015 Previsioni Assestate	2016 Previsioni	Variazioni in % 2015 su 2014	Variazioni in % 2016 su 2015
1 TRATTAMENTI PENSIONISTICI						
1.1. Pensioni sociali, assegni sociali, assegni vitalizi						
* Pensioni agli ultra65enni sprovvisti di reddito						
* Assegni vitalizi - art. 11, legge 75/1980						
		4.802	4.920	5.112	2,5%	3,9%
		4.773	4.893	5.087	2,5%	3,9%
		29	27	26	-7,7%	-4,6%
		2.158	2.000	1.810	-7,3%	-9,5%
1.2. Pensioni CDCM liquidate con decorrenza anteriore al 1989						
1.3. Prestazione aggiuntiva alle pensioni inferiori al trattamento minimo art. 70, comma 7, legge 23 dicembre 2000, n. 388 (legge finanziaria 2001)						
		99	97	94	-2,6%	-2,1%
1.4. Prestazione aggiuntiva ai titolari di pensione art. 5, comma 1, legge 127/2007						
		917	865	821	-5,7%	-5,1%
1.5. Oneri per pensionamenti anticipati						
* Rate di pensione						
* Maggiore anzianità assicurativa IVS						
		1.209	1.402	1.604	16,0%	14,4%
		1.203	1.396	1.597	16,1%	14,4%
		5	6	6	4,7%	10,8%
1.6. Sostegno della spesa pensionistica						
* Quota parte ciascuna mensilità di pensione - art. 37, comma 3, lett. c, legge 88/1989						
* Quota parte pensioni invalidità liquidate con decorrenza anteriore legge 222/1984						
* Perequazione pensioni d'annata - legge 59/1991						
* Integrazione al trattamento minimo assegno ordinario invalidità - art. 1, legge 222/1984						
* Maggiorazione sociale trattamenti minimi pensione - art. 1 legge 140/1985 e successive						
* Maggiorazione sociale trattamenti minimi pensione - art. 38 legge 448/2001						
* Altri trattamenti						
		29.602	33.936	31.997	14,6%	-5,7%
		18.595	20.121	20.400	8,2%	1,4%
		5.074	5.120	5.191	0,9%	1,4%
		856	771	658	-9,9%	-14,7%
		345	349	353	1,3%	1,1%
		478	472	462	-1,2%	-2,0%
		410	407	406	-0,5%	-0,3%
		3.846	6.696	4.526	74,1%	-32,4%
		7.426	8.895	8.245	19,8%	-7,3%
1.7. Quota parte erogata dall'ex Inpdap						
		46.213	52.115	49.683	12,8%	-4,7%
Totale TRATTAMENTI PENSIONISTICI						
2 MANTENIMENTO DEL SALARIO						
2.1. Trattamenti di disoccupazione						
* Indennità e trattamenti speciali						
* Copertura assicurativa IVS periodi indennizzati						
* Trasferimento alla Gestione prestazioni temporanee quota parte dell'indennità ordinaria di disoccupazione						
		3.649	3.965	3.871	8,7%	-2,4%
		3.566	3.900	3.805	9,4%	-2,4%
		83	65	66	-22,1%	2,7%
		0	0	0	-100,0%	#DN/01
2.2. Trattamenti d'integrazione salariale straordinaria						
* Trattamenti d'integrazione salariale						
* Copertura assicurativa IVS periodi indennizzati						
* Rimborsi alle aziende quote di indennità di anzianità						
		4.951	4.553	3.259	-8,0%	-28,4%
		2.721	2.485	1.755	-8,7%	-29,4%
		2.036	1.893	1.370	-7,0%	-27,6%
		194	175	134	-9,7%	-23,7%
2.3. Trattamenti di mobilità						
* Indennità di mobilità						
* Copertura assicurativa IVS periodi indennizzati						
		3.747	4.185	3.343	11,7%	-20,1%
		2.284	2.571	2.056	12,6%	-20,0%
		1.463	1.614	1.287	10,3%	-20,3%
Totale MANTENIMENTO SALARIO						
		12.347	12.704	10.473	2,9%	-17,6%

segue: Tabella n. 3.7. - ANALISI DEGLI ONERI PER INTERVENTI ASSISTENZIALI

in milioni di euro

DESCRIZIONE					2014 Consuntivo	2015 Previsioni Assestate	2016 Previsioni	Variazioni in % 2015 su 2014	Variazioni in % 2016 su 2015
3 TRATTAMENTI DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DI ONERI PREVIDENZIALI									
3.1. Trattamenti economici antitubercolare * Indennità e assegni * Coperture assicurative IVS periodi indennizzati					111 31 80	110 30 80	107 29 78	-0,7% -2,7% 0,0%	-2,9% -2,9% -2,9%
3.2. Quota parte di prestazioni per la maternità					536	532	532	-0,8%	0,0%
Totale TRATTAMENTI					647	642	639	-0,7%	-0,5%
4 INTERVENTI A SOSTEGNO DELLA FAMIGLIA									
4.1. Quota parte dell'assegno per il nucleo familiare					1.453	1.447	1.449	-0,4%	0,1%
4.2. Assegni familiari ai coltivatori diretti, coloni e mezzadri					4	4	4	1,0%	2,0%
4.3. Assegno per maternità - art. 49, comma 8, legge 488/1999					4	4	4	-10,0%	-1,0%
4.4. Prestazioni erogate per conto dei Comuni * Assegno per il nucleo familiare * Assegno per maternità					640 399 241	654 411 243	669 424 246	2,2% 3,0% 1,0%	2,3% 3,0% 1,0%
4.5. Interventi per l'assistenza a persone handicappate * Prestazioni * Copertura IVS periodi di assistenza					1.277 993 284	1.341 1.043 298	1.375 1.069 306	5,0% 5,0% 2,6%	2,5% 2,5% 2,6%
4.6. Interventi a sostegno della paternità e maternità - legge 53/2000 * Prestazioni * Copertura IVS periodi indennizzati					134 62 72	136 61 75	235 129 105	1,5% -1,4% 3,9%	72,2% 111,5% 40,2%
4.7. Incentivo alla natalità - art. 1, co. 125-129, legge 190/2014 ("Bonus bebè")					0	202	607	nd	nd
Totale INTERVENTI A SOSTEGNO DELLA FAMIGLIA					3.512	3.789	4.342	7,9%	14,6%
5 ONERI DIVERSI									
5.1. Indennità annuale per i lavoratori affetti da talassemia major - art. 39, comma 1, della legge n. 448/2001					9	8	8	-8,0%	2,0%
Totale ONERI DIVERSI					9	8	8	-8,0%	2,0%
6 INTERVENTI A SOSTEGNO DELLE IMPRESE									
6.1. Sgravi di oneri sociali nel Mezzogiorno					1	1	1	84,4%	-18,4%
6.2. Altri sgravi e trasferimenti					8.281	11.016	13.937	33,0%	26,5%
6.3. Copertura alle gestioni previdenziali del mancato gettito contributivo conseguente ad esoneri e riduzioni contributive disposte per legge (Sottocontribuzioni)					7.306	7.620	6.830	4,3%	-10,4%
Totale TRASFERIMENTI ALLE IMPRESE					15.588	18.637	20.769	19,6%	11,4%

segue: Tabella n. 3.7. - ANALISI DEGLI ONERI PER INTERVENTI ASSISTENZIALI

in milioni di euro

DESCRIZIONE		2014 Consuntivo	2015 Previsioni Assestate	2016 Previsioni	Variazioni in % 2015 su 2014	Variazioni in % 2016 su 2015
7 INTERVENTI DIVERSI						
7.1. Trasferimento alla Gestione CDCM eccedenza contributi dello Stato per assegni familiari rispetto all'onere per assegni familiari						
		37	37	37	-0,1%	-0,2%
7.2. Altri interventi						
		387	244	233	-37,0%	-4,5%
Totale INTERVENTI DIVERSI		424	281	270	-33,7%	-3,9%
8 COPERTURA DISAVANZI DI ESERCIZIO DELLE GESTIONI PREVIDENZIALI						
8.1. Fondo per la previdenza degli addetti alle abolite imposte di consumo						
		149	143	137	-4,5%	-3,7%
8.2. Fondo di previdenza del personale del Consorzio del porto di Genova e dell'Ente autonomo del porto di Trieste						
		52	42	41	-18,8%	-2,6%
8.3. Gestione speciale per i trattamenti pensionistici già erogati dal soppresso Fondo previdenziale degli spedizionieri doganali						
		30	30	30	-1,6%	0,0%
8.4. Fondo speciale per i trattamenti pensionistici a favore del personale della Ferrovie dello Stato SpA						
		4.151	4.097	4.045	-1,3%	-1,2%
Totale COPERTURE DISAVANZI DI ESERCIZIO GESTIONI PREVIDENZIALI		4.382	4.311	4.253	-1,6%	-1,3%
9 COPERTURA DEGLI ONERI DELLA GESTIONE DEGLI INVALIDI CIVILI						
		17.310	17.413	17.481	0,6%	0,4%
Totale degli INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO		100.432	109.900	107.918	9,4%	-1,8%
10 ALTRE USCITE						
10.1. Spese di amministrazione						
		304	304	292	0,0%	-3,9%
10.2. Oneri finanziari						
		3	3	3	-7,8%	0,0%
10.3. Rimborso di contributi						
		22	11	11	-50,0%	0,0%
10.4. Uscite diverse						
		443	105	117	-76,4%	11,5%
Totale ALTRE USCITE		772	423	423	-45,3%	0,0%
Totale degli INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO E ALTRE USCITE		101.204	110.323	108.340	9,0%	-1,8%

PARTE QUARTA

LA GESTIONE FINANZIARIA

1. I RESIDUI E LA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione si consolida in 32.055 milioni di euro (*cfr. Tabella n. 4.1.*) con un decremento di 3.241 milioni rispetto all'avanzo di 35.296 milioni delle ultime previsioni assestate 2015 e un decremento di 3.689 milioni rispetto all'avanzo di 35.743 del consuntivo 2014.

I residui iniziali iscritti nei capitoli del preventivo finanziario gestionale corrispondono, come prescrive il Regolamento di contabilità, alla consistenza dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2015 risultanti dall'aggiornamento delle previsioni dell'anno 2015, a seguito della predisposizione della nota di assestamento.

La gestione dei residui presenta, alla fine dell'esercizio, i seguenti importi:

- 168.728 milioni di euro di residui attivi, con un incremento di 11.993 milioni rispetto alle previsioni 2015 (156.735 milioni di euro) ed un incremento di 24.472 rispetto a 144.255 milioni di euro del 2014;
- 170.215 milioni di euro di residui passivi, con un incremento di 20.675 milioni rispetto alle previsioni 2015 (149.540 milioni di euro) ed un incremento di 36.267 rispetto a 133.947 milioni di euro del 2014.

Tabella n. 4.1.1. - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA
in milioni di euro

A g g r e g a t i	2 0 1 4	2 0 1 5	2 0 1 6
	Consuntivo	Previsioni Assestate	Previsioni
1. Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio - Banche, Poste e altre disponibilità - Tesoreria dello Stato	25.435 5.361 20.074	28.100 5.197 22.904	33.542 4.675 28.867
2. Residui attivi - Per contributi della produzione e altre entrate - Per contributi dello Stato ed altri soggetti pubblici	144.255 95.937 48.318	156.735 104.879 51.856	168.728 113.900 54.828
3. Totale consistenza di cassa più residui attivi (1+2)	169.691	184.836	202.269
4. Residui passivi - Per prestazioni ed altre spese - Per anticipazioni della Tesoreria Stato - Per anticipazioni dello Stato - fabbisogno gestioni previdenziali	133.947 26.982 35.655 71.310	149.540 27.168 32.155 90.216	170.215 27.510 32.155 110.550
5. Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio (3-4)	35.743	35.296	32.055

2. LA GESTIONE DI COMPETENZA FINANZIARIA

2.1. La situazione complessiva

La gestione di competenza finanziaria dell'anno 2016 (*cfr. Tabella n. 4.2.*) si riassume in:

- 419.222 milioni di euro di entrate accertate;
- 422.463 milioni di euro di uscite impegnate;
- 3.241 milioni di euro di disavanzo complessivo.

Le operazioni finali si compendiano in:

- 398.659 milioni di euro di entrate accertate;
- 402.080 milioni di euro di uscite impegnate;
- 3.421 milioni di euro di saldo netto da finanziare.

Le partite di parte corrente si compendiano in:

- 328.693 milioni di euro di entrate accertate;
- 331.273 milioni di euro di uscite impegnate;
- 2.579 milioni di euro di disavanzo corrente.

Le altre operazioni, diverse da quelle finali, che concorrono alla formazione del disavanzo complessivo di 3.241 milioni di euro riguardano le entrate per "*Accensioni di prestiti*" accertate per 20.554 milioni di euro e le spese per "*Oneri comuni*", iscritte per 20.384 milioni di euro.

Tabella n. 4.2. - GESTIONE DI COMPETENZA FINANZIARIA
in milioni di euro

A G G R E G A T I		2 0 1 4 consuntivo	2 0 1 5 previsioni asstate	2 0 1 6 previsioni	Variazioni % 2015 su 2014	Variazioni % 2016 su 2015
1 ENTRATE CONTRIBUTIVE						
2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
2.1. Trasferimenti dal bilancio dello Stato						
2.2. Trasferimenti dalle Regioni						
2.3. Altri trasferimenti correnti						
3 ALTRE ENTRATE CORRENTI						
ENTRATE CORRENTI						
4 ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI						
5 PARTITE DI GIRO						
ENTRATE FINALI						
6 TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
7 ACCENSIONI DI PRESTITI						
7.1. Anticipazioni della Tesoreria dello Stato						
7.2. Anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali						
7.3. Altre accensioni di prestiti						
TOTALE DELLE ENTRATE						
1 FUNZIONAMENTO						
2 INTERVENTI DIVERSI						
2.1. Pensioni						
2.2. Prestazioni temporanee economiche						
2.3. Altri interventi diversi						
3 TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
4 ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
5 INVESTIMENTI						
6 PARTITE DI GIRO						
7 ONERI COMUNI						
7.1. Rimborso delle anticipazioni della Tesoreria centrale dello Stato						
7.2. Rimborso delle anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni prev						
7.3. Estinzione di altri debiti						
TOTALE DELLE SPESE						
1. Avanzo (+) Disavanzo (-) corrente						
2. Risparmio pubblico o Saldo netto da finanziare (-)						
3. AVANZO (+) DISAVANZO (-) COMPLESSIVO						

Riguardo ai fondamentali aggregati delle entrate e delle spese finanziarie che concorrono alla formazione dei risultati dell'anno 2016, si precisa quanto segue.

2.2. Le entrate correnti

Con riferimento alle entrate correnti pari a 328.693 milioni di euro, in aumento dello 0,8% rispetto a 326.191 milioni di euro delle previsioni assestate del 2015, si evidenzia che le entrate contributive sono complessivamente previste in 218.653 milioni di euro, con un incremento del 2,2% rispetto a 214.007 milioni del 2015. Avuto riguardo alla provenienza (*cfr. Tabella n. 4.3.*) le stesse attengono per:

- 217.391 milioni ai contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti, con un incremento dello 2,2% rispetto a 212.786 milioni del 2015;
- 1.262 milioni ai contributi a carico degli iscritti per le quote di partecipazione all'onere di specifiche gestioni, con un incremento del 3,4% rispetto a 1.220 milioni del 2015.

Inoltre, per quanto riguarda le entrate derivanti da trasferimenti correnti, gli stessi sono state complessivamente previste in 105.643 milioni di euro con un decremento di 2.354 milioni rispetto a 107.997 milioni del 2015 (*cfr. Tabella n. 4.4.*). In particolare, i trasferimenti dal bilancio dello Stato sono stati complessivamente iscritti in 105.473 milioni, con un decremento di 2.304 milioni rispetto a 107.778 milioni del 2015. Gli apporti sono destinati per 87.993 milioni alla "*Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali*" (90.265 milioni nel 2015) e per 17.481 milioni alla "*Gestione degli invalidi civili*" (17.413 milioni nel 2015). I rimanenti trasferimenti, pari a 170 milioni (219 milioni nel 2015), si riferiscono alle risorse trasferite da altri enti del settore pubblico.

**Tabella n. 4.3. - GESTIONE DI COMPETENZA FINANZIARIA
ENTRATE CONTRIBUTIVE**
in milioni di euro

A g g r e g a t i	2 0 1 4 consuntivo	2 0 1 5 previsioni asstate	2 0 1 6 previsioni	Variazioni % 2015 su 2014	Variazioni % 2016 su 2015
1 ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E DEGLI ISCRITTI	210.255	212.786	217.391	1,2	2,2
1 Lavoratori dipendenti	183.366	185.370	189.772	1,1	2,4
* accertati con il sistema D.M.	123.209	125.874	129.007	2,2	2,5
* contributi gestione ex INPDAP	55.108	54.322	55.455	-1,4	2,1
* contributi gestione ex ENPALS	1.121	1.121	1.120	0,0	-0,1
* addetti ai servizi domestici e familiari	1.016	1.012	957	-0,4	-5,4
* contributi lavoratori agricoli	1.587	1.602	1.700	0,9	6,1
* contributi per il personale dell'INPS	404	478	484	18,4	1,2
* concorso aziende al finanz. indennità mobilità	220	253	174	15,0	-31,1
* contributi a copertura ass. sost. reddito	552	491	475	-11,0	-3,2
* altri	148	216	400	45,7	85,0
2 Lavoratori autonomi	26.856	27.384	27.584	2,0	0,7
* Coltivatori diretti, mezzadri e coloni	1.101	1.139	1.174	3,4	3,1
* Artigiani	8.133	8.146	8.127	0,2	-0,2
* Esercenti attività commerciali	10.065	10.226	10.432	1,6	2,0
* Esercenti attività parasubordinate	7.554	7.871	7.849	4,2	-0,3
* Altri	2	2	2	0,0	0,0
3 Altri lavoratori	33	33	34	0,2	3,5
* Fondo clero	33	33	34	0,2	3,5
2 QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI	1.207	1.220	1.262	1,1	3,4
1 Prosecuratori volontari	207	207	209	-0,2	1,0
2 Riserve e valori capitali versati dagli iscritti	556	572	587	2,8	2,6
3 Proventi divieto di cumulo pensione/retribuzione	146	147	167	0,8	13,7
4 Contrib. solidarietà su prest. di disoccup. ai lav. agricoli	125	118	121	-5,9	2,3
5 Contrib. solidarietà ex art. 24, co. 21, Legge n. 214/2011	98	71	72	-27,5	0,8
6 Altri	75	105	107	40,5	1,9
TOTALE	211.462	214.007	218.653	1,2	2,2

**Tabella n. 4.4. - GESTIONE DI COMPETENZA FINANZIARIA
TRASFERIMENTI ATTIVI**
in milioni di euro

A g g r e g a t i	2 0 1 4 consuntivo	2 0 1 5 previsioni asstate	2 0 1 6 previsioni	Variazioni % 2015 su 2014	Variazioni % 2016 su 2015
1 TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO	98.440	107.778	105.473	9,5	-2,1
1 A copertura di oneri non previdenziali di cui all'art. 37 della legge 9 marzo 1989, n. 88	81.130	90.265	87.993	11,3	-2,5
* Oneri pensionistici	50.144	55.955	53.465	11,6	-4,5
* Oneri per il mantenimento del salario	10.387	10.679	8.216	2,8	-23,1
* Oneri per prestazioni economiche derivanti dalla riduzione di oneri previdenziali	657	651	648	-0,8	-0,5
* Oneri a sostegno della famiglia	3.857	4.073	4.622	5,6	13,5
* Oneri per sgravi degli oneri sociali ed altre agevolazioni	14.832	17.171	19.614	15,8	14,2
* Oneri diversi ed altri interventi	1.255	1.735	1.427	38,3	-17,7
2 A copertura delle pensioni, assegni ed indennità della gestione degli invalidi civili	17.310	17.413	17.481	0,6	0,4
3 Al Fondo di garanzia TFR previsto dall'art. 1, co. 32, L. n. 190/2014	0	100	0	n.d.	-100,0
2 ALTRI TRASFERIMENTI CORRENTI	293	219	170	-25,1	-22,8
1 Dalle regioni	4	0	0	-100,0	n.d.
2 Da altri enti del settore pubblico	289	219	170	-24,1	-22,8
TOTALE	98.733	107.997	105.643	9,4	-2,2

**Tabella n. 4.5. - GESTIONE DI COMPETENZA FINANZIARIA
ENTRATE PER PARTITE DI GIRO**

in milioni di euro

A g g r e g a t i		2 0 1 4 consuntivo	2 0 1 5 previsioni asstate	2 0 1 6 previsioni	Variazioni % 2015 su 2014	Variazioni % 2016 su 2015
1 Ritenute erariali		52.456	52.871	55.462	0,8	4,9
1 Ritenute Irpef alla fonte		46.584	46.889	49.111	0,7	4,7
2 Ritenute Irpef per assistenza fiscale		1.115	1.216	1.196	9,1	-1,6
3 Ritenute addizionale regionale Irpef		3.306	3.355	3.607	1,5	7,5
4 Ritenute addizionale regionale Irpef per assistenza fiscale		79	31	79	-60,3	150,6
5 Ritenute addizionale comunale Irpef		1.334	1.357	1.433	1,7	5,6
6 Ritenute addizionale comunale Irpef per assistenza fiscale		38	24	37	-37,5	52,5
2 Contributi associativi riscossi per conto delle Organizzazioni sindacali		763	790	693	3,5	-12,2
1 Ritenute sulle prestazioni		509	525	525	3,2	0,0
2 Contributi associativi		254	265	168	4,1	-36,6
3 Riscossioni per conto della società cessionaria di somme relative a crediti contributivi Inps ceduti		44	20	20	-54,4	0,0
4 Contributi riscossi per conto di altri enti		697	649	645	-6,8	-0,7
5 Anticipazioni e rimesse per pagamento prestazioni per conto di altri enti		5.190	5.177	5.180	-0,2	0,1
6 Altre partite di giro		1.231	1.483	2.964	20,5	99,8
1 Ritenute previdenziali effettuate al personale		124	128	130	3,2	1,6
2 Altre ritenute effettuate al personale		7	7	7	0,1	0,0
3 Altre partite di giro e Partite in sospeso		1.100	1.349	2.827	22,6	109,6
TOTALE		60.381	60.992	64.963	1,0	6,5

2.3. Le uscite correnti

Con riferimento alle uscite correnti pari a 331.273 milioni di euro, in aumento del 0,7% rispetto a 329.041 milioni di euro delle previsioni assestate, si evidenzia che le uscite per prestazioni istituzionali sono state complessivamente previste in 308.887 milioni di euro (*cfr. Tabella n. 4.6.*), con un decremento dello 0,2% (724 milioni di euro) rispetto a 309.611 milioni del 2015.

La spesa per pensioni è stata valutata in 258.451 milioni di euro con un decremento dello 0,3% (247 milioni di euro) rispetto a 259.173 milioni di euro del 2015, in particolare la spesa riguarda:

- per 246.220 milioni di euro, le rate di pensione a carico delle Gestioni previdenziali (compresi gli oneri a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali), con un decremento dello 0,4% (969 milioni di euro) rispetto a 247.189 milioni di euro del 2015;
- per 12.231 milioni di euro, le pensioni erogate per conto dello Stato, con un incremento del 2,1% (247 milioni di euro) rispetto a 11.984 milioni di euro del 2015. La spesa non incide sui risultati di gestione dell'Istituto in quanto coperta da trasferimenti dal bilancio dello Stato.

La spesa per prestazioni temporanee è stata prevista in 50.435 milioni di euro, senza variazioni di rilievo rispetto al 2015.

In particolare la spesa riguarda:

- per 36.139 milioni di euro, le prestazioni temporanee a carico delle gestioni previdenziali e della Gestione degli interventi dello Stato, con un decremento dello 0,1% (51 milioni di euro) rispetto a 36.190 milioni di euro del 2015;
- per 669 milioni di euro, le prestazioni erogate per conto dei Comuni (assegno ai nuclei familiari per 424 milioni di euro e assegno per maternità per 246 milioni di euro), con un incremento del 2,3% (15 milioni di euro) rispetto a 654 milioni di euro del 2015. La spesa non incide sui risultati di gestione dell'Istituto in quanto coperta da trasferimenti dal bilancio dello Stato;

- per 13.627 milioni di euro, l'indennità di accompagnamento agli invalidi civili, con un incremento dello 0,3% (34 milioni di euro) rispetto alla spesa prevista per il 2015 (13.593 milioni di euro). La spesa non incide sui risultati di gestione dell'Istituto in quanto coperta da trasferimenti dal bilancio dello Stato.

I trasferimenti passivi correnti sono stati complessivamente previsti in 3.823 milioni di euro (*cfr. Tabella n. 4.7.*) con una riduzione netta del 16,5% (755 milioni di euro) rispetto a 4.578 milioni di euro del 2015.

**Tabella n. 4.6. - GESTIONE DI COMPETENZA FINANZIARIA
USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI**
in milioni di euro

A g g r e g a t i		2 0 1 4 consuntivo	2 0 1 5 previsioni asestate	2 0 1 6 previsioni	Variazioni % 2015 su 2014	Variazioni % 2016 su 2015
1 PENSIONI GESTIONI PREVIDENZIALI		243.478	247.189	246.220	1,5	-0,4
1 Gestioni previdenziali		205.454	207.061	205.083	0,8	-1,0
2 Gestione degli interventi dello Stato		38.024	40.128	41.137	5,5	2,5
2 PENSIONI EROGATE PER CONTO DELLO STATO		11.763	11.984	12.231	1,9	2,1
1 Pensioni sociali e assegni sociali		4.776	4.896	5.087	2,5	3,9
2 Assegni vitalizi		29	27	26	-7,7	-4,6
3 Pensioni CDCM ante 1989 e relative pensioni di reversibilità		2.160	2.000	1.808	-7,4	-9,6
4 Pensionamenti anticipati		1.203	1.396	1.597	16,1	14,4
5 Pensioni ostetriche ex Enpao		3	2	2	-10,2	-11,0
6 Pensioni invalidi civili (esclusa la spesa relativa all'indennità di accompagnamento)		3.574	3.643	3.693	1,9	1,4
7 Pensioni invalidi civili - Maggiorazione sociale ai sensi art. 38 legge 448/2001		19	19	19	4,1	-3,4
TOTALE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE (1)		255.241	259.173	258.451	1,5	-0,3
2 PRESTAZIONI TEMPORANEE ECONOMICHE						
1 Prestazioni (al netto prestazioni erogate per conto dei Comuni)		33.982	36.190	36.139	6,5	-0,1
2 Prestazioni erogate per conto dei Comuni		640	654	669	2,2	2,3
* Indennità di maternità		241	243	246	1,0	1,0
* Trattamenti di famiglia		399	411	424	3,0	3,0
3 Indennità di accompagnamento agli invalidi civili		13.538	13.593	13.627	0,4	0,3
TOTALE PRESTAZIONI TEMPORANEE ECONOMICHE		48.160	50.437	50.435	4,7	0,0
TOTALE		303.401	309.611	308.887	2,0	-0,2

(1) Rate di pensioni e relativi trattamenti per carichi familiari (Capitoli 2U1205001 - 2U1205091)

Tabella n. 4.7 - GESTIONE DI COMPETENZA FINANZIARIA
TRASFERIMENTI PASSIVI
in milioni di euro

A g g r e g a t i		2 0 1 4 consuntivo	2 0 1 5 previsioni asestate	2 0 1 6 previsioni	Variazioni % 2015 su 2014	Variazioni % 2016 su 2015
1 TRASFERIMENTI ALLO STATO		4.409	3.493	2.896	-20,8	-17,1
1 Contributi riscossi per suo conto		3.099	2.104	1.476	-32,1	-29,9
* Contributi Fondo rotazione		7	181	108	2.587,7	-40,6
* Contributi Fondo rotazione per l'attuazione politiche comunitarie		2	53	98	2.387,6	85,7
* Contributi Fondo nazionale per le politiche migratorie		0	0	0	n.d.	0,0
* Contributi per erogazione TFR ai lav. dip. settore privato - art. 1, comma 755, L. 296/2006		2.798	1.800	1.100	-35,7	-38,9
* Trasferimenti allo Stato delle entrate per interessi attivi, derivanti dalla concessione di prestazioni creditizie (art. 1, comma 306, L. n. 190/2014)		292	50	50	-82,9	0,0
* Trasferimenti allo Stato delle risorse derivanti dall'aumento contributivo ex art. 25, comma 4, della legge n. 845/1978 - art. 1, commi 254 e 255, legge n. 228/2012 e s.m.i.		0	20	120	n.d.	500,0
2 Altri trasferimenti allo Stato		1.310	1.389	1.420	6,0	2,2
* Finanziamento Istituti di patronato e di assistenza sociale		376	381	389	1,4	2,2
* Contributi ex ONPI		313	319	328	1,9	2,9
* Economie derivanti da riduzione Fondi contrattazione integrativa-art.67 c.6 L.133/08		62	62	62	-1,1	0,0
* Economie derivanti da riduzioni stanziamenti consumi intermedi - art. 11 c.5 D.L. 203/2005		559	627	632	12,2	0,8
* Economie derivanti dalla riduzione dei compensi agli organi - art. 1 c. 58 e 59 L. 266/2005		1	1	1	14,6	n.d.
* Altri		0	0	8	n.d.	n.d.
2 TRASFERIMENTI AL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE		7	17	0	n.d	-100,0
3 ALTRI TRASFERIMENTI		1.076	1.068	928	-0,7	-13,1
1 Valori di copertura di periodi assicurativi		238	166	168	-30,2	1,2
2 Contributi ai datori di lavoro		7	28	28	300,0	-0,5
3 Interventi assistenziali a favore del personale		21	20	18	-4,2	-10,1
4 Contrib. alle aziende a copertura dei trattamenti.agg. di malattia-art.3 DI n.14666/07		22	0	0	-100,0	n.d
5 Contributi ai fondi paritetici interprofessionali - art. 25 L. 845/78 e art. 118 L. 388/2000		619	735	654	18,8	-11,0
6 Finanziamento Commissione vigilanza su fondi pensione		3	3	2	-15,0	-3,7
7 Altri		166	115	58	-30,7	-49,6
TOTALE		5.493	4.578	3.823	-16,7	-16,5

2.4. Le spese di funzionamento ed i costi di gestione

Le **spese di funzionamento** sono state complessivamente aggiornate in 4.106 milioni di euro (*cfr. Tabella n. 4.8.*) con un decremento di 64 milioni di euro (-1,5%) rispetto a 4.171 milioni di euro del bilancio assestato 2015. Si evidenzia che la spesa di 4.106 milioni euro è al netto dei trasferimenti al bilancio dello Stato in applicazione delle vigenti normative di contenimento della spesa pubblica, pari a 695 milioni di euro.

Avuto riguardo alla tipologia delle spese di funzionamento la previsione si riferisce:

- per 3.789 milioni di euro alle spese correnti, con un decremento dello 0,7% rispetto al 2015;
- per 318 milioni di euro alle spese in conto capitale, con un decremento del 10,9% rispetto al 2015.

Con riferimento alla natura delle spese di funzionamento la previsione si riferisce:

- per 3.147 milioni di euro alle spese aventi natura obbligatoria, con un decremento dell' 1,2% rispetto al 2015;
- per 960 milioni di euro alle spese non aventi natura obbligatoria, con un decremento del 2,7% rispetto al 2015.

I **costi di gestione** in termini di competenza finanziaria sono stati complessivamente previsti in 4.682 milioni di euro (*cfr. Tabella n. 4.9.*) con un decremento dello 0,4% (21 milioni di euro) rispetto a 4.702 milioni di euro del bilancio assestato 2015.

Nel dettaglio la previsione si riferisce:

- per 2.186 milioni di euro alle spese per il personale, con un decremento dello 0,9% rispetto a 2.205 milioni di euro del 2015;
- per 1.519 milioni di euro alle spese per l'acquisto di beni, servizi ed immobilizzazioni tecniche, con un decremento dello 0,4% rispetto a 1.525 milioni di euro del 2015;
- per 977 milioni di euro agli altri oneri di funzionamento, senza variazioni di rilievo rispetto a 973 milioni di euro del 2015.

Tabella n. 4.8. - SPESE DI FUNZIONAMENTO
in termini di competenza finanziaria
 in milioni di euro

A g g r e g a t i	VALORI ASSOLUTI			VARIAZIONI 2015/2014		VARIAZIONI 2016/2015	
	2014 consuntivo	2015 previsioni asstate	2016 previsioni	ASSOLUTE	IN %	ASSOLUTE	IN %
1 SPESE CORRENTI	3.616	3.814	3.789	198	5,5	-25	-0,7
1 Spese obbligatorie	2.912	3.052	3.023	140	4,8	-29	-1,0
2 Spese non obbligatorie	704	762	766	58	8,2	4	0,5
2 SPESE IN CONTO CAPITALE	223	357	318	134	60,3	-39	-10,9
1 Spese obbligatorie	69	132	124	63	90,5	-8	-6,4
2 Spese non obbligatorie	153	225	194	71	46,6	-31	-13,6
3 TOTALE SPESE	3.839	4.171	4.106	332	8,7	-64	-1,5
1 Spese obbligatorie	2.981	3.184	3.147	203	6,8	-38	-1,2
2 Spese non obbligatorie	858	986	960	129	15,0	-27	-2,7
TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE ECONOMIE DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DEGLI STANZIAMENTI RELATIVI A SPESE PER CONSUMI INTERMEDI ED ALTRE NORMATIVE DI CONTENIMENTO	622	690	695	68	10,9	5	0,7
5 TOTALE GENERALE CON TRASFERIMENTO ALLO STATO	4.461	4.861	4.801	400	9,0	-59	-1,2

Tabella n. 4.9. - COSTI DI GESTIONE
in termini di competenza finanziaria ed economici
in milioni di euro

Aggregati di spesa	IMPEGNI FINANZIARI VALORI ASSOLUTI (*)			ONERI ECONOMICI VALORI ASSOLUTI (*)		
	2 0 1 4 consuntivo	2 0 1 5 previsioni asstate	2 0 1 6 previsioni	2 0 1 4 consuntivo	2 0 1 5 previsioni asstate	2 0 1 6 previsioni
1. PERSONALE	2.127	2.205	2.186	2.482	2.344	2.143
a) PERSONALE IN SERVIZIO	1.766	1.804	1.798	1.766	1.804	1.798
* <i>Emolumenti fissi e accessori</i>	1.766	1.804	1.798	1.766	1.804	1.798
* <i>Oneri rinnovo contratto</i>	0	0	0	0	0	0
b) PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	361	401	388	716	540	345
* <i>Buonuscita al personale cessato dal servizio</i>	54	83	74	406	220	29
* <i>Quote di pensioni al personale cessato dal servizio</i>	307	318	314	310	320	316
2. ACQUISTO BENI, SERVIZI ED IMMOBILIZZAZIONI	1.391	1.525	1.519	1.370	1.451	1.442
a) ELABORAZIONE AUTOMATICA DATI	408	394	394	373	376	370
b) ALTRE SPESE DI FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI	527	644	643	540	588	590
c) SERVIZI AFFIDATI AD ALTRI ENTI	457	487	482	457	487	482
3. ALTRI ONERI DI FUNZIONAMENTO	882	973	977	884	972	980
a) ORGANI E COMMISSIONI DELL'ENTE	3	5	4	3	5	4
b) ALTRE SPESE (**)	879	968	973	881	968	976
TOTALE	4.400	4.702	4.682	4.737	4.769	4.564

(*) Tutti gli oneri e spese relativi ai costi di gestione sono al netto di quelli afferenti agli stabili da reddito, alla Casa di riposo di Camogli, alle altre strutture sociali (ex IPOST ed ex INPDAP), nonché all'acquisto di strumenti finanziari.

(**) Comprensive dei risparmi da versare allo Stato ai sensi delle normative di contenimento delle spese (694,8 mln nel 2016; 689,7 mln nella nota di assestamento 2015).

3. LA GESTIONE DI CASSA

La gestione di cassa del 2016 (*cfr. Tabella n. 4.10.*) evidenzia un fabbisogno netto di 14.892 milioni di euro (*cfr. Tabella n. 4.11.*) quale differenziale tra:

- 386.896 milioni di riscossioni;
- 401.788 milioni di pagamenti.

La copertura del fabbisogno netto di 14.892 milioni di euro è assicurata con il ricorso alle anticipazioni della Tesoreria dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali per 20.334 milioni di euro.

La differenza tra la predetta anticipazione ricevuta e il fabbisogno netto della gestione di cassa, pari a 5.441 milioni di euro, ha generato un incremento delle giacenze di cassa dell'INPS.

Gli apporti complessivi dello Stato sono stati quantificati in 122.852 milioni di euro e sono costituiti da 102.518 milioni di trasferimenti dal bilancio e da 20.334 milioni di anticipazioni di cassa (*cfr. Tabella n. 4.12.*)

Riguardo ai fondamentali aggregati delle entrate e delle spese finanziarie che concorrono alla formazione dei risultati dell'anno 2016 si precisa quanto segue.

3.1. Le riscossioni

Le riscossioni per entrate contributive sono state complessivamente previste in 209.769 milioni di euro, con un incremento del 2,3% rispetto a 205.141 milioni del 2015.

Le riscossioni per entrate derivanti da trasferimenti correnti sono state complessivamente previste in 102.584 milioni di euro con un decremento dell'1,8% rispetto a 104.457 milioni del 2015. In particolare i trasferimenti dal bilancio dello Stato sono stati complessivamente iscritti in 102.518 milioni con un decremento dell'1,7% rispetto a 104.343 milioni del 2015. Gli altri trasferimenti correnti sono stati complessivamente iscritti in 65 milioni, con un decremento del 42,6% rispetto a 114 milioni del 2015.

3.2. I pagamenti

I pagamenti per spese correnti sono stati complessivamente previsti in 331.302 milioni di euro, con un incremento dello 0,7% rispetto a 328.905 milioni del 2015.

Nel dettaglio si riferiscono a:

- 258.439 milioni di spese per pensioni (259.175 milioni nel 2015);
- 50.435 milioni di prestazioni temporanee economiche (50.437 milioni nel 2015);
- 19.569 milioni di altri interventi diversi (16.410 milioni nel 2015);
- 2.538 milioni di spese di funzionamento (2.556 milioni nel 2015);
- 322 milioni di spese per trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi (327 milioni nel 2015).

Tabella n. 4.10. - GESTIONE DI CASSA

in milioni di euro

AGGREGATI	2014 consuntivo	2015 previsioni asstate	2016 previsioni	Variazioni % 2015 su		Variazioni % 2016 su 2015
				2014	2015	
1 ENTRATE CONTRIBUTIVE	202.496	205.141	209.769	1,3	2,3	
2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	95.412	104.457	102.584	9,5	-1,8	
2.1. Trasferimenti dal bilancio dello Stato	95.267	104.343	102.518	9,5	-1,7	
2.2. Altri trasferimenti correnti	145	114	65	-21,4	-42,6	
3 ALTRE ENTRATE CORRENTI	3.838	4.204	4.353	9,5	3,5	
ENTRATE CORRENTI	301.745	313.802	316.705	4,0	0,9	
4 ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI	7.945	5.302	5.003	-33,3	-5,6	
5 PARTITE DI GIRO	60.280	60.901	64.959	1,0	6,7	
ENTRATE FINALI	369.970	380.005	386.667	2,7	1,8	
6 TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	21.709	3.509	9	0,0	0,0	
7 ACCENSIONI DI PRESTITI	19.376	19.126	20.554	-1,3	7,5	
7.1. Anticipazioni della Tesoreria dello Stato	0	0	0	0,0	0,0	
7.2. Anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali	19.064	18.906	20.334	-0,8	7,5	
7.3. Altre accensioni di prestiti	312	220	220	-29,5	0,0	
TOTALE DELLE ENTRATE	411.055	402.641	407.229	-2,0	1,1	
1 FUNZIONAMENTO	2.412	2.556	2.538	6,0	-0,7	
2 INTERVENTI DIVERSI	316.815	326.022	328.442	2,9	0,7	
2.1. Pensioni	254.710	259.175	258.439	1,8	-0,3	
2.2. Prestazioni temporanee economiche	47.003	50.437	50.435	7,3	0,0	
2.3. Altri interventi diversi	15.102	16.410	19.569	8,7	19,2	
3 TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	314	327	322	4,1	-1,4	
4 ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0	0	0	0,0	0,0	
SPESE CORRENTI	319.542	328.905	331.302	2,9	0,7	
5 INVESTIMENTI	8.843	6.579	5.844	-25,6	-11,2	
6 PARTITE DI GIRO	60.168	60.941	64.592	1,3	6,0	
SPESE FINALI	388.553	396.425	401.738	2,0	1,3	
7 ONERI COMUNI	21.729	3.550	50	-83,7	-98,6	
7.1. Rimborso delle anticipazioni della Tesoreria centrale dello Stato	0	3.500	0	0,0	0,0	
7.2. Rimborso delle anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali	0	0	0	0,0	0,0	
7.3. Estinzione di altri debiti	21.729	50	50	0,0	0,0	
TOTALE DELLE SPESE	410.281	399.975	401.788	-2,5	0,5	
1. Avanzo (+) Disavanzo (-) corrente	-17.796	-15.103	-14.597			
2. Risparmio pubblico o Saldo netto da finanziare (-)	-18.582	-16.420	-15.072			
3. AVANZO (+) DISAVANZO (-) COMPLESSIVO	774	2.665	5.441			

Tabella n. 4.11. - GESTIONE DI CASSA
DIFFERENZIALE AL LORDO DEI TRASFERIMENTI DALLLO STATO
in milioni di euro

A G G R E G A T I		2 0 1 4 Consuntivo	2 0 1 5 Previsioni asstate	2 0 1 6 Previsioni
DIFFERENZIALE DI CASSA				
1 R I S C O S S I O N I				
* Contributi della produzione e altre entrate		391.991	383.734	386.896
* Trasferimenti dal bilancio dello Stato a copertura di oneri non previdenziali		296.724	279.392	284.378
* Alla Gestione degli interventi dello Stato		95.267	104.343	102.518
* Alla Gestione degli invalidi civili		77.167	87.033	85.105
		18.100	17.310	17.413
2 P A G A M E N T I		410.281	399.975	401.788
	DIFFERENZIALE NETTO (1-2)	-18.290	-16.241	-14.892
COPERTURA DEL DIFFERENZIALE				
3 ANTICIPAZIONI DELLO STATO		19.064	18.906	20.334
* Anticipazioni della Tesoreria dello Stato		0	0	0
* Anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali		19.064	18.906	20.334
4 RIMBORSO ANTICIPAZIONI ALLA TESORERIA		0	0	0
5 VARIAZIONE DELLE GIACENZE DI CASSA DELL'INPS				
Aumento (-) Riduzione (+)		-774	-2.665	-5.441
	COPERTURA DEL DIFFERENZIALE	18.290	16.241	14.892
5 APPORTI COMPLESSIVI DELLO STATO		114.331	123.249	122.852

**Tabella n. 4.12. - GESTIONE DI CASSA
DIFFERENZIALE AL NETTO DEI TRASFERIMENTI DALLLO STATO**
in milioni di euro

AGGREGATI		2014 Consuntivo	2015 Previsioni asstate	2016 Previsioni
DIFFERENZIALE DI CASSA				
1 RISCOSSIONI		296.724	279.392	284.378
2 PAGAMENTI		410.281	399.975	401.788
DIFFERENZIALE NETTO (1-2)		-113.557	-120.584	-117.411
COPERTURA DEL DIFFERENZIALE				
3 APPORTI COMPLESSIVI DELLO STATO		114.331	123.249	122.852
* Trasferimenti di bilancio (a copertura di oneri non previdenziali)		95.267	104.343	102.518
* alla Gestione degli interventi dello Stato		77.167	87.033	85.105
* alla Gestione degli invalidi civili		18.100	17.310	17.413
* Anticipazioni di cassa		19.064	18.906	20.334
* Anticipazioni della Tesoreria		0	0	0
* Anticipazioni sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali		19.064	18.906	20.334
* Rimborso anticipazioni alla tesoreria		0	0	0
4 VARIAZIONE DELLE GIACENZE DI CASSA DELL'INPS				
Aumento (-) Riduzione (+)		-774	-2.665	-5.441
COPERTURA DEL DIFFERENZIALE		113.557	120.584	117.411

PARTE QUINTA LA GESTIONE ECONOMICO-PATRIMONIALE

1. IL CONTO ECONOMICO GENERALE

Come rimarcato nella sintesi iniziale, il preventivo economico generale dell'esercizio 2016, presenta un risultato negativo d'esercizio di 11.211 milioni di euro. La tabella 5.1. fornisce un confronto coi risultati economici delle previsioni assestate per il 2015.

Tabella n. 5.1. - PREVENTIVO ECONOMICO GENERALE

in milioni di euro

AGGREGATI	2015 previsioni asstate	2016 previsioni	Variazioni assolute 2016/2015
PREVENTIVO ECONOMICO GENERALE			
A. TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	312.709	311.725	-984
B. TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	-321.972	-323.114	-1.142
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	-9.263	-11.388	-2.125
C. TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	332	385	52
D. TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0
E. TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	1	0	-1
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)	-8.930	-11.004	-2.074
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-230	-207	23
RISULTATO D'ESERCIZIO	-9.160	-11.211	-2.051

2. LA SITUAZIONE PATRIMONIALE GENERALE

2.1. Il patrimonio netto

Lo stato del patrimonio, con i fondamentali elementi attivi e passivi e con le relative presunte consistenze alla fine del 2016, è riportato nella *Tabella 5.2.* nella quale sono esposti anche i corrispondenti valori previsti alla fine del 2015.

Lo stato patrimoniale generale alla fine del 2016 presenta un patrimonio netto di 1.783 milioni di euro, con un decremento di 11.179 milioni rispetto ai 12.962 milioni di euro del 2015 anche per effetto del previsto risultato economico di esercizio.

Tabella n. 5.2. - SITUAZIONE PATRIMONIALE GENERALE

in milioni di euro

A G G R E G A T I	CONSISTENZE AL 31 DICEMBRE		VARIAZIONI ASSOLUTE 2016 / 2015
	2015 previsioni asestate	2016 previsioni	
ATTIVO			
B IMMOBILIZZAZIONI	18.133	18.839	706
I Immobilizzazioni immateriali	224	264	40
II Immobilizzazioni materiali	3.060	3.061	1
III Immobilizzazioni finanziarie	14.849	15.514	665
C ATTIVO CIRCOLANTE	134.928	144.608	9.680
I Rimanenze	272	279	7
II Residui attivi	106.181	110.562	4.381
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	375	225	-150
IV Disponibilità liquide	28.100	33.542	5.441
* presso la Tesoreria dello Stato	22.904	28.867	5.963
* presso le Banche	522	0	-522
* presso le Poste	4.650	4.650	0
* altre disponibilità	25	25	0
D RATEI E RISCONTI	25.403	25.510	107
TOTALE ATTIVO	178.465	188.957	10.492
PASSIVO			
A PATRIMONIO NETTO	12.962	1.783	-11.179
C FONDI PER RISCHI ED ONERI	5.833	5.772	-61
D TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	2.167	2.122	-45
E DEBITI	150.506	171.351	20.845
* per anticipazioni della Tesoreria dello Stato	32.155	32.155	0
* per anticipazioni dello Stato su fabbisogno gestioni previdenziali	90.216	110.550	20.334
* altri debiti	28.135	28.647	511
F RATEI E RISCONTI	6.997	7.929	932
TOTALE PASSIVO	178.465	188.957	10.492

2.2. Le Attività

Le attività in complesso risultano iscritte alla fine del 2016 in 188.957 milioni di euro, con un incremento di 10.492 milioni rispetto a 178.465 milioni di euro delle previsioni approvate.

In particolare, le immobilizzazioni, pari a 18.839 milioni di euro, presentano, rispetto a 18.133 milioni del 2015, un incremento di 706 milioni di euro, imputabile quasi del tutto all'aumento per 665 milioni di euro delle immobilizzazioni finanziarie e all'aumento per 40 milioni delle immobilizzazioni immateriali.

Nell'ambito dell'attivo circolante, i residui attivi (al netto dei diversi fondi svalutazione crediti) ammontano a 110.562 milioni e presentano un incremento di 4.381 milioni rispetto a 106.181 milioni di euro del 2015.

I crediti contributivi verso le aziende e gli iscritti sono stati previsti in 104.390 milioni, con un incremento di 8.885 milioni rispetto alla consistenza di 95.505 milioni accertata con le previsioni aggiornate 2015 (*cfr. Tabella n. 5.3*).

Il Fondo svalutazione crediti contributivi alla fine del 2016 – riportato nell'ambito dell'aggregato residui attivi in detrazione dei predetti crediti contributivi – presenta una consistenza di 56.253 milioni di euro che rappresenta la presunta quota di inesigibilità (53,9% in totale) del valore nominale dei crediti contributivi sottoposti a svalutazione (*cfr. Tabella n. 5.4*). Si evidenzia che, a differenza degli anni precedenti, l'accantonamento al fondo svalutazione crediti è stato valorizzato (determinazione del Direttore Generale n. 158 del 4 dicembre 2015) con stime più adeguate alla vetustà dei residui attivi ed alla presunta probabilità di effettivo realizzo degli stessi.

**Tabella n. 5.3. - SITUAZIONE PATRIMONIALE GENERALE
CREDITI CONTRIBUTIVI**
in milioni di euro

	CONSISTENZE AL 31 DICEMBRE			VARIAZIONI ASSOLUTE 2016 su 2015
	2014 consuntivo	2015 previsioni asstate	2016 previsioni	
A G G R E G A T I				
1 Fondo pensioni lavoratori dipendenti	43.671	46.767	49.574	2.807
2 Prestazioni temporanee lavoratori dipendenti	6.297	6.555	7.110	555
3 Coltivatori diretti, mezzadri e coloni	1.639	1.844	2.056	212
4 Artigiani	12.380	14.207	16.014	1.807
5 Esercenti attività commerciali	15.836	18.715	21.657	2.942
6 Parasubordinati	1.614	2.008	2.400	392
7 Servizio sanitario nazionale - regioni e province autonome	2.133	2.133	2.133	0
8 Gestione interventi assistenziali sostegno gestioni previd.li	934	958	988	30
9 Fondo di tesoreria	981	1.096	1.156	60
10 Gestione speciale soppresso Enpals	483	545	607	62
11 Gestione riscossione dei contributi per conto terzi	455	456	469	13
12 Gestione riscossione dei contributi di malattia	102	102	102	0
13 Fondo Volo	63	66	69	3
14 Fondo Clero	31	31	32	1
15 Fondo Dazieri	5	5	5	0
16 Fondo Minatori	0	0	0	0
17 Fondo Gas	1	2	2	0
18 Fondo Esattoriali	2	2	3	1
19 Altri	12	12	12	0
Totale	86.640	95.505	104.390	8.885

Tabella n. 5.4. - SITUAZIONE PATRIMONIALE GENERALE
CREDITI CONTRIBUTIVI E FONDO SVALUTAZIONE CREDITI CONTRIBUTIVI
in milioni di euro

TIPOLOGIA DEI CREDITI CONTRIBUTIVI	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI CONTRIBUTIVI						CREDITI NETTI AL 31 DICEMBRE 2 0 1 6
	CREDITI LORDI AL 31 DICEMBRE 2 0 1 6						
		Al 1° gennaio	Prelievi dell'anno	Assegnaz. dell'anno	Al 31 dicembre	Percentuale svalutazione	
1	2	3	4	5 (2 - 3 + 4)	6	7 (1 - 5)	
1 Fondo pensioni lavoratori dipendenti	49.574	26.163	0	3.938	30.101	61	19.473
2 Prestazioni temporanee lavoratori dipendenti	7.110	3.826	0	506	4.332	61	2.778
3 Coltivatori diretti, mezzadri e coloni	2.056	1.028	0	196	1.224	60	832
4 Artigiani	16.014	6.662	0	1.133	7.795	49	8.219
5 Esercenti attività commerciali	21.657	7.249	0	1.481	8.730	40	12.927
6 Parasubordinati	2.400	201	0	39	240	10	2.160
7 Servizio sanitario nazionale - regioni e province autonome	2.133	2.112	0	0	2.112	99	21
8 Gestione interventi assistenziali sostegno gestioni previd.li	988	318	0	48	366	37	622
9 Fondo di tesoreria	1.156	393	0	165	558	48	598
10 Gestione speciale soppresso Enpals	607	257	0	57	314	52	293
11 Gestione riscossione dei contributi per conto terzi	469	294	0	47	341	73	128
12 Gestione riscossione dei contributi di malattia	102	101	0	0	101	99	1
13 Fondo Volo	69	30	0	2	32	46	37
14 Fondo Clero	32	3	0	0	3	9	29
15 Fondo Dazieri	5	0	0	0	0	0	5
16 Fondo Minatori	0	0	0	0	0	0	0
17 Fondo Gas	2	1	0	0	1	50	1
18 Fondo Esattoriali	3	2	0	0	2	67	1
19 Altri	12	0	0	0	0	0	12
T O T A L E	104.390	48.642	0	7.612	56.253	53,9	48.136

2.3. Le Passività

Le passività in complesso risultano iscritte alla fine del 2016 in 188.957 milioni di euro, con un incremento di 10.492 milioni rispetto a 178.465 milioni del 2015 (*cfr. Tabella n. 5.2*).

Considerando gli aggregati che costituiscono il passivo, si evidenzia che:

- il patrimonio netto si assesta a 1.783 milioni di euro con un decremento di 11.179 milioni rispetto a 12.962 milioni delle previsioni assestate 2015;
- i fondi per rischi ed oneri ammontano a 5.772 milioni di euro con un decremento di 61 milioni rispetto ai 5.833 milioni delle previsioni assestate 2015;
- il fondo trattamento fine rapporto, pari a 2.122 milioni di euro, con un decremento di 45 milioni rispetto a 2.167 milioni delle previsioni assestate 2015;
- i debiti ammontano a 171.351 milioni di euro con un incremento di 20.845 milioni rispetto ai 150.506 milioni delle previsioni assestate 2015.

I debiti verso lo Stato per le anticipazioni di cassa ammontano alla fine del 2016 a 142.705 milioni di euro (*cfr. Tabella n. 5.5.*) per effetto di 32.155 milioni di anticipazioni di Tesoreria e di 110.550 milioni di anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali.

**Tabella n. 5.5. - SITUAZIONE PATRIMONIALE GENERALE
DEBITO VERSO LO STATO PER ANTICIPAZIONI DI CASSA**
in milioni di euro

A G G R E G A T I	2 0 1 4 consuntivo	2 0 1 5 previsioni asestate	2 0 1 6 previsioni
1. CONSISTENZA DEL DEBITO NETTO AL 1° GENNAIO			
a) Debito per anticipazioni ricevute	109.599	106.965	122.371
* Anticipazioni della Tesoreria	35.655	35.655	32.155
* Anticipazioni dello Stato alle gestioni previdenziali	73.944	71.310	90.216
b) Fondi giacenti	23.835	24.724	27.553
* Fondi giacenti presso la Tesoreria	18.988	20.074	22.904
* Fondi giacenti sui conti correnti postali	4.847	4.650	4.650
A) Debito netto al 1° gennaio (a-b)	85.764	82.241	94.818
2. CONSISTENZA DEL DEBITO NETTO AL 31 DICEMBRE			
d) Debito per anticipazioni ricevute	106.965	122.371	142.705
* Anticipazioni della Tesoreria	35.655	32.155	32.155
* Anticipazioni dello Stato alle gestioni previdenziali	71.310	90.216	110.550
e) Fondi giacenti	24.724	27.553	33.517
* Fondi giacenti presso la Tesoreria	20.074	22.904	28.867
* Fondi giacenti sui conti correnti postali	4.650	4.650	4.650
B) Debito netto al 31 dicembre (d-e)	82.241	94.818	109.188
3. Anticipazioni nette dell'anno (B - A)	-3.523	12.577	14.370

PARTE SESTA

IL BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2016 - 2018

1. IL QUADRO NORMATIVO E MACROECONOMICO

In osservanza dell'art. 7 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità, alle previsioni del bilancio per l'anno 2016, sono state affiancate le valutazioni, espresse in termini di competenza finanziaria, dei flussi di entrata e spesa relativi alla gestione dell'Istituto per gli anni 2016-2018.

Per quanto attiene al Quadro normativo di riferimento, le proiezioni degli aggregati costituenti i flussi di cui trattasi sono state condotte nel presupposto della invariabilità, negli anni 2017 e 2018, della legislazione presa a riferimento per il bilancio di previsione 2016.

Avuto riguardo, invece, al Quadro macroeconomico, si è fatto riferimento agli scenari e all'evoluzione degli andamenti dei principali macro-aggregati delineati dal Governo, per gli anni 2016, 2017 e 2018, con l'aggiornamento del "Documento di Economia e Finanza 2015" deliberato dal Consiglio dei Ministri il 18 settembre 2015. Occorre a questo proposito tenere conto del fatto che le previsioni per il 2017 e il 2018 *non* sono state validate dall'Ufficio Parlamentare di Bilancio.

In apposita tabella si riportano, con riferimento ai fondamentali aggregati macro-economici, le variazioni assunte rispetto all'anno precedente (*cfr. Tabella n. 6.1.*).

Per quanto attiene, infine, alle basi demografiche, ed in particolare quelle per le proiezioni della popolazione pensionata nel triennio, si è fatto riferimento a quelle derivate dalle statistiche esistenti opportunamente aggiornate.

**Tabella n. 6.1. - QUADRO MACROECONOMICO DI RIFERIMENTO
PER LE VALUTAZIONI PREVISIONALI DELL'I.N.P.S.
PER GLI ANNI DAL 2016 AL 2018**

P A R A M E T R I	2016	2017	2018
1. Prodotto interno lordo in termini reali	1,3	1,3	1,3
2. Importazioni	3,8	4,1	3,8
3. Consumi finali nazionali	1,0	0,8	0,8
4. Investimenti fissi lordi	2,0	3,1	2,7
5. Esportazioni	3,8	3,9	4,0
6. Deflatore consumi	1,5	1,8	1,7
7. Costo del lavoro	0,8	1,6	1,9
8. Occupazione complessiva (ULA)	0,9	0,5	0,5
9. Tasso di disoccupazione	11,9	11,5	11,2

Fonte: "Nota di Aggiornamento del Documento di Economia e Finanza 2015" deliberata dal Consiglio dei Ministri il 18 Settembre 2015.

2. LE PREVISIONI DI COMPETENZA FINANZIARIA

Il Quadro riassuntivo generale dell'andamento delle entrate (*accertamenti*) e delle spese (*impegni*) in termini di competenza finanziaria per gli anni 2016, 2017 e 2018 (previsioni programmatiche pluriennali) è riportato in *Tabella 6.2*.

Il risultato complessivo di competenza finanziaria prevede un:

- disavanzo di 3.241 milioni di euro nel 2016;
- disavanzo di 6.398 milioni di euro nel 2017;
- disavanzo di 5.068 milioni di euro nel 2018.

Il risultato finanziario di parte corrente prevede un:

- disavanzo di 2.578 milioni di euro nel 2016;
- disavanzo di 5.546 milioni di euro nel 2017;
- disavanzo di 4.250 milioni di euro nel 2018.

Il saldo netto da finanziare è stimato in:

- 3.420 milioni di euro per il 2016;
- 6.578 milioni di euro per il 2017;
- 5.247 milioni di euro per il 2018.

Tabella n. 6.2. - QUADRO RIASSUNTIVO GENERALE
GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA - PREVISIONI PER GLI ANNI 2015 / 2018
in milioni di euro

AGGREGATI	2015		PREVISIONI 2016 / 2018			VARIAZIONI PERCENTUALI			
	Previsioni Assestate	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	2016 su 2015	2017 su 2016	2018 su 2017		
1 ENTRATE CONTRIBUTIVE	214.007	218.653	221.453	226.512	2,2	1,3	2,3		
2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	107.997	105.643	103.141	102.313	-2,2	-2,4	-0,8		
2.1. Trasferimenti dal bilancio dello Stato	107.778	105.473	102.966	102.139	-2,1	-2,4	-0,8		
2.2. Trasferimenti dalle Regioni	0	0	0	0	n.d.	n.d.	n.d.		
2.3. Altri trasferimenti correnti	219	170	175	174	-22,8	3,2	-0,6		
3 ALTRE ENTRATE CORRENTI	4.188	4.397	4.345	4.387	5,0	-1,2	1,0		
ENTRATE CORRENTI	326.191	328.693	328.939	333.212	0,8	0,1	1,3		
4 ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI	5.302	5.002	3.703	3.703	-5,6	-26,0	0,0		
5 PARTITE DI GIRO	60.992	64.963	63.479	63.482	6,5	-2,3	0,0		
ENTRATE FINALI	392.485	398.659	396.121	400.397	1,6	-0,6	1,1		
6 TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	3.509	9	9	9	-99,7	-2,5	0,0		
7 ACCENSIONI DI PRESTITI	19.126	20.554	26.206	14.762	7,5	27,5	-43,7		
TOTALE DELLE ENTRATE	415.120	419.222	422.336	415.168	1,0	0,7	-1,7		
1 FUNZIONAMENTO	2.556	2.538	2.525	2.527	-0,7	-0,5	0,1		
2 INTERVENTI DIVERSI	326.158	328.412	331.640	334.616	0,7	1,0	0,9		
2.1. Prestazioni istituzionali	309.610	308.886	312.276	317.781	-0,2	1,1	1,8		
2.2. Altri interventi diversi	16.547	19.525	19.364	16.835	18,0	-0,8	-13,1		
3 TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	327	322	320	319	-1,4	-0,7	-0,3		
4 ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0	0	0	0	n.d.	n.d.	n.d.		
SPESE CORRENTI	329.040	331.272	334.485	337.462	0,7	1,0	0,9		
5 INVESTIMENTI	6.579	5.844	4.735	4.700	-11,2	-19,0	-0,7		
6 PARTITE DI GIRO	60.992	64.963	63.479	63.482	6,5	-2,3	0,0		
SPESE FINALI	396.611	402.079	402.699	405.644	1,4	0,2	0,7		
7 ONERI COMUNI	18.956	20.384	26.035	14.592	7,5	27,7	-44,0		
TOTALE DELLE SPESE	415.567	422.463	428.734	420.236	1,7	1,5	-2,0		
1. Avanzo o Disavanzo (-) corrente	-2.849	-2.579	-5.546	-4.250					
2. Risparmio pubblico o Saldo netto da finanziare (-)	-4.126	-3.420	-6.578	-5.247					
3. AVANZO (+) o DISAVANZO (-) COMPLESSIVO	-447	-3.241	-6.398	-5.068					

Riguardo ai fondamentali aggregati delle entrate e delle spese finanziarie che concorrono alla formazione dei risultati previsionali si precisa quanto segue.

Le entrate contributive sono valutate in:

- 218.653 milioni di euro per il 2016;
- 221.453 milioni di euro per il 2017, con un incremento del 1,3% rispetto all'anno precedente;
- 226.512 milioni di euro per il 2018, con un incremento del 2,3% rispetto all'anno precedente.

Le entrate derivanti da trasferimenti correnti sono valutate in:

- 105.643 milioni di euro per il 2016;
- 103.141 milioni di euro per il 2017, con un decremento del 2,4% rispetto all'anno precedente;
- 102.313 milioni di euro per il 2018, con un decremento dello 0,8% rispetto all'anno precedente.

In particolare i trasferimenti dal bilancio dello Stato sono valutati in:

- 105.473 milioni di euro per il 2016;
- 102.966 milioni di euro per il 2017, con un decremento del 2,4% rispetto all'anno precedente;
- 102.139 milioni di euro per il 2018, con un decremento dello 0,8% rispetto all'anno precedente.

Le prestazioni istituzionali sono valutate in:

- 308.886 milioni di euro per il 2016;
- 312.276 milioni di euro per il 2017, con un incremento dell'1,1% rispetto all'anno precedente;
- 317.781 milioni di euro per il 2018, con un incremento dell'1,8% rispetto all'anno precedente.

Il Presidente
Prof. Tito Michele Boeri



BILANCIO DI PREVISIONE 2016

NOTA PRELIMINARE

Sommario

Premessa.....	3
1. La Relazione programmatica del CIV.....	4
2. Le Linee Guida Gestionali dell'Inps per l'anno 2016.....	5
3. Gli obiettivi strategici 2016 e i programmi per l'innovazione organizzativa	6
3.1 Il contesto di riferimento della Nota preliminare.....	6
3.2 La prospettiva del nuovo modello di servizio.....	7
3.3 Le attività per l'innovazione organizzativa avviate nel 2015.....	10
3.4 I Programmi pluriennali di innovazione	12
4. Il valore della produzione	14
4.1 Il valore economico finanziario della produzione	14
5. Il costo della produzione.....	20
5.1 Costi di funzionamento,	20
5.2 I fattori della produzione.....	21
ALLEGATO 1 - Programmi di innovazione	23
ALLEGATO 2 - Missioni / Programmi / Obiettivi in rapporto alle LGG 2016	59

Premessa

Il processo di pianificazione e programmazione dell'Istituto per l'anno 2016 ha preso avvio con l'emanazione della Relazione programmatica per gli anni 2016-2018, approvata dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con propria deliberazione n. 5 del 10 marzo 2015. Con tale atto il Consiglio ha determinato le linee strategiche e di indirizzo programmatico per le attività dell'Istituto per il triennio 2016-2018, sulla base dello scenario macroeconomico ed istituzionale, della legislazione di settore vigente e delle iniziative legislative in itinere.

Nell'ambito delle direttive strategiche indicate dal Consiglio, il Presidente ha individuato le Linee guida gestionali dell'Inps per l'anno 2016, con propria determinazione n. 89 del 7 agosto 2015.

Nella Nota preliminare al Bilancio preventivo vengono individuati i programmi che impegneranno l'Istituto nel prossimo triennio, anche in proseguimento dell'esercizio 2015, e la loro declinazione negli obiettivi operativi per l'anno 2016.

In continuità con i richiamati atti programmatici, la Nota preliminare rappresenta pertanto l'elemento di raccordo, nell'ambito di un quadro di riferimento strategico pluriennale, tra la programmazione economico-finanziaria e di bilancio e la pianificazione annuale della gestione e, nel fornire i parametri necessari per la misurazione della generazione di valore, assicura l'allineamento tra i due processi e la coerenza dei contenuti prevista all'art. 5 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150.

La Nota preliminare al Bilancio preventivo 2016 si caratterizza per i seguenti aspetti di innovazione metodologica:

- orientamento verso un modello di bilancio per missioni e programmi, con l'individuazione dei principali stanziamenti di spesa o risparmi di costi;
- sviluppo pluriennale dei programmi di attività, con individuazione degli obiettivi annuali e dei relativi indicatori di risultato.

1. La Relazione programmatica del CIV

Nel quadro degli obiettivi stabiliti con il Documento Generale di indirizzo approvato dal CIV con Deliberazione n. 5 del 5 marzo 2014, le linee strategiche indicate nella richiamata Relazione Programmatica 2016-2018 si articolano in **Obiettivi di consolidamento** (riferiti a indirizzi già contenuti nella precedente Relazione 2015-2017 e che richiedono di essere completati in ragione della loro portata pluriennale) e **Obiettivi innovativi** (riferiti alle nuove attività da avviare nel corso del 2016 in attuazione delle innovazioni normative intervenute: in particolare la L. 183/2014, c.d. *Jobs Act*, e la Legge di stabilità 2015, L. 190/2014).

Gli Obiettivi di consolidamento sono finalizzati alla prosecuzione e realizzazione delle attività intraprese in ordine:

- alla qualità dei servizi all'utenza, in materia di Contribuzione, Verifica amministrativa e vigilanza, Banche dati, Conto assicurativo (in particolare l'aggiornamento delle posizioni ex Inpdap), Pensioni e Prestazioni a sostegno del reddito, Invalidità civile, prestazioni creditizie e sociali, nonché azioni verso il Contenzioso;
- allo sviluppo dei processi organizzativi e gestionali interni, in particolare: completamento dell'integrazione, politiche del personale e formazione, organizzazione e telematizzazione, gestione del patrimonio immobiliare, informatica, comunicazione, politiche di bilancio, distinzione assistenza / previdenza;
- alla conformità alle norme relative alle Pari Opportunità, alla trasparenza e alla prevenzione della corruzione, al Bilancio sociale e di genere.

Gli Obiettivi di innovazione impegnano l'Istituto in termini di progettazione, realizzazione e monitoraggio permanente dei nuovi flussi amministrativi e procedurali relativi alle innovazioni normative in materia di ammortizzatori sociali, trattamento di fine rapporto lavoro, Bonus bebè, sgravi contributivi per assunzioni a tempo indeterminato, e così via.

2. Le Linee Guida Gestionali dell'Inps per l'anno 2016

Le Linee Guida Gestionali per l'anno 2016, approvate con la citata Determinazione presidenziale n. 89/2015 individuano, in relazione agli ambiti strategici, indirizzi programmatici e linee progettuali come esposti sinteticamente nel seguente prospetto:

LINEE GUIDA GESTIONALI 2016		
Linea di indirizzo	Programmi	Progetti
Consolidamento della centralità dell'Istituto nel complessivo sistema di welfare del Paese attraverso l'evoluzione del modello organizzativo di offerta di servizi e l'adeguamento della rete territoriale	1 Ridisegno della struttura organizzativa dell'Istituto a livello centrale e territoriale ed evoluzione del modello di offerta dei servizi	1.1 Ridisegno della struttura organizzativa 1.2 Potenziamento della consulenza ai cittadini e agli utenti 1.3 Integrazione nella PA e nella rete dei partner 1.4 Evoluzione del Sistema dei controlli interni
Lo sviluppo di sistemi di performance management e di competenze professionali in linea con l'evoluzione del modello di servizio	2.Sviluppo degli strumenti a supporto del nuovo modello di servizio	2.1 Riequilibrio degli organici e gestione della mobilità 2.2 Adozione di un sistema di performance management 2.3 Definizione di un modello professionale funzionale al nuovo modello di servizio
Lo sviluppo delle relazioni con i cittadini e le imprese	3 Potenziamento dei punti di contatto e della comunicazione interna ed esterna	3.1 Potenziamento dei livelli di accessibilità ai servizi e miglioramento della chiarezza della comunicazione interna ed esterna
Il governo della spesa e l'integrazione e la razionalizzazione del patrimonio	4 Qualificazione dei processi di spesa e creazione del valore	4.1 Razionalizzazione dei processi di spesa 4.2 Adozione di misure per l'integrazione e la razionalizzazione del patrimonio
La funzione contabile e di bilancio	5. Consolidamento del processo di contabilizzazione continua	5.1 Consolidamento del processo di contabilizzazione continua, anche in ordine alla semplificazione del sistema fiscale

LINEE GUIDA GESTIONALI 2016		
Linea di indirizzo	Programmi	Progetti
Gli interventi nelle Aree di attività istituzionali	6. Gestione del soggetto contribuente, accertamento e gestione del credito	6.1 Sviluppo delle procedure e interventi di ottimizzazione dei processi
	7. Potenziamento dei sistemi di assistenza alla povertà e al disagio sociale	7.1 Miglioramento e potenziamento dei servizi erogati dall'INPS
	8 Sviluppo degli strumenti connessi al supporto e tutela del mercato del lavoro	8.1 Implementazione del JOBS act
	9. Previdenza	9.1 Assicurato-pensionato
	10 Efficientamento della gestione e delle prestazioni creditizie e sociali	10.1 Sviluppo delle procedure per il potenziamento dei servizi e il miglioramento della qualità delle prestazioni
	11. Potenziamento delle politiche previdenziali e di gestione del contenzioso	11.1 Contenzioso

Nell'ambito delle Linee guida gestionali espresse, la declinazione dei Programmi e dei Progetti in linee di attività maggiormente definite contribuisce a delineare un quadro programmatico ampio e nel contempo articolato in grado di fornire direttrici di sviluppo per la presente Nota preliminare oltre che per i successivi documenti programmatori.

3. Gli obiettivi strategici 2016 e i programmi per l'innovazione organizzativa

3.1 Il contesto di riferimento della Nota preliminare

La lunga congiuntura economica negativa che ha segnato il Paese, nel quadro della più ampia crisi che ha coinvolto le economie europee, ha generato nuove e quotidiane sfide per i sistemi di welfare, ponendoli di fronte all'esigenza di fronteggiare nuovi rischi sociali.

Tale processo ha determinato l'evoluzione rapida degli scenari legislativi e, in particolare, la transizione a nuove tipologie di servizi, trasformando e variegando paradigmi consolidati e creando una maggiore richiesta di assistenza e consulenza per affrontare uno scenario di welfare percepito come instabile e complesso.

Alcuni dei processi di innovazione legislativa, come risposte alle inedite sfide del sistema socio-economico, hanno immediata attinenza con la missione istituzionale dell'Inps, è in tal senso sono messi in evidenza nella citata Relazione programmatica 2016-2018 del Civ:

- I processi di riforma della disciplina previdenziale hanno accresciuto la varietà di accesso al pensionamento, con la stratificazione di leggi e conseguenti meccanismi di calcolo pro rata, determinando una flessibilità dei requisiti soggettivi, anche in relazione all'adeguamento alla speranza di vita, che rende spesso difficoltoso per gli utenti orientarsi tra le diversificate opportunità previdenziali.
- La nuova legislazione sul lavoro introdotta dal Jobs Act e dai relativi decreti attuativi determina un cambiamento delle tipologie contrattuali, delle regole di versamento dei contributi e delle modalità di iscrizione aziendale.
- La riforma che ha riguardato le misure di sostegno al reddito ha ridisegnato le prospettive di tutela, accrescendo nel contempo il bisogno di informazione e assistenza per l'accesso ai diritti.

In tale scenario socio-economico e istituzionale, l'Inps è chiamato ad assicurare l'adempimento della propria missione istituzionale attraverso un processo continuo di innovazione e semplificazione del proprio modello organizzativo, tecnologico e di erogazione dei servizi ai cittadini e alle aziende.

Si tratta di un processo di sviluppo e di innovazione finalizzato ad accrescere la tempestività delle risposte e la trasparenza nei confronti dei cittadini, aumentando l'efficienza e mantenendo un controllo costante su costi e qualità della spesa. A ciò, va aggiunto altresì l'esigenza di contribuire ulteriormente al miglioramento del contesto socio-economico del Paese attraverso l'adozione di politiche di valorizzazione del patrimonio informativo in possesso dell'Istituto.

3.2 La prospettiva del nuovo modello di servizio

All'esigenza di rafforzare il ruolo dell'Inps in relazione ai nuovi compiti nel sistema di welfare sono correlati strettamente gli obiettivi orientati alla semplificazione e innovazione del modello organizzativo, allo scopo di consolidare nel breve/medio termine la capacità dell'Istituto di erogare un servizio di eccellenza, innovativo ed efficiente a cittadini, aziende e P.A. in logica utente – centrica.

La prospettiva dell'evoluzione del modello di erogazione del servizio a cittadini ed aziende poggia le fondamenta su due assi valoriali:

- a) la **Creazione di valore per l'utente**, attraverso una gestione integrata dell'offerta di servizio, l'orientamento del nuovo modello di servizio ai bisogni e alle domande degli utenti, l'ottimizzazione dell'articolazione territoriale in relazione all'evoluzione delle caratteristiche della domanda delle modalità di fruizione dei servizi;
- b) l'**Ottimizzazione della macchina produttiva**, perseguita mediante un'organizzazione interna snella in grado di assecondare le esigenze degli utenti.

Concorrono a delineare il nuovo modello di servizio alcuni tratti qualificanti:

- **Offerta integrata**: con l'evoluzione dalla gestione di un Catalogo prodotti sulla base della domanda e da servizi informativi impersonali, generici e limitati a servizi già scelti dall'utente, alla gestione integrata del "Portafoglio prodotti" integrato in ottica di consulenza personalizzata e anticipazione dei bisogni (anche in sinergia con altre PP.AA.) in base alle esigenze dei diversi profili di utenza.
- **Modello di servizio 'utente centrico'**: con il passaggio dall'autoreferenzialità del layout fisico e virtuale, con conseguente accesso pluricanale ai servizi, all'articolazione del servizio in logica multicanale con strategie di canale definite in base ai diversi profili di utenza e con la forte leva sull'offerta digitale.
- **Reingegnerizzazione dei sistemi e dei processi**, mediante la trasformazione della piattaforma tecnologica, oggi organizzata in logica verticale per linea di produzione e con limitato livello di integrazione per la gestione unitaria degli utenti, verso la riprogettazione delle banche dati e dell'infrastruttura tecnologica in ottica di integrazione delle fonti informative, di garanzia della tracciabilità dei processi di erogazione di servizio, di creazione di un sistema aperto con le altre PP.AA.

Per altro verso, per quanto concerne l'evoluzione della macchina organizzativa dell'Istituto, le direzioni di sviluppo sono orientate verso una duplice finalizzazione:

- **Articolazione territoriale ottimizzata:** con la ri-articolazione della struttura territoriale (circa 500 strutture territoriali: sedi, agenzie e agenzie complesse oltre a circa 1.700 Punti Inps e Punti cliente), operando la razionalizzazione delle strutture presenti sul territorio con ridisegno dei punti di contatto fisico in ottica di servizio.

A tale fine, il ridisegno dell'architettura organizzativa delle strutture territoriali prevede, per le Direzioni regionali, la focalizzazione sulle attività *core* dell'Inps e sul governo dei processi di erogazione dei servizi, con il rafforzamento del governo complessivo delle strutture territoriali di competenza, nell'ambito di una complessiva articolazione tra le attività di erogazione del servizio, attraverso centri specializzati di consulenza e produzione, e le attività di informazione, presa in carico e consulenza di base, realizzata mediante la rete dei canali diretti, punti cliente e intermediari.

- **Organizzazione interna snella:** con il passaggio da una struttura organizzata per aree tematiche istituzionali e linee di produzione (con forte frammentazione delle responsabilità e conseguente alta numerosità di dirigenti e di riporti al Direttore generale, oltre che caratterizzata dal deciso orientamento al risultato in termini di efficienza procedurale) ad un'architettura organizzativa resa efficiente dalla riduzione del numero di riporti al DG e dalla ri-focalizzazione dell'orientamento al risultato in ottica di creazione di valore per l'utente.

Ciò comporta, in particolare, un **ridisegno della Direzione generale** fortemente orientato sia alla semplificazione complessiva dei processi decisionali, attraverso la riduzione della frammentazione delle responsabilità tra le funzioni centrali correlata alla riduzione del numero di riporti al DG, sia al coordinamento delle attività di governo delle risorse finalizzate all'erogazione dei servizi e all'ottimizzazione dei canali di comunicazione con l'utenza.

3.3 Le attività per l'innovazione organizzativa avviate nel 2015

Sebbene la presente Nota preliminare evidenzia elementi di novità nell'impostazione di metodo e nei contenuti programmatici, sono altresì presenti linee di continuità con i programmi pluriennali avviati nell'anno 2015, la cui prosecuzione nel corso del 2016 si integra sinergicamente con i programmi e i progetti contenuti nelle richiamate Linee guida gestionali.

Sulla base delle linee programmatiche contenute nella Nota preliminare per l'anno 2015, il Piano della performance 2015-2017 ha individuato, in relazione agli Obiettivi strategici correlati alle Linee programmatiche, precisi Programmi di innovazione in corso di realizzazione nel 2015 strettamente orientati all'evoluzione organizzativa prospettata e i cui risultati confluiscono in termini di continuità nel quadro programmatico delineato dalle LGG 2016.

Si tratta di percorsi programmatici rivolti a consolidare le condizioni organizzative, procedurali e culturali per promuovere l'evoluzione dell'offerta di servizi agli utenti finalizzata a creare valore sociale, configurando ancor più l'Inps come risorsa centrale per un sistema pubblico di welfare efficiente e vicino ai cittadini.

Ciò, attraverso:

- ❖ L'evoluzione dei servizi offerti, improntata sulla centralità del cittadino utente e orientata al potenziamento dell'attività consulenziale;
- ❖ Lo sviluppo di un modello professionale funzionale al processo di realizzazione del nuovo modello di servizio;
- ❖ Il consolidamento di un sistema di rapporti con i cittadini e le imprese finalizzato a rafforzare il ruolo dell'Istituto nell'ambito del sistema di welfare del Paese;
- ❖ L'accresciuta capacità di governo della spesa, anche attraverso la massimizzazione dell'efficienza del patrimonio strumentale e non strumentale;
- ❖ Il contributo alla semplificazione del sistema fiscale (la cosiddetta "delega fiscale"), anche attraverso il consolidamento del processo di contabilizzazione continua in grado di assicurare l'allineamento costante e

tempestivo dei processi di produzione alla loro rappresentazione contabile/fiscale.

Si evidenzia, a tale riguardo, che nel corso dell'anno 2015 - accanto all'avvio del progetto pluriennale "La mia pensione", finalizzato a mettere gradualmente a disposizione degli assicurati un servizio di simulazione e calcolo del futuro trattamento pensionistico, sulla base delle informazioni in possesso dell'Istituto - sono state intraprese significative attività, nell'ambito delle direttrici di un ridisegno organizzativo rappresentate da separazione e chiarezza dei ruoli, semplificazione e governabilità, visibilità organizzativa per ruoli e attività strategiche.

Tali attività innovative costituiscono significative anticipazioni dei programmi 2016, delineandone le linee in logica di progettualità:

- La definizione operativa del nuovo modello di servizio, orientato a gestire in modo proattivo e in logica consulenziale i bisogni di servizio degli utenti;
- Il modello professionale del personale, che sviluppi in coerenza programmi di coinvolgimento e valorizzazione delle risorse umane;
- Il sistema di Performance management, rivolto a orientare l'attività e la performance ad ogni livello dell'Istituto verso standard di qualità, efficacia ed efficienza ancora più elevati;
- La creazione del valore e il monitoraggio della spesa, con il compito di rivedere gli obiettivi, gli strumenti e le metodologie da utilizzare al fine di una ottimale allocazione delle risorse;
- L'individuazione di azioni di miglioramento immediate a impatto certo (*Quick wins*), in grado di generare valore garantendo, a risorse invariate, risultati immediati in termini di semplificazione dei processi, di efficienza e di economicità.

Va evidenziata, inoltre, l'attivazione di uno specifico intervento di sviluppo professionale rivolto ai dirigenti di livello dirigenziale generale, finalizzato alla ricognizione delle competenze professionali per favorire l'ottimale collocazione nell'organizzazione, valorizzandone l'apporto e il coinvolgimento nel processo di innovazione.

3.4 I Programmi pluriennali di innovazione

I Programmi pluriennali di innovazione esposti di seguito costituiscono la declinazione gestionale, a partire dal 2016, degli indirizzi strategici di innovazione individuati nei richiamati documenti programmatici, sviluppando altresì le opportune continuità con le iniziative intraprese nell'anno 2015.

Inoltre, con la presente Nota preliminare si indicano per ciascun programma di innovazione, laddove possibile, benefici attesi e spese previste, ai fini di una integrazione progressiva dei documenti di bilancio con il ciclo della performance.

Programmi pluriennali di innovazione	
1	Ridisegno del modello di offerta dei servizi
2	Evoluzione degli strumenti a supporto del nuovo modello di offerta dei servizi
3	Integrazione nella P.A
4	Sviluppo modelli professionali e di performance management
5	Segmentazioni profili di utenza
6	Efficientamento della gestione delle prestazioni di welfare complementare della previdenza obbligatoria
7	Sviluppo flussi amministrativi procedurali connessi alla implementazione del Jobs Act per la tutela del reddito familiare
8	Ottimizzazione della gestione soggetto contribuente e della infrastruttura tecnologica
9	Ottimizzazione sistemi di verifica amministrativa e vigilanza
10	Ridisegno della struttura organizzativa dell'Istituto a livello centrale e territoriale e redistribuzione dei segmenti di produzione
11	Evoluzione del Sistema dei controlli interni
12	Politiche di efficientamento e razionalizzazione delle risorse e razionalizzazione del patrimonio
13	Valorizzazione del patrimonio informativo Inps e strategie di network
14	Creazione di valore

L'**Allegato n. 1** contiene le schede relative ai Programmi di innovazione sopra elencati, con l'indicazione delle linee di intervento, nonché dei benefici economici attesi e le relative spese di investimento previste. In ogni caso, le previsioni contenute potranno essere aggiornate in relazione alla conclusione della stagione contrattuale relativamente all'area IT, prevista per il 2016, funzionale alla realizzazione dei programmi di cambiamento e innovazione.

L' **Allegato n. 2** espone la correlazione tra programmi e obiettivi della presente Nota preliminare con le Linee guida gestionali per l'anno 2016, anche con riferimento alla missione istituzionale.

4. Il valore della produzione

4.1 Il valore economico finanziario della produzione

Il valore economico della produzione comprende quei valori collegati al Bilancio istituzionale generati direttamente dalle attività produttive delle strutture di produzione. In sostanza si tratta di attività la cui esecuzione è direttamente collegata alle iniziative gestionali che l'Istituto intraprende per l'accertamento dei contributi e il controllo per la sussistenza e permanenza del diritto alle prestazioni, sia di carattere previdenziale che assistenziale.

La mancata o parziale attivazione di tali iniziative può comportare maggiori uscite dell'Istituto relativamente a prestazioni indebitamente percepite dai beneficiari o minori entrate per effetto della evasione o elusione contributiva da parte dei soggetti contribuenti e di conseguenza maggiore fabbisogno finanziario per il bilancio e quindi un incremento di trasferimenti da parte dello Stato.

Gli elementi che compongono il valore finanziario sono riconducibili al Bilancio istituzionale di competenza dell'INPS, in materia sia di contributi che di prestazioni, in termini di maggiori entrate o di maggiori uscite.

Per i **contributi**, le attività produttive direttamente collegabili al valore finanziario generato sono riconducibili ai seguenti gruppi:

- l'attività di **accertamento contributivo**, in fase di gestione delle denunce del soggetto contribuente, sia per gli errori formali che sostanziali, e in fase di accertamento ispettivo;
- l'attività di **gestione dei riscatti e delle ricongiunzioni**;
- l'attività di **difesa dell'Istituto per il contenzioso in materia contributiva**, quantificando il valore della controversia, con esito favorevole ovvero sfavorevole, in questo secondo caso il valore è negativo;
- **variazione riserva gestionale sui crediti**. Al fine di valutare la capacità delle strutture nella gestione dei crediti viene introdotto un meccanismo di misurazione della **Riserva gestionale sui crediti** valorizzato attraverso il calcolo del DSO (giorni di anzianità del credito), secondo il seguente criterio:
 - DSO compreso tra 60gg e 120gg: riserva pari al 10% del credito corrispondente;

- DSO compreso tra 120gg e 180gg: riserva pari al 20% del credito corrispondente;
- DSO compreso tra 180gg e 360gg: riserva pari al 50% del credito corrispondente;
- DSO maggiore di 360gg: riserva pari al 100% del credito corrispondente.

La sommatoria dei valori corrispondenti alle fasce suddette rappresenta la riserva gestionale sui crediti da calcolarsi con cadenza trimestrale e da comparare con la riserva calcolata al 31/12 dell'anno precedente (anno n-1). La variazione (+/-) incrementa o decrementa il Valore economico della produzione.

Per l'anno 2016 vengono considerate le seguenti tipologie di credito relative alle aziende con dipendenti:

- contributi in fase amministrativa;
- sospensioni su cartella (codici: 1, da 3 a 12 e 18).

Per le **prestazioni**, le grandezze prese in esame fanno riferimento ai seguenti gruppi:

- l'attività di **liquidazione delle prestazioni** (prestazioni pensionistiche, prestazioni a sostegno del reddito, prestazioni assistenziali), rappresentata in termini di liquidazione di interessi legali per ritardata erogazione delle prestazioni ed ha valore negativo;
- l'attività di **accertamento delle prestazioni indebitamente** erogate ed il recupero delle relative somme;
- l'**azione surrogatoria** nei confronti di terzi per le prestazioni di invalidità e malattia;
- l'**azione di difesa dell'Istituto in materia previdenziale e assistenziale**, quantificando il valore della sorte, sia per gli esiti favorevoli che sfavorevoli, in questo secondo caso il valore è negativo;
- l'**attività di controllo sanitario** delle indennità di malattia ed invalidità ed il relativo recupero delle prestazioni;

Per l'esercizio 2015, sulla base del preconsuntivo, si prevede di raggiungere un valore di circa 14,1 miliardi di euro, di cui 10,5 miliardi di euro di maggiori entrate e 3,6 miliardi di euro di minori uscite.

Nella tabella seguente sono riportati i valori finanziari delle attività sopra descritte, analizzati nel triennio 2014-2016, ovvero consuntivo 2014, preconsuntivo 2015 ed obiettivo 2016.

CONTRIBUTI	2014	Preconsuntivo 2015	V% Precons 2015/2014	Obiettivo 2016	V% Obiettivo 2016/2015
Accertamento contributi	8.830.981.662,18	8.621.323.740,74	-2,4%	9.000.000.000,00	4,4%
Accertamento contributi da vigilanza ispettiva	1.018.454.079,05	1.095.286.765,45	7,5%	1.100.000.000,00	0,4%
Accertamento benefici in sede di pensione/TFS	85.858.564,33	28.949.887,64	-66,3%	30.000.000,00	3,6%
Accertamenti ECA		40.000.000,00		150.000.000,00	275,0%
Riscatti e ricongiunzioni	575.208.071,77	499.780.896,83	-13,1%	500.000.000,00	0,0%
Saldo sentenze favorevoli/ sfavorevoli contributi	280.957.333,39	211.147.477,94	-24,8%	200.000.000,00	-5,3%
TOTALE AL NETTO DELLE RISERVE	10.791.459.710,72	10.496.488.768,60	-2,7%	10.980.000.000,00	4,6%
Variazione riserve gestionali sui crediti				270.000.000,00	
TOTALE				11.250.000.000,00	

PRESTAZIONI	2014	Preconsuntivo 2015	V% Precons 2015/2014	Obiettivo 2016	V% Obiettivo 2016/2015
Interessi legali (-)	31.999.294,75	10.749.208,69	-66,4%	10.000.000,00	-7,0%
Accertamento prestazioni indebite	2.486.892.083,12	1.971.869.382,49	-20,7%	2.000.000.000,00	1,4%
Minori prestazioni da Vigilanza ispettiva	278.919.000,00	183.222.000,00	-34,3%	185.000.000,00	1,0%
Azioni surrogatorie	50.936.544,94	47.743.028,50	-6,3%	50.000.000,00	4,7%
VMC - Annullamento prestazioni dirette malattia	19.724.991,33	23.817.295,14	20,7%	25.000.000,00	5,0%
Revoche prestazioni Invalidità civile	36.189.440,00	14.291.222,40	-60,5%	38.000.000,00	165,9%
Saldo sentenze favorevoli/ sfavorevoli prestazioni	1.482.368.316,23	1.378.705.484,99	-7,0%	1.400.000.000,00	1,5%
TOTALE	4.323.031.080,87	3.608.899.204,83	-16,5%	3.688.000.000,00	2,2%

TOTALE	2014	Preconsuntivo 2015	V% Precons 2015/2014	Obiettivo 2016	V% Obiettivo 2016/2015
TOTALE AL NETTO DELLE RISERVE	15.114.490.791,59	14.105.387.973,43	-6,7%	14.668.000.000,00	4,0%
Variazione riserve gestionali sui crediti				270.000.000,00	
TOTALE				14.938.000.000,00	

Per l'anno 2016 si prevede un incremento complessivo del 4% rispetto al 2015, corrispondente a 563 milioni di euro ai quali si aggiungono 270 milioni di euro quale variazione delle riserve gestionali sui crediti, attestando l'incremento complessivo a 833 milioni di euro.

Per quanto riguarda le entrate l'incremento atteso rispetto al 2015 è del 4,6%, così distribuito:

- 1) Accertamento dei contributi in fase amministrativa di gestione dei flussi: incremento del 4,4% determinato dalla gestione delle inadempienze delle aziende con dipendenti e dalla verifica amministrativa con riferimento all'attivazione di specifici controlli incrociati, anche attraverso l'utilizzo di un apposito data mining.
- 2) Accertamenti dei contributi da vigilanza ispettiva: incremento dello 0,4%. Tale quantificazione tiene conto del nuovo assetto della vigilanza ispettiva dell'Istituto, a seguito dell'entrata in vigore del decreto legislativo n. 149/2015 che, in attuazione della Legge n. 183/2014, istituisce un'Agenzia unica per le ispezioni del lavoro, denominata "Ispettorato nazionale del lavoro", che integra i servizi ispettivi del Ministero del lavoro e delle politiche sociali, dell'INPS e dell'INAIL. Inoltre, potrà essere aggiornata all'evoluzione del quadro normativo e gestionale di riferimento.
- 3) Accertamento dei benefici in sede di pensione e TFS per la gestione pubblica: incremento del 3,6% in relazione ai contributi a carico degli Enti datori di lavoro a copertura di oneri pensionistici ed indennità ed a copertura delle maggiorazioni delle indennità di buonuscita e delle indennità premio di fine servizio.
- 4) Accertamento ECA (Estratto Conto Amministrazione): attività previste di verifica della correttezza e correttezza degli adempimenti contributivi di tutti i datori di lavoro iscritti alla Gestione dipendenti pubblici, della sistemazione dei versamenti anomali e quindi alla loro corretta

attribuzione, della rilevazione delle partite a credito dell'Istituto per insoluti da trasferire al sistema contabile, dell'attivazione del recupero coattivo dei crediti fino alla trasmissione all'Agente della Riscossione. Il significativo incremento atteso per l'anno 2016 è frutto di specifiche analisi sulla potenzialità di accertamento nell'ambito dei soggetti contribuenti del settore pubblico.

- 5) Riscatti e ricongiunzioni: conferma degli importi previsti dal preconsuntivo 2015, da realizzarsi attraverso la costante riduzione dei tempi di definizione e il parziale smaltimento delle domande giacenti in attesa di istruttoria da parte delle amministrazioni pubbliche di competenza; tale obiettivo richiederà un'azione convergente tra le direzioni centrali competenti e le direzioni regionali e provinciali al fine di accelerare i tempi di risposta delle amministrazioni.
- 6) Contenzioso in materia contributiva: si prevede una riduzione pari al 5,3% determinata dall'andamento del contenzioso che negli ultimi tre anni ha mostrato un trend in decisa diminuzione, mentre viene confermata la percentuale delle cause favorevoli all'Istituto rispetto al totale delle cause definite.

Per quanto riguarda la riduzione delle uscite l'incremento atteso è pari al 2,2%, così distribuito:

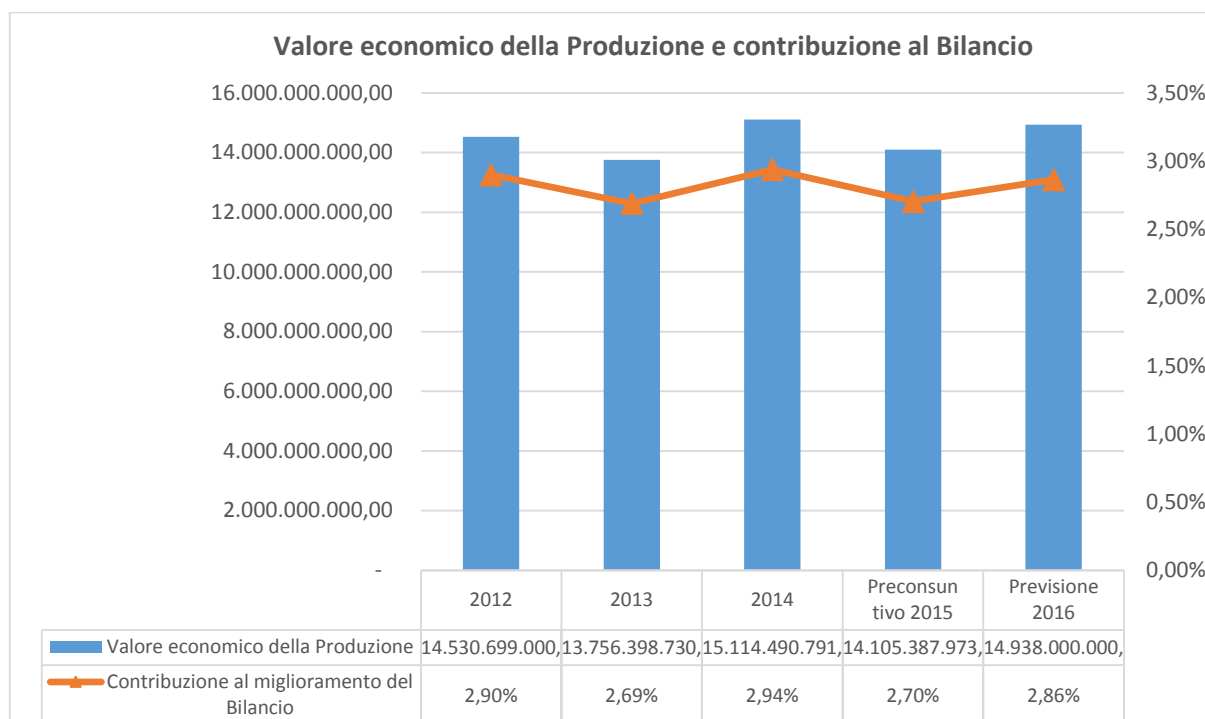
- 7) Interessi legali da prestazioni: riduzione pari al 7% a conferma del trend degli ultimi tre anni e della progressiva riduzione dei tempi di liquidazione delle pensioni, in particolare nell'area dell'invalidità civile.
- 8) Accertamento delle prestazioni indebite: incremento del 1,4% determinato dallo sviluppo di sistemi di gestione e di controllo per la verifica della sussistenza del diritto alla prestazione.
- 9) Annullamento delle prestazioni da vigilanza ispettiva: l'incremento previsto è del 1%.
- 10) Azioni surrogatorie in materia di malattia ed invalidità: si prevede un incremento del 4,7%.
- 11) Annullamento delle prestazioni dirette di malattia: si prevede un incremento del 5%.
- 12) Revoche prestazioni di invalidità civile: si prevede di attestare il valore delle revoche a 38 milioni di euro confermando il trend antecedente l'anno

2015 che è stato caratterizzato dall'applicazione delle disposizioni normative previste dall'art. 25 della L.114 dell'11/8/2014 che hanno posto a carico dell'Istituto l'attivazione dei controlli ordinari ed hanno ampliato l'ambito degli accertamenti della permanenza della minorazione civile o della disabilità anche alle prestazioni non economiche precedentemente escluse.

- 13) Contenzioso in materia previdenziale e assistenziale si prevede un incremento del 1,5% del saldo tra sentenze favorevoli e quelle sfavorevoli, determinato dalla riduzione del contenzioso e dall'incremento dell'efficacia dell'azione legale.

Nel grafico seguente viene rappresentato l'andamento del valore economico della produzione (VEP) e la contribuzione al bilancio istituzionale dell'Istituto nel periodo 2012-2016, ottenuto attraverso il rapporto tra VEP e il complesso delle entrate e delle uscite, parte istituzionale, del bilancio.

La contribuzione attesa per il 2016 si attesta a massimi livelli del periodo, circa 2,9%. Il recupero rispetto all'anno 2015 dovrà essere realizzato attraverso lo sviluppo degli accertamenti contributivi, in particolare nel settore pubblico, ed il miglioramento nella gestione dei crediti in fase amministrativa.



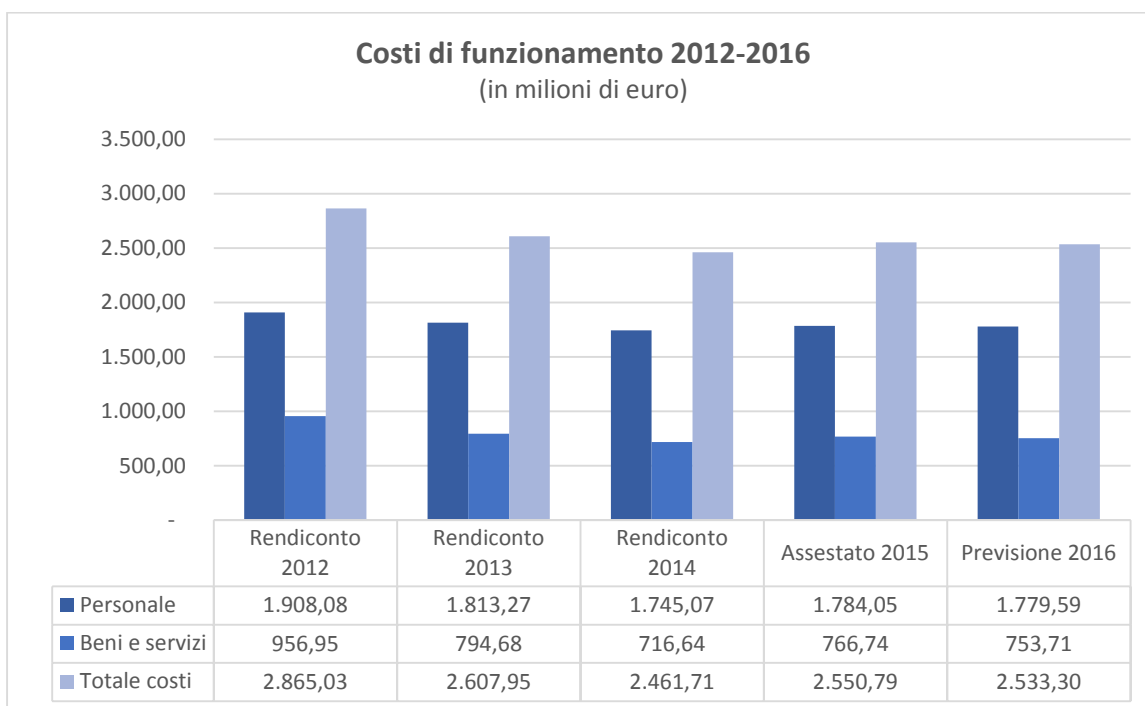
5. Il costo della produzione

Allo scopo di fornire gli indirizzi e i parametri di riferimento per la pianificazione annuale delle attività in ordine al controllo dei costi per la produzione e l'erogazione dei servizi, in linea con i programmi strategici e le correlate linee guida gestionali espresse in precedenza, viene utilizzato il parametro del costo della produzione, con riferimento sia ai costi di funzionamento sia a specifici fattori rappresentativi delle risorse collegate ai fattori della produzione.

5.1 Costi di funzionamento,

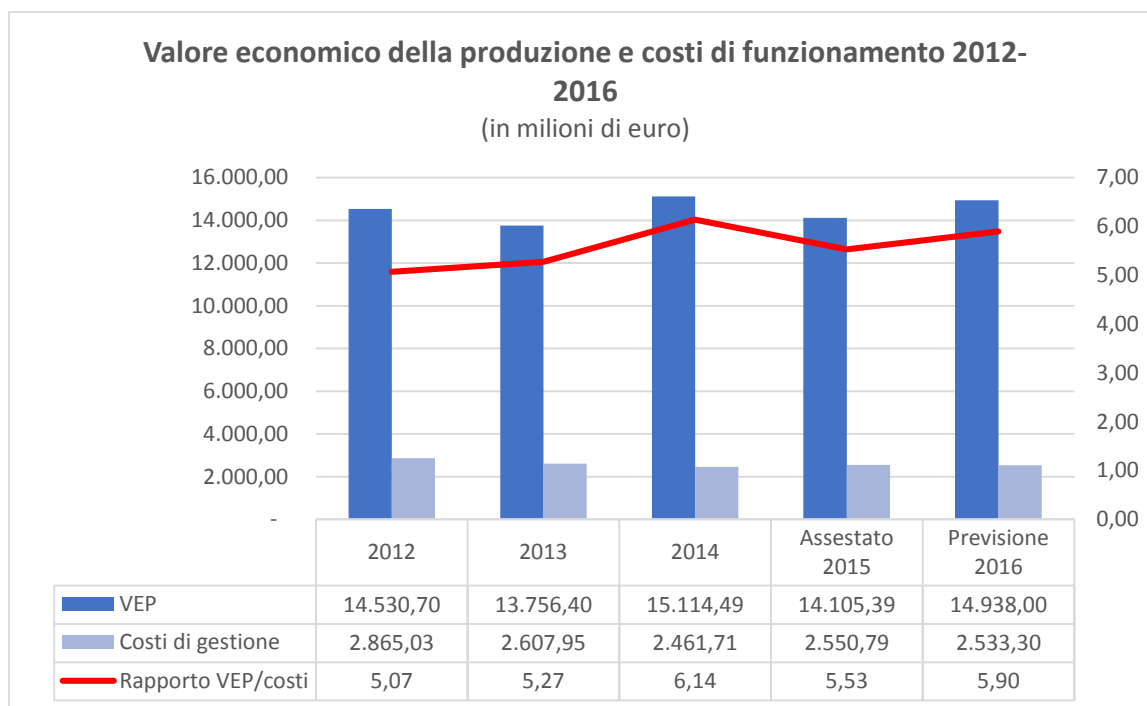
I costi di funzionamento sono comprensivi dei costi per il personale in attività di servizio e per l'acquisto di beni di consumo e servizi. Nel periodo 2012-2015 si registra una contrazione complessiva di 314 milioni di euro, pari all'11%, di cui 190 milioni di euro per acquisto di beni e servizi.

Per l'anno 2016 si prevede un'ulteriore contrazione rispetto al 2015 pari a 17 milioni di euro, legata principalmente alla riduzione degli acquisti di beni e servizi.



Significativo è l'andamento registrato nel periodo in esame del rapporto tra il valore economico della produzione e i costi di gestione che nell'anno 2016

dovrebbe attestarsi a 5,9 con una crescita rispetto al 2012 del 16%.



5.2 I fattori della produzione

Il periodo 2012-2015 è stato caratterizzato dalla pesante riduzione di personale: 3.837 unità in meno, corrispondenti al 12% della consistenza di personale al 2012. Peraltro, la perdita di risorse umane è stata ancora più pesante se si considera che le uscite hanno interessato il personale più anziano, con un maggior bagaglio di esperienza e competenza.

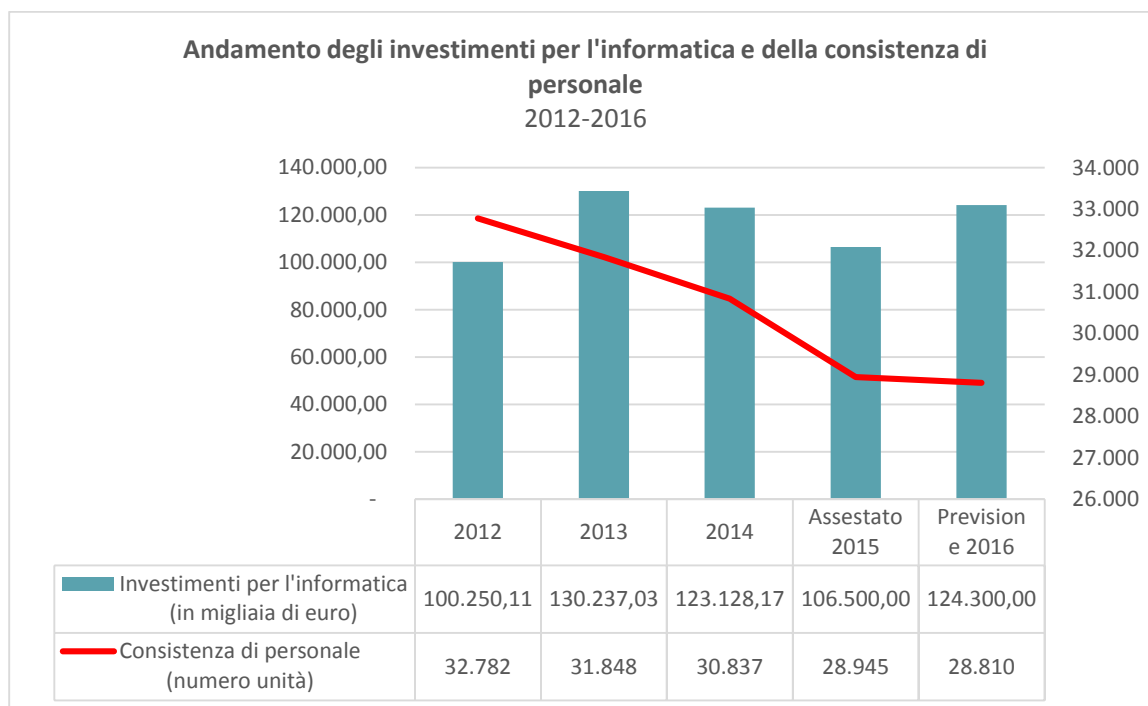
Parallelamente, lo sviluppo dell'automazione dei processi, rappresentato in termini di investimenti per l'informatica, presenta un andamento nel periodo tale da non compensare adeguatamente la perdita di personale.

Infatti, gli investimenti nel biennio 2014-2015 presentano andamenti negativi molto vicini a quelli registrati nell'andamento della consistenza di personale.

Inoltre, è opportuno considerare che i tempi di entrata in esercizio delle nuove procedure automatizzate sono notevolmente differiti rispetto all'investimento.

Va rilevato altresì che nell'anno 2016 verranno avviate le nuove procedure negoziali in funzione della realizzazione di programmi di innovazione e

cambiamento.



Pertanto, al fine di limitare gli effetti negativi e le ricadute sulla qualità del servizio e sul valore economico della produzione, è necessario per l'anno 2016 fissare l'obiettivo minimo di mantenimento delle risorse umane sotto il profilo quantitativo e predisporre adeguati programmi formativi per compensare, almeno in parte, la perdita di competenze registrata nell'ultimo periodo a seguito del mancato turn over.

Inoltre, è necessario incrementare gli investimenti per l'informatica, sviluppando ulteriormente i programmi di telematizzazione e automazione dei processi produttivi, che possono contribuire all'incremento dell'efficienza ed al miglioramento dell'efficacia dei processi di produzione.

Per l'anno 2016 si prevede, pertanto,

- un investimento pari a € 124 milioni di euro, finalizzato principalmente alla realizzazione di procedure informatiche e al potenziamento dei sistema telematici per la trasmissione dati;
- una dotazione di risorse umane non inferiore a 28.810 unità annue.

ALLEGATO 1 - Programmi di innovazione

(Codice Struttura e Descrizione)

PROGRAMMA D'INNOVAZIONE

1. Ridisegno del modello di offerta dei servizi

DESCRIZIONE:	Missione
<p>Sviluppare forme e modalità consulenziali in grado di anticipare e gestire i bisogni in termini di accresciuta accessibilità ai servizi, proattività e personalizzazione, anche attraverso il coinvolgimento e la valorizzazione delle risorse professionali dell'Ente. L'offerta informativa si dovrà evolvere verso una consulenza trasversale sulle opportunità e sulle opzioni che si prospettano all'utente/azienda in relazione al suo specifico status previdenziale o situazione contributiva, con valutazione di costi e benefici dei diversi servizi a disposizione dell'utente/azienda.</p> <p>Il progetto "La mia pensione" si estenderà ad una platea più ampia coinvolgendo sia gli assicurati della gestione pubblica e delle gestioni speciali che le diverse tipologie di imprese sia pubbliche che private anche attraverso sistemi di knowledge management ed in rapporto alla profilazione degli utenti. Ci si dirigerà quindi verso sistemi volti a favorire, anche attraverso la gestione unitaria delle domande di servizio, unicità e uniformità di risposta a cittadini, imprese, intermediari istituzionali e P.A., realizzando contemporaneamente modalità di interazione assistita, sulla base dell'utilizzo del patrimonio informativo esistente.</p> <p>Per potenziare le funzioni core di erogazione dei servizi sul territorio, in coerenza con l'evoluzione del modello di servizio sotto l'aspetto consulenziale, andranno identificati i fabbisogni di personale e gestiti anche attraverso il governo della mobilità del personale e la redistribuzione dei carichi di lavoro. Allo stesso tempo, allo scopo di far fronte all'evoluzione delle funzioni istituzionali assicurando adeguati standard di servizio e gestire il ricambio generazionale, verranno individuate opportunità di acquisizione di nuove risorse di personale anche attraverso l'elaborazione di proposte normative e procedurali.</p>	<p>Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni (032)</p>
	Linea di indirizzo
	<p>Consolidamento della centralità dell'Istituto nel complessivo sistema di welfare del Paese attraverso l'evoluzione del modello organizzativo di offerta di servizi e l'adeguamento della rete territoriale</p>

SVILUPPO PROGRAMMA

DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<p>Estensione dei servizi di consulenza per offrire servizi personalizzati ed in maniera proattiva in termini di numero dei servizi erogati e platea delle tipologie di utenti, attraverso l'attuazione del sistema di profilazione degli utenti.</p> <p>In tale ambito: attivazione del "Portale prestazioni atipiche".</p>	<p>Incremento nr. servizi consulenziali erogati</p> <p>Maggiore soddisfazione dell'utenza</p> <p>Riduzione rischio reputazionale</p> <p>Maggiore efficacia delle interazioni tra utenti ed Istituto</p>	<p>Formazione strategico progettuale, finalizzata all'acquisizione e lo sviluppo di competenze nuove ed emergenti in funzione del mutato contesto organizzativo, formazione specialistica e trasversale.</p> <p>Modalità: formazione d'aula/intervento.</p>	01/01/2016	<p>31/12/2017 (formazione)</p> <p>31/12/2018 (informatica)</p>

		Destinatari: Personale aree in logica di segmentazione destinatari Docenza interna/esterna		
Valorizzazione (Euro)	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: indicatore qualità linee di servizio	4,5%	6,0%	7,5%	
Spese previste : (in €)	1.983.026,00	1.342.301,00	1.148.866,00	
- Formazione	200.000,00			
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)	1.504.062,00	1.028.125,00	778.125,00	
- Informatica (spese correnti)	278.964,00	314.176,00	370.741,00	
DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
Estensione del progetto "La mia Pensione" ad ulteriori categorie di assicurati. Progetto UNICARPE, per l'utilizzo della procedure di Calcolo Retributivo Pensionabile per tutte le prestazioni e le gestioni.	Maggiore soddisfazione dell'utenza Riduzione rischio reputazionale Riduzione accessi futuri nelle sedi	"Formazione istituzionale/specialistica. Docenza interna. Modalità: aula/on the job. Comunicazione: 1) Completamento della campagna su La mia pensione, in previsione dell'estensione del servizio alle nuove categorie di utenti (Fondi e gestioni speciali; dipendenti pubblici). Comprende uno o più video istituzionali. 2) Continuazione della campagna per promuovere l'acquisizione e l'utilizzo del PIN, anche per specifiche categorie di utenti (es. anziani). Comprende uno o più video istituzionali."	01/01/2016	31/12/2016 (formazione) 31/12/2018 (informatica)
Valorizzazione (Euro)	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: indicatore qualità linee di servizio	4,5%	6,0%	7,5%	
Spese previste (in €):	2.250.085,00	1.663.723,00	1.383.362,00	
- Formazione	50.000,00			
- Comunicazione	200.000,00			
- Informatica (investimenti)	1.686.250,00	1.187.500,00	818.750,00	
- Informatica (spese correnti)	313.835,00	476.223,00	564.612,00	

DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Gestione unitaria delle domande di servizio, anche attraverso sistemi di knowledge management ed in rapporto alla profilazione degli utenti</i>	Miglioramento qualità dei servizi e soddisfazione utenza Creazione di una base di conoscenze omogenea e condivisa a tutti gli operatori che si interfacciano con gli utenti Maggiore efficacia nei contatti tra utenti ed Istituto	Formazione al personale informatico ed amministrativo su piattaforma Knowledge management. Formazione intervento. Fornitore esterno	01/01/2016	31/12/2017 (formazione) 31/12/2018 (informatica)
Valorizzazione (Euro)	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: indicatore qualità linee di servizio	4,5%	6,0%	7,5%	
Spese previste : (in €)	2.446.808,00	1.907.603,00	971.853,00	
- Formazione	200.000,00			
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)	1.723.750,00	1.506.250,00	337.500,00	
- Informatica (spese correnti)	523.058,00	401.353,00	634.353,00	
DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Potenziamento funzioni core di erogazione dei servizi sul territorio, attraverso la riduzione delle risorse impegnate nelle attività di supporto ed in relazione alla gestione della mobilità del lavoro e del personale e del ricambio generazionale</i>	Riduzione risorse umane impegnate nelle attività di supporto Incremento efficienza attività di erogazione dei servizi/consulenza agli utenti	Formazione istituzionale estesa a tutto il territorio. Docenza interna. Modalità: aula/on the job.	01/01/2016	31/12/2016
Valorizzazione (Euro)	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: % impiego risorse aree di supporto	7,5%	6,50%	5,0%	
Spese previste: (in €)	50.000,00	-	-	
- Formazione	50.000,00			
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)				
- Informatica (spese correnti)				

(Codice Struttura e Descrizione)

PROGRAMMA D'INNOVAZIONE**2. Evoluzione degli strumenti a supporto del nuovo modello di offerta dei servizi**

DESCRIZIONE:	Missione
<p>Verranno sviluppati gli strumenti utili a supportare il nuovo modello di offerta dei servizi, sia in termini di comunicazione e relazioni con cittadini ed imprese, che di strumenti tecnologici ed evoluzioni nella gestione del patrimonio informativo dell'Istituto.</p> <p>Per quanto riguarda gli strumenti a supporto della comunicazione e delle relazioni con gli utenti dovrà essere avviata la rivisitazione del sito web in logica di accesso semplificato alle informazioni e ai servizi in relazione alle diverse tipologie di utenti, l'evoluzione del modello di Contact Center in linea con il nuovo modello di servizio e l'implementazione del Sistema CRM per la gestione unificata delle interazioni tra l'utenza e l'Istituto nelle modalità multicanale e la misurazione della qualità percepita attraverso lo sviluppo e l'estensione del nuovo modello di rilevazione della Customer Experience.</p> <p>Migliorare l'accessibilità e semplificare la fruibilità dei servizi, in particolare in tema di nuova normativa del mercato del lavoro (Jobs Act) rende indispensabile l'integrazione dei sistemi informativi delle prestazioni a sostegno del reddito con quelli delle prestazioni pensionistiche, anche attraverso l'estensione dei sistemi dei Casellari e, dal punto di vista dei cittadini, poter individuare rapidamente e puntualmente i servizi e le informazioni di stretto interesse, attraverso una profilazione ex-ante degli utenti ed una diversa filosofia di esposizione di informazioni e servizi agli utenti. Tale esposizione dovrà necessariamente essere non autoreferenziale ma orientata al punto di vista dell'utente che deve essere accompagnato nella conoscenza del sistema previdenziale e nell'individuazione dei servizi rispondenti alla propria situazione di welfare. A tal fine, inoltre, verranno realizzate campagne di educazione previdenziale, rivolte in particolare alle generazioni più giovani. Per quanto concerne le posizioni contributive dei dipendenti pubblici progredirà la digitalizzazione degli archivi.</p>	<p>Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni (032)</p> <hr/> <p>Linea di indirizzo</p> <p>Lo sviluppo delle relazioni con i cittadini e le imprese</p>

SVILUPPO PROGRAMMA

DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Evoluzione della comunicazione esterna in relazione alle modalità proattive e personalizzate di erogazione dei servizi attraverso interventi di aggiornamento del Contact center e del sito web, l'evoluzione e l'estensione del sistema di CRM, l'ampliamento del sistema di Customer experience</i>	Miglioramento sito web istituzionale con conseguente maggiore soddisfazione dell'utenza e riduzione degli accessi "ripetuti" per canale Riduzione rischio reputazionale Estensione delle analisi di customer experience ed integrazione nel sistema di performance management		01/01/2016	31/12/2018

Valorizzazione (Euro)	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: incremento qualità linee di servizio; miglioramento tempi di risposta su LinealNps e InpsRisponde	2,0%	3,5%	5,0%	
Spese previste (in €):	3.979.597,00	1.574.866,00	1.473.621,00	
- Formazione				
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)	3.568.125,00	1.238.125,00	978.750,00	
- Informatica (spese correnti)	411.472,00	336.741,00	494.871,00	
DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
Realizzazione di campagne di educazione previdenziale	Maggiore diffusione cultura previdenziale e riduzione rischio reputazionale dell'Istituto	Campagna di educazione previdenziale, in particolare per giovani e giovanissimi (studenti universitari e delle scuole superiori), attraverso un media mix che combina strumenti e canali tradizionali e innovativi.	01/01/2016	31/12/2016
Valorizzazione (Euro)	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: Campagne di educazione previdenziale; incremento entrate contributive	nr. campagne effettuate /nr campagne pianificate=100%	nr. campagne effettuate /nr campagne pianificate=100%	Incremento entrate contributive	
Spese previste (in €):	200.000,00			
- Formazione				
- Comunicazione	200.000,00			
- Informatica (investimenti)				
- Informatica (spese correnti)				

DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Integrazione piattaforme informative prestazioni pensionistiche e a sostegno del reddito per erogare servizi proattivi e personalizzati attraverso una profilazione ex-ante degli utenti ed una diversa filosofia di esposizione di informazioni e servizi agli utenti. RED semplificato: per razionalizzare le modalità di raccolta delle informazioni reddituali dei percettori di prestazioni legate al reddito, riducendone i costi e rendendo più semplice il processo per i cittadini, valorizzando lo scambio di dati con altre amministrazioni pubbliche</i>	Miglioramento qualità dei servizi e customer satisfaction Maggiore efficacia sistemi di controllo prestazioni indebite		01/01/2016	31/12/2017
Valorizzazione (Euro)		Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²
Benefici: incremento accertamento prestazioni indebite		5,0%	5,0%	5,0%
Spese previste (in €):		1.344.552,00	217.000,00	
- Formazione				
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)	870.313,00	150.000,00		
- Informatica (spese correnti)	474.239,00	67.000,00		
DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Realizzazione data base unitario delle prestazioni pensionistiche e data base delle situazioni reddituali attraverso l'ampliamento Casellari, in relazione alla platea ed alle tipologie di informazioni e di enti confluenti</i>	Ampliamento Casellari (in termini di platea/volumi e tipologie informazioni/enti confluenti) con conseguente miglioramento efficacia dei sistemi di controllo e di efficienza nella erogazione delle prestazioni		01/01/2016	31/12/2016
Valorizzazione (Euro)		Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²
Benefici: ampliamento platea e volumi; riduzione indebiti	Ampliamento platea e volumi	Completament o ampliamento platea e volumi;	riduzione indebiti da prestazioni	
Spese previste (in €):	70.496,00		-	
- Formazione				
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)	35.625,00			

- Informatica (spese correnti)	34.871,00			
DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Completamento programma di consolidamento posizioni assicurative lavoratori pubblici finalizzato alla disponibilità degli Estratto conti per i dipendenti pubblici completi e certificati (con zero errori nella work area)</i>	Disponibilità di estratto conti per i dipendenti pubblici completi e certificati con conseguente maggiore efficienza nella erogazione delle prestazioni e qualità dei servizi erogati. Miglioramento qualità percepita dagli utenti		01/01/2016	31/12/2018
Valorizzazione (Euro)	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: % tempo soglia prestazioni (30 gg.)	70%	80%	90%	
Spese previste (in €):				
- Formazione - Comunicazione - Informatica (investimenti) - Informatica (spese correnti)				
DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Qualificazione preventiva degli archivi gestionali della previdenza pubblica e delle residuali gestioni non automatizzate con completamento della digitalizzazione degli archivi cartacei per avere posizioni certificate e digitalizzate per tutte le gestioni</i>	Disponibilità di posizioni certificate e digitalizzate anche per i dipendenti pubblici		01/01/2016	31/12/2018
Valorizzazione (Euro)	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: % posizioni certificate	75%	100%	100%	
Spese previste (in €):				
- Formazione - Comunicazione - Informatica (investimenti) - Informatica (spese correnti)				

(Codice Struttura e Descrizione)

PROGRAMMA D'INNOVAZIONE**3. Integrazione nella P.A**

DESCRIZIONE:	Missione
<p>Nell'ambito della linea strategica di consolidamento della centralità dell'Istituto nel complessivo sistema di welfare, si opererà all'integrazione con la PA e nella rete dei partner, ai fini della condivisione di informazioni, canali, servizi; estensione ed ampliamento dei servizi INPS ad altre pubbliche amministrazioni. A tal fine, è indispensabile la disponibilità di una piattaforma tecnologica del Welfare che consenta di generare economie di scala e di scopo (Polo nazionale per l'erogazione dei servizi per il Welfare). Inoltre si opererà, sulla base degli atti normativi e regolamentari in corso di adozione, alla creazione di un Polo di medicina fiscale, finalizzato all'assolvimento delle nuove competenze attribuite all'Istituto in materia di accertamento medico-legale sulle assenze dal servizio per malattia dei dipendenti pubblici.</p>	<p>Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni (032)</p>
	<p>Linea di indirizzo</p> <p>Integrazione nella PA e nella rete dei partner</p>

SVILUPPO PROGRAMMA

DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
Realizzazione del Polo nazionale per l'erogazione dei servizi per il welfare	Miglioramento efficienza ed economicità nella gestione del sistema informativo		01/01/2016	31/12/2018
Valorizzazione (Euro)	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: incremento utenti per servizi Welfare	5%	7,50%	10%	
Spese previste (in €):	616.387,00	200.000,00	150.000,00	
<ul style="list-style-type: none"> - Formazione - Comunicazione - Informatica (investimenti) - Informatica (spese correnti) 	<p>518.750,00</p> <p>97.637,00</p>	200.000,00	150.000,00	

DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
Creazione di un polo di medicina fiscale (competenze attribuite all'Inps su assenze per malattia dei dipendenti pubblici) e gestione delle visite mediche fiscali Realizzazione subordinata al completamento dei necessari atti normativi e regolamentari	Miglioramento efficacia sistema di gestione processo malattia		01/01/2016	31/12/2018
Valorizzazione (Euro)	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: VMC con idoneità al lavoro/ VMC totali	50%	55%	60%	
Spese previste (in €):	-	-	-	
- Formazione - Comunicazione - Informatica (investimenti) - Informatica (spese correnti)				
DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
Realizzazione di servizi in cooperazione applicativa per l'accesso telematico alla piattaforma Durc On Line da parte delle PPAA			01/01/2016	31/12/2016
Valorizzazione (Euro)	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici:				
Spese previste (in €):	54.474,00	-	-	
- Formazione - Comunicazione - Informatica (investimenti) - Informatica (spese correnti)	47.500,00 6.974,00			

(Codice Struttura e Descrizione)

PROGRAMMA D'INNOVAZIONE**4. Sviluppo modelli professionali e di performance management**

DESCRIZIONE:	Missione
<p>Definizione e avvio della realizzazione di un modello professionale in grado di coinvolgere e valorizzare le risorse umane dell'Istituto e che sia allineato all'evoluzione del modello di servizio orientato a gestire in modo proattivo, unitario e consulenziale i bisogni di servizio degli utenti; in particolare, attraverso:</p> <ul style="list-style-type: none"> - la mappatura delle competenze tecnico-operative del personale in relazione ai diversi profili di utenza, - la rilevazione dei gap di competenze ed elaborazione del piano di formazione - l'analisi dell'impatto sul modello professionale degli aspetti correlati al layout fisico e virtuale dei punti di erogazione del servizio di consulenza, - l'analisi e l'implementazione del modello organizzativo e del sistema informativo coerentemente all'evoluzione del modello professionale. <p>Progettazione e realizzazione di programmi di sviluppo e di formazione finalizzati alla realizzazione dei nuovi modelli di erogazione del servizio agli utenti e del correlato sistema di competenze professionali; in particolare:</p> <ul style="list-style-type: none"> - supportare il contributo del management ai processi di innovazione organizzativa, - colmare gli eventuali gap rilevati nelle competenze tecnico-operative del personale in relazione ai diversi profili di utenza ed ampliare le conoscenze/competenze in funzione dello sviluppo dei servizi consulenziali, - promuovere le professionalità informatiche specialistiche interne all'Istituto, oltre che diffondere e aggiornare le competenze informatiche del personale. <p>Attivazione di valide iniziative in materia di pari opportunità, con particolare riferimento al potenziamento del telelavoro, al monitoraggio sull'applicazione del "Codice di condotta per la tutela psico-fisica delle lavoratrici e dei lavoratori dell'INPS" e alla predisposizione del bilancio di genere.</p> <p>Sviluppo di un sistema di Performance Management rivolto ad orientare i comportamenti e la performance ad ogni livello dell'Istituto verso più elevati standard di qualità, efficacia ed efficienza e adeguati alla centralità dell'utente ed alla revisione dei processi operativi. In particolare:</p> <ul style="list-style-type: none"> - individuare un complesso di iniziative per rendere il modello organizzativo, le strutture, i comportamenti e le azioni funzionali al raggiungimento degli obiettivi in ottica di creazione di valore per i clienti, esterni ed interni; - attivare sistemi di assessment permanenti rivolti in primo luogo alla dirigenza e alle figure organizzative "chiave", sulla base del modello delle competenze manageriali e professionali che caratterizzano i ruoli organizzativi in evoluzione; - realizzare indagini di valutazione della salute organizzativa (metodologia <i>OHI</i>) per garantire la capacità di innovazione e l'allineamento sulla strategia e gli obiettivi comuni, anche attraverso eventi di comunicazione interna finalizzati a coinvolgere l'intera dirigenza dell'Istituto; - svolgere rilevazioni periodiche sul benessere organizzativo come strumento di motivazione del personale e di sviluppo della performance; - definire uno sviluppo coerente di strumenti ICT per supportare i sistemi di assegnazione degli obiettivi e la valutazione dei risultati raggiunti. 	<p>Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni (032)</p>
	<p>Linea di indirizzo</p> <p>Sviluppo di sistemi di performance management e di competenze professionali in linea con l'evoluzione del modello di servizio</p>

SVILUPPO PROGRAMMA

DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Definizione e avvio della realizzazione di un modello professionale allineato all'evoluzione del modello di servizio orientato a gestire in modo proattivo, unitario e consulenziale ai bisogni di servizio degli utenti</i>	Miglioramento benessere organizzativo	Formazione a supporto del nuovo modello professionale. Modalità: E.learning-videoconferenza-aula. Destinatari: Tutto il personale	01/01/2016	31/12/2016
Valorizzazione (Euro)				
	Anno N	Anno N+1	Anno N+2	
Benefici: miglioramento indicatore qualità processi di produzione	5,0%	6,0%	7,0%	
Spese previste (in €):	40.000,00	-	-	
- Formazione - Comunicazione - Informatica (investimenti) - Informatica (spese correnti)	40.000,00			
DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Definizione e avvio del programma di sviluppo e formazione per la realizzazione del modello professionale individuato.</i>		Formazione diffusa su tutto il personale sul modello professionale/formazione per lo sviluppo e implementazione delle nuove professionalità/ Formazione conseguente alla rilevazione dei gap delle competenze del personale dell'Istituto: tecniche di knowledge management e knowledge sharing/sviluppo competenze trasversali / Modalità: aula/on the job/ e- Learning/ docenza interna/esterna; destinatari: circa 25.000 unità in logica di prioritizzazione e segmentazione	01/01/2016	31/12/2017
Valorizzazione (Euro)				
	Anno N	Anno N+1	Anno N+2	
Benefici: n. unità personale coinvolto; n. giornate formazione sul modello				
Spese previste (in €):	250.000,00	-	-	
- Formazione - Comunicazione - Informatica (investimenti)	250.000,00			

- Informatica (spese correnti)				
DESCRIZIONE INTERVENTO <i>Estensione del sistema di Performance Management per orientare i comportamenti e la performance ad ogni livello dell'Istituto verso più elevati standard di qualità, efficacia ed efficienza, adeguati alla centralità dell'utente ed alla revisione dei processi operativi</i>	Descrizione Beneficio atteso Miglioramento standard di qualità Incremento efficacia ed efficienza dell'azione dell'Istituto Incremento economicità	Descrizione Spese previste Formazione sul sistema di performance management/ sui comportamenti organizzativi e sulle relative competenze necessarie per agirli/ formazione sui processi operativi e relativo Knowledge abilitante: Docenza interna/esterna. Destinatari: tutto il personale dell'Istituto in logica di segmentazione.	Data Inizio 01/01/2016	Data Fine 31/12/2016
Valorizzazione (Euro)	Anno N	Anno N⁺¹	Anno N⁺²	
Benefici: indicatore di qualità; incremento VEP	5,0%	6,0%	7,0%	
Spese previste (in €):	98.159,00	-	-	
- Formazione	50.000,00			
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)	23.750,00			
- Informatica (spese correnti)	24.409,00			
DESCRIZIONE INTERVENTO <i>Realizzazione di sistemi di assessment permanenti, anche rivolti a valutare la salute organizzativa (metodologia OHI) per garantire la capacità di innovazione e l'allineamento sulla strategia e gli obiettivi comuni, coinvolgendo l'intera dirigenza dell'Istituto con eventi di comunicazione interna.</i>	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Investimento atteso realizzazione sistemi di assessment e relativa formazione. Aula/Fornitore esterno	Data Inizio 01/01/2016	Data Fine 31/12/2016
Valorizzazione (Euro)	Anno N	Anno N⁺¹	Anno N⁺²	
Benefici: miglioramento indice di assesment; miglioramento performance di Ente (VEP, riduzione costi, miglioramento qualità)	-	-	-	
Spese previste (in €):	300.000,00	-	-	
- Formazione	200.000,00			
- Comunicazione	100.000,00			
- Informatica (investimenti)				
- Informatica (spese correnti)				

DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Investimento atteso	Data Inizio	Data Fine
<i>Attivazione di iniziative in materia di pari opportunità, benessere organizzativo (con particolare riferimento al potenziamento del telelavoro) e predisposizione del bilancio di genere.</i>	Incremento della presenza dei dipendenti; incremento benessere organizzativo	Avvio di iniziative in materia di pari opportunità già previste per il triennio dal Piano della Formazione 2015/17	01/01/2016	31/12/2016
Valorizzazione (Euro)	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: miglioramento performance di Ente (VEP, riduzione costi, miglioramento qualità)	82%	83%	83%	
Spese previste (in €):	10.000,00	-	-	
- Formazione	10.000,00			
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)				
- Informatica (spese correnti)				

(Codice Struttura e Descrizione)

PROGRAMMA D'INNOVAZIONE**5. Segmentazioni profili di utenza**

DESCRIZIONE:	Missione
Profilazione e segmentazione dell'utenza a tutti i livelli. Sviluppo in base ai profili individuati di adeguate informazioni, da rendere disponibili sulle piattaforme telematiche, sulle prestazioni previdenziali ed assistenziali a cui avrebbero diritto/necessità.	Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni (032)
	Linea di indirizzo Integrazione nella PA e nella rete dei partner

SVILUPPO PROGRAMMA

DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Definizione dei sistemi di profilazione degli utenti dell'Istituto</i>	Incremento qualità dei servizi e soddisfazione degli utenti		01/01/2016	31/12/2018
Valorizzazione (Euro)	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: indicatore livello rilavorazioni su prestazioni, indicatore reiterazione accessi (nr accessi/nr. utenti)	-5,0%	-6,0%	-7,0%	
Spese previste (in €):	-	-	-	
- Formazione - Comunicazione - Informatica (investimenti) - Informatica (spese correnti)				

DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Sviluppo e implementazione informatica dei sistemi di profilazione degli utenti mediante l'integrazione degli archivi interni e dei flussi informativi esterni</i>	Miglioramento efficacia ed efficienza nella gestione dei contatti e dei rapporti con gli utenti		01/01/2016	31/12/2018
Valorizzazione (Euro)				
	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: indicatore livello rilavorazioni su prestazioni, indicatore reiterazione accessi (nr accessi/nr. utenti)	-5,0%	-6,0%	-7,0%	
Spese previste (in €):	2.049.512,00	1.400.000,00	1.650.000,00	
- Formazione				
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)	1.951.875,00	1.200.000,00	1.150.000,00	
- Informatica (spese correnti)	97.637,00	200.000,00	500.000,00	

(Codice Struttura e Descrizione)

PROGRAMMA D'INNOVAZIONE**6. Efficientamento della gestione delle prestazioni di welfare complementare della previdenza obbligatoria**

DESCRIZIONE:	Missione
Realizzazione di un'analisi sulla distribuzione ed equità delle prestazioni, sulla loro sostenibilità ed utilità effettiva percepita dai beneficiari. Monitoraggio dei costi di gestione delle prestazioni creditizie e sociali anche in ottica di miglioramento dell'efficienza e dell'efficacia.	Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni (032)
	Linea di indirizzo Integrazione nella PA e nella rete dei partner

SVILUPPO PROGRAMMA

DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Gestione unitaria delle prestazioni creditizie e di welfare e valorizzazione delle strutture sociali</i>	Miglioramento dell'efficienza nella gestione Riduzione costi di gestione delle strutture sociali / miglioramento efficacia (costi/benefici)	Formazione istituzionale/Docenza interna Formazione su customer care: Docenza interna	01/01/2016	31/12/2016
Valorizzazione (Euro)	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: riduzione rapporto servizi welfare erogati in €/costi di gestione per welfare	5%	7,50%		10%
Spese previste (in €):	20.000,00	-		-
<ul style="list-style-type: none"> - Formazione - Comunicazione - Informatica (investimenti) - Informatica (spese correnti) 	20.000,00			

DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
Miglioramento della qualità dei servizi e dell'efficienza nella gestione delle prestazioni creditizie e sociali	Maggiore qualità dei servizi erogati e incremento dell'efficienza	Formazione istituzionale/Docenza interna	01/01/2016	31/12/2016
Valorizzazione (Euro)				
	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: riduzione rapporto servizi welfare erogati in €/costi di gestione per welfare	5%	7,50%	10%	
Spese previste (in €):	303.396,00	-	-	
- Formazione	20.000,00			
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)	154.375,00			
- Informatica (spese correnti)	129.021,00			
DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
Monitoraggio servizi di welfare per analisi sulle relazioni tra impegni/erogazioni, tra servizi offerti/esigenze dell'utenza e per la rendicontazione da parte delle amministrazioni	Miglioramento dell'economicità	Formazione istituzionale/Docenza interna. Formazione si efficacia accountability vs stakeholders. Docenza interna	01/01/2016	31/12/2016
Valorizzazione (Euro)				
	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: riduzione rapporto servizi welfare erogati in €/costi di gestione per welfare	5%	7,50%	10%	
Spese previste (in €):	5.000,00	-	-	
- Formazione	5.000,00			
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)				
- Informatica (spese correnti)				
DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
Miglioramento dell'efficienza e dell'efficacia dei servizi assistenziali Inps, attraverso l'ottimizzazione della gestione, la riduzione del contenzioso e la collaborazione con altre PA	Riduzione del contenzioso	Formazione istituzionale/Docenza interna	01/01/2016	31/12/2016

<i>Valorizzazione (Euro)</i>	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²
Benefici: riduzione contenzioso (nr. cause avviate nel periodo)	-5%	-7,50%	-10%
Spese previste (in €):	20.000,00	-	-
- Formazione	20.000,00		
- Comunicazione			
- Informatica (investimenti)			
- Informatica (spese correnti)			

(Codice Struttura e Descrizione)

PROGRAMMA D'INNOVAZIONE**7. Sviluppo flussi amministrativi procedurali connessi alla implementazione del Jobs Act per la tutela del reddito familiare**

DESCRIZIONE:	Missione
Sviluppo dei flussi amministrativi e procedurali finalizzati alla realizzazione delle innovazioni in materia di PSR di cui ai decreti attuativi delle deleghe previste nel Jobs Act. In particolare, per quanto concerne:	Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni (032)
- il monitoraggio permanente delle misure previste dal Jobs Act in materia di prestazioni a sostegno del reddito - la mensilizzazione del monitoraggio dei dati statistici relativi all'andamento degli ammortizzatori sociali, anche con riferimento alla effettiva utilizzazione degli stessi	Linea di indirizzo Gli interventi nelle Aree di attività istituzionali - sviluppo degli strumenti connessi al supporto e tutela del mercato del lavoro

SVILUPPO PROGRAMMA

DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Sviluppo dei flussi amministrativi procedurali connessi alla implementazione del Jobs Act</i>	Monitoraggio efficace grazie ad informazioni tempestive ed aggiornate su numeri/utilizzo e spesa delle iniziative attuate	Formazione connessa con lo sviluppo delle procedure informatiche interne e della cooperazione con le altre PA. Docenza interna	01/01/2016	31/12/2017 (formazione) 31/12/2018 (informatica)
Valorizzazione (Euro)	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: riduzione rapporto di lavoro anomali	-	-	-	
Spese previste (in €):	1.190.085,00	350.000,00	250.000,00	
- Formazione	20.000,00			
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)	856.250,00	350.000,00	250.000,00	
- Informatica (spese correnti)	313.835,00			

(Codice Struttura e Descrizione)

PROGRAMMA D'INNOVAZIONE**8. Ottimizzazione della gestione soggetto contribuente e della infrastruttura tecnologica**

DESCRIZIONE:	Missione
<p>Riaccorpamento del processo di lavoro ed interventi sull'infrastruttura tecnologica:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Sviluppo delle procedure relative alla gestione del soggetto contribuente e all'accertamento e gestione del credito in logica di integrazione procedurale, allo scopo di valorizzare le informazioni presenti nella piattaforma tecnologiche per superare parcellizzazioni gestionali consentendo anche una tracciatura analitica dello stato dei procedimenti. - Monitoraggio dello sgravio contributivo per le assunzioni con contratto di lavoro a tempo indeterminato o per la stabilizzazione dei contratti di lavoro a tempo determinato (ex legge di stabilità 2015) anche come base per analisi sull'evoluzione del mercato del lavoro. - Individuazione di modelli organizzativi e procedurali finalizzati al tempestivo aggiornamento dell'estratto contributivo dei lavoratori autonomi e degli iscritti alla Gestione separata a seguito di avvenuta regolarizzazione contributiva. - Sviluppo di sinergie con l'Agenzia delle Entrate per la disponibilità di informazioni tempestive relative alle informazioni reddituali dei lavoratori autonomi e degli iscritti alla Gestione separata. 	<p>Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni (032)</p> <p>Linea di indirizzo</p> <p>Gli interventi nelle Aree di attività istituzionali - Gestione del soggetto contribuente, accertamento e gestione del credito</p>

SVILUPPO PROGRAMMA

DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<p><i>Integrazione delle procedure per ottimizzare l'utilizzo delle informazioni disponibili</i></p> <p><i>Evoluzione ed integrazione delle procedure di gestione del credito con ulteriori sistemi informativi interni ed esterni all'Istituto (es. procedure uffici legali, registri PEC, tribunali, ...) e consolidamento delle basi dati per l'ottimizzazione e la semplificazione dei processi di recupero del credito</i></p>	<p>Maggiore efficacia nella gestione dei crediti verso i soggetti contribuenti</p>	<p>formazione tecnico specialistica correlata all'utilizzo dei nuovi applicativi informatici. Docenza interna/esterna. Destinatari: tutto il personale DCSIT in logica di segmentazione e prioritizzazione. Modalità: <i>blended</i> formazione tecnico specialistica correlata alla gestione dei contratti con i fornitori; una formazione tecnico specialistica correlata all'attuazione dei progetti; formazione su gap di competenza.</p>	<p>01/01/2016</p>	<p>31/12/2016 (formazione) 31/12/2018 (informatica)</p>

Valorizzazione (Euro)	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: riduzione DSO (gg. esposizione del credito)	-7%	-10%	-15%	
Spese previste (in €):	1.392.112,00	975.000,00	820.000,00	
- Formazione	200.000,00			
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)	1.109.741,00	875.000,00	600.000,00	
- Informatica (spese correnti)	82.371,00	100.000,00	220.000,00	
DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Monitoraggio dell'applicazione della stabilizzazione dei contratti di lavoro e sgravi contributivi (L. stabilità 2015)</i>	Monitoraggio efficace grazie ad informazioni tempestive ed aggiornate su numeri/utilizzo e spesa delle iniziative attuate, anche ai fini della rendicontazione		01/01/2016	31/12/2018 (informatica)
Valorizzazione (Euro)	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: aumento accertamento sgravi indebiti	5%	7,50%	10%	
Spese previste (in €):	200.000,00	175.000,00	150.000,00	
- Formazione				
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)	200.000,00	175.000,00	150.000,00	
- Informatica (spese correnti)				
DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Individuazione di modelli organizzativi e procedurali finalizzati al tempestivo aggiornamento dell'estratto contributivo dei lavoratori autonomi e degli iscritti alla Gestione separata a seguito di avvenuta regolarizzazione contributiva</i>	Diminuzione contenzioso Miglioramento della tempestività nell'erogazione delle prestazioni e della qualità del servizio per lavoratori autonomi e iscritti alla Gestione separata	Formazione istituzionale. Docenza interna	01/01/2016	31/12/2016
Valorizzazione (Euro)	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: miglioramento tempo soglia prestazioni pensioni autonomi e Gestione separata	5%	7,50%	10%	
Spese previste (in €):	395.465,00	-	-	
- Formazione	10.000,00			
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)	385.465,00			
- Informatica (spese correnti)				

DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Gestione tempestiva dell'estratto contributivo e informazioni reddituali lavoratori autonomi e gestione separata attraverso lo sviluppo di sinergie con l'Agenzia dell'Entrate</i>	Disponibilità di canali telematici con l'Agenzia delle Entrate per controllo costante di informazioni reddituali Miglioramento della tempestività nell'aggiornamento degli archivi informativi	Formazione istituzionale. Docenza interna	01/01/2016	31/12/2016
Valorizzazione (Euro)				
	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: miglioramento tempo soglia prestazioni pensioni autonomi e Gestione separata	-	-	-	
Spese previste (in €):	10.000,00	-	-	
- Formazione - Comunicazione - Informatica (investimenti) - Informatica (spese correnti)	10.000,00			
DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Gestione amministrativa e contabile delle riscossioni da Equitalia nelle procedure recupero crediti</i>			1/1/2016	31/12/2016
Valorizzazione (Euro)				
	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici:	-	-	-	
Spese previste (in €):	232.920,00	-	-	
- Formazione - Comunicazione - Informatica (investimenti) - Informatica (spese correnti)	232.920,00			

(Codice Struttura e Descrizione)

PROGRAMMA D'INNOVAZIONE**9. Ottimizzazione sistemi di verifica amministrativa e vigilanza**

DESCRIZIONE:	Missione
<p>Evoluzione delle attività di intelligence e di vigilanza:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Sviluppo degli interventi finalizzati a ottimizzare i processi di verifica amministrativa sia per il controllo di congruità delle denunce obbligatorie aziendali sia per l'intensificazione delle attività di intelligence e di analisi dinamica delle informazioni disponibili anche attraverso lo sviluppo dei sistemi statistici predittivi (data mining). - Sviluppo dell'integrazione tra la fase di gestione amministrativa dei flussi di contribuzione e l'attività di vigilanza ispettiva per l'attivazione di azioni sinergiche e integrate con altri Enti, al fine di mappare le effettive aree di rischio di possibili fenomeni elusivi e di identificare le dovute azioni di prevenzione, presidio e controllo. - Sviluppo di azioni di affiancamento alle amministrazioni pubbliche con funzione di monitoraggio, verifica della congruità contributiva e supporto all'utilizzazione della strumentazione telematica. - Utilizzo di modalità di deterrenza nei confronti all'evasione contributiva attraverso campagne di informazione e comunicazione con i contribuenti. 	<p>Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni (032)</p>
	<p>Linea di indirizzo</p> <p>Gli interventi nelle Aree di attività istituzionali - Gestione del soggetto contribuente, accertamento e gestione del credito</p>

SVILUPPO PROGRAMMA

DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
Ottimizzazione verifica amministrativa per controlli di congruità, intensificazione attività di intelligence e integrazione con attività di vigilanza	Miglioramento efficacia dei controlli Riduzione contenzioso	Formazione istituzionale. Docenza interna. Modalità :Blended	01/01/2016	31/12/2016 (formazione) 31/12/2018 (informatica)
Valorizzazione (Euro)				
	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: incremento accertamento da verifica amministrativa	10%	15%	20%	
Spese previste (in €):	559.051,00	471.056,00	403.621,00	
- Formazione	20.000,00			
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)	451.875,00	418.750,00	368.750,00	
- Informatica (spese correnti)	87.176,00	52.306,00	34.871,00	

DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
Attivazione azioni sinergiche con altre istituzioni (pubbliche e private) per prevenzione e controllo elusione ed evasione contributiva	Riduzione evasione contributiva	Formazione istituzionale. Docenza interna. Modalità: Blended	01/01/2016	31/12/2016 (formazione) 31/12/2018 (informatica)
Valorizzazione (Euro)				
	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: incremento accertamento da vigilanza ispettiva	10%	15%	20%	
Spese previste (in €):	195.000,00	150.000,00	125.000,00	
- Formazione	20.000,00			
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)	175.000,00	150.000,00	125.000,00	
- Informatica (spese correnti)				
DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
Campagne di informazione e comunicazione con i contribuenti come deterrenza all'evasione contributiva	Miglioramento qualità servizi agli utenti (qualità percepita/customer experience/anche in base ad analisi su rischio reputazionale) Riduzione evasione contributiva	Formazione customer. Docenza interna	01/01/2016	31/12/2016
Valorizzazione (Euro)				
	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: miglioramento VEP (maggiori entrate contributive)	-	-	-	
Spese previste (in €):	210.000,00	-	-	
- Formazione	10.000,00			
- Comunicazione	200.000,00			
- Informatica (investimenti)				
- Informatica (spese correnti)				

(Codice Struttura e Descrizione)

PROGRAMMA D'INNOVAZIONE**10. Ridisegno della struttura organizzativa dell'Istituto a livello centrale e territoriale e redistribuzione dei segmenti di produzione**

DESCRIZIONE:	Missione
<p>Il nuovo modello di servizio, improntato su personalizzazione e proattività, richiede il ridisegno della rete di offerta dei servizi e una riorganizzazione delle attività istituzionali ed un modello organizzativo definito sulla base delle direttrici della separazione e chiarezza dei ruoli, della semplificazione e governabilità, della visibilità organizzativa per ruoli e attività strategiche. In particolare:</p> <p>a) per la Direzione generale:</p> <ul style="list-style-type: none"> - riduzione dei livelli decisionali e del numero dei riporti al Direttore generale, - accrescimento delle funzionalità di governo e di regia dei processi decisionali; - accentramento delle funzioni di acquisto di beni e servizi e di gestione del patrimonio da reddito; - orientamento delle strutture centrali di prodotto verso lo sviluppo dei processi innovativi e il supporto alla fase di proposizione legislativa. <p>b) per le Direzioni regionali:</p> <ul style="list-style-type: none"> - focalizzazione sulle attività "core" dell'Inps e sul governo dei processi di erogazione dei servizi agli utenti; - governo complessivo delle strutture territoriali di competenza e la coerenza delle diverse componenti organizzative rispetto alla missione istituzionale ed ai livelli di servizio attesi; <p>c) Per le strutture territoriali di produzione:</p> <ul style="list-style-type: none"> - finalizzazione al presidio del territorio e alle esigenze di erogazione del servizio, in funzione delle richieste dell'utenza e della realizzazione degli obiettivi istituzionali. <p>La ridefinizione degli assetti territoriali sarà in funzione dell'evoluzione delle caratteristiche dell'utenza e delle modalità di fruizione dei servizi (multicanalità); del mantenimento di livelli di presidio del territorio adeguati e appropriati rispetto alla domanda di servizio, in una logica di prossimità qualificata dell'utente e richiederà una coerente rivisitazione del sistema informativo e tecnologico per allinearli alle logiche di miglioramento continuo, di prossimità agli utenti, di tracciabilità e integrazione dei processi di erogazione del servizio</p>	<p>Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni (032)</p>
	<p>Linea di indirizzo</p> <p>Consolidamento della centralità dell'Istituto nel complessivo sistema di welfare del Paese attraverso l'evoluzione del modello organizzativo di offerta di servizi e l'adeguamento della rete territoriale</p>

SVILUPPO PROGRAMMA

DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Ridisegno dell'organizzazione della Direzione Generale</i>	Riduzione dei livelli decisionali e del numero dei riporti al Direttore generale Economie di spesa per beni e servizi e per la gestione del patrimonio da reddito Miglioramento benessere organizzativo Maggiore efficacia nella interpretazione e tempestività nell'applicazione degli aggiornamenti normativi (grazie all'attività di supporto alla fase di proposizione legislativa da parte delle direzioni di prodotto)	Formazione manageriale finalizzata ad abilitare il management ad esercitare pienamente il proprio ruolo quale principale agente del cambiamento e come figura deputata a creare le condizioni favorevoli in un rinnovato contesto funzionale e organizzativo. Formazione del personale titolare di PO. Docenza interna/esterna	01/01/2016	31/12/2016
Valorizzazione (Euro)				
	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: riduzione spese di funzionamento (esclusi costi vincolati del personale)	-3%	-5%	-7%	
Spese previste (in €):	100.000,00	-	-	
- Formazione - Comunicazione - Informatica (investimenti) - Informatica (spese correnti)	100.000,00			
DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Ridisegno dell'organizzazione delle Direzioni Regionali</i>	Economie di spesa derivanti dalla focalizzazione sulle attività "core"		01/01/2016	31/12/2016
Valorizzazione (Euro)				
	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: Riduzione impiego personale in attività di supporto (DR+DP)		-7,50%	-10%	
Spese previste (in migliaia di €):	20.000,00	-	-	
- Formazione - Comunicazione - Informatica (investimenti)	20.000,00			

- Informatica (spese correnti)				
DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Ridisegno delle strutture territoriali di produzione in funzione delle caratteristiche dell'utenza e delle modalità di fruizione dei servizi (prossimità qualificata)</i>	Miglioramento qualità del servizio erogato e soddisfazione dell'utenza (qualità percepita) Miglioramento benessere organizzativo Miglioramento economicità nella gestione delle sedi territoriali (gestione immobili/costi personale/...)	Formazione istituzionale. Docenza interna. Modalità: Blended. Formazione su benessere organizzativo e implementazione competenze finalizzate ad indagini periodiche. Docenza esterna	01/01/2016	31/12/2017 (formazione) 31/12/2018 (informatica)
Valorizzazione (Euro)				
	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Indicatore sintetico di qualità processi di produzione	5,0%	6,0%	7,0%	
Spese previste (in €):	243.362,00	307.241,00	272.371,00	
- Formazione	20.000,00			
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)	118.750,00	237.500,00	237.500,00	
- Informatica (spese correnti)	104.612,00	69.741,00	34.871,00	
DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Creazione di poli centrali/territoriali ("sedi virtuali") per lo svolgimento accentrato di attività delocalizzabili</i>	Incremento efficienza negli ambiti delle attività delocalizzate nei poli Miglioramento soddisfazione utenza	Formazione istituzionale. Docenza interna. Modalità: Blended	01/01/2016	31/12/2017
Valorizzazione (Euro)				
	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: rapporto tra produzione sedi virtuali/ totale produzione	10%	15%	20%	
Spese previste (in €):	20.000,00	-	-	
- Formazione	20.000,00			
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)				
- Informatica (spese correnti)				

(Codice Struttura e Descrizione)

PROGRAMMA D'INNOVAZIONE**11. Evoluzione del Sistema dei controlli interni**

DESCRIZIONE:	Missione
<p>Allineamento dei sistemi di controllo interno agli obiettivi e ai valori del nuovo modello di servizio, con particolare rilievo ai processi di creazione di valore e di monitoraggio della spesa, attraverso:</p> <ul style="list-style-type: none">- la revisione degli obiettivi, degli strumenti e delle metodologie da utilizzare, al fine di una ottimale allocazione delle risorse;- la riqualificazione dei processi di spesa come attività fondamentale nel processo di programmazione, budgeting e controllo;- la definizione di obiettivi di efficienza gestionale, per adeguare il sistema di misurazione dei risultati raggiunti e monitorare nel continuo gli obiettivi di razionalizzazione della spesa,- l'accresciuta attenzione al valore economico generato dai risultati di Istituto, in particolare per quanto concerne la gestione dei flussi assicurativi e contributivi;- il monitoraggio continuo, sistematico e strutturato del livello di raggiungimento degli obiettivi, anche in termini di costi;- l'adeguamento del sistema di misurazione dei risultati raggiunti;- il presidio delle fasi di controllo della correttezza formale e sostanziale degli standard definiti per i livelli di servizio al cittadino e alle imprese;- il rafforzamento del processo di decertificazione delle istanze presentate da cittadini e imprese attraverso l'automazione dei controlli sulle autocertificazioni. <p>Sviluppo di processi di integrazione finalizzati al consolidamento del processo di contabilizzazione continua basato sulla valorizzazione puntuale e tempestiva della fase contabile dei processi di produzione/servizio, oltre che sulla gestione integrata dei crediti e dei debiti funzionale all'analisi di rischio, esigibilità e corretta determinazione dei fondi.</p> <p>Sistematizzazione e implementazione di strumenti tecnico-contabili per la puntuale e costante separazione ed evidenziazione della spesa previdenziale e assistenziale, nonché per il costante monitoraggio delle tendenze strutturali di Fondi e Gestioni e dell'intero sistema previdenziale.</p> <p>Sviluppo di procedure idonee a redigere situazioni infrannuali, anche a garanzia della sostenibilità finanziaria dei Piani e dei Programmi attuativi delle Linee strategiche e di indirizzo di emanazione degli Organi di Governo.</p> <p>Gestione integrata e tempestiva dei processi di contabilizzazione degli incassi e dei pagamenti, per competenza e per cassa e per anno di insorgenza del credito o debito, attraverso l'approntamento di iniziative rivolte a proseguire l'integrazione con i processi delle gestioni Pdap e Pals.</p>	<p>Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni (032)</p>
	<p>Linea di indirizzo</p> <p>Consolidamento della centralità dell'Istituto nel complessivo sistema di welfare del Paese attraverso l'evoluzione del modello organizzativo di offerta di servizi e l'adeguamento della rete territoriale</p> <p>La funzione contabile e di bilancio</p>

SVILUPPO PROGRAMMA

DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Allineamento dei sistemi di controllo interno agli obiettivi e ai valori del nuovo modello di servizio, con particolare rilievo ai processi di creazione di valore e di monitoraggio della spesa. Sviluppo dei processi di controllo sulle autocertificazioni.</i>	Incremento VEP		01/01/2016	31/12/2018
Valorizzazione (Euro)	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: incremento VEP	10%	15%	20%	
Spese previste (in €):	-	-	-	
- Formazione - Comunicazione - Informatica (investimenti) - Informatica (spese correnti)				
DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Consolidamento del processo di contabilizzazione continua per la puntuale valorizzazione e la gestione integrata di crediti e debiti</i>	Contrazione tempi contabilizzazione crediti/debiti		01/01/2016	31/12/2018
Valorizzazione (Euro)	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: Contrazione tempi contabilizzazione crediti/debiti	-10%	-15%	-20%	
Spese previste (in €):	300.000,00	2.500.000,00	150.000,00	
- Formazione - Comunicazione - Informatica (investimenti) - Informatica (spese correnti)	300.000,00	2.500.000,00	150.000,00	

CdR responsabile:*(Codice Struttura e Descrizione)***PROGRAMMA D'INNOVAZIONE****12. Politiche di efficientamento e razionalizzazione delle risorse e razionalizzazione del patrimonio**

DESCRIZIONE:	Missione
<p>Individuazione di azioni di miglioramento in grado di generare valore garantendo, a risorse invariate, risultati immediati in termini di semplificazione dei processi, di efficienza e di economicità ("Quick wins").</p> <p>Consolidare l'accentramento delle funzioni e degli strumenti di acquisto, anche per il patrimonio da reddito, presso un unico polo centrale, per ottenere le economie di scala e la standardizzazione dei servizi offerti.</p> <p>Ridefinire l'articolazione delle competenze tra strutture centrali e territoriali in materia di spesa, prevedendo per le strutture territoriali la possibilità di effettuare spese solo in via eccezionale per sopperire a fabbisogni che non trovano soddisfazione negli strumenti accentrati.</p> <p>Nell'ambito del programma di razionalizzazione dei processi di supporto definire un'articolazione delle funzioni e competenze che assegna:</p> <p>a) alle strutture centrali competenti l'impostazione dei valori associati a ciascuna voce di spesa per singola Direzione Regionale, per le quali tali valori rappresentano il livello massimo in relazione al quale ciascun Centro di Responsabilità di primo e secondo livello afferente alla struttura regionale, deve rappresentare i propri fabbisogni;</p> <p>b) alle Direzioni delle strutture territoriali di produzione la rilevazione, l'analisi e la validazione nel merito dei fabbisogni di lavori, di beni e servizi, necessari all'ottimale funzionamento della struttura in rapporto allo svolgimento delle attività istituzionali e al raggiungimento degli obiettivi assegnati;</p> <p>c) alle Direzioni regionali, intese come articolazione territoriale della Direzione generale, il governo delle risorse assegnate, assumendo la responsabilità complessiva della gestione e dei risultati conseguiti, sovrintendendo all'attività delle unità organizzative dipendenti, già a partire dalla elaborazione e formulazione dei piani di produzione e del budget economico.</p> <p>Implementazione dei programmi avviati di contenimento a medio-lungo termine dei costi di gestione, da realizzare sia attraverso la prosecuzione del processo di integrazione logistica delle direzioni territoriali, sia con la definizione della più efficiente modalità di archiviazione digitale dei documenti (Det. comm. N. 96/2014).</p> <p>Definizione di un piano di valorizzazione del patrimonio immobiliare non strumentale nell'ambito del quadro normativo vigente.</p> <p>Sperimentazione di iniziative rivolte a valorizzare il patrimonio artistico-culturale dell'Inps, anche mediante l'adozione di nuovi modelli di gestione e promozione.</p>	<p>Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni (032)</p> <hr/> <p>Linea di indirizzo</p> <p>Il governo della spesa - Qualificazione dei processi di spesa e creazione del valore, l'integrazione e la razionalizzazione del patrimonio</p>

SVILUPPO PROGRAMMA

DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Realizzazione interventi di tipo "Quick wins"</i>	Miglioramento efficienza, efficacia ed economicità dei processi oggetto di intervento		01/01/2016	31/12/2018
Valorizzazione (Euro)				
	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: indicatore qualità processi di produzione	5,0%	6,0%	7,0%	
Spese previste (in €):	691.746,00	405.000,00	125.000,00	
- Formazione				
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)	656.875,00	325.000,00	125.000,00	
- Informatica (spese correnti)	34.871,00	80.000,00		
DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Razionalizzazione funzioni e competenze in materia di spesa (accentramento/polo unico e ridefinizione articolazioni centro-territorio e valorizzazione funzione di rilevazione dei fabbisogni)</i>	Miglioramento processo di gestione delle spese con conseguenti economie		01/01/2016	31/12/2018
Valorizzazione (Euro)				
	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: riduzione spese di funzionamento (escluso personale)	-3%	-5%	-7%	
Spese previste (in migliaia di €):	-	-	-	
- Formazione				
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)				
- Informatica (spese correnti)				
DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Prosecuzione razionalizzazione logistica e archiviazione digitale documenti</i>	Riduzione costi di gestione patrimonio immobiliare		01/01/2016	31/12/2018

Valorizzazione (Euro)				
	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: riduzione costi di gestione patrimonio immobiliare	-5%	-7,50%	-10%	
Spese previste (in €):	129.116,00	94.246,00	94.246,00	
- Formazione				
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)	59.375,00	59.375,00	59.375,00	
- Informatica (spese correnti)	69.741,00	34.871,00	34.871,00	
DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
Valorizzazione patrimonio immobiliare non strumentale e patrimonio artistico-culturale	Riduzione costi di gestione patrimonio immobiliare non strumentale Miglioramento immagine/ruolo dell'Istituto come gestore di beni artistici/culturali		01/01/2016	31/12/2018
Valorizzazione (Euro)				
	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: Miglioramento redditività patrimonio immobiliare non strumentale	-	-	-	
Spese previste (in €):	-	-	-	
- Formazione				
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)				
- Informatica (spese correnti)				

(Codice Struttura e Descrizione)

PROGRAMMA D'INNOVAZIONE**13. Valorizzazione del patrimonio informativo Inps e strategie di network**

DESCRIZIONE:	Missione
Valorizzazione del patrimonio informativo in possesso dell'Istituto, anche attraverso lo sviluppo di iniziative di partnership che, come nel caso del progetto VisitInps Scholars, rafforzino le capacità analitiche e di valutazione delle politiche dell'Istituto ed elaborino analisi e valutazioni indipendenti sulle politiche del lavoro e del welfare, contribuendo anche a incrementare il capitale intellettuale dell'ente e sviluppare le risorse professionali interne. Interventi rivolti alla più ampia diffusione degli Open Data dell'Istituto, valorizzando le potenzialità di integrazione ed utilizzo di Open Data	Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni (032)
	Linea di indirizzo Il governo della spesa e l'integrazione

SVILUPPO PROGRAMMA

DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Elaborazione e analisi e valutazioni indipendenti su politiche del lavoro e del Welfare (VisitInps Scholars)</i>	Miglioramento immagine dell'Istituto Disponibilità di studi / analisi utili a incrementare il capitale intellettuale dell'ente e sviluppare le risorse professionali interne	1) Campagna di comunicazione esterna a supporto dell'iniziativa, attraverso la specifica sezione del sito web istituzionale e i social media. Comprende uno o più video. 2) Azioni di comunicazione interna.	01/01/2016	31/12/2016
Valorizzazione (Euro)				
	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici	-	-		-
Spese previste (in €):		-		-
- Formazione - Comunicazione - Informatica (investimenti) - Informatica (spese correnti)				

DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
Nuove strategie di comunicazione, presenza sui social ...	Miglioramento immagine dell'Istituto Incremento soddisfazione utenza		01/01/2016	31/12/2018
Valorizzazione (Euro)				
	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: aumento utenti raggiunti nei social; ampliamento tipologie utenti	-	-	-	
Spese previste (in €):	400.000,00	380.000,00	340.000,00	
- Formazione				
- Comunicazione				
- Informatica (investimenti)	400.000,00	300.000,00	200.000,00	
- Informatica (spese correnti)		80.000,00	140.000,00	
DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
Interventi di promozione e sviluppo del sistema OpenData Inps, anche in termini di orientamento alle tipologie di utenza ed in relazione ai feedback ricevuti	Incremento della trasparenza dell'Istituto e della soddisfazione dell'utenza	1) Campagna di comunicazione esterna a supporto dell'iniziativa, attraverso il sito web istituzionale e i social media. Comprende uno o più video. 2) Azioni di comunicazione interna.	01/01/2016	31/12/2016
Valorizzazione (Euro)				
	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: aumento del volume dei dati scaricati e dei feedback positivi	-	-	-	
Spese previste (in €):	789.318,00	-	-	
- Formazione				
- Comunicazione	10.000,00			
- Informatica (investimenti)	629.375,00			
- Informatica (spese correnti)	149.943,00			

(Codice Struttura e Descrizione)

PROGRAMMA D'INNOVAZIONE**14. Creazione di valore**

DESCRIZIONE:	Missione
Interventi nelle aree di attività istituzionali di produzione che consentono la creazione di valore.	Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni (032)
	Linea di indirizzo Il governo della spesa e l'integrazione

SVILUPPO PROGRAMMA

DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Interventi per la riduzione strutturale del contenzioso</i>	Riduzione contenzioso		01/01/2016	31/12/2016
<i>Valorizzazione (Euro)</i>				
	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²	
Benefici: riduzione contenzioso legale	-5%	-7,50%	-10%	
Spese previste (in €):	325.431,00	-	-	
- Formazione - Comunicazione - Informatica (investimenti) - Informatica (spese correnti)	 212.996,00 112.435,00			
DESCRIZIONE INTERVENTO	Descrizione Beneficio atteso	Descrizione Spese previste	Data Inizio	Data Fine
<i>Attivazione interventi per il raggiungimento degli obiettivi di incremento del valore della produzione</i>	Incremento del valore economico finanziario della produzione Incremento dell'efficacia e qualità del servizio Raggiungimento obiettivi di efficienza		01/01/2016	31/12/2018

<i>Valorizzazione (Euro)</i>	Anno N	Anno N ⁺¹	Anno N ⁺²
Benefici: incremento VEP	10%	15%	20%
Spese previste (in €):	350.000,00	394.246,00	453.621,00
- Formazione			
- Comunicazione			
- Informatica (investimenti)	350.000,00	359.375,00	418.750,00
- Informatica (spese correnti)		34.871,00	34.871,00

ALLEGATO 2 - Missioni / Programmi / Obiettivi in rapporto alle LGG 2016

Missione	Programma		Obiettivo		Linee Guida Gestionali 2016		
					Linea di indirizzo	Programma	Progetto
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	1	Ridisegno del modello di offerta dei servizi	1.1	Estensione dei servizi di consulenza per offrire servizi personalizzati ed in maniera proattiva (Portale prestazioni atipiche)	Consolidamento della centralità dell'Istituto nel complessivo sistema di welfare del Paese attraverso l'evoluzione del modello organizzativo di offerta di servizi e l'adeguamento della rete territoriale	1. Ridisegno della struttura organizzativa dell'Istituto a livello centrale e territoriale ed evoluzione del modello di offerta dei servizi	1.2. Potenziamento della consulenza ai cittadini e agli utenti
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	1	Ridisegno del modello di offerta dei servizi	1.2	Estensione del progetto "La mia Pensione" ad ulteriori categorie di assicurati. Progetto UNICARPE, per l'utilizzo della procedure di Calcolo Retributivo Pensionabile per tutte le prestazioni e le gestioni.	Consolidamento della centralità dell'Istituto nel complessivo sistema di welfare del Paese attraverso l'evoluzione del modello organizzativo di offerta di servizi e l'adeguamento della rete territoriale	1. Ridisegno della struttura organizzativa dell'Istituto a livello centrale e territoriale ed evoluzione del modello di offerta dei servizi	1.2. Potenziamento della consulenza ai cittadini e agli utenti
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	1	Ridisegno del modello di offerta dei servizi	1.3	Gestione unitaria delle domande di servizio, anche attraverso sistemi di <i>knowledge management</i> ed in rapporto alla profilazione degli utenti	Consolidamento della centralità dell'Istituto nel complessivo sistema di welfare del Paese attraverso l'evoluzione del modello organizzativo di offerta di servizi e l'adeguamento della rete territoriale	1. Ridisegno della struttura organizzativa dell'Istituto a livello centrale e territoriale ed evoluzione del modello di offerta dei servizi	1.2. Potenziamento della consulenza ai cittadini e agli utenti
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	1	Ridisegno del modello di offerta dei servizi	1.4	Potenziamento funzioni <i>core</i> di erogazione dei servizi sul territorio (in particolare servizi consulenziali e gestione ricambio generazionale)	Lo sviluppo di sistemi di performance management e di competenze professionali in linea con l'evoluzione del modello di servizio	2. Sviluppo degli strumenti a supporto del nuovo modello di servizio	2.1 Riequilibrio degli organici e gestione della mobilità

Missione	Programma		Obiettivo		Linee Guida Gestionali 2016		
					Linea di indirizzo	Programma	Progetto
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	2	Evoluzione degli strumenti a supporto del nuovo modello di offerta dei servizi	2.1	Evoluzione della comunicazione esterna in relazione alle modalità proattive e personalizzate di erogazione dei servizi attraverso interventi di aggiornamento del Contact center e del sito web, l'evoluzione e l'estensione del sistema di CRM, l'ampliamento del sistema di Customer experience	Lo sviluppo delle relazioni con i cittadini e le imprese	3 Potenziamento dei punti di contatto e della comunicazione interna ed esterna	3.1 Potenziamento dei livelli di accessibilità ai servizi e miglioramento della chiarezza della comunicazione interna ed esterna
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	2	Evoluzione degli strumenti a supporto del nuovo modello di offerta dei servizi	2.2	Campagne di educazione previdenziale	Lo sviluppo delle relazioni con i cittadini e le imprese	3 Potenziamento dei punti di contatto e della comunicazione interna ed esterna	3.1 Potenziamento dei livelli di accessibilità ai servizi e miglioramento della chiarezza della comunicazione interna ed esterna
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	2	Evoluzione degli strumenti a supporto del nuovo modello di offerta dei servizi	2.3	Integrazione piattaforme informative prestazioni pensionistiche e a sostegno del reddito per erogare servizi proattivi e personalizzati / RED semplificato	Gli interventi nelle Aree di attività istituzionali	8 Sviluppo degli strumenti connessi al supporto e tutela del mercato del lavoro	8.1 Implementazione del JOBS act
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	2	Evoluzione degli strumenti a supporto del nuovo modello di offerta dei servizi	2.4	Realizzazione data base unitario delle prestazioni pensionistiche e data base delle situazioni reddituali	Gli interventi nelle Aree di attività istituzionali	9. Previdenza	9.1 Assicurato - pensionato
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	2	Evoluzione degli strumenti a supporto del nuovo modello di offerta dei servizi	2.5	Completamento programma di consolidamento posizioni assicurative lavoratori pubblici finalizzato alla disponibilità degli Estratto conti per i	Gli interventi nelle Aree di attività istituzionali	9. Previdenza	9.1 Assicurato - pensionato

Missione	Programma		Obiettivo	Linee Guida Gestionali 2016		
				Linea di indirizzo	Programma	Progetto
			dipendenti pubblici completi e certificati			
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	2	Evoluzione degli strumenti a supporto del nuovo modello di offerta dei servizi	2.6 Qualificazione preventiva degli archivi gestionali della previdenza pubblica e delle residuali gestioni non automatizzate con completamento della digitalizzazione archivi cartacei	Gli interventi nelle Aree di attività istituzionali	9. Previdenza	9.1 Assicurato - pensionato
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	3	Integrazione nella PA	3.1 Polo nazionale per l'erogazione dei servizi per il welfare	Consolidamento della centralità dell'Istituto nel complessivo sistema di welfare del Paese attraverso l'evoluzione del modello organizzativo di offerta di servizi e l'adeguamento della rete territoriale	1. Ridisegno della struttura organizzativa dell'Istituto a livello centrale e territoriale ed evoluzione del modello di offerta dei servizi	1.3 Integrazione nella PA e nella rete dei partner
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	3	Integrazione nella PA	3.2 Creazione di un polo di medicina fiscale (competenze attribuite all'Inps su assenze per malattia dei dipendenti pubblici - subordinato al completamento dei necessari atti normativi e regolamentari)	Consolidamento della centralità dell'Istituto nel complessivo sistema di welfare del Paese attraverso l'evoluzione del modello organizzativo di offerta di servizi e l'adeguamento della rete territoriale	1. Ridisegno della struttura organizzativa dell'Istituto a livello centrale e territoriale ed evoluzione del modello di offerta dei servizi	1.3 Integrazione nella PA e nella rete dei partner
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	3	Integrazione nella PA	3.3 Realizzazione di servizi in cooperazione applicativa per l'accesso telematico alla piattaforma DurcOnLine da parte delle PPAA	Consolidamento della centralità dell'Istituto nel complessivo sistema di welfare del Paese attraverso l'evoluzione del modello organizzativo di offerta di servizi e l'adeguamento della rete territoriale	1. Ridisegno della struttura organizzativa dell'Istituto a livello centrale e territoriale ed evoluzione del modello di offerta dei servizi	1.3 Integrazione nella PA e nella rete dei partner

Missione	Programma		Obiettivo	Linee Guida Gestionali 2016		
				Linea di indirizzo	Programma	Progetto
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	4	Sviluppo modelli professionali e di performance management	4.1 Definizione e avvio della realizzazione di un modello professionale allineato all'evoluzione del modello di servizio orientato a gestire in modo proattivo, unitario e consulenziale i bisogni di servizio degli utenti	Lo sviluppo di sistemi di performance management e di competenze professionali in linea con l'evoluzione del modello di servizio	2. Sviluppo degli strumenti a supporto del nuovo modello di servizio	2.3 Definizione di un modello professionale funzionale al nuovo modello di servizio
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	4	Sviluppo modelli professionali e di performance management	4.2 Definizione e avvio del programma di sviluppo e formazione per la realizzazione del modello professionale individuato.	Lo sviluppo di sistemi di performance management e di competenze professionali in linea con l'evoluzione del modello di servizio	2. Sviluppo degli strumenti a supporto del nuovo modello di servizio	2.3 Definizione di un modello professionale funzionale al nuovo modello di servizio
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	4	Sviluppo modelli professionali e di performance management	4.3 Estensione del sistema di Performance Management per orientare i comportamenti e la performance ad ogni livello dell'Istituto verso più elevati standard di qualità, efficacia ed efficienza, adeguati alla centralità dell'utente ed alla revisione dei processi operativi	Lo sviluppo di sistemi di performance management e di competenze professionali in linea con l'evoluzione del modello di servizio	2. Sviluppo degli strumenti a supporto del nuovo modello di servizio	2.2 Adozione di un sistema di performance management
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	4	Sviluppo modelli professionali e di performance management	4.4 Sistemi di assessment permanenti	Lo sviluppo di sistemi di performance management e di competenze professionali in linea con l'evoluzione del modello di servizio	2. Sviluppo degli strumenti a supporto del nuovo modello di servizio	2.2 Adozione di un sistema di performance management
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	4	Sviluppo modelli professionali e di performance management	4.5 Attivazione di iniziative in materia di pari opportunità, benessere organizzativo (con particolare riferimento al potenziamento del telelavoro) e predisposizione del bilancio di genere.	Lo sviluppo di sistemi di performance management e di competenze professionali in linea con l'evoluzione del modello di servizio	2. Sviluppo degli strumenti a supporto del nuovo modello di servizio	2.3 Definizione di un modello professionale funzionale al nuovo modello di servizio

Missione	Programma		Obiettivo		Linee Guida Gestionali 2016		
					Linea di indirizzo	Programma	Progetto
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	5	Segmentazione profili di utenza	5.1	Definizione dei sistemi di profilazione degli utenti dell'Istituto	Consolidamento della centralità dell'Istituto nel complessivo sistema di welfare del Paese attraverso l'evoluzione del modello organizzativo di offerta di servizi e l'adeguamento della rete territoriale	1. Ridisegno della struttura organizzativa dell'Istituto a livello centrale e territoriale ed evoluzione del modello di offerta dei servizi	1.2. Potenziamento della consulenza ai cittadini e agli utenti
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	5	Segmentazione profili di utenza	5.2	Sviluppo e implementazione informatica dei sistemi di profilazione degli utenti mediante l'integrazione degli archivi interni e dei flussi informativi esterni	Consolidamento della centralità dell'Istituto nel complessivo sistema di welfare del Paese attraverso l'evoluzione del modello organizzativo di offerta di servizi e l'adeguamento della rete territoriale	1. Ridisegno della struttura organizzativa dell'Istituto a livello centrale e territoriale ed evoluzione del modello di offerta dei servizi	1.2. Potenziamento della consulenza ai cittadini e agli utenti
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	6	Efficientamento della gestione delle prestazioni di welfare complementare della previdenza obbligatoria	6.1	Gestione unitaria delle prestazioni creditizie e di welfare e valorizzazione delle strutture sociali	Il governo della spesa e l'integrazione e la razionalizzazione del patrimonio	4 Qualificazione dei processi di spesa e creazione del valore	4.2 Adozione di misure per l'integrazione e la razionalizzazione del patrimonio
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	6	Efficientamento della gestione delle prestazioni di welfare complementare della previdenza obbligatoria	6.2	Miglioramento della qualità dei servizi e dell'efficienza nella gestione delle prestazioni creditizie e sociali	Gli interventi nelle Aree di attività istituzionali	10 Efficientamento della gestione e delle prestazioni creditizie e sociali	10.1 Sviluppo delle procedure per il potenziamento dei servizi e il miglioramento della qualità delle prestazioni

Missione	Programma		Obiettivo	Linee Guida Gestionali 2016		
				Linea di indirizzo	Programma	Progetto
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	6	Efficientamento della gestione delle prestazioni di welfare complementare della previdenza obbligatoria	6.3	Monitoraggio servizi di welfare per analisi sulle relazioni tra impegni/erogazioni, tra servizi offerti/esigenze dell'utenza e per la rendicontazione da parte delle amministrazioni	Gli interventi nelle Aree di attività istituzionali	10 Efficientamento della gestione e delle prestazioni creditizie e sociali 10.1 Sviluppo delle procedure per il potenziamento dei servizi e il miglioramento della qualità delle prestazioni
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	6	Efficientamento della gestione delle prestazioni di welfare complementare della previdenza obbligatoria	6.4	Miglioramento di efficienza ed efficacia dei servizi assistenziali Inps, attraverso ottimizzazione della gestione, riduzione del contenzioso e la collaborazione con altre PA	Gli interventi nelle Aree di attività istituzionali	7. Potenziamento dei sistemi di assistenza alla povertà e al disagio sociale 7.1 Miglioramento e potenziamento dei servizi erogati dall'INPS
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	7	Sviluppo flussi amministrativi procedurali connessi alla implementazione del <i>Jobs Act</i> per la tutela del reddito familiare	7.1	Sviluppo flussi amministrativi procedurali connessi alla implementazione del <i>Jobs Act</i>	Gli interventi nelle Aree di attività istituzionali	8 Sviluppo degli strumenti connessi al supporto e tutela del mercato del lavoro 8.1 Implementazione del JOBS act
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	8	Ottimizzazione della gestione soggetto contribuente e della infrastruttura tecnologica	8.1	Integrazione procedure per ottimizzare l'utilizzo delle informazioni disponibili Evoluzione ed integrazione procedure di gestione del credito con sistemi informativi interni ed esterni (es. procedure uffici legali, registri PEC, tribunali, ...) e consolidamento basi dati per ottimizzazione e	Gli interventi nelle Aree di attività istituzionali	6. Gestione del soggetto contribuente, accertamento e gestione del credito 6.1 Sviluppo delle procedure e interventi di ottimizzazione dei processi

Missione	Programma		Obiettivo		Linee Guida Gestionali 2016		
					Linea di indirizzo	Programma	Progetto
				semplificazione dei processi di recupero del credito			
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	8	Ottimizzazione della gestione soggetto contribuente e della infrastruttura tecnologica	8.2	Monitoraggio applicazione stabilizzazione contratti di lavoro e sgravi contributivi (L. stabilità 2015)	Gli interventi nelle Aree di attività istituzionali	6. Gestione del soggetto contribuente, accertamento e gestione del credito	6.1 Sviluppo delle procedure e interventi di ottimizzazione dei processi
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	8	Ottimizzazione della gestione soggetto contribuente e della infrastruttura tecnologica	8.3	Individuazione di modelli organizzativi e procedurali finalizzati al tempestivo aggiornamento dell’estratto contributivo dei lavoratori autonomi e degli iscritti alla Gestione separata a seguito di avvenuta regolarizzazione contributiva	Gli interventi nelle Aree di attività istituzionali	6. Gestione del soggetto contribuente, accertamento e gestione del credito	6.1 Sviluppo delle procedure e interventi di ottimizzazione dei processi
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	8	Ottimizzazione della gestione soggetto contribuente e della infrastruttura tecnologica	8.4	Gestione tempestiva estratto contributivo e informazioni reddituali lavoratori autonomi e gestione separata attraverso lo sviluppo di sinergie con Agenzia Entrate	Gli interventi nelle Aree di attività istituzionali	6. Gestione del soggetto contribuente, accertamento e gestione del credito	6.1 Sviluppo delle procedure e interventi di ottimizzazione dei processi
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	8	Ottimizzazione della gestione soggetto contribuente e della infrastruttura tecnologica	8.5	Gestione amministrativa e contabile delle riscossioni da Equitalia nelle procedure recupero crediti	Gli interventi nelle Aree di attività istituzionali	6. Gestione del soggetto contribuente, accertamento e gestione del credito	6.1 Sviluppo delle procedure e interventi di ottimizzazione dei processi

Missione	Programma		Obiettivo		Linee Guida Gestionali 2016		
					Linea di indirizzo	Programma	Progetto
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	9	Ottimizzazione sistemi di verifica amministrativa e vigilanza	9.1	Ottimizzazione verifica amministrativa per controlli di congruità, intensificazione attività di intelligence e integrazione con attività di vigilanza	Gli interventi nelle Aree di attività istituzionali	6. Gestione del soggetto contribuente, accertamento e gestione del credito	6.1 Sviluppo delle procedure e interventi di ottimizzazione dei processi
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	9	Ottimizzazione sistemi di verifica amministrativa e vigilanza	9.2	Attivazione azioni sinergiche con altre istituzioni (pubbliche e private) per prevenzione e controllo elusione ed evasione contributiva	Gli interventi nelle Aree di attività istituzionali	6. Gestione del soggetto contribuente, accertamento e gestione del credito	6.1 Sviluppo delle procedure e interventi di ottimizzazione dei processi
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	9	Ottimizzazione sistemi di verifica amministrativa e vigilanza	9.3	Campagne di informazione e comunicazione con i contribuenti come deterrenza all'evasione contributiva	Gli interventi nelle Aree di attività istituzionali	6. Gestione del soggetto contribuente, accertamento e gestione del credito	6.1 Sviluppo delle procedure e interventi di ottimizzazione dei processi
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	10	Ridisegno della struttura organizzativa dell'Istituto a livello centrale e territoriale e redistribuzione dei segmenti di produzione	10.1	Ridisegno dell'organizzazione della Direzione Generale	Consolidamento della centralità dell'Istituto nel complessivo sistema di welfare del Paese attraverso l'evoluzione del modello organizzativo di offerta di servizi e l'adeguamento della rete territoriale	1. Ridisegno della struttura organizzativa dell'Istituto a livello centrale e territoriale ed evoluzione del modello di offerta dei servizi	1.1 Ridisegno della struttura organizzativa
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	10	Ridisegno della struttura organizzativa dell'Istituto a livello centrale e territoriale e redistribuzione dei segmenti di produzione	10.2	Ridisegno dell'organizzazione delle Direzioni Regionali	Consolidamento della centralità dell'Istituto nel complessivo sistema di welfare del Paese attraverso l'evoluzione del modello organizzativo di offerta di servizi e l'adeguamento della rete territoriale	1. Ridisegno della struttura organizzativa dell'Istituto a livello centrale e territoriale ed evoluzione del modello di offerta dei servizi	1.1 Ridisegno della struttura organizzativa

Missione	Programma		Obiettivo		Linee Guida Gestionali 2016		
					Linea di indirizzo	Programma	Progetto
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	10	Ridisegno della struttura organizzativa dell'Istituto a livello centrale e territoriale e redistribuzione dei segmenti di produzione	10.3	Ridisegno delle strutture territoriale di produzione in funzione delle caratteristiche dell'utenza e delle modalità di fruizione dei servizi (prossimità qualificata)	Consolidamento della centralità dell'Istituto nel complessivo sistema di welfare del Paese attraverso l'evoluzione del modello organizzativo di offerta di servizi e l'adeguamento della rete territoriale	1. Ridisegno della struttura organizzativa dell'Istituto a livello centrale e territoriale ed evoluzione del modello di offerta dei servizi	1.1 Ridisegno della struttura organizzativa
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	10	Ridisegno della struttura organizzativa dell'Istituto a livello centrale e territoriale e redistribuzione dei segmenti di produzione	10.4	Creazione di poli centrali/territoriali ("sedi virtuali") per lo svolgimento accentrato di attività delocalizzabili	Consolidamento della centralità dell'Istituto nel complessivo sistema di welfare del Paese attraverso l'evoluzione del modello organizzativo di offerta di servizi e l'adeguamento della rete territoriale	1. Ridisegno della struttura organizzativa dell'Istituto a livello centrale e territoriale ed evoluzione del modello di offerta dei servizi	1.1 Ridisegno della struttura organizzativa
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	11	Evoluzione del Sistema dei controlli interni	11.1	Allineamento dei sistemi di controllo interno agli obiettivi e ai valori del nuovo modello di servizio, con particolare rilievo ai processi di creazione di valore e di monitoraggio della spesa	Consolidamento della centralità dell'Istituto nel complessivo sistema di welfare del Paese attraverso l'evoluzione del modello organizzativo di offerta di servizi e l'adeguamento della rete territoriale	1. Ridisegno della struttura organizzativa dell'Istituto a livello centrale e territoriale ed evoluzione del modello di offerta dei servizi	1.4 Evoluzione del Sistema dei controlli interni
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	11	Evoluzione del Sistema dei controlli interni	11.2	Consolidamento del processo di contabilizzazione continua per la puntuale valorizzazione e la gestione integrata di crediti e debiti	La funzione contabile e di bilancio	5. Consolidamento del processo di contabilizzazione continua	5.1 Consolidamento del processo di contabilizzazione continua, anche in ordine alla semplificazione del sistema fiscale

Missione	Programma		Obiettivo		Linee Guida Gestionali 2016		
					Linea di indirizzo	Programma	Progetto
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	12	Politiche di efficientamento e razionalizzazione delle risorse	12.1	Realizzazione interventi di tipo "Quick wins"	Consolidamento della centralità dell'Istituto nel complessivo sistema di welfare del Paese attraverso l'evoluzione del modello organizzativo di offerta di servizi e l'adeguamento della rete territoriale	1. Ridisegno della struttura organizzativa dell'Istituto a livello centrale e territoriale ed evoluzione del modello di offerta dei servizi	1.4 Evoluzione del Sistema dei controlli interni
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	12	Politiche di efficientamento e razionalizzazione delle risorse	12.2	Razionalizzazione funzioni e competenze in materia di spesa (accentramento/polo unico e ridefinizione articolazioni centro-territorio e valorizzazione funzione di rilevazione dei fabbisogni)	Il governo della spesa e l'integrazione e la razionalizzazione del patrimonio	4 Qualificazione dei processi di spesa e creazione del valore	4.1 Razionalizzazione dei processi di spesa
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	12	Razionalizzazione del patrimonio	12.3	Prosecuzione razionalizzazione logistica e archiviazione digitale documenti	Il governo della spesa e l'integrazione e la razionalizzazione del patrimonio	4 Qualificazione dei processi di spesa e creazione del valore	4.2 Adozione di misure per l'integrazione e la razionalizzazione del patrimonio
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	12	Razionalizzazione del patrimonio	12.4	Valorizzazione patrimonio immobiliare non strumentale e patrimonio artistico-culturale	Il governo della spesa e l'integrazione e la razionalizzazione del patrimonio	4 Qualificazione dei processi di spesa e creazione del valore	4.2 Adozione di misure per l'integrazione e la razionalizzazione del patrimonio
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	13	Valorizzazione del patrimonio informativo Inps e strategie di network	13.1	Elaborazione e analisi e valutazioni indipendenti su politiche del lavoro e del Welfare (VisitInps Scholars)	Lo sviluppo delle relazioni con i cittadini e le imprese	3 Potenziamento dei punti di contatto e della comunicazione interna ed esterna	3.1 Potenziamento dei livelli di accessibilità ai servizi e miglioramento della chiarezza della comunicazione interna ed esterna

Missione	Programma		Obiettivo		Linee Guida Gestionali 2016		
					Linea di indirizzo	Programma	Progetto
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	13	Valorizzazione del patrimonio informativo Inps e strategie di network	13.2	Nuove strategie di comunicazione, presenza sui social ...	Lo sviluppo delle relazioni con i cittadini e le imprese	3 Potenziamento dei punti di contatto e della comunicazione interna ed esterna	3.1 Potenziamento dei livelli di accessibilità ai servizi e miglioramento della chiarezza della comunicazione interna ed esterna
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	13	Valorizzazione del patrimonio informativo Inps e strategie di network	13.3	Interventi di promozione e sviluppo del sistema OpenData Inps, anche in termini di orientamento alle tipologie di utenza ed in relazione ai feedback ricevuti	Lo sviluppo delle relazioni con i cittadini e le imprese	3 Potenziamento dei punti di contatto e della comunicazione interna ed esterna	3.1 Potenziamento dei livelli di accessibilità ai servizi e miglioramento della chiarezza della comunicazione interna ed esterna
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	14	Creazione di valore	14.1	Interventi per la riduzione strutturale del contenzioso	Gli interventi nelle Aree di attività istituzionali	11. Potenziamento delle politiche previdenziali e di gestione del contenzioso	11.1 Contenzioso
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	14	Creazione di valore	14.2	Attivazione interventi per il raggiungimento degli obiettivi di incremento del valore della produzione	Il governo della spesa e l'integrazione e la razionalizzazione del patrimonio	4. Qualificazione dei processi di spesa e creazione del valore	4.1 Razionalizzazione dei processi di spesa

Doc. N° 0 1 8 0

2016

Bilancio preventivo

Indice

Parte prima – Quadro generale

1. Quadro di sintesi dei dati di bilancio	pag.	7
2. Quadro normativo e macroeconomico del progetto di bilancio	"	9
2.1 Quadro normativo	"	11
2.2 Disposizioni di contenimento delle spese di funzionamento	"	17
2.3 Quadro macroeconomico di riferimento	"	21
3. Entrate contributive	"	23
4. Prestazioni istituzionali	"	25
5. Trasferimenti da parte dello Stato	"	27
5.1 Ripartizione del contributo dello Stato per l'anno 2016 – art. 37, c. 3, lett. c), legge n. 88/89	"	28
5.2 Trasferimento dello Stato a titolo anticipatorio sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali (ex art. 35, L. 448/98) e relativa ripartizione	"	29
6. Svalutazione dei crediti contributivi e dei crediti per prestazioni da recuperare	"	32
7. Nuovi fondi di sostegno del reddito e relativa istituzione contabile	"	33
8. Saggi di remunerazione delle gestioni finanziariamente attive	"	35
9. Fondo di riserva	"	35
10. Patrimonio mobiliare e immobiliare	"	35
11. Bilancio per missioni e programmi 2016 e il nuovo piano dei conti integrato	"	40

11.1 <i>Bilancio per missioni e programmi</i>	pag.	42
---	------	----

11.2 <i>Piano dei conti integrato delle amministrazioni pubbliche</i>	"	44
---	---	----

12. Nuova istituzione capitoli	pag.	45
--------------------------------	------	----

Parte seconda – Gestione finanziaria di competenza

Gestione finanziaria di competenza	pag.	49
Entrate	"	56
Uscite	"	63
Dotazione organica del personale	"	70
Spese per il funzionamento dell'ente	"	71
Costi di amministrazione	"	90
Recuperi spese di amministrazione	"	98

Parte terza – Gestione finanziaria di cassa

Gestione finanziaria di cassa	pag.	99
Riscossioni	"	106
Pagamenti	"	109

Parte quarta – Gestione economico-patrimoniale

Conto Economico	pag.	113
Stato patrimoniale	"	119

Allegato 1

Quadro normativo delle disposizioni di contenimento delle spese di funzionamento	pag.	127
--	------	-----

Appendice	pag.	159
------------------	------	-----

1. Gestione per i trattamenti pensionistici integrativi a favore del personale, art. n. 64, Legge 17 maggio 1999, n. 144

2. Fondo per l'assistenza e l'educazione degli orfani del personale dell'INPS
3. Gestione provvisoria ordinaria ex SCAU
4. Gestione provvisoria della soppressa cassa di previdenza delle assicurazioni sportive (SPORTASS)
5. Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito del personale già dipendente dell'amministrazione autonoma dei Monopoli dello Stato, inserito nel ruolo provvisorio ad esaurimento del Ministero delle finanze, distaccato e poi trasferito all'ETI SPA o ad altra società da essa derivante (in liquidazione)
6. Gestione per il contributo dello Stato per il finanziamento del Fondo di garanzia di cui all'art. 1, comma 32, della legge n. 190/2014

Parte prima

Quadro generale

**Quadro di sintesi dei dati di bilancio
Preventivo Originario 2016**

(in milioni)

Gestione finanziaria di competenza			
	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Differenze Prev. Orig. 2016/ Prev. Ass. 2015
<i>Accertamenti</i>	419.222	415.120	4.101,7
<i>Impegni</i>	422.463	415.567	6.896,0
<i>Saldo</i>	-3.241	-447	-2.794,3
Risultato di parte corrente	-2.579	-2.849	269,9
Risultato in conto capitale	-662	2.402	-3.064,3
Saldo*	-3.241	-447	-2.794,3
Gestione finanziaria di cassa			
	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Differenze Prev. Orig. 2016/ Prev. Ass. 2015
<i>Riscossioni (1)</i>	284.378	279.392	4.985,9
<i>Pagamenti</i>	401.788	399.975	1.813,1
Differenziale da coprire	117.411	120.584	-3.172,8
Copertura differenziale			
Trasferimenti dallo Stato per il finanziamento:	102.518	104.343	-1.824,4
<i>.delle prestazioni assistenziali, ex art. 37 legge 88/89</i>	85.105	87.033	-1.927,6
<i>.delle prestazioni e spese per gli invalidi civili</i>	17.413	17.310	103,3
Anticipazioni dello Stato	20.334	18.906	1.427,2
Aumento (-) Diminuzione (+) disponibilit� liquide	-5.441	-2.665	-2.775,7
Totale	117.411	120.584	-3.172,8
Gestione economica patrimoniale			
	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Differenze Prev. Orig. 2016/ Prev. Ass. 2015
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'esercizio	12.962	18.407	-5.445,1
<i>Valore della produzione</i>	311.725	312.709	-983,6
<i>Costo della produzione</i>	-323.114	-321.972	-1.141,8
<i>Altri proventi ed oneri</i>	178	103	74,8
<i>Risultato di esercizio</i>	-11.211	-9.160	-2.050,5
<i>Incrementi del patrimonio (2) (3)</i>	32	3.715	-3.683,0
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'esercizio	1.783	12.962	-11.178,6
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio 2016 - Preventivo Originario 2016			32.055
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio 2015 - Preventivo Assestato 2015			35.296

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

(2) La voce incrementi del patrimonio per 32 mln nel 2016   rappresentata dall'incremento della riserva patrimoniale dei fondi di solidariet . Nel 2015 la stessa comprende 3.500 mln per ripianamento del debito per anticipazioni di tesoreria in base al combinato disposto ex art. 1, comma 5, legge n. 147/2013 e ex art. 49, comma 2, del d.l. n. 66/2014, convertito dalla L. 89/2014 nonch  215 mln per la costituzione di riserva del fondo di solidariet  residuale.

* nei prospetti dell'Allegato Tecnico, eventuali discordanze nelle somme algebriche sono dovute ad arrotondamenti al mln

1. Quadro di sintesi dei dati di bilancio

Il prospetto della pagina precedente consente una visione immediata delle risultanze della gestione finanziaria in termini di competenza e di cassa nonché della gestione economico-patrimoniale ipotizzate per l'anno 2016 e un confronto delle stesse con i dati riferiti all'assestamento al bilancio preventivo 2015.

La gestione finanziaria di competenza evidenzia nel complesso un disavanzo di 3.241 mln, quale differenza fra 419.222 mln di accertamenti e 422.463 mln di impegni, maggiore di 2.794 mln rispetto alle previsioni dell'assestamento al bilancio preventivo 2015 (-447 mln).

Tale disavanzo è la risultante di saldi negativi della gestione di parte corrente (-2.579 mln) e di quella in conto capitale (-662 mln).

La gestione finanziaria di cassa espone riscossioni, al netto dei trasferimenti dello Stato, per 284.378 mln e pagamenti per 401.788 mln, con un differenziale di 117.411 mln (120.584 mln nell'assestamento al bilancio preventivo 2015) a fronte del quale risultano:

- per 102.518 mln, con trasferimenti dello Stato per il finanziamento delle prestazioni assistenziali ex art. 37 della legge 88/89 (85.105 mln) e delle prestazioni e spese per gli invalidi civili (17.413 mln);
- per 20.334 mln relativi ad anticipazioni dello Stato;
- per la parte residua (5.441 mln) con un aumento delle disponibilità liquide.

La gestione economica presenta un risultato negativo di 11.211 mln quale differenza tra il valore della produzione per 311.725 mln e il costo della produzione per 323.114 mln, incrementato di ulteriori 178 mln per altri proventi ed oneri.

La situazione patrimoniale alla fine dell'esercizio 2016 risulta pari a 1.783 mln con un decremento rispetto all'inizio dell'anno (12.962 mln) per effetto del risultato economico d'esercizio come sopra evidenziato.

2. Quadro normativo e macroeconomico del progetto di bilancio

Il presente progetto di bilancio è stato elaborato sulla base dei dati previsionali utilizzati per la predisposizione dell'assestamento al bilancio preventivo 2015, approvato con deliberazione n. 15 del 1° dicembre 2015 dal Consiglio di indirizzo e vigilanza.

Inoltre, i dati previsionali 2016 tengono conto:

- delle risultanze del consuntivo 2014 (approvato dal Consiglio di indirizzo e vigilanza con deliberazione n. 11 del 29 settembre 2015);
- del quadro macroeconomico di riferimento tratto dalla nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza 2015 (DEF) deliberata dal Consiglio dei Ministri il 18 settembre 2015;
- della normativa emanata fino al 20 settembre 2015;
- del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 19 novembre 2015 che regola la perequazione automatica delle pensioni per l'anno 2015 (decorrenza 1/1/2016) e il valore definitivo per l'anno 2014 (decorrenza 1/1/2015);
- dei più aggiornati elementi desunti dai flussi di cassa e dagli archivi gestionali dell'Istituto.

Per fornire un quadro generale della gestione finanziaria è stata predisposta la tabella riportata nella pagina seguente.

L'analisi dettagliata dell'articolazione delle UPB con la disaggregazione dei relativi stanziamenti per titoli risulta, invece, dagli appositi prospetti ordinati per quadri riepilogativi inseriti nella seconda, terza e quarta parte della presente relazione dove sono sintetizzati i risultati di competenza e di cassa per UPB.

Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria

in mln

Risultati iniziali	Anno 2015					
	Competenza			Cassa		
	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Variazione	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Variazione
Risultato d'amministrazione iniziale	35.296	35.743	-447,1			
Fondo cassa iniziale				28.100	25.435	2.665,4
Entrate						
- Entrate contributive	218.653	214.007	4.647,0	209.769	205.141	4.627,3
- Entrate derivanti da trasferimenti	105.643	107.997	-2.354,4	102.584	104.457	-1.872,9
- Altre entrate	4.397	4.188	209,4	4.353	4.204	148,7
A) Totale entrate correnti	328.693	326.191	2.501,9	316.705	313.802	2.903,0
- Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali e la riscossione di crediti	5.002	5.302	-299,4	5.003	5.302	-299,2
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	9	3.509	-3.499,9	9	3.509	-3.499,9
- Accensione di prestiti (F)	20.554	19.126	1.427,2	20.554	19.126	1.427,2
B) Totale entrate c/capitale	25.565	27.937	-2.372,1	25.565	27.937	-2.371,9
C) Entrate per partite di giro	64.963	60.992	3.971,8	64.959	60.901	4.057,6
(A+B+C) Totale entrate	419.222	415.120	4.101,7	407.229	402.641	4.588,8
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale/fondo cassa iniziale	3.241	447	2.794,3	0	0	0,0
Totale a pareggio	422.463	415.567	6.896,0	407.229	402.641	4.588,8
Uscite						
- Funzionamento	2.538	2.556	-17,6	2.538	2.556	-17,6
- Interventi diversi	328.412	326.158	2.254,0	328.442	326.022	2.419,5
- Oneri comuni	0	0	0,0	0	0	0,0
- Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	322	327	-4,5	322	327	-4,5
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0	0	0,0	0	0	0,0
A1) Totale uscite correnti	331.273	329.041	2.232,0	331.302	328.905	2.397,4
- Investimenti	5.844	6.579	-735,0	5.844	6.579	-735,0
- Oneri comuni	20.384	18.956	1.427,2	50	3.550	-3.500,0
- Accantonamenti per spese future	0	0	0,0	0	0	0,0
- Accantonamenti per ripristino investimenti	0	0	0,0	0	0	0,0
B1) Totale uscite c/c capitale	26.227	25.535	692,2	5.894	10.129	-4.235,0
C1) Uscite per gestioni speciali	0	0	0,0	0	0	0,0
D1) Uscite per partite di giro	64.963	60.992	3.971,8	64.592	60.941	3.650,7
(A1+B1+C1+D1) Totale uscite	422.463	415.567	6.896,0	401.788	399.975	1.813,1
E1) Avanzo di competenza	0	0		5.441	2.665	2.775,7
Totale a pareggio	422.463	415.567	6.896,0	407.229	402.641	4.588,8
Risultati differenziali						
(A-A1-Quote in c/cap.debiti in scadenza) Situazione finanziaria	-22.963	-21.805	-1.157,3	-14.647	-18.653	4.005,6
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	-662	2.402	-3.064,3	19.671	17.808	1.863,1
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	-23.795	-19.573	-4.221,5	-15.479	-16.421	941,5
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	-3.241	-447	-2.794,3	5.074	2.706	2.368,7
(A+B+C+D) - (A1+B1+C1+D1) Saldo complessivo	0	0	0,0	0	0	0,0
Risultati finali						
Risultato d'amministrazione finale	32.055	35.296	-3.241,4			
Fondo cassa finale				33.542	28.100	5.441,0

2.1 Quadro normativo

Il quadro normativo di riferimento comprende i provvedimenti normativi di maggior interesse per l'attività dell'Istituto emanati dal 1° giugno 2015 al 20 settembre 2015 o aventi, comunque, effetti sull'esercizio finanziario in esame.

Fra questi assumono particolare rilevanza i seguenti:

- Decreto 30 gennaio 2015 del Ministero del lavoro e delle politiche sociali "Semplificazione in materia di documento unico di regolarità contributiva (DURC)" che, peraltro, definisce i requisiti di regolarità, i contenuti e le modalità della verifica nonché le ipotesi di esclusione.
- Decreto legislativo 15 giugno 2015, n. 80 recante "Misure per la conciliazione delle esigenze di cura, di vita e di lavoro, in attuazione dell'articolo 1, commi 8 e 9, della legge 10 dicembre 2014, n. 183 (*Jobs act*)" che peraltro prevede modifiche ampliative al Testo unico sulla maternità in materia di:
 - divieto di adibire al lavoro le donne (art. 2);
 - prolungamento del diritto alla corresponsione del trattamento economico (art. 3) anche nei casi di congedo per adozione e affidamento (art. 4);
 - congedo di paternità (art. 5) anche nei casi di adozione e affidamento (art. 6);
 - congedo parentale (artt. 7 e 8) anche nei casi di adozione e affidamento (art. 10);
 - trattamento economico e normativo (art. 9);
 - indennità per le lavoratrici iscritte alla gestione separata e non ad altre forme di previdenza obbligatoria, nei casi di affidamento e adozione con la previsione dell'automaticità delle prestazioni (art. 13);
 - estensioni di diritti ai lavoratori autonomi (art. 14);
 - estensioni di diritti ai liberi professionisti (art. 17).
- Decreto legislativo 15 giugno 2015, n. 81 recante "Disciplina organica dei contratti di lavoro e revisione della normativa in tema di mansioni, a norma dell'articolo 1, comma 7, della legge 10 dicembre 2014, n. 183 (*Jobs act*)" che oltre a fornire un testo coordinato e

Quadro generale

semplificato delle varie tipologie contrattuali e dei rapporti di lavoro, tra le altre disposizioni prevede:

- la modifica della disciplina del part-time (artt. da 4 a 12);
 - il superamento delle collaborazioni a progetto e dell'associazione in partecipazione con applicazione della disciplina del lavoro subordinato a determinate fattispecie (artt. 2, 52 e 53);
 - ampliamento delle opportunità di ricorso al lavoro accessorio ed agevolazione della tracciabilità dei voucher (artt. da 48 a 50).
- Decreto 22 giugno 2015 del Ministero del lavoro e delle politiche sociali recante "Revisione triennale dei coefficienti di trasformazione del montante contributivo" il quale stabilisce che a decorrere dal 1° gennaio 2016, i divisori e i coefficienti di trasformazione previsti dalla normativa vigente, sono rideterminati nella misura ivi indicata.
 - Decreto 8 giugno 2015 n. 90401 del Ministero del lavoro e delle politiche sociali recante "Fondo di solidarietà bilaterale del settore marittimo - SOLIMARE, ai sensi dell'articolo 3 della legge 28 giugno 2012, n. 92" che dispone l'istituzione presso l'INPS del Fondo di riferimento per i lavoratori del settore marittimo statuendo:
 - che non ha personalità giuridica, che costituisce una gestione dell'INPS e che gli oneri di amministrazione sono a carico del Fondo e vengono finanziati nell'ambito della contribuzione dovuta (art. 1);
 - le finalità (art. 2);
 - l'amministrazione da parte di un comitato con specifici compiti (artt. 3 e 4);
 - i criteri e le misure delle prestazioni (art. 6) nonché i dovuti contributi di finanziamento (art. 7);
 - l'obbligo di bilancio in pareggio (art. 9).
 - Legge 6 agosto 2015, n. 125, conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 19 giugno 2015, n. 78, recante disposizioni urgenti in materia di enti territoriali che all'articolo 7 prevede quanto segue:
 - il Fondo integrativo dell'assicurazione generale obbligatoria per l'invalidità, la vecchiaia e superstiti a favore del personale dipendente dalle aziende private del gas (Fondo Gas), di cui alla

legge 6 dicembre 1971, n. 1084 è soppresso con effetto dal 1° dicembre 2015. Da tale data cessa ogni contribuzione al Fondo Gas e non viene liquidata nessuna nuova prestazione (comma 9-*septies*);

- dal 1° dicembre 2015, è istituita presso l'INPS la Gestione ad esaurimento del Fondo Gas che subentra nei rapporti attivi e passivi già in capo al soppresso Fondo Gas. Il patrimonio della Gestione è integrato secondo quanto previsto e mediante la riserva di legge accertata alla data del 30 novembre 2015 (comma 9-*octies*).

- Decreto legislativo 14 settembre 2015, n. 148 recante "Disposizioni per il riordino della normativa in materia di ammortizzatori sociali in costanza di rapporto di lavoro, in attuazione della legge 10 dicembre 2014, n. 183 (*Jobs act*)" che oltre a fornire un testo organico sulla materia prevede misure di ampliamento delle tutele. Il testo unico, peraltro, chiarisce o stabilisce:

- l'estensione dei trattamenti di integrazione salariale agli assunti con contratto di apprendistato professionalizzante tenuto conto delle caratteristiche dell'azienda (Titolo 1, capo I, art. 2);
- un aumento del 20% dell'importo dell'indennità di integrazione salariale in caso imprese del settore edile e lapideo (Titolo 1, capo I, art. 3, comma 10);
- l'applicazione di un contributo addizionale a carico delle imprese che presentino domanda di integrazione salariale commisurato all'effettivo utilizzo del trattamento (Titolo 1, capo I, art. 5);
- le modalità di erogazione dei trattamenti alla fine di ogni periodo di paga e il termine per il rimborso o la compensazione delle prestazioni erogate dalle imprese che dovranno essere richiesti entro sei mesi (Titolo 1, capo I, art. 7);
- i trattamenti ordinari di integrazione salariale afferiscono alla Gestione prestazioni temporanee dei lavoratori dipendenti istituita presso l'INPS, di cui all'articolo 24 della legge 9 marzo 1989 n. 88. La gestione è chiamata ad evidenziare, per ciascun trattamento, sia le prestazioni che le contribuzioni ordinaria ed addizionale (Titolo 1, capo II, art. 9);

Quadro generale

- la rimodulazione degli oneri contributivi per il finanziamento della CIGO differenziandoli in funzione dell'utilizzo effettivo dell'istituto (Titolo 1, capo II, art. 13);
- l'invio telematico all'INPS della richiesta di CIGO i cui dati vengono trasmessi alle Regioni ed alle province autonome per il tramite del sistema informativo unitario delle politiche del lavoro (Titolo 1, capo II, art. 15);
- dal 1° gennaio 2016 la CIGO è concessa dalla sede INPS territorialmente competente, ma tale concessione non è più sottoposta alla conforme deliberazione della commissione provinciale della Cassa integrazione guadagni (Titolo 1, capo II, art. 16);
- i trattamenti straordinari di integrazione salariale afferiscono alla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali istituita presso l' INPS, di cui all'articolo 37 della legge 9 marzo 1989, n. 88, che eroga le relative prestazioni e riceve i relativi contributi ordinari e addizionali (Titolo 1, capo III, art. 19);
- tra le causali di intervento per la CIGS è prevista la crisi aziendale, ma, a decorrere dal 1° gennaio 2016, è esclusa la cessazione dell'attività produttiva dell'azienda o di un ramo di essa (Titolo 1, capo III, art. 21);
- nuovi limiti di durata della CIGS, differenziandoli in base alle causali (Titolo 1, capo III, art. 22);
- a carico delle imprese o dei partiti politici che presentano domanda di integrazione salariale straordinaria è stabilito il contributo addizionale (Titolo 1, capo III, art. 23);
- ampliamento della disciplina in materia di fondi di solidarietà bilaterale istituiti presso l'INPS (Titolo 2, art. 26, 27 e 28);
- a decorrere dal 1° gennaio 2016 il fondo di solidarietà residuale assume la denominazione di fondo di integrazione salariale (FIS), alla cui disciplina sono sottoposti i datori di lavoro che occupano mediamente più di cinque dipendenti, appartenenti a settori, tipologie di datori di lavoro e classi dimensionali che non rientrano in altri ambiti di applicazione normativa (Titolo 2, art. 29);
- disciplina dell'assegno ordinario e di solidarietà (Titolo 2, art. 30 e 31);

- i contributi di finanziamento dei fondi di solidarietà (Titolo 2, art. 33);
 - versamento dei contributi correlati alla prestazione (Titolo 2, art. 34);
 - equilibrio finanziario dei fondi (Titolo 2, art. 35);
 - contratti di solidarietà espansiva con previsto contributo a carico della Gestione interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali già istituita presso l'INPS (Titolo 3, art. 41);
 - prosecuzione della sperimentazione relativa all'assegno sociale di disoccupazione ASDI (Titolo 4, art. 43, comma 5).
- Decreto legislativo 14 settembre 2015, n. 149 recante "Disposizioni per la razionalizzazione e la semplificazione dell'attività ispettiva in materia di lavoro e legislazione sociale, in attuazione della legge 10 dicembre 2014, n. 183 (*Jobs act*)", che peraltro definisce le funzioni, le attribuzioni e gli organi, l'organizzazione ed il funzionamento, nonché le risorse finanziarie e la rappresentanza in giudizio della nuova Agenzia unica per le ispezioni del lavoro, denominata "Ispettorato nazionale del lavoro" che integra i servizi ispettivi esercitati dal Ministero del Lavoro, dall'INPS e dall'INAIL.
 - Decreto legislativo 14 settembre 2015, n. 150 recante "Disposizioni per il riordino della normativa in materia di servizi per il lavoro e di politiche attive, ai sensi dell'articolo 1, comma 3, della legge 10 dicembre 2014, n. 183 (*Jobs act*)", che istituisce una rete dei servizi per le politiche del lavoro costituita da soggetti privati o pubblici, tra i quali l'INPS, che interviene in relazione alle competenze in materia di incentivi e strumenti a sostegno del reddito nonché di banche dati; tale rete è coordinata dall'Agenzia nazionale per le politiche attive del lavoro, denominata "ANPAL".
 - Decreto legislativo 14 settembre 2015, n. 151 recante "Disposizioni di razionalizzazione e semplificazione delle procedure e degli adempimenti a carico di cittadini e imprese e altre disposizioni in materia di lavoro e pari opportunità in attuazione della legge 10 dicembre 2014, n. 183 (*Jobs act*)", che tra le tante disposizioni prevede anche che:
 - vengano messi a disposizione i dati del Casellario dell'assistenza al fine di alimentare le informazioni necessarie al funzionamento della

Quadro generale

istituenda Banca dati del collocamento mirato, prevista all'interno della Banca dati politiche attive e passive (Titolo 1, art. 8);

- l'INPS gestisca le domande di accesso agli incentivi previsti per i datori di lavoro che assumono, a decorrere dal 1° gennaio 2016, soggetti con disabilità ovvero con riduzione della capacità lavorativa che saranno corrisposti dallo stesso Istituto mediante conguaglio nelle denunce contributive mensili (Titolo 1, art. 10).

2.2 Disposizioni di contenimento delle spese di funzionamento

Nel corso degli ultimi esercizi il legislatore ha posto particolare attenzione alla razionalizzazione ed al contenimento delle spese di funzionamento e pertanto sono state emanate diverse norme aventi riflesso sulle previsioni e sugli stanziamenti di spesa in argomento rivolte a tutte le pubbliche Amministrazioni. Inoltre a partire dalla Legge n. 183 del 12 novembre 2011 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Legge di stabilità 2012)", sino alla Legge n. 190 del 23 dicembre 2014 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Legge di stabilità 2015)", ulteriori norme hanno previsto, specificatamente per l'Istituto, risparmi sul complesso delle spese di funzionamento, ovvero sulle spese per consumi intermedi, come individuati nella circolare MEF n. 31 del 23 ottobre 2012.

In attuazione di tali disposizioni l'Istituto ha provveduto nel corso degli esercizi ad adeguare le previsioni di spesa e continua ad effettuare i versamenti al bilancio dello Stato.

Si fa rinvio, al fine dell'esame dettagliato della suddetta normativa, all'allegato 1, concernente il quadro normativo delle disposizioni di contenimento delle spese di funzionamento.

Nell'osservanza delle suddette disposizioni, gli stanziamenti di spesa del bilancio preventivo 2016 registrano per le spese di funzionamento il consolidamento della riduzione effettuata progressivamente negli anni, pari ad euro 694.835.244,08, il cui riversamento allo Stato è rilevato nei seguenti capitoli:

- capitolo 8U1206024 riguardante il trasferimento allo Stato di importi prodotti sia dalla riduzione di stanziamenti relativi alle spese di funzionamento specifiche, per consumi intermedi o nel complesso, che di somme derivanti da ulteriori interventi di razionalizzazione, per euro 632.475.341,08;
- capitolo 8U1206025 relativo al trasferimento allo Stato di somme derivanti dalla riduzione dei compensi agli Organi dell'Ente, per euro 754.335,00;
- capitolo 8U1206027 concernente il trasferimento allo Stato delle somme derivanti dalla riduzione dei fondi per il finanziamento della contrattazione integrativa ai sensi dell'articolo 67, comma 6, del DL 112/2008 convertito nella legge n. 133/2008, per euro 61.605.568,00 comprensivo delle quote relative all'ex INPDAP ed all'ex ENPALS.

Quadro generale

A completamento della disamina effettuata sono state predisposte apposite tabelle riepilogative dell'applicazione delle normative di contenimento:

- la tabella 1 riporta le riduzioni di spesa per effetto delle disposizioni specifiche emanate per l'INPS (legge 183/2011 e ss.);
- la tabella 2 evidenzia i risparmi previsti nell'esercizio finanziario 2016;
- la tabella 3 espone il complesso dei versamenti al bilancio dello Stato raggruppati per capitolo e per norma di applicazione. Nella tabella sono esposti, separatamente, sia il versamento al bilancio dello Stato per la disposizione di cui all'art. 1, comma 306, della legge n. 190 del 23 dicembre 2014, riferita all'indisponibilità dell'importo di 50 milioni di euro delle entrate per interessi attivi, al netto della tassazione, derivanti dalla concessione di prestazioni creditizie agli iscritti alla gestione unitaria delle prestazioni creditizie e sociali ex INPDAP di cui all'articolo 1, comma 245, della legge 23 dicembre 1996, n. 662, sia il versamento di 8 milioni di euro di cui all'art. 1, comma 301, della legge 23 dicembre 2014, n. 190, che ha disposto la soppressione dell'art. 5, comma 1, ultimo periodo, della legge 323/2000 – art. 1, comma 305, della Legge 190/2014. Le suddette disposizioni e i relativi versamenti allo Stato non producono effetti sulle spese di funzionamento dell'Istituto.

Tab. 1

Descrizione	Bilancio preventivo originario 2016
Riepilogo disposizioni di riduzioni di spesa e relativo impatto	
art. 4, c. 66, legge n. 183/2011	13.200.000,00
art. 21, c. 8, legge n. 214/2011	100.000.000,00
art. 4, c. 77, legge n. 92/2012	72.000.000,00
art. 8, c. 3, legge n. 135/2012	90.517.878,72
art. 1, c. 108, legge n. 228/2012	240.000.000,00
art. 8 e art. 50 legge n. 89/2014	45.258.939,36
articolo 1, c. 305, legge n. 190/2014 (legge di stabilità 2015)	11.000.000,00
articolo 1, c. 307, legge n. 190/2014 (legge di stabilità 2015)	41.000.000,00
articolo 6, c. 2, legge n. 109/2015	6.117.000,00
Totale	619.093.818,08

Riepilogo risparmi previsti nei documenti di bilancio	
Previsioni di bilancio 2012	137.748.895,99
Previsioni di bilancio 2013	198.895.655,74
Previsioni di bilancio 2014	209.245.953,23
Risparmi applicati da preventivo originario 2015	15.086.313,12
Risparmi da 1^ nota di variazione 2015	52.000.000,00
Risparmi da preventivo assestato 2015	971.000,00
Risparmi da preventivo originario 2016	5.146.000,00
Totale	619.093.818,08

Tab. 2

Dettaglio risparmi previsti nel bilancio di previsione originario 2016	
variazione in diminuzione delle spese derivante dalla riduzione delle commissioni corrisposte agli Istituti di Credito e a Poste Italiane S.p.A. per i servizi di pagamento delle prestazioni pensionistiche	5.146.000,00
Totale	5.146.000,00

Tab. 3

Riepilogo per capitolo dei versamenti all'entrata del bilancio dello Stato

Bilancio preventivo
originario 2016

Versamenti per riduzione delle spese di funzionamento

Capitolo 8U1206024	importo
articolo 6, c. 7, legge n. 122 del 30 luglio 2010	561.605,00
articolo 61, c. 2, legge n. 133 del 6 agosto 2008	102.500,00
articolo 6, c. 8, legge n. 122 del 30 luglio 2010	1.498.207,00
articolo 61, c. 5, legge n. 133 del 6 agosto 2008	575.145,00
articolo 6, c. 12, legge n. 122 del 30 luglio 2010	6.683.214,00
articolo 6, c. 13, legge n. 122 del 30 luglio 2010	3.839.326,00
articolo 1, c. 11, legge 266/2005, come modificato dall' articolo 6, c.14, legge 122/2010	121.526,00
articolo 4, c. 66, legge n. 183/2011;	13.200.000,00
articolo 21, c. 8, legge n. 214/2011;	100.000.000,00
articolo 4, c. 77, legge n. 92/2012;	72.000.000,00
articolo 8, c. 3, d l n. 95/2012 legge n. 135/2012.	90.517.878,72
articolo 1, c. 108, legge n. 228/2012	240.000.000,00
articolo 8, c. 4, lettera c) e articolo 50, c. 3, dl 66/2014, convertito dalla legge 89/2014	45.258.939,36
articolo 1, c. 305, legge n. 190/2014 (legge di stabilità 2015)	11.000.000,00
articolo 1, c. 307, legge n. 190/2014 (legge di stabilità 2015)	41.000.000,00
articolo 6, c. 2, dl n. 65/2015 legge n. 109/2015	6.117.000,00
Totale capitolo 8U1206024	632.475.341,08
Capitolo 8U1206025	
articolo 6, c. 3, legge n. 122 del 30 luglio 2010	155.796,00
articolo 61, c. 1, legge n. 133 del 6 agosto 2008	528.377,00
articolo 6, c. 1, legge n. 122 del 30 luglio 2010	70.162,00
Totale capitolo 8U1206025	754.335,00
Capitolo 8U1206027	
articolo 67, c. 5 e c. 6, della legge n. 133 del 6 agosto 2008	61.605.568,00
Totale capitolo 8U1206027	61.605.568,00
Totale competenza 2016	694.835.244,08

Ulteriori tipologie di versamenti al bilancio dello Stato

Versamento per interessi attivi resi indisponibili

Capitolo 8U1206102	
articolo 1 c. 306, legge n. 190 del 23 dicembre 2014	50.000.000,00
Totale capitolo 8U1206102	50.000.000,00
Totale competenza 2016	50.000.000,00

Versamento economie per riduzione onere cure termali

Capitolo 8U1206102	
art. 1, comma 301, della legge 23 dicembre 2014, n. 190, che ha disposto la soppressione dell'art. 5, comma 1, ultimo periodo, della legge n. 323/2000 - art. 1, comma 305, della legge n. 190/2014	8.000.000,00
Totale capitolo 8U1206103	8.000.000,00
Totale competenza 2016	8.000.000,00

2.3 Quadro macroeconomico di riferimento

Allo scopo di valutare in via previsionale l'ammontare delle principali poste contabili del Bilancio preventivo 2016, sono state adottate le stime di crescita delle più rilevanti grandezze macroeconomiche illustrate nella Nota di Aggiornamento del Documento di Economia e Finanza 2015 presentata nel mese di settembre 2015.

Per quanto concerne le principali variabili macroeconomiche utilizzate per le previsioni, per l'anno 2016 (prospetto n.1) si osserva:

- un aumento del PIL in termini reali pari al 1,3%;
- un aumento dell'indice dei prezzi al consumo pari al 1,5%;
- un aumento dell'occupazione complessiva pari al 0,9% ed un incremento dell'occupazione alle dipendenze (1,0%) determinata da uno sviluppo nel settore agricoltura (+0,9%), da un aumento nel settore dell'industria (+1,0%) e nel settore dei servizi (+1,0%).
- relativamente all'occupazione indipendente è atteso uno sviluppo pari al +0,6% determinato da una diminuzione nel settore dell'agricoltura (-0,5%) e da un incremento nel settore dell'industria e dei servizi pari, rispettivamente, a +0,1% e +0,9%;
- una stima di evoluzione delle retribuzioni per dipendente pari al +1,2%;
- una previsione di crescita delle retribuzioni globali pari al 2,2%, quale effetto congiunto dell'aumento dell'occupazione alle dipendenze e delle retribuzioni individuali.

**QUADRO MACROECONOMICO TENDENZIALE DI RIFERIMENTO PER LE VALUTAZIONI
PREVISIONALI**

(Variazioni % rispetto all'anno precedente)

Fonte: Nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza 2015 deliberata il 18 settembre 2015

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
PIL AI PREZZI DI MERCATO NOMINALE	0,4	1,2	2,9	3,0	3,0	2,8
REALE	-0,4	0,9	1,3	1,3	1,3	1,2
TASSO DI INFLAZIONE (1)	0,2	0,3	1,5	1,8	1,7	1,6
	Variazione dell'indice Fol per il 2014 accertata dall'Istat. La perequazione automatica delle pensioni al 1° gennaio 2015 è stata applicata in via provvisoria sulla base dello 0,3% in attuazione del DM del 20 novembre 2014 . sulla base del deflatore dei consumi					
OCCUPAZIONE (2)						
COMPLESSIVA	0,2	0,6	0,9	0,5	0,5	0,5
al netto servizi pubblici	0,4	0,8	0,8	0,6	0,6	0,6
ALLE DIPENDENZE INTERA ECONOMIA	0,3	0,8	1,0	0,7	0,7	0,7
al netto servizi pubblici	0,6	1,0	0,9	0,9	1,0	0,9
AGRICOLTURA	1,9	3,6	0,9	0,9	1,2	0,6
INDUSTRIA	-1,1	0,9	1,0	0,6	0,8	0,7
in senso stretto	0,5	0,4	0,9	0,6	0,8	0,6
costruzioni	-7,3	2,8	1,3	0,7	0,8	0,9
SERVIZI	0,7	0,6	1,0	0,7	0,7	0,7
privati	1,3	1,0	0,8	1,1	1,0	1,0
pubblici	-0,7	-0,2	1,4	-0,2	-0,1	-0,1
RETRIBUZIONI LORDE PER DIPENDENTE (3)						
INTERA ECONOMIA	0,7	1,1	1,2	1,6	1,6	1,6
al netto servizi pubblici	1,0	1,2	1,7	2,2	2,1	2,1
AGRICOLTURA	0,8	3,6	1,7	1,6	1,6	1,6
INDUSTRIA	2,0	2,0	1,6	2,1	2,1	2,0
in senso stretto	1,8	2,3	1,7	2,2	2,1	2,1
costruzioni	0,9	1,1	1,3	1,6	1,9	1,7
SERVIZI	0,3	0,7	1,0	1,4	1,4	1,5
privati	0,7	0,7	1,7	2,4	2,2	2,1
pubblici	0,0	0,8	-0,4	-0,3	0,0	0,3
RETRIBUZIONI LORDE GLOBALI (3)						
INTERA ECONOMIA	1,0	1,8	2,2	2,3	2,3	2,3
al netto servizi pubblici	1,6	2,2	2,6	3,2	3,1	2,9
AGRICOLTURA	2,8	7,4	2,6	2,5	2,8	2,2
INDUSTRIA	0,8	2,9	2,6	2,8	2,8	2,7
in senso stretto	2,4	2,7	2,6	2,9	2,9	2,7
costruzioni	-6,4	3,9	2,6	2,3	2,6	2,6
SERVIZI	1,1	1,3	2,0	2,1	2,1	2,2
privati	2,0	1,7	2,6	3,4	3,2	3,1
pubblici	-0,7	0,6	1,0	-0,5	-0,1	0,2
OCCUPAZIONE INDIPENDENTE(2)						
COMPLESSIVA	0,2	0,6	0,9	0,5	0,5	0,5
INDIPENDENTE INTERA ECONOMIA	0,1	0,4	0,6	0,2	0,1	0,2
AGRICOLTURA	1,1	-0,4	-0,5	-0,1	-0,6	-0,5
INDUSTRIA	-0,5	-0,5	0,1	0,3	-0,1	0,2
in senso stretto	1,0	-2,8	0,1	0,6	0,0	0,8
costruzioni	-1,6	1,3	0,1	0,1	-0,3	-0,3
SERVIZI	0,0	0,8	0,9	0,2	0,2	0,3

(1) Variazione dell'indice dei prezzi al consumo per le famiglie di operai ed impiegati (FOI exc. tabacchi) da utilizzare per la perequazione automatica delle pensioni al 1° gennaio dell'anno successivo.

(2) Sulla base di unità standard di lavoro.

(3) Tassi di sviluppo nominali.


3. Entrate contributive

Le entrate contributive sono risultate pari a 218.653 mln, con un incremento del 2,2% rispetto al dato del preventivo assestato 2015 (214.007 mln).

Le entrate contributive afferenti alle varie gestioni costituite in Istituto si possono rappresentare nei due macroaggregati della Gestione lavoratori del settore pubblico (ex INPDAP) e della Gestione lavoratori del settore privato. La platea dei lavoratori interessati è rispettivamente costituita da lavoratori dipendenti del settore pubblico e da lavoratori dipendenti del settore privato, autonomi, parasubordinati, lavoratori iscritti ai fondi speciali, dirigenti di imprese industriali e lavoratori iscritti alla gestione ex ENPALS.

La tabella che segue riporta i dati delle entrate contributive e delle prestazioni pensionistiche del preventivo originario 2016 e dell'assestamento al bilancio preventivo 2015 per i macro-aggregati sopraindicati.

in mln

 GESTIONE PRIVATA (INPS) GESTIONE PUBBLICA (ex INPDAP) Totale	Anno 2016			
	Entrate contributive		Prestazioni pensionistiche	
	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015
	162.608	159.113	205.620	205.978
	56.045	54.894	66.515	66.836
	218.653	214.007	272.135	272.814

Quadro generale

Le entrate contributive della Gestione lavoratori del settore privato, compresa la gestione ex ENPALS, sono pari a 162.608 mln con un incremento di 3.495 mln pari a +2,2%.

Le entrate contributive della Gestione lavoratori del settore pubblico sono pari a 56.045 mln, con un incremento di 1.151 mln pari a +2,1%.

L'incremento delle entrate contributive deriva principalmente dal quadro macroeconomico di riferimento, illustrato nella nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza 2015 (DEF), che presenta per l'anno 2016 una previsione di crescita delle retribuzioni per lavoro dipendente e delle retribuzioni globali pari rispettivamente a + 1,2% e a + 2,2% rispetto all'anno precedente.

4. Prestazioni istituzionali

Le uscite per prestazioni istituzionali ammontano a 308.887 mln, con un decremento di 724 mln rispetto al dato del preventivo assestato 2015 (309.611 mln).

La valutazione dell'andamento della spesa per prestazioni istituzionali è stata effettuata prevedendo, sulla scorta degli elementi disponibili, il numero dei beneficiari e gli importi medi dei vari tipi di interventi (pensioni, assegni al nucleo familiare, trattamenti di disoccupazione, cassa integrazione, mobilità, indennità di malattia, ecc.).

Le *prestazioni temporanee* incidono per 36.752 mln, con un decremento di 45 mln rispetto all'anno precedente.

Le *prestazioni pensionistiche* ammontano complessivamente a 272.135 mln con un decremento di 680 mln, pari a - 0,25% rispetto al preventivo assestato 2015 (272.814 mln), dovuto a valutazioni che hanno tenuto conto delle risultanze del consuntivo 2014, del quadro economico e normativo sopra illustrato e di più aggiornati dati contabili disponibili.

Al netto delle prestazioni pensionistiche della Gestione lavoratori del settore pubblico (ex INPDAP), che ammontano a 66.515 mln (comprendenti 8.608 mln a carico della GIAS), le uscite di cui trattasi, relative alla Gestione lavoratori del settore privato, sono stimate in 205.620 mln (che comprendono 40.812 mln a carico della GIAS nonché 13.627 mln di indennità di accompagnamento agli invalidi civili) con un decremento di 358 mln, pari a - 0,17%.

Per le erogazioni pensionistiche delle Gestioni dell'Assicurazione Generale Obbligatoria che, come è noto, costituiscono il più rilevante aggregato di spesa, si è proceduto a determinare sulla base di una consolidata metodologia attuariale e con riferimento al quadro normativo vigente:

- i nuovi flussi di pensionamento, applicando le frequenze di uscita dallo stato di attività alla struttura della popolazione assicurata e adottando ipotesi tecniche concernenti la propensione al pensionamento;

Quadro generale

- il numero di prestazioni eliminate, calcolato sulla scorta delle basi tecniche disponibili.

Numero di nuove liquidate previsto per l'anno 2015 e 2016

CATEGORIA	Anno 2016	Anno 2015
Vecchiaia	156.883	178.023
Anzianità	94.693	135.078
Invalidità	56.971	54.930
Superstiti	230.675	232.819
Assegni sociali, assegni vitalizi - Pensioni CDCM ante '89	51.409	55.909
TOTALE	590.631	656.759

Riguardo ai nuovi trattamenti liquidati si è tenuto debito conto dei requisiti di accesso al pensionamento adeguati agli incrementi della speranza di vita così come disposto dalla legge n. 122/2010. In particolare, per la pensione denominata di "anzianità anticipata", il requisito è di 42 anni e 10 mesi per gli uomini e di 41 anni e 10 mesi per le donne; relativamente, invece, alla pensione di vecchiaia il requisito anagrafico è di 66 anni e 7 mesi per gli uomini e 65 anni e 7 mesi per le donne (elevato di ulteriori 6 mesi per le lavoratrici autonome).

Si è, inoltre, tenuto conto che ai soggetti che a decorrere dal 1° gennaio 2012 maturano i requisiti per l'accesso alla pensione di vecchiaia e alla pensione anticipata non si applica la disciplina in materia di decorrenze del trattamento pensionistico di cui all'art. 12 del decreto-legge n. 78/2010, convertito con modificazioni dalla legge n. 122/2010 (c.d. finestre mobili).

Per quanto concerne la perequazione automatica delle pensioni, la legge n. 147/2013 ha stabilito per l'anno 2016 una rivalutazione rispettivamente del 100%, del 95%, del 75%, del 50% e del 45% in funzione decrescente dei trattamenti pensionistici nelle misure ivi previste. Al riguardo, la previsione del maggior onere per prestazioni derivante dalla rivalutazione annua delle pensioni è stata determinata sulla base della misura dello 0,3%, quale stima inflazionistica indicata nella Nota di Aggiornamento del DEF per l'anno 2015.

Si segnala, che con decreto del Ministero dell'economia e finanze del 19 novembre 2015, è stata fissata la variazione percentuale per l'aumento delle pensioni con effetto dal 1° gennaio 2016, in via provvisoria, nella misura dello 0,0% sulla base di specifiche ipotesi di variazioni dell'indice di inflazione Foi per i mesi di ottobre, novembre e dicembre del 2015.

5. Trasferimenti da parte dello Stato

L'apporto complessivo da parte dello Stato è previsto in 125.807 mln, suddivisi in:

- Trasferimenti di parte corrente, a titolo definitivo, pari a 105.473 mln destinati alla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali (GIAS);
- Trasferimenti in conto capitale, a titolo di anticipazione di fondi, pari a 20.334 mln per anticipazioni di bilancio (art. 35 della legge n. 448/1998)

Per quanto riguarda i trasferimenti destinati alla GIAS, sono così ripartiti:

• oneri pensionistici	70.946	Mln
• mantenimento del salario	8.216	Mln
• interventi a sostegno della famiglia	4.622	Mln
• prestazioni economiche derivanti da riduzioni di oneri previdenziali	648	Mln
• sgravi di oneri sociali ed altre agevolazioni	19.614	Mln
• interventi diversi	1.427	Mln
Totale	105.473	Mln

Si forniscono di seguito ulteriori dettagli analitici riguardo al finanziamento degli oneri pensionistici ed alle anticipazioni di bilancio.

5.1 Ripartizione del contributo dello Stato per l'anno 2016. Art. 37, comma 3, lettera c), legge 9 marzo 1989, n. 88.

Per quanto riguarda i trasferimenti dello Stato per il finanziamento della quota parte di ciascuna mensilità di pensione erogata, è stato quantificato un contributo complessivo di 22.742,81mln così ripartito:

- 16.811,70 mln alle quote delle pensioni del FPLD;
- 1.849,87 mln alle quote delle pensioni della Gestione dei CD/CM;
- 1.125,38 mln alle quote delle pensioni della Gestione artigiani;
- 537,74 mln alle quote delle pensioni della Gestione degli esercenti attività commerciali;
- 3,11 mln alle quote delle pensioni della Gestione speciale minatori;
- 2.342,91 mln alle quote delle pensioni della Gestione ex INPDAP;
- 72,10 mln alle quote delle pensioni della Gestione ex ENPALS.

5.2 Trasferimento dello Stato a titolo anticipatorio sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali (ex art. 35, legge n. 448/98) e relativa ripartizione.

Il trasferimento da parte dello Stato a titolo anticipatorio per l'anno 2016 è previsto in 20.334 mln, come risulta dagli stanziamenti appostati nel bilancio dello Stato.

Detta somma risulta stanziata in due distinti capitoli del bilancio dello Stato: 1.287 mln a valere sul capitolo 4341 e 19.047 mln sul capitolo 4339. La ripartizione di dette risorse è stata operata tra i comparti dei lavoratori privati e pubblici sulla base del rispettivo fabbisogno finanziario dell'esercizio.

Le modalità di ripartizione dell'anticipazione sono state puntualmente esposte al Ministero dell'Economia e delle Finanze che con nota prot. n. 52963 del 30 giugno 2015 ha preso atto, senza formulare alcuna osservazione al riguardo.

Alla data del 31/12/2016, per effetto della dinamica finanziaria delle gestioni previdenziali, viene quantificato in 14.371 mln l'ammontare dei fondi destinati alle gestioni previdenziali a valere sulla citata anticipazione da parte dello Stato mentre la differenza pari 5.963 mln incrementa momentaneamente le disponibilità finanziarie atte a fronteggiare il fabbisogno delle gestioni previdenziali medesime.

Per effetto della citata anticipazione, alla fine dell'esercizio 2016, il corrispondente debito dell'Istituto, evidenziato quale residuo passivo al capitolo 8U2217003, ammonta a 110.550 mln.

Per quanto riguarda le gestioni previdenziali beneficiarie delle anticipazioni, si rappresenta che il fabbisogno finanziario cumulato alla data del 31/12/2016, delle separate contabilità del Fondo Pensioni Lavoratori Dipendenti (FPLD), relative al soppresso Fondo di previdenza per il personale addetto ai pubblici servizi di trasporto, al soppresso Fondo di previdenza per i dipendenti dell'ENEL e delle aziende elettriche

Quadro generale

private, al soppresso Fondo INPDAI ed al soppresso Fondo di previdenza per il personale addetto ai pubblici servizi di telefonia si attesta a 100.541 mln mentre quello del FPLD è di 67.689 mln per un ammontare complessivo di 168.230 mln (come risulta dallo stato patrimoniale della relativa gestione n. 2. FLPD).

Tali fabbisogni hanno trovato cumulativamente copertura per 42.965 mln nell'ambito del trasferimento dello Stato a titolo anticipatorio sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali (ex art. 35, l. 448/98) e per 125.265 mln nelle disponibilità della Gestione delle prestazioni temporanee ai sensi dell'art. 21 della legge n. 88/1989.

Il fabbisogno finanziario delle gestioni pensionistiche dei lavoratori pubblici (ex INPDAP), Cassa Pensioni Insegnanti (CPI), Cassa Pensioni Dipendenti Enti Locali (CPDEL) e Cassa Trattamenti Pensionistici Statali (CTPS), risulta pari a 56.530 mln e trova complessivamente copertura per 34.068 mln nell'ambito del trasferimento dello Stato a titolo anticipatorio sul fabbisogno finanziario delle gestioni pensionistiche (ex art. 35, l. 448/98) e per 22.462 mln mediante utilizzo delle disponibilità delle altre gestioni ex INPDAP.

Nel prospetto che segue si evidenziano i fabbisogni sia del FPLD e delle contabilità separate sia delle gestioni pensionistiche ex INPDAP, previsti per l'anno 2016, nonché i relativi mezzi finanziari utilizzati a copertura.

Quadro generale

Contabilità separate del FPLD	A copertura		A copertura		
	Fabbisogno finanziario cumulato	Totale anticipazioni dal Bilancio dello Stato (anni precedenti)	Totale anticipazioni dal Bilancio dello Stato (anno 2016)	Totale anticipazioni dal Bilancio dello Stato (cumulato)	Disponibilità della Gestione Prestazioni Temporanee (cumulato)
	1	2	3	4 = 2 + 3	5 = 1 - 4
Ex Fondo Trasporti	21.094	8.076	1.652	9.728	11.366
Ex Fondo Elettrici	32.180	11.787	2.520	14.307	17.873
Ex Fondo INPDAI	39.161	12.950	3.066	16.015	23.146
Ex Fondo Telefonici	8.106	2.280	635	2.915	5.191
TOTALE PARZIALE	100.541	35.093	7.872	42.965	57.576
FPLD	67.689				67.689
TOTALE	168.230	35.093	7.872	42.965	125.265

Contabilità ex INPDAP	A copertura		A copertura		
	Fabbisogno finanziario cumulato	Totale anticipazioni dal Bilancio dello Stato (anni precedenti)	Totale anticipazioni dal Bilancio dello Stato (anno 2016)	Totale anticipazioni dal Bilancio dello Stato (cumulato)	Disponibilità altre Gestioni lavoratori pubblici (cumulato)
	1	2	3	4 = 2 + 3	5 = 1 - 4
Gestioni Pensionistiche CPDEL CPI e CTPS	56.530	27.570	6.498	34.068	22.462
TOTALE	56.530	27.570	6.498	34.068	22.462

Inps Bilancio preventivo 2016

6. Svalutazione dei crediti contributivi e dei crediti per prestazioni da recuperare

Il complesso dei crediti contributivi previsto per l'anno 2016 ammonta a 104.390 mln con un aumento di 8.885 mln rispetto al preventivo assestato 2015 pari a 95.505 mln.

Con determinazione del Direttore generale n. 158 del 4 dicembre 2015, sono state fissate, per il bilancio preventivo 2016, le percentuali di svalutazione, da applicare alla consistenza dei crediti.

Le suddette percentuali sono riportate nella tabella che segue.

Periodi	Crediti verso le aziende DM	Crediti verso datori di lavoro settore agricolo	Crediti verso i coltivatori diretti, mezzadri e coloni	Crediti verso artigiani	Crediti commercianti	Crediti gestione separata art.2 L.335/95
fino a 2009	99	99	99	99	99	10
2010 2012	55	55	55	30	30	10
2013 2016	10	9	12,5	10	10	10

L'accantonamento al Fondo svalutazione crediti, per l'anno 2016, è pari a 7.612 mln.

La quantificazione dell'accantonamento effettuata in sede di previsione è illustrata nella relazione e nelle motivazioni della citata determinazione n. 158/2015.

Per tutte le gestioni interessate, l'ammontare complessivo del Fondo sopracitato è pari a 56.253 mln che determina una percentuale media di svalutazione pari a 53,9%.

Per una analisi dettagliata per gestione di quanto sopra esposto in sintesi, si rimanda a quanto illustrato nella parte quarta, gestione economico-patrimoniale, del presente Allegato tecnico ed a quanto sinotticamente rappresentato nel prospetto n. 23.

Per quanto riguarda le percentuali di svalutazione riferite ai crediti per prestazioni pensionistiche da recuperare e quelle riferite a crediti per prestazioni da recuperare, si confermano le aliquote già indicate nelle precedenti previsioni 2015.

7. Nuovi fondi di sostegno del reddito e relativa istituzione contabile delle gestioni

Come è noto, la riforma del mercato del lavoro, in particolare l'articolo 3 della legge n. 92/2012, ha ampliato il sistema di tutela del reddito per i lavoratori dei diversi settori economici, prevedendo la costituzione di Fondi di solidarietà per i settori non coperti dalla normativa in materia di integrazione salariale e l'adeguamento degli atti istitutivi per quelli già esistenti.

Inoltre, con il decreto legislativo n. 148/2015, attuativo di disposizioni del *Jobs act* (legge n. 183/2014), in particolare articoli da 26 a 40 dello stesso (Titolo II – Fondi di solidarietà), sono stati riscritti i commi da 4 a 19 ter e da 42 a 45 dell'art. 3 della legge n. 92/2012, con conseguente abrogazione.

Ciò posto, per l'anno 2016 sono state formulate le previsioni per le seguenti gestioni amministrate istituite presso l'INPS in base alla normativa esposta.

Gestione n. 47 – FE

"Fondo per il perseguimento di politiche attive a sostegno del reddito e dell'occupazione per il personale delle Società del Gruppo Ferrovie dello Stato Italiane - art. 1, del Decreto interministeriale 9 gennaio 2015, n. 86984". Il nuovo Fondo concerne il personale delle società del gruppo Ferrovie dello Stato a prescindere dal numero dei dipendenti.

Gestione n. 48 – FH

"Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito del personale delle aziende del trasporto pubblico - art. 1, del Decreto interministeriale n. 86985 del 9 gennaio 2015".

Il nuovo Fondo concerne, in particolare, i lavoratori delle aziende, sia pubbliche che private, che occupino mediamente più di quindici dipendenti e che svolgano servizi di trasporto pubblico autofilo-

Quadro generale

ferrotranviari e di navigazione sulle acque interne e lagunari con esclusione delle aziende ricomprese nel campo di applicazione di analoghi Fondi di settore già costituiti e di quelle esercenti servizi ferroviari di alta velocità.

Gestione n. 49 – SM

“Fondo di solidarietà bilaterale del settore marittimo - SOLIMARE -art. 1, comma 1, del Decreto interministeriale n. 90401 dell’ 8 giugno 2015”.

Il nuovo Fondo concerne, in particolare, i lavoratori marittimi e il personale amministrativo e di terra delle imprese armatoriali che occupano mediamente più di quindici dipendenti.

In base alle disposizioni del decreto legislativo n. 148/2015 per questi ultimi due fondi vi è la necessità di decreti di adeguamento, da adottarsi entro la fine dell’anno, in quanto i loro regolamenti non sono conformi alle nuove previsioni di legge. In caso di mancata adozione, i datori di lavoro che occupano più di cinque dipendenti confluiranno nel nuovo Fondo di integrazione salariale previsto all’articolo 29 dello stesso decreto. Al riguardo, il Fondo di integrazione salariale di cui all’art. 29 del decreto legislativo n. 148/2015 sarà attivo a decorrere dal 1° gennaio 2016. A decorrere dalla medesima data il fondo residuale di cui all’art. 28 dello stesso decreto assumerà la denominazione di fondo di integrazione salariale, con conseguente applicazione a quest’ultimo, in aggiunta alle disposizioni di cui all’art. 29, delle disposizioni che disciplinano il fondo residuale (Decreto Interministeriale n. 79141/2014). Sono soggetti alla disciplina del fondo di integrazione salariale i datori di lavoro che occupano mediamente più di 5 dipendenti, appartenenti a settori, tipologie e classi dimensionali non rientranti nell’ambito di applicazione della normativa in materia di cassa integrazione guadagni, che non abbiano costituito i fondi di solidarietà bilaterali di cui all’art. 26 o i fondi di solidarietà bilaterali alternativi di cui all’art. 27.

8. Saggi di remunerazione delle gestioni finanziariamente attive

La remunerazione delle anticipazioni di fondi da parte delle gestioni attive a quelle passive avviene, ai sensi dell'art. 52 del Regolamento di contabilità, in misura pari al tasso di interesse legale.

Al riguardo, per l'anno 2016 va considerato il decreto del 11/12/2014 (G.U. n. 290 del 15/12/2014) del Ministro dell'economia e delle finanze, che ha fissato, dal 1° gennaio 2015, nella misura dello 0,5% in ragione d'anno, il saggio degli interessi legali di cui all'art. 1284 del codice civile.

9. Fondo di riserva

La consistenza del Fondo di riserva per spese impreviste, il cui ammontare ai sensi dell'art. 15 del Regolamento di amministrazione e contabilità non può essere inferiore allo 0,20% né superiore al 3% del totale degli stanziamenti delle uscite di parte corrente. Al riguardo, per l'anno 2016 viene previsto uno stanziamento pari a 656 mln.

10. Patrimonio mobiliare e immobiliare

Per quanto riguarda il patrimonio immobiliare dell'Istituto, nel bilancio preventivo 2016, non vi sono modifiche sostanziali rispetto alle informazioni riportate nelle precedenti relazioni. Al riguardo, si fa presente che le variazioni intervenute rispettivamente nelle consistenze degli immobili da reddito e degli immobili strumentali sono ascrivibili a previsioni di cambi di destinazione d'uso derivanti dal processo di razionalizzazione ed integrazione logistica dell'INPS in attuazione delle determinazioni presidenziali n. 205/2012.

Si rappresenta di seguito la sintesi delle consistenze immobiliari.

CONSISTENZA IMMOBILI AL 31 DICEMBRE 2016
QUADRO RIASSUNTIVO

Gestioni		Immobili da reddito	Immobili strumentali	Strutture sociali	Totale
GESTIONE PRIVATA					
IPB	Impieghi unitari (compreso Camogli)	131.252.244,12	128.701.112,17		259.953.356,29
FPV	Fondo trasporti (ex A.T.M.)	8.920.245,50	0,00		8.920.245,50
PTR	Gestione prestazioni temporanee (ex TBC)	326.730,27	67,24		326.797,51
GSR	Fondo integrativo Gas	574.811,92	0,00		574.811,92
FDR	Fondo spedizionieri doganali	10.532.232,39	0,00		10.532.232,39
GPO	Immobili di pertinenza della gestione ordinaria ex SCAU	746.641,33	1.561.710,05		2.308.351,38
FIL	Immobili di pertinenza gestione spec. per i tratt.ti pens. gia' erogati dai fondi integrativi di previdenza esistenti presso gli enti disciolti	156.296,31	653.458,04		809.754,35
FPY	Impieghi immobiliari ex INPDAI	1.143.464.057,26	0,00		1.143.464.057,26
FTR	Immobili di pertinenza ex Istituto postelegrafonici(Quiescenza)	47.322.170,38	0,00		47.322.170,38
FTT	Immobili di pertinenza ex Istituto postelegrafonici (Mutualità)	3.219.765,13	0,00		3.219.765,13
FTU	Immobili di pertinenza ex Istituto postelegrafonici(Assistenza)	8.237.130,15	0,00	2.261.005,82	10.498.135,97
Totale Gestione privata		1.354.752.324,76	130.916.347,50	2.261.005,82	1.487.929.678,08
GESTIONE DIPENDENTI PUBBLICI					
INB	Gestione ENPAS - ex INPDAP	254.352.078,86	191.233.104,59	9.250.039,98	454.835.223,43
IND	Gestione INADEL - ex INPDAP	312.213.465,26	7.146.877,28	2.952.117,31	322.312.459,85
INE	Gestione ENPDEP - ex INPDAP	3.786.881,47	0,00		3.786.881,47
INR	Gestione CPDEL - ex INPDAP	504.558.069,12	252.540.809,38		757.098.878,50
INV	Gestione CPI - ex INPDAP	17.698.098,43	0,00		17.698.098,43
INT	Gestione CPS - ex INPDAP	66.035.426,64	0,00		66.035.426,64
INC	Gestione Credito - ex INPDAP	0,00	0,00	8.490.313,80	8.490.313,80
INA	Gestione ENAM - ex INPDAP	10.759.975,84	0,00	59.653.169,29	70.413.145,13
Totale Gestione dipendenti pubblici		1.169.403.995,62	450.920.791,25	80.345.640,38	1.700.670.427,25
GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO					
ENA	Gestione ENPALS	853.416,14	241.885,17		1.095.301,31
ENS	Fondo lavoratori dello spettacolo	7.330.500,13	20.241.625,61		27.572.125,74
Totale Gestione lavoratori dello spettacolo		8.183.916,27	20.483.510,78	0,00	28.667.427,05
TOTALE GENERALE		2.532.340.236,65	602.320.649,53	82.606.646,20	3.217.267.532,38

Per quanto riguarda le principali variazioni intervenute nel patrimonio mobiliare dell'Istituto si rappresenta quanto segue.

PARTECIPAZIONI

Partecipazioni disponibili per la negoziazione - Partecipazione Banca d'Italia

Come è noto, l'INPS detiene una partecipazione al capitale sociale della Banca d'Italia, attualmente pari a n. 15.000 quote di partecipazione, corrispondente al 5 per cento del capitale sociale. Il valore complessivo delle quote possedute dall'Istituto, successivamente alla determinazione del nuovo valore unitario ai sensi della legge n. 5/2014, è pari ad Euro 375.000.000.

Al riguardo, la legge n. 5/2014 stabilisce che ogni partecipante al capitale non può possedere, direttamente o indirettamente, una quota di capitale superiore al 3 per cento.

Per le quote possedute in eccesso (quindi per INPS un numero di quote pari a 6.000) non spetta il diritto di voto ed i relativi dividendi sono imputati alle riserve statutarie della Banca d'Italia. La Banca stessa, al fine di favorire il rispetto dei limiti di partecipazione al proprio capitale come sopra richiamati, può acquistare temporaneamente le proprie quote di partecipazione e stipulare contratti aventi ad oggetto le medesime.

In considerazione del fatto che il periodo di adeguamento di trentasei mesi concesso a decorrere dalla data del 23 dicembre 2013, durante il quale per le quote eccedenti non spetta il diritto di voto, ma sono comunque riconosciuti i dividendi, terminerà entro il mese di dicembre 2016, si prevede che la consistenza finale alla data del 31 dicembre 2016 sia allineata alla soglia del 3 per cento del totale (pari a n. 9.000 quote), con la conseguente alienazione di n. 6.000 quote di partecipazione entro tale data, per un valore complessivo di 150.000.000. Il valore pertanto sarà pari ad Euro 225.000.000,00.

Quadro generale

VALORI MOBILIARI EX IPOST (GESTIONE FTR/FTS)

A seguito della soppressione dell'IPOST, l'INPS ha acquisito i seguenti investimenti già detenuti dall'Istituto Postelegrafonici:

- Buoni Postali Fruttiferi - valore nominale di 16.000.000 Euro (iscritti nella voce titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati - gestione FTR);
- poste vita - valore nominale di 8.000.000 Euro (iscritti nella voce impieghi in titoli diversi - gestione FTR);
- poste vita - valore nominale di 16.354.833,82 Euro (iscritti nella voce impieghi in titoli diversi - gestione FTS).

In data 23/01/2016 è prevista la scadenza della Polizza Postafuturo annotata in bilancio al un valore di Euro 16.354.833,82.

Pertanto, nella voce impieghi in titoli diversi la consistenza prevista al 31/12/2016 è pari a 8.000.000.

PATRIMONIO MOBILIARE EX INPDAP

TITOLI DI STATO

Nel corso del 2016 (1° luglio 2016) è prevista la scadenza del CCT TV 01/07/2016 della gestione CPS. Pertanto, la consistenza iniziale dei Titoli di Stato pari a 30.622.913 euro, sarà pari a zero al termine dell'esercizio.

PATRIMONIO MOBILIARE EX ENPALS

TITOLI DI STATO

La consistenza prevista alla data del 31 dicembre 2016 dei titoli di stato è pari ad Euro 72.667.739,85.

Infatti, nel corso del 2016 è prevista la scadenza di BTP per un importo pari ad Euro 5.207.488,88 da imputare sul capitolo di bilancio 8E2113003 - "Realizzo di titoli a reddito fisso ex-INPDAP ed ex-Enpals" suddividendoli tra le due gestioni Sport Professionisti e Lavoratori dello Spettacolo in base alle percentuali originariamente determinate in occasione dell'incorporazione dell'Ente.

Si riporta di seguito il prospetto delle consistenze dei valori mobiliari.

CONSISTENZA VALORI MOBILIARI AL 31 DICEMBRE 2016

QUADRO RIASSUNTIVO

Gestioni	Titoli azionari	Titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	Strumenti finanziari emessi da Equitalia S.p.A	Partecipazioni	Impieghi in titoli diversi	Fondi immobiliari	Fondi di investimento mobiliare a risparmio	Impieghi mobiliari da perfezionare *	Impieghi in titoli diversi da perfezionare	Totale
GESTIONE PRIVATA										
IPB Impieghi unitari	100.158.600,59	2.401.059,48	70.682.500,00	225.000.000,00				2.765.626,69		401.007.786,76
FTR Immobili di pertinenza ex Istituto	175.000,00	16.000.000,00			8.000.000,00					24.175.000,00
Totale Gestione privata	100.333.600,59	18.401.059,48	70.682.500,00	225.000.000,00	8.000.000,00	0,00	0,00	2.765.626,69	0,00	425.182.786,76
GESTIONE DIPENDENTI PUBBLICI										
INB Gestione ENPAS - ex INPDAP	449.870,10					235.220.579,13				235.670.449,23
IND Gestione INADEL - ex INPDAP	481.957,65					233.703.564,85				234.185.522,50
INE Gestione ENPDEL - ex INPDAP						894.232,03				894.232,03
INR Gestione CPDEL - ex INPDAP	295.981,50					126.409.264,49				126.705.245,99
INT Gestione CPS - ex INPDAP	511.912,16					215.642.734,08				216.154.646,24
Totale Gestione dipendenti pubblici	1.739.721,41	0,00	0,00	0,00	0,00	811.870.374,58	0,00	0,00	0,00	813.610.095,99
GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO										
ENP Fondo sportivi professionisti	5.744.147,65	31.291.666,59				93.682.938,73	53.158,33		7.446.400,02	138.218.311,32
ENS Fondo lavoratori dello spettacolo	12.203.143,37	41.376.073,26				168.215.224,75	70.283,30		18.269.522,98	240.134.247,66
Totale gestione lavoratori dello spettacolo	17.947.291,02	72.667.739,85	0,00	0,00	0,00	261.898.163,48	123.441,63	0,00	25.715.923,00	378.352.558,98
TOTALE GENERALE	120.020.613,02	91.068.799,33	70.682.500,00	225.000.000,00	8.000.000,00	1.073.768.538,06	123.441,63	2.765.626,69	25.715.923,00	1.617.145.441,73

* I.Ge.I S.P.A. in liquidazione

11. Bilancio per missioni e programmi 2016 e il nuovo piano dei conti integrato.

La legge 31 dicembre 2009, n. 196 "Legge di contabilità e finanza pubblica", agli articoli 1 e 2, ha dettato i principi di coordinamento e gli obiettivi di finanza pubblica, delegando il governo all'emanazione di uno o più decreti legislativi per l'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche, in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea.

Successivamente, il decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91, di attuazione dell'articolo 2, della citata legge n. 196/2009, ha disciplinato l'adozione, da parte delle amministrazioni pubbliche, di un comune piano dei conti integrato e di comuni schemi di bilancio, articolati in missioni e programmi, definendo, altresì, un sistema di indicatori di risultato, basati su criteri e metodologie comuni alle diverse amministrazioni. Occorre evidenziare che alla data odierna non risulta ancora emanato il decreto di riferimento per individuare il sistema minimo di indicatori di risultato di cui all'art. 19, comma 4 del citato decreto legislativo n. 91/2011.

In particolare, gli articoli da 4 a 8, del decreto legislativo n. 91/2011, hanno definito le caratteristiche e le finalità del piano dei conti integrato, in conformità con il sistema delle regole contabili di cui all'art. 2, comma 2, del medesimo decreto legislativo e con le regole definite in ambito internazionale dai principali organismi competenti in materia, nel rispetto del regolamento (CE) n. 479/2009. E' stato, inoltre, previsto un sistema coordinato di scritture contabili che assicuri l'integrazione e la coerenza delle rilevazioni di natura finanziaria con quelle di natura economica e patrimoniale che, peraltro, l'Istituto già adotta da moltissimi anni. In tale contesto le registrazioni avvengono contemporaneamente sui tre livelli di registrazione, evitando riconciliazioni ex post. Al riguardo, la contabilità dell'Istituto non necessita di nessun adeguamento poiché è già integrata nel senso indicato dal legislatore, peraltro da moltissimi anni.

Relativamente all'individuazione delle missioni di spesa delle amministrazioni pubbliche, il Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 12 dicembre 2012, ha definito i criteri e le modalità di

classificazione uniforme di tali missioni, cui è seguito il decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 1 ottobre 2013 (in particolare, l'art. 8 e l'allegato 6) e la circolare applicativa del Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato n. 23 del 13 maggio 2013, che hanno precisato che ciascuna amministrazione deve prendere a riferimento per la nuova rappresentazione contabile, tra le missioni del bilancio dello Stato, quelle riferite alle proprie attività e finalità istituzionali, operando con il supporto dell'Amministrazione vigilante.

Le modalità di adozione del piano dei conti integrato delle amministrazioni pubbliche, invece, sono contenute nel Regolamento emanato con Decreto del Presidente della Repubblica del 4 ottobre 2013, n. 132, ai sensi dell'art. 4, comma 3, lettera a), del decreto legislativo n. 91/2011.

Riguardo agli adempimenti connessi con l'applicazione delle disposizioni normative e regolamentari sopra elencate, la circolare n. 27 del Ministero dell'economia e delle finanze, datata 9 settembre 2015 ha precisato che, nelle more dell'entrata in vigore del nuovo Regolamento di cui all'art. 4, comma 3, lettera b), del più volte menzionato d.lgs. n. 91/2011, per agevolare la predisposizione del bilancio di previsione per l'anno 2016, restano validi gli schemi di bilancio previsti dal D.P.R. n. 97/2003 (Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli Enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70), i quali dovranno trovare una correlazione con le voci del piano dei conti integrato di cui al D.P.R. n. 132/2013.

11.1 Bilancio per missioni e programmi

Le missioni previste dal citato D.P.C.M. del 12/12/2012, di interesse per l'attività dell'Istituto, sono sostanzialmente in linea con la classificazione di bilancio già adottata dall'Istituto in fase di sperimentazione fin dal 2009.

Al riguardo, ai fini della produzione dell'allegato 6 del citato D.M. 1 ottobre 2013, le missioni che interessano l'attività e le funzioni dell'Istituto sono:

- Politiche previdenziali (025);
- Diritti sociali, politiche sociali e famiglia (024);
- Politiche per il lavoro (026);
- Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni (032);
- Servizi per conto terzi e partite di giro;
- Fondi da ripartire (033);
- Debiti di finanziamento (034).

Tali missioni sono state suddivise in programmi di spesa, quali aggregati omogenei di attività diretti a perseguire le finalità individuate con le missioni. L'individuazione dei programmi, fatta avendo come riferimento le attività dell'Istituto, è stata consolidata nell'ambito del tavolo tecnico avviato a settembre 2015 con i rappresentanti dei ministeri vigilanti.

I programmi individuati sono stati raccordati con i gruppi COFOG per la classificazione internazionale della spesa pubblica per funzione secondo il Sistema dei conti europei SEC2010 la cui applicazione è stata definita dal regolamento (UE) n. 549/2013.

Il sistema COFOG è uno delle quattro classificazioni funzionali del System of National Accounts individuate nel 1993 dalla Commissione per la Statistica delle Nazioni Unite per assicurare, a livello mondiale, la comparabilità dei dati relativi ai conti nazionali e la cui prima revisione risale al 1996 a cura dell'OCSE.

La classificazione funzionale rappresenta gli obiettivi della Pubblica Amministrazione e si articola in sei livelli dei quali i primi tre (Divisioni, Gruppi e Classi) esprimono le finalità di livello generale attribuibili allo Stato nel suo complesso, non si riferiscono a specifici output e al loro

perseguimento possono concorrere più amministrazioni.

Il quarto livello di codificazione, denominato Missioni Istituzionali, già utilizzato nel bilancio finanziario, indica gli obiettivi o missioni delle singole amministrazioni ossia gli obiettivi generali ad esse assegnati, da leggi o regolamenti.

Le Divisioni rappresentano i fini primari perseguiti dalle Amministrazioni, i Gruppi esprimono le specifiche aree di intervento delle politiche pubbliche, le Classi identificano i comparti di attività in cui si articolano le aree di interventi, le Missioni istituzionali rappresentano gli obiettivi perseguiti da ciascuna amministrazione rispetto al settore di riferimento e sono individuate previa ricognizione dei servizi svolti.

Ai fini della rappresentazione del bilancio di previsione 2016 sono stati individuati i gruppi COFOG di II° livello da raccordare con i programmi nell'ambito di ciascuna missione.

Con nota del Direttore generale prot. n. 29373 del 27 ottobre 2015 lo schema è stato sottoposto al Ministero dell'economia e delle finanze e al Ministero del lavoro e delle politiche sociali; i due Dicasteri hanno formalmente comunicato, per quanto di competenza, con le note n. MEF-RGS 85861 del 10 novembre 2015 e n. 0017517 del 19 novembre 2015 di non avere osservazioni da formulare, *"ferma restando, in ogni caso, la possibilità di successiva revisione dello stesso per eventuali adeguamenti che potrebbero, in futuro, rendersi necessari, anche alla luce dell'evoluzione normativa sull'armonizzazione contabile"*.

Pertanto, il bilancio di previsione per l'esercizio 2016 è stato riclassificato secondo l'allegato 6 del D.M. 1° ottobre 2013 in missioni, programmi, gruppi COFOG di II livello ed è stato predisposto il nuovo piano integrato dei capitoli del bilancio finanziario raccordando i capitoli ex DPR 97/2003 al livello minimo di dettaglio, indicato nella circolare n. 27/2015 già citata, dopo una necessaria fase di studio, analisi e confronto con i referenti dei Ministeri vigilanti.

11.2 Piano dei conti integrato delle amministrazioni pubbliche

Per quanto concerne poi l'adozione del piano integrato dei conti, l'articolo 3 del D.P.R. 4 ottobre 2013, n. 132 prevede che le amministrazioni pubbliche in regime di contabilità finanziaria, tra cui è ricompreso l'INPS, a partire dall'esercizio 2015 – tempistica poi slittata al 2016 - adottano un piano integrato dei conti di cui all'allegato 1 del medesimo DPR n. 132, pubblicato nel sito del Dipartimento della ragioneria generale dello stato e accompagnato da uno specifico glossario, per la corretta classificazione delle transazioni elementari nelle voci del piano dei conti.

L'art. 4 del citato D.P.R., al fine di verificare l'effettiva rispondenza del nuovo schema alle esigenze della finanza pubblica prevedeva, a decorrere dall'esercizio 2014, una sperimentazione della durata di un esercizio finanziario, alla quale, in rappresentanza del comparto degli enti previdenziali, ha partecipato l'INAIL (D.M. 8 maggio 2014).

Nel corso dell'anno, conformemente alla circolare n. 27/2015 del MEF, l'Istituto ha provveduto all'analisi della nuova struttura di piano dei conti integrato per riconciliare puntualmente l'attuale livello di analisi presente nel bilancio finanziario gestionale, redatto secondo gli schemi del D.P.R. n. 97/2003, con le indicazioni del D.P.R. n. 132/2013.

A conclusione di una prima riclassificazione, l'Istituto ha partecipato a specifici incontri tecnici con i rappresentanti dei Ministeri vigilanti per esaminare e condividere la riclassificazione effettuata, tenuto conto del glossario elaborato dalla Ragioneria generale dello Stato e, con il giusto spirito collaborativo si è perfezionato il lavoro fino a concordare la matrice di trascodifica utilizzata nella predisposizione del bilancio di previsione 2016.

In esito ai lavori del tavolo tecnico, con nota del Direttore generale in data 27 novembre 2015 lo schema del piano è stato trasmesso ai Ministeri vigilanti.

Pertanto, nelle more dell'entrata in vigore del nuovo regolamento di cui all'articolo 4, comma 3, lett. b), del citato decreto legislativo n. 91/2011 e della definitiva validazione dei raccordi contabili, per l'anno 2016 viene

predisposto il preventivo finanziario gestionale del piano integrato dei conti ai sensi del DPR n. 132/2013.

12. Nuova istituzione capitoli

Per sopravvenute esigenze di rilevazione finanziaria sono state effettuate le variazioni al piano dei capitoli di seguito elencate.

Capitoli di entrata di nuova istituzione

Nell'ambito della UPB "D.C. Prestazioni a sostegno del reddito":

Nuovo capitolo	Descrizione	
3E1101065	CONTRIBUTO STRAORDINARIO DELLE AZIENDE DI TRASPORTO PUBBLICO, A COPERTURA DEGLI ASSEgni STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO DI CUI ALL'ART. 5, COMMA 1, LETTERA C), DEL D.I. 9 GENNAIO 2015, N. 86985	
3E1101066	CONTRIBUTO STRAORDINARIO DELLE AZIENDE DI TRASPORTO PUBBLICO, A COPERTURA DELLE PRESTAZIONI INTEGRATIVE DELL'ASPI DI CUI ALL'ART. 5, COMMA 1, LETTERA B), DEL D.I. 9 GENNAIO 2015, N. 86985	

Nell'ambito della UPB "D.C. Altre strutture di Direzione generale ":

Nuovo capitolo	Descrizione	
8E1203426	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE PER L'EROGAZIONE DELL'INDENNITA' DI MATERNITA' DI CUI ALL'ART. 66, DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 151/2001 AL PADRE LAVORATORE AUTONOMO - ART. 28, COMMI 1-BIS E 1-TER, DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 151/2001, COME MODIFICATO DALL'ART. 5, DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 80/2015	
8E1203427	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE PER L'ESTENSIONE DELLA TUTELA RELATIVA ALL'INDENNITA' DI MATERNITA', IN CASO DI ADOZIONE NAZIONALE O INTERNAZIONALE E DI AFFIDAMENTO PREADOTTIVO, AI LAVORATORI ISCRITTI ALLA GESTIONE SEPARATA DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 26, DELLA LEGGE N. 335/1995 - ART. 64-BIS, DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 151/2001, INTRODOTTO DALL'ART. 13, DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 80/2015	
8E1203428	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'AUTOMATICITA' DELLE PRESTAZIONI DI MATERNITA'/PATERNITA' AI LAVORATORI ISCRITTI ALLA GESTIONE SEPARATA DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 26, DELLA LEGGE N. 335/1995, AI SENSI DELL'ART. 64-TER, DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 151/2001, INTRODOTTO DALL'ART. 13, DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 80/2015	

Quadro generale

Capitoli di uscita di nuova istituzione

Nell'ambito della UPB "D.C. Entrate":

Nuovo capitolo	Descrizione	Obblig.
1U1206035	INCENTIVO AI DATORI DI LAVORO PER L'ASSUNZIONE IN AGRICOLTURA DI GIOVANI DI ETA' COMPRESA TRA I 18 E I 35 ANNI, CON CONTRATTO DI LAVORO A TEMPO INDETERMINATO O DETERMINATO, AI SENSI DELL'ART. 5, DEL DECRETO LEGGE 24 GIUGNO 2014, N. 91, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 11 AGOSTO 2014, N. 116	*

* Capitolo di natura obbligatoria

Nell'ambito della UPB "D.C. Prestazioni a sostegno del reddito" :

Nuovo capitolo	Descrizione	Obblig.
3U1205101	ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO A FAVORE DEI LAVORATORI DELLE AZIENDE DI TRASPORTO PUBBLICO, AI SENSI DELL'ART. 5, COMMA 1, LETTERA C), DEL D.I. 9 GENNAIO 2015, N. 86985	*
3U1205102	PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO INTEGRATIVE DELLE PRESTAZIONI PREVISTE IN CASO DI CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO, OVVERO DEI TRATTAMENTI DI INTEGRAZIONE SALARIALE, AI SENSI DELL'ART. 26, COMMA 9, LETTERA A) E DELL'ART. 32, DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 148/2015	*

* Capitolo di natura obbligatoria

Nell'ambito della UPB "D.C. Risorse strumentali" :

Nuovo capitolo	Descrizione	Obblig.
5U2112006	ACQUISTO DI DISPOSITIVI PER LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO	*

* Capitolo di natura obbligatoria

Nell'ambito della UPB "Altre strutture di Direzione generale" :

Nuovo capitolo	Descrizione	Obblig.
8U1104048	SPESE PER LA VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DA DISMETTERE	
8U1206103	TRASFERIMENTO ALLO STATO DEI RISPARMI DI SPESA CONSEGUITI AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 301, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190, CHE HA DISPOSTO LA SOPPRESSIONE DELL'ART. 5, COMMA 1, ULTIMO PERIODO, DELLA LEGGE N. 323/2000 - ART. 1, COMMA 305, DELLA LEGGE N. 190/2014	*

* Capitolo di natura obbligatoria

Capitoli di uscita variati nell'oggetto

Nell'ambito della UPB "Altre strutture di Direzione generale" :

Capitolo variato	Descrizione	Obblig.
8U1206028	TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE RISORSE DERIVANTI DALL'AUMENTO CONTRIBUTIVO EX ART. 25, COMMA 4, DELLA LEGGE N. 845/1978 - ART. 1, COMMA 255, DELLA LEGGE N. 228/2012 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI, ART. 40, COMMA 2, LETTERA D), DEL DECRETO LEGGE N. 133/2014, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE N. 164/2014 E ART. 1, COMMA 722, DELLA LEGGE N. 190/2014	*
8U2111006	ACQUISIZIONE DI IMMOBILI DA REDDITO A SEGUITO DI PROCEDURA TRANSATTIVA E IN ESECUZIONE DI SENTENZE	*

* Capitolo di natura obbligatoria

Parte seconda

Gestione finanziaria di competenza

Gestione finanziaria di competenza

La gestione finanziaria di competenza si riassume in:

Entrate	419.222 mln
Uscite	422.463 mln
- Disavanzo sul complesso:	-3.241 mln
- <i>Disavanzo di parte corrente</i>	-2.579 mln
- <i>Disavanzo per movimenti in conto capitale</i>	-662 mln

Nelle seguenti tabelle, ordinate per quadri riepilogativi e di dettaglio, si fornisce l'articolazione per Centri di responsabilità dei dati contabili di competenza.

Gestione finanziaria di competenza - Quadro riassuntivo per U.P.B.
Preventivo originario 2016

in mln

Aggregati	Centri di responsabilita'						Totale
	UPB 1	UPB 2	UPB 3	UPB 4	UPB 5	UPB 8	
	D.C. Entrate	D.C. Pensioni	D.C. Prestaz. a sostegno del reddito	D.C. Risorse Umane	D.C. Risorse Strumentali	Altre strutture di Direzione Generale	
Entrate							
<u>Entrate correnti:</u>							
Entrate contributive	216.656	767	1.224	6	-	-	218.653
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0	168	0	2	-	105.473	105.643
Altre entrate	362	2.100	1.363	58	131	384	4.397
<i>Totale entrate correnti</i>	<i>217.018</i>	<i>3.035</i>	<i>2.587</i>	<i>66</i>	<i>131</i>	<i>105.857</i>	<i>328.693</i>
<u>Entrate in conto capitale:</u>							
Entrate per alienazione beni patrim.- riscoss. crediti	-	-	1.457	173	150	3.222	5.002
Trasferimenti in conto capitale	-	-	-	-	-	9	9
Accensione di prestiti	-	-	-	-	-	20.554	20.554
<i>Totale entrate in conto capitale</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>1.457</i>	<i>173</i>	<i>150</i>	<i>23.785</i>	<i>25.565</i>
<i>Partite di giro</i>	<i>833</i>	<i>412</i>	<i>6.974</i>	<i>137</i>	<i>0</i>	<i>56.608</i>	<i>64.963</i>
Totale delle Entrate	217.851	3.448	11.018	375	281	186.250	419.222
Uscite							
<u>Uscite correnti:</u>							
Funzionamento	-	-	-	1.786	730	23	2.538
Interventi diversi	13.953	272.389	36.963	20	399	4.688	328.412
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	-	-	-	322	-	-	322
<i>Totale uscite correnti</i>	<i>13.953</i>	<i>272.389</i>	<i>36.963</i>	<i>2.129</i>	<i>1.129</i>	<i>4.711</i>	<i>331.273</i>
<u>Pagamenti in conto capitale:</u>							
Investimenti	-	-	2.064	374	239	3.167	5.844
Oneri comuni	-	-	-	-	-	20.384	20.384
<i>Totale uscite in conto capitale</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>2.064</i>	<i>374</i>	<i>239</i>	<i>23.551</i>	<i>26.227</i>
<i>Partite di giro</i>	<i>833</i>	<i>412</i>	<i>6.974</i>	<i>137</i>	<i>0</i>	<i>56.608</i>	<i>64.963</i>
Totale delle Uscite	14.785	272.801	46.000	2.640	1.368	84.870	422.463
Saldi							
1. di parte corrente	203.065	-269.353	-34.376	-2.063	-998	101.146	-2.579
2. in conto capitale	-	-	-606	-201	-89	234	-662
3. per partite di giro	-	-	-	-	-	-	-
4. sul complesso	203.065	-269.353	-34.982	-2.264	-1.087	101.380	-3.241

Gestione finanziaria di competenza - Quadro riassuntivo per U.P.B.
Preventivo Originario 2016 / Preventivo Assestato 2015

in mln

Centri di responsabilit�									
Aggregati	D.C. Entrate			D.C. Pensioni			D.C. Prestazioni a sostegno del reddito		
	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Variazioni	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Variazioni	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Variazioni
Entrate									
<u>Entrate correnti:</u>									
Entrate contributive	216.656	212.153	4.503,3	767	728	38,8	1.224	1.119	105,4
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0	0	-0,2	168	218	-49,8	0	0	0,0
Altre entrate	362	371	-9,2	2.100	2.098	2,4	1.363	1.330	32,6
<i>Totale entrate correnti</i>	<i>217.018</i>	<i>212.524</i>	<i>4.493,9</i>	<i>3.035</i>	<i>3.044</i>	<i>-8,6</i>	<i>2.587</i>	<i>2.449</i>	<i>138,0</i>
<u>Entrate in conto capitale:</u>									
Entrate per alienazione beni patrim.- riscoss. crediti	-	-	-	-	-	-	1.457	1.238	219,6
Trasferimenti in conto capitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accensione di prestiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Totale entrate in conto capitale</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>1.457</i>	<i>1.238</i>	<i>219,6</i>
<i>Partite di giro</i>	<i>833</i>	<i>934</i>	<i>-101,4</i>	<i>412</i>	<i>465</i>	<i>-52,6</i>	<i>6.974</i>	<i>5.496</i>	<i>1.477,7</i>
Totale delle Entrate	217.851	213.458	4.392	3.448	3.509	-61,2	11.018	9.182	1.835,3
Uscite									
<u>Uscite correnti:</u>									
Funzionamento	-	-	-	-	-	-	-	0	-0,0
Interventi diversi	13.953	10.745	3.207,5	272.389	273.063	-673,8	36.963	37.008	-45,3
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Totale uscite correnti</i>	<i>13.953</i>	<i>10.745</i>	<i>3.207,5</i>	<i>272.389</i>	<i>273.063</i>	<i>-673,8</i>	<i>36.963</i>	<i>37.008</i>	<i>-45,3</i>
<u>Uscite in conto capitale:</u>									
Investimenti	-	-	-	-	-	-	2.064	2.060	3,5
Oneri comuni	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Totale uscite in conto capitale</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>2.064</i>	<i>2.060</i>	<i>3,5</i>
<i>Partite di giro</i>	<i>833</i>	<i>934</i>	<i>-101,4</i>	<i>412</i>	<i>465</i>	<i>-52,6</i>	<i>6.974</i>	<i>5.496</i>	<i>1.477,7</i>
Totale delle Uscite	14.785	11.679	3.106,1	272.801	273.527	-726,4	46.000	44.564	1.435,8
Saldi									
1. di parte corrente	203.065	201.779	1.286,4	-269.353	-270.019	665,2	-34.376	-34.559	183,3
2. in conto capitale	-	-	-	-	-	-	-606	-823	216,2
3. per partite di giro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. sul complesso	203.065	201.779	1.286,4	-269.353	-270.019	665,2	-34.982	-35.382	399,5

Gestione finanziaria di competenza - Quadro riassuntivo per U.P.B.
Preventivo Originario 2016 / Preventivo Assestato 2015

in mln

Centri di responsabilit�									
Aggregati	D.C. Risorse Umane			D.C. Risorse Strumentali			Altre strutture di Direzione Generale		
	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Variazioni	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Variazioni	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Variazioni
Entrate									
<u>Entrate correnti:</u>									
Entrate contributive	6	6	-0,4	-	-	-	-	-	-
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	2	2	-	-	-	-	105.473	107.778	-2.304,5
Altre entrate	58	61	-2,9	131	107	23,6	384	221	162,9
<i>Totale entrate correnti</i>	<i>66</i>	<i>69</i>	<i>-3,3</i>	<i>131</i>	<i>107</i>	<i>23,6</i>	<i>105.857</i>	<i>107.998</i>	<i>-2.141,6</i>
<u>Entrate in conto capitale:</u>									
Entrate per alienazione beni patrim.- riscoss. crediti	173	172	0,9	150	-	150,1	3.222	3.892	-670,0
Trasferimenti in conto capitale	-	-	-	-	-	-	9	3.509	-3.499,9
Accensione di prestiti	-	-	-	-	-	-	20.554	19.126	1.427,2
<i>Totale entrate in conto capitale</i>	<i>173</i>	<i>172</i>	<i>0,9</i>	<i>150</i>	<i>-</i>	<i>150,1</i>	<i>23.785</i>	<i>26.528</i>	<i>-2.742,7</i>
<i>Partite di giro</i>	<i>137</i>	<i>135</i>	<i>2,0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-0,2</i>	<i>56.608</i>	<i>53.962</i>	<i>2.646,3</i>
Totale delle Entrate	375	376	-0,4	281	107	173,5	186.250	188.488	-2.237,9
Uscite									
<u>Uscite correnti:</u>									
Funzionamento	1.786	1.791	-5,4	730	748	-18,9	23	16	6,7
Interventi diversi	20	22	-1,6	399	400	-0,5	4.688	4.921	-232,3
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	322	327	-4,5	-	-	-	-	-	-
<i>Totale uscite correnti</i>	<i>2.129</i>	<i>2.140</i>	<i>-11,4</i>	<i>1.129</i>	<i>1.148</i>	<i>-19,4</i>	<i>4.711</i>	<i>4.936</i>	<i>-225,6</i>
<u>Uscite in conto capitale:</u>									
Investimenti	374	383	-8,7	239	269	-30,2	3.167	3.867	-699,6
Oneri comuni	-	-	-	-	-	-	20.384	18.956	1.427,2
<i>Totale uscite in conto capitale</i>	<i>374</i>	<i>383</i>	<i>-8,7</i>	<i>239</i>	<i>269</i>	<i>-30,2</i>	<i>23.551</i>	<i>22.823</i>	<i>727,6</i>
<i>Partite di giro</i>	<i>137</i>	<i>135</i>	<i>2,0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-0,2</i>	<i>56.608</i>	<i>53.962</i>	<i>2.646,3</i>
Totale delle Uscite	2.640	2.658	-18,2	1.368	1.417	-49,7	84.870	81.722	3.148,4
Saldi									
1. di parte corrente	-2.063	-2.071	8,1	-998	-1.041	43,0	101.146	103.062	-1.916,0
2. in conto capitale	-201	-211	9,6	-89	-269	180,2	234	3.705	-3.470,3
3. per partite di giro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. sul complesso	-2.264	-2.282	17,8	-1.087	-1.310	223,2	101.380	106.767	-5.386,3

Gestione finanziaria di competenza

(in milioni)

Aggregati	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Prev. Orig. 2016/ Prev. Ass. 2015	
			var. assol.	var. %
Entrate				
<u>Entrate correnti:</u>				
Entrate contributive	218.653	214.007	4.647,0	2,2
Trasferimenti correnti	105.643	107.997	-2.354,4	-2,2
Altre entrate correnti	4.397	4.188	209,4	5,0
Totale entrate correnti	328.693	326.191	2.501,9	0,8
<u>Entrate in conto capitale:</u>				
Alienazione di beni patrim. e riscos. crediti	5.002	5.302	-299,4	-5,6
Trasferimenti in conto capitale	9	3.509	-3.499,9	-99,7
Accensione di prestiti	20.554	19.126	1.427,2	7,5
Totale entrate in conto capitale	25.565	27.937	-2.372,1	-8,5
Partite di giro	64.963	60.992	3.971,8	6,5
Totale delle entrate	419.222	415.120	4.101,7	1,0
Uscite				
<u>Uscite correnti:</u>				
Funzionamento	2.538	2.556	-17,6	-0,7
Interventi diversi:	328.412	326.158	2.254,0	0,7
- Uscite per prestazioni istituzionali	308.887	309.611	-724,1	-0,2
- Trasferimenti passivi	3.823	4.578	-754,8	-16,5
- Altri interventi diversi	15.702	11.969	3.733,0	31,2
Tratt.quiescenza, integrativi e sostitutivi	322	327	-4,5	-1,4
Totale uscite correnti	331.273	329.041	2.232,0	0,7
<u>Uscite in conto capitale:</u>				
Investimenti	5.844	6.579	-735,0	-11,2
Oneri comuni	20.384	18.956	1.427,2	7,5
Totale uscite in conto capitale	26.227	25.535	692,2	2,7
Partite di giro	64.963	60.992	3.971,8	6,5
Totale delle uscite	422.463	415.567	6.896,0	1,7
Saldi				
1. di parte corrente	-2.579	-2.849	269,9	-9,5
2. in conto capitale	-662	2.402	-3.064,3	...
3. per partite di giro	0	0	0,0	0,0
4. sul complesso	-3.241	-447	-2.794,3	...

... Non valutabile o non significativa.

Gestione finanziaria di competenza - Entrate

(in milioni)

Aggregati	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Prev. Orig. 2016/ Prev. Ass. 2015	
			var. assol.	var. %
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	328.693	326.191	2.501,9	0,8
1.1 - Entrate contributive	218.653	214.007	4.647,0	2,2
1.1.01 Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti	217.391	212.786	4.604,7	2,2
1.1.02 Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	1.262	1.220	42,3	3,5
1.2 - Entrate derivanti da trasf. correnti	105.643	107.997	-2.354,4	-2,2
1.2.03 Trasferimenti da parte dello Stato	105.473	107.778	-2.304,5	-2,1
1.2.04 Trasferimenti da parte delle Regioni	0	0	0,0	0,0
1.2.06 Trasf. da parte di altri Enti del settore pubblico	170	219	-50,0	-22,8
1.3 - Altre entrate	4.397	4.188	209,4	5,0
1.3.07 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	87	88	-0,8	-1,0
1.3.08 Redditi e proventi patrimoniali	418	367	51,4	14,0
1.3.09 Poste correttive e compens. di spese correnti	2.886	2.913	-27,2	-0,9
1.3.10 Entrate non classificabili in altre voci	1.006	820	186,1	22,7
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	25.565	27.937	-2.372,1	-8,5
2.1 - Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	5.002	5.302	-299,4	-5,6
2.1.11 Alienazioni di immobili e diritti reali	0	0	0,0	0,0
2.1.13 Partecipazioni e vendita valori mobiliari	204	26	178,2	...
2.1.14 Riscossione di crediti	4.799	5.276	-477,6	-9,1
2.2 - Trasferimenti in conto capitale	9	3.509	-3.499,9	-99,7
2.2.15 Trasferimento dallo Stato	9	3.509	-3.499,9	-99,7
2.2.16 Trasferimento dalle regioni	0	0	0,0	3,8
2.3 - Accensione di prestiti	20.554	19.126	1.427,2	7,5
2.3.20 Assunzione di altri debiti finanziari	20.554	19.126	1.427,2	7,5
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	64.963	60.992	3.971,8	6,5
4.1.22 Entrate aventi natura di partite di giro	64.963	60.992	3.971,8	6,5
TOTALE DELLE ENTRATE	419.222	415.120	4.101,7	1,0

... Non valutabile o non significativa.

Contributi della produzione e degli iscritti (Titolo 1°)

(in milioni)

Aggregati	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Prev. Orig. 2016/ Prev. Ass. 2015	
			var. assol.	var. %
A) Categoria 1°	217.391	212.786	4.604,6	2,2
1. LAVORATORI DIPENDENTI:	189.773	185.370	4.402,8	2,4
. accertati con il sistema D.M.	129.007	125.874	3.132,4	2,5
. addetti ai servizi domestici e familiari	957	1.012	-54,3	-5,4
. contributi lavoratori agricoli	1.700	1.602	98,2	6,1
. contributi per il personale dell'INPS	484	478	5,7	1,2
. contributi riscossi tramite le Casse Marittime	0	0	0,0	0,0
. contributi marittimi imbarcati su navi estere	39	39	0,6	1,5
. concorso aziende al finanz. indennità mobilità	174	253	-78,6	-31,1
. contributi per le prestazioni del SSN	0	16	-15,5	-100,0
. costituzione unica posizione Fondo telefonici	0	0	-0,1	-40,0
. contributi straordinario E.T.I. - D.I. 88/2002, art. 5, c. 1, e art 6, c. 1	0	0	0,0	0,0
. contributi a copertura ass.sost.reddito (DD.II. n.157 e n.158/2000)	475	491	-15,5	-3,2
. contributi a copertura della indennità di mobilità (L. 608/96)	36	35	0,9	2,6
. contributi gestione ex Inpdap	55.455	54.322	1.132,4	2,1
. contributi gestione ex Enpals	1.120	1.121	-1,3	-0,1
. contributo add. ex artt. 12, L.164/75 - 8, L.427/75 su integrazioni salariali ordinarie e straordinarie dirette	158	67	91,3	...
. contributi a carico degli enti datori di lavoro a copertura oneri pensionistici ed indennità ad onere ripartito	29	28	1,2	4,2
. contributi straord. delle aziende di trasporto pubblico per la copertura degli assegni straordinari per il sostegno del reddito art. 5, comma 1, lettera C), del D.I. 9 gennaio 2015, N. 86985	84	0	83,6	...
. contributi straord. delle aziende di trasporto pubblico per la copertura delle prestazioni integrative dell'Aspi art. 5, comma 1, lettera B), del D.I. 9 gennaio 2015, N. 86985	6	0		
. altri contributi	47	32	15,7	49,8
2. LAVORATORI AUTONOMI:	27.584	27.384	200,7	0,7
. coltivatori diretti, mezzadri e coloni	1.174	1.139	35,5	3,1
. artigiani	8.127	8.146	-18,7	-0,2
. esercenti attività commerciali	10.432	10.226	205,9	2,0
. pescatori autonomi	2	2	0,0	0,3
. esercenti attività parasubordinate (L. 335/95)	7.849	7.871	-22,0	-0,3
3. ALTRI LAVORATORI:	34	33	1,2	3,5
. fondo clero	34	33	1,2	3,5
B) Categoria 2°	1.262	1.220	42,3	3,5
. proscrittori volontari	209	207	2,1	1,0
. riserve e valori capitali versati dagli iscritti	587	572	14,7	2,6
. proventi divieto cumulo pensione/retribuzione	167	147	20,0	13,7
. contrib.di solidarietà su prestaz. di disoccup. ai lav. agricoli	121	118	2,7	2,3
. contrib.di solidarietà su prestaz. integrat. dell'AGO	6	6	-0,4	-6,5
. contrib. Gestione assistenza magistratale ex Enam	42	41	1,2	2,9
. contrib. solidarietà ai sensi dell'art. 24, co. 21 D.L. 201/2011, convertito nella legge n. 214/2011	72	71	0,6	0,8
. contrib. mutualità delle pensioni alle casalinghe	1	1	-0,1	-11,5
. altri contributi	59	57	1,4	2,4
TOTALE GENERALE	218.653	214.007	4.646,9	2,2

... Non valutabile o non significativa.

Gestione finanziaria di competenza

In relazione ai singoli aggregati delle entrate e delle uscite si precisa quanto segue.

Le *entrate correnti* sono state valutate in complessivi 328.693 mln con un incremento rispetto al preventivo assestato 2015 (326.191 mln) pari a 2.502 mln.

In particolare, le entrate contributive sono state valutate in 218.653 mln con un incremento di 4.647 (+ 2,2%) mln rispetto alle precedenti previsioni di 214.007 mln.

Come già indicato nel Quadro generale del presente Allegato Tecnico il dato del preventivo 2016 include anche le entrate contributive della Gestione lavoratori del settore pubblico (ex INPDAP) per 56.045, di cui 55.455 dovuti dai datori di lavoro, 488 mln come quote di partecipazione degli iscritti e 102 mln altri contributi. L'ammontare delle entrate contributive della Gestione lavoratori del settore privato è pari a 162.608 mln, comprensivo di 1.123 mln afferenti alla Gestione ex ENPALS, di cui 3 mln come quote di partecipazione degli iscritti.

Le predette entrate contributive comprendono i contributi delle aziende DM e degli operai agricoli dipendenti, per il TFR - Fondo per l'erogazione ai lavoratori dipendenti del settore privato dei trattamenti di fine rapporto di cui all'articolo 2120 del codice civile (gestione n. 40) - disciplinato dall'articolo 1, commi da 755 a 759, della legge n. 296 del 2006, che risultano pari a 5.684 mln con un aumento di 23 mln rispetto alla precedente previsione (5.661 mln).

Di seguito si evidenziano le variazioni di maggior rilievo, con riferimento alle precedenti previsioni, rilevate nelle entrate contributive:

- + 3.132 mln per i contributi dei *lavoratori dipendenti* versati dalle aziende che operano con il sistema del conguaglio - denunce rendiconto - che passano da 125.874 mln a 129.007 mln;
- + 206 mln per i contributi degli *esercenti attività commerciali* che passano da 10.226 mln a 10.432 mln;
- + 98 mln per i contributi dei *lavoratori agricoli dipendenti* che passano da 1.602 mln a 1.700 mln;

- + 36 mln per i contributi dei coltivatori diretti coloni e mezzadri che passano da 1.139 mln a 1.174 mln;
- - 54 mln per i contributi dei *lavoratori domestici* che passano da 1.012 mln a 957 mln;
- - 22 mln per i contributi degli *esercenti attività parasubordinate* che passano da 7.871 mln a 7.849 mln;
- - 18 mln per i contributi degli *artigiani* che passano da 8.146 mln a 8.127 mln;

Le quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni sono previste in 1.262 mln, con un incremento di 42 mln rispetto alle precedenti previsioni, quasi totalmente imputabile alle maggiori riserve e valori capitali di riscatto versati dagli iscritti (+ 15 mln) ed ai maggiori proventi derivanti dal divieto di cumulo tra pensione e redditi da lavoro (+ 20 mln).

Nell'ambito delle entrate correnti, le *entrate derivanti da trasferimenti correnti* sono state determinate in 105.643 mln, con un decremento di 2.354 mln rispetto alle precedenti previsioni di 107.997 mln, dovuto quasi esclusivamente ai *trasferimenti dal Bilancio dello Stato*, che presentano una previsione di 105.473 mln, con una diminuzione di 2.304 mln, rispetto ai previsti 107.778 mln.

Di seguito si evidenziano le variazioni di maggior rilievo, con riferimento alle precedenti previsioni, rilevate nelle entrate derivanti da trasferimenti dello Stato:

- + 247 mln come contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle misure legislative volte ad ampliare la salvaguardia dai requisiti di accesso al pensionamento previsti dall'art. 24, del decreto legge n. 201/2011, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 214/2011, ai sensi dell'art. 22 del decreto legge n. 95/2012 e dell'art. 1, commi da 231 a 234, della legge n. 228/2012 (legge di stabilità 2013) (cap. 8E1203053);

Gestione finanziaria di competenza

- - 905 mln come contributo dello Stato a copertura del maggior onere derivante dall'indennità dell'assicurazione sociale per l'impiego, corrisposta ai lavoratori dipendenti non agricoli, di cui all'art. 2, commi da 1 a 18 (ASpI) e commi da 20 a 24 (miniASpI), della legge n. 92/2012 (cap. 8E1203222);
- - 787 mln come contributo dello Stato per la copertura progressiva degli oneri derivanti dalle agevolazioni contributive ai sensi dell'art. 37, comma 5, della legge n. 88/1989 (cap. 8E1203291);
- + 350 mln come contributo dello Stato a copertura degli oneri pensionistici di cui all'art. 37, comma 3, lett. c), della legge n. 88/89, all'art. 59, comma 34, della legge n. 449/97 e all'art. 2, comma 4, della legge n. 183/2011 (cap. 8E1203006);
- - 650 mln come apporto dello Stato a favore della gestione separata per i trattamenti pensionistici ai dipendenti dello Stato, nonché alle altre categorie di personale i cui trattamenti di pensione sono a carico del bilancio dello stato, di cui all'art. 2, comma 5, della legge n. 183/2011 (cap. 8E1203049);
- + 227 mln per contributo dello Stato a copertura di oneri pensionistici già a carico del soppresso fondo sociale di cui all'art. 1, legge n. 153/1969 e di oneri per assegni sociali di cui all'art. 3, comma 6, legge n. 335/1995 (cap. 8E1203001);
- - 1.274 mln contributo dello Stato (fondo speciale per l'occupazione e la formazione) a copertura degli oneri derivanti dalla concessione in deroga e dalla proroga dei trattamenti di integrazione salariale straordinaria, dei trattamenti di mobilità e di disoccupazione speciale di cui all'art. 3, comma 137, della legge n. 350/2003 e successive disposizioni modificative ed integrative (cap. 8E1203589).
- - 286 mln come contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalla proroga dei trattamenti di disoccupazione ordinaria, di mobilità e di disoccupazione speciale per l'edilizia di cui all'art. 4 del D.L. n. 510/1996 convertito nella legge n. 608/1996 (cap. 8E1203204);

- - 317 mln come contributo dello Stato per la copertura dei miglioramenti pensionistici di cui agli artt. 1, 2 e 2 bis del d.l. n. 409/1990 convertito nella legge n. 59/1991 (cap. 8E1203014);
- - 2.137 contributo dello Stato a copertura degli oneri pensionistici, derivanti dalla rivalutazione automatica delle pensioni di cui all'art. 1, del decreto legge 21 maggio 2015, n. 65, a seguito della sentenza della corte costituzionale n. 70/2015 (cap. 8E1203055);
- - 463 mln contributo dello Stato a copertura di trattamenti di integrazione salariale straordinaria leggi n. 1115/1968, n. 464/1972 e n. 164/1975 (cap. 8E1203201);
- + 908 mln contributo dello Stato a copertura dell'onere per l'indennità di disoccupazione NASpI, corrisposta ai lavoratori dipendenti non agricoli, ai sensi degli articoli da 1 a 14, del decreto legislativo 4 marzo 2015, n. 22 (cap. 8E1203224);
- - 211 contributo dello Stato a copertura dell'onere per l'indennità di disoccupazione ai lavoratori con rapporto di collaborazione coordinata e continuativa, anche a progetto (DIS-COLL), ai sensi dell'art. 15, del decreto legislativo 4 marzo 2015, n. 22 (cap. 8E1203225);
- + 2.999 mln contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'esonero del versamento dei contributi previdenziali a carico dei datori di lavoro, per le nuove assunzioni con contratto di lavoro a tempo indeterminato, ai sensi dell'art. 1, commi da 118 a 124, della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (cap. 8E1203309);
- - 297 mln contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalla mancata applicazione del livello minimo imponibile previsto ai fini del versamento dei contributi previdenziali, ai sensi dell'art. 1, commi da 76 a 84, della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (cap. 8E1203379);
- + 405 mln contributo dello Stato al fine di incentivare la natalità e contribuire alle spese per il sostegno, ai sensi dell'art. 1, commi da 125 a 129, della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (cap. 8E1203425).

Per quanto attiene ai *Trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico* (170 mln) presentano un decremento di 50 mln dovuto, per lo più, a minori trasferimenti da altri enti di previdenza per la copertura di periodi assicurativi.

Le *altre entrate* sono state valutate in 4.397 mln, con una variazione positiva di 209 mln rispetto alle precedenti previsioni di 4.188 mln. Tale variazione è imputabile all'andamento di:

- ✓ redditi e proventi patrimoniali che, rispetto alle precedenti previsioni (367 mln) presentano un incremento di 51 mln dovuto principalmente a maggiori introiti per affitto di immobili e maggiori interessi versati dagli iscritti beneficiari di mutui e prestiti ;
- ✓ poste correttive e compensative di spese correnti che, rispetto alle previsioni precedenti (2.913 mln), presentano un decremento di 27 mln, da attribuire sostanzialmente a minori recuperi di prestazioni a sostegno del reddito;
- ✓ entrate non classificabili in altre voci che, rispetto alle precedenti previsioni (820 mln), presentano un incremento di 186 mln, da attribuire sostanzialmente a maggiori contributi derivanti dall'incremento dell'addizionale comunale sui diritti d'imbarco dei passeggeri sugli aeromobili, per il finanziamento della gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali - art. 4, comma 75, della legge 28 giugno 2012, n. 92.

Le entrate in conto capitale ammontano a 25.565 mln con un decremento di 2.372 mln rispetto alle precedenti previsioni di 27.937 mln.

Nell'ambito delle entrate in conto capitale, le *entrate per accensione di prestiti* ammontano a 20.554 mln, con un incremento di 1.427 mln rispetto alle precedenti previsioni (19.126 mln) dovuto a maggiori (+1.427 mln) anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali ai sensi della legge n. 448/1998, art. 35, commi 3 e 4.

Infine, le entrate per partite di giro sono state valutate in 64.963 mln.

Gestione finanziaria di competenza - Uscite

(in milioni)

Aggregati	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Prev. Orig. 2016/ Prev. Ass. 2015	
			var. assol.	var. %
TITOLO I - USCITE CORRENTI	331.273	329.041	2.232,0	0,7
1.1 - Funzionamento:	2.538	2.556	-17,6	-0,7
1.1.01 Uscite per gli organi dell'Ente	4	4	-0,1	-2,0
1.1.02 Oneri per il personale in attività di servizio	1.780	1.784	-4,5	-0,2
1.1.04 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	754	767	-13,0	-1,7
1.2 - Interventi diversi:	328.412	326.158	2.254,0	0,7
1.2.05 Uscite per prestazioni istituzionali	308.887	309.611	-724,1	-0,2
1.2.06 Trasferimenti passivi	3.823	4.578	-754,8	-16,5
1.2.07 Oneri finanziari	51	51	-0,2	-0,4
1.2.08 Oneri tributari	245	268	-23,1	-8,6
1.2.09 Poste correttive e compensative di entrate correnti	13.774	10.508	3.266,5	31,1
1.2.10 Uscite non classificabili in altre voci	1.632	1.142	489,7	42,9
1.4 - Tratt. quiescenza, integrativi e sostitutivi:	322	327	-4,5	-1,4
1.4.03 Oneri per il personale in quiescenza	322	327	-4,5	-1,4
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	26.227	25.535	692,2	2,7
2.1 - Investimenti:	5.844	6.579	-735,0	-11,2
2.1.11 Acquisizione di beni durevoli e opere immob.	5	5	-0,1	-2,9
2.1.12 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	239	220	18,7	8,5
2.1.13 Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari	0	49	-48,9	-100,0
2.1.14 Concessione di crediti ed anticipazioni	5.526	6.222	-696,0	-11,2
2.1.15 Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	74	83	-8,7	-10,5
2.2 - Oneri comuni:	20.384	18.956	1.427,2	7,5
2.2.17 Rimborsi di anticipazioni passive	20.334	18.906	1.427,2	7,5
2.2.20 Estinzione di debiti diversi	50	50	0,0	0
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	64.963	60.992	3.971,8	6,5
4.1.21 Uscite aventi natura di partite di giro	64.963	60.992	3.971,8	6,5
TOTALE DELLE USCITE	422.463	415.567	6.896,0	1,7

... Non valutabile o non significativa.

Gestione finanziaria di competenza

Il totale delle *uscite correnti* è pari a 331.273 mln con un incremento di 2.232 mln rispetto alle previsioni delle precedenti previsioni (329.041 mln). Le *uscite di funzionamento* sono state valutate in 2.538 mln e presentano un decremento di 18 mln rispetto alle precedenti previsioni di 2.556 mln. La previsione di cui sopra scaturisce dalla somma degli importi riferiti alle seguenti categorie di uscita:

(mln)

Uscite di funzionamento	Preventivo 2016	Preventivo asestato 2015	Variazioni
Uscite per gli organi dell'ente	4	4	-
Oneri per il personale in attività di servizio	1.780	1.784	-4
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	754	767	-13
TOTALE	2.538	2.556	-18

Nell'ambito degli *interventi diversi*, le uscite per *prestazioni istituzionali* sono state valutate in 308.887 mln e, rispetto alle previsioni precedenti di 309.611 mln, presentano un decremento di 724 mln.

Le prestazioni pensionistiche risultano complessivamente pari a 272.135 mln con un decremento di 680 mln rispetto al dato delle precedenti previsioni (272.814 mln).

(mln)

Prestazioni	Preventivo 2016	Preventivo asestato 2015	Variazioni
Prestazioni pensionistiche e relativi assegni di accomp. (cap. 2U1205001, 2U1205016, 2U1205091 e 2U1205092)	272.135	272.814	-680
Prestazioni temporanee ed altre prestazioni	36.752	36.796	-45
TOTALE	308.887	309.611	-724

Come indicato nel Quadro generale del presente Allegato Tecnico, le prestazioni pensionistiche della Gestione lavoratori del settore pubblico (ex INPDAP) sono previste in 66.515 mln che comprendono 8.608 mln a carico della GIAS.

Per la Gestione lavoratori del settore privato, compresa la gestione ex ENPALS, si rilevano 205.620 mln (di cui 40.812 mln a carico della GIAS) per rate di pensione comprensive di indennità di accompagnamento agli invalidi civili per 13.627 mln, con un decremento di 358 mln rispetto alle precedenti previsioni.

Con riferimento alle prestazioni istituzionali complessive, si evidenziano le variazioni di maggior rilievo, rilevate con riferimento alle precedenti previsioni:

- - 408 mln per pensioni e relativi trattamenti per carichi familiari – cap. 2U1205001;
- + 680 mln per prestazioni anticipate dalle aziende tenute alla presentazione delle denunce rendiconto – cap. 3U1205002;
- - 931 mln per prestazioni economiche ai lavoratori disoccupati non agricoli (indennità di mobilità, indennità di disoccupazione, ASPI, mini ASPI e relativi trattamenti per carichi familiari) – cap. 3U1205003;
- - 595 mln per prestazioni economiche erogate direttamente ai lavoratori o rimborsate direttamente alle aziende (integrazioni salariali, assegni familiari e relative maggiorazioni, assegni per congedi matrimoniali, indennità di malattia e maternità) – cap. 3U1205009;
- + 50 mln per prestazioni diverse a carico di fondi o gestioni pensionistiche - cap. 2U1205016;
- + 47 mln per trattamento di fine rapporto agli iscritti del soppresso INPDAP, previsto in – cap. 3U1205085;
- - 314 mln per pensioni e relativi trattamenti per carichi familiari agli iscritti all'ex INPDAP – cap. 2U1205091.
- + 96 mln per indennità di disoccupazione e trattamenti per carichi familiari ai lavoratori dipendenti agricoli – cap. 3U1205004;
- - 68 mln assegni straordinari a favore dei lavoratori in esodo per il prolungamento dell'intervento di tutela del reddito di cui all'art. 12, comma 5 bis del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito nella legge del 30 luglio 2010, n. 122 e art. 1, comma 37 della legge 13 dicembre 2010, n. 220 – cap. 3U1205082

Gestione finanziaria di competenza

- + 110 mln assegni ordinari per il sostegno del reddito ai lavoratori interessati da riduzione o sospensione dell'attività lavorativa, a carico dei fondi di solidarietà di cui all'art. 3, commi 4 e ss., della legge 28 giugno 2012, n. 92 e agli articoli 26 e 28, del decreto legislativo 14 settembre 2015, n. 148 – cap. 3U1205096
- + 405 mln assegno di natalità per ogni figlio nato o adottato tra il 1° gennaio 2015 e il 31 dicembre 2017, concesso ai sensi dell'art. 1, commi da 125 a 129, della legge 23 dicembre 2014, n. 190 – cap. 3U1205097
- + 91 mln assegni straordinari per il sostegno del reddito a favore dei lavoratori delle società del gruppo ferrovie dello stato italiane, ai sensi dell'art. 5, comma 1, lettera c), del DI 9 gennaio 2015, n. 86984 – cap. 3U1205098
- + 58 mln assegni straordinari per il sostegno del reddito a favore dei lavoratori delle aziende di trasporto pubblico, ai sensi dell'art. 5, comma 1, lettera c), del DI 9 gennaio 2015, n. 86985 – cap. 3U1205101 di nuova istituzione.

Trasferimenti passivi correnti

(in milioni)

Aggregati	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Prev. Orig. 2016/ Prev. Ass. 2015	
			var. assol.	var. %
TRASFERIMENTI ALLO STATO	2.896	3.511	-614,9	-17,5
1. Contributi riscossi per conto dello Stato	1.476	2.104	-628,5	-29,9
. Contributi per il finanz. del F.do rotazione - art. 25 L. n. 845/78	108	181	-73,6	-40,6
. Contributi per il finanz.del Fondo di rotazione per le politiche comunitarie - Leggi n. 183/87 e n. 549/95	98	53	45,2	85,7
. Contributi per il finanziamento del Fondo nazionale per le politiche migratorie - artt.25/45 D.L.286/98	0	0	0,0	-15,0
. Contributi per l'erogazione ai lavoratori dipendenti del settore privato del TFR di cui all'art.1, c.755, della legge n. 296/2006	1.100	1.800	-700,0	-38,9
. Trasferimento allo stato delle entrate per interessi attivi, derivanti dalla concessione di prestazioni creditizie agli iscritti della gestione unitaria delle prestazioni creditizie e sciali, ai sensi dell'art. 1, comma 306, L. 190/2014	50	50	0,0	0
. Trasferimento allo stato delle risorse derivanti dall'aumento contributivo ex art. 25, comma 4, della legge n. 845/1978 - art. 1, commi 254 e 255, della legge n. 228/2012	120	20	100,0	...
2. Contributi per il S.S.N.	0	17	-17,4	-100,0
. già di pertinenza delle Regioni e Province autonome	0	17	-17,4	-100,0
3. Altri	1.420	1.389	31,0	2,2
. Contributi già destinati al soppresso ONPI	328	319	9,4	2,9
. Economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi a spese per consumi intermedi per l'anno 2005 - Art. 11 ter, c. 5, D.L.203/2005 convertito nella L.248/2005 e art. 1, c. 48 della L. n. 266/2005	632	627	5,1	0,8
. Economie derivanti dalla riduzione dei compensi agli Organi dell'Ente di cui all'art. 1, c. 58 e 59, della L. n. 26/2005 - Art. 1, c. 63, L. 266/2005	1	1	0,0	0
. Economie derivanti dalla riduzione dei fondi per il finanziamento della contrattazione integrativa - Art. 67, c. 6, decreto legge n. 112/2008 convertito in legge n. 133/2008	62	62	0,0	0
. Risparmi di spesa conseguiti ai sensi dell'art. 1, comma 301, della legge 23 dicembre 2014, n. 190, che ha disposto la soppressione dell'art. 5, comma 1, ultimo periodo, della legge n. 323/2000 - art. 1, comma 305, della legge n. 190/2014	8	0	8,0	...
. Contribuzioni per il finanziamento degli istituti di patronato e assistenza sociale	389	381	8,4	2,2
TRASFERIMENTI DIVERSI	928	1.068	-139,9	-13,1
. Valori di copertura dei periodi assicurativi trasferiti ad altri Enti di Previdenza	168	166	2,0	1,2
. Valori capitali per indennità varie di fine rapporto trasferiti ad altri enti	11	11	0,0	0
. Contributi ai datori di lavoro:				
- che assumono lavoratori in mobilità	28	27	0,5	2,0
- che assumono lavoratori impegnati in lavori socialmente utili	1	1	0,0	2,0
. Incentivo sperimentale ai datori di lavoro per l'assunzione a tempo indeterminato di giovani dai 18 ai 29 anni ai sensi dell'art. 1 del decreto legge 28 giugno 2013, n. 76, convertito con modificazioni, dalla legge del 9 agosto 2013, n. 99.	0	50		
. Fondo interventi assistenziali a favore del personale	18	20	-2,0	-10,1
. Contributi art. 25 L. n. 845/78 ai fondi paritetici Interprofessionali art. 118 L. n. 388/2000	654	735	-81,2	-11,0
. Finanziamento Commissione Vigilanza fondi pensione - art. 59, c. 39, Legge n. 449/97	2	3	-0,1	-3,7
. Contributi a carico del F. di garanzia a favore dei fondi di previdenza complementare	30	30	0,0	0
. Finanziamenti a previdenza complementare	12	12	0,0	0
. Altri	3	12	-9,1	-73,4
TOTALE GENERALE	3.823	4.578	-754,8	-16,5

... Non valutabile o non significativa.

Gestione finanziaria di competenza

Gli impegni per uscite connesse ai *trasferimenti passivi correnti* sono stati valutati in 3.823 mln con un decremento di 755 mln rispetto alle precedenti previsioni di 4.578 mln, e si riferiscono a:

	(mln)
Trasferimenti allo Stato	2.896
Altri trasferimenti	928
Totale	3.823

Tale variazione è sostanzialmente imputabile alla diminuzione di 700 mln di trasferimento allo Stato dei contributi del "fondo per l'erogazione ai lavoratori dipendenti del settore privato dei trattamenti di fine rapporto di cui all'articolo 2120 del codice civile" di cui all'art. 1, comma 755, della legge n. 296/2006 (cap. 8U1206026).

Gli *altri interventi diversi* sono stati valutati in 15.702 mln con un aumento di 3.733 mln rispetto ai 11.969 mln delle precedenti previsioni.

La previsione di cui sopra scaturisce dalla somma degli importi riferiti alle seguenti residue categorie di uscita:

	(mln)
<i>Oneri finanziari</i>	51
<i>Oneri tributari</i>	245
<i>Poste correttive e compensative di entrate correnti</i>	13.774
<i>Uscite non classificabili in altre voci</i>	1.632

I *trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi* sono quantificati in 322 mln, con una diminuzione di 4 mln rispetto alle precedenti previsioni (327 mln).

Le uscite in conto capitale sono state valutate in 26.227 mln con un incremento di 692 mln rispetto ai 25.535 mln delle precedenti previsioni.

Sono suddivise in:

- *Investimenti* valutati in 5.844 mln con un decremento di 735 mln rispetto ai 6.579 mln delle precedenti previsioni, sostanzialmente dovuti a minori spese per la concessione di crediti e anticipazioni (-696 mln);
- *Oneri comuni* valutati in 20.384 mln con un incremento di 1.427 mln rispetto ai 18.956 mln delle precedenti previsioni e sono attribuiti esclusivamente a maggiori rimborsi (+1.427 mln) di anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali, ai sensi della legge n. 448/1998, art. 35, commi 3 e 4.

Le uscite per partite di giro, registrano importi di entità corrispondente a quella delle entrate della stessa categoria.

Dotazione organica del personale

La dotazione organica dell'Istituto è stata definita con determinazione n. 58 del 12 maggio 2014. Tale dotazione scaturisce da quella originaria di cui al DPCM del 23 gennaio 2013, con il quale veniva stabilita la dotazione organica del solo INPS, incrementata dei posti corrispondenti alle unità di personale di ruolo in servizio presso gli enti soppressi ad opera dell'art. 21 del decreto legge. 6 dicembre 2011, n. 201, convertito con modificazioni dalla Legge 22 dicembre 2011, n. 214, senza tenere conto del soprannumero.

Si illustra di seguito la tabella relativa alla consistenza del personale in forza presso l'Istituto alla data del 30 settembre 2015, e alla dotazione organica, approvata con determinazione del 12 maggio 2014, n. 58.

**Tabella 1 - Consistenza personale al 30.09.2015
e dotazione organica Determinazione n. 58 del 12.05.2014**

		Organico Determinazione n. 58/2014	Consistenza al 30.09.15
PERSONALE DIRIGENZIALE	Dirigenti 1^ fascia	48 (*)	47
	Dirigenti 2^ fascia	464 (**)	459
	Totale dirigenza	512	506
PERSONALE NON DIRIGENZIALE E DELLE ALTRE PROFESSIONALITA'	Totale professionisti	996 (***)	968
	Area C	21.764	21.434
	Area B	5.693	5.233
	Area A	1.022	980
	Insegnanti.	12	17
	Totale	29.487	28.632
TOTALE PERSONALE		29.999	29.138

(*) n. 1 posto indisponibile per dirigente fuori ruolo.

(**) n. 2 posti indisponibili per dirigenti con altri incarichi e 13 per contratti ex art. 19 co. 6) D.lgs. n. 165 del 2001.

(***) n. 1 posto indisponibile per professionista con incarico ex art. 19, co. 6, D.lgs. n. 165 del 2001.

Spese per il funzionamento dell'Ente

Le spese complessive per il funzionamento dell'Ente, comprese quelle in conto capitale, come si evince dal prospetto sottostante, che riporta la ripartizione delle spese per Unità previsionali di base (UPB), sono pari a 4.106,2 mln con un decremento, nel totale, dell'1,5% rispetto al corrispondente dato iscritto nella nota di assestamento al bilancio preventivo 2015.

Il prospetto non comprende i trasferimenti al bilancio dello Stato in applicazione delle normative di contenimento, che raggiungono l'importo di 694,8 mln - in attuazione da ultimo della disposizione normativa prevista dall'art. 6 "Razionalizzazione delle procedure di pagamento dell'INPS", del Decreto Legge 21 maggio 2015, n. 65, convertito con modificazioni dalla legge 17 luglio 2015, n. 109 - che portano le spese complessive previste a 4.801 mln.

Unità previsionali di base	Bilancio preventivo originario 2016	Bilancio preventivo assestato 2015	Variazioni assolute	%
TOTALE UPB I	142.028.196,00	142.028.196,00	0,00	0,0%
Spese Obbligatorie	142.028.196,00	142.028.196,00	0,00	0,0%
Spese non Obbligatorie	0,00	0,00	0,00	
TOTALE UPB II	29.500.000,00	24.100.000,00	5.400.000,00	22,4%
Spese Obbligatorie	29.500.000,00	24.100.000,00	5.400.000,00	22,4%
Spese non Obbligatorie	0,00	0,00	0,00	
TOTALE UPB III	115.480.000,00	115.710.000,00	-230.000,00	-0,2%
Spese Obbligatorie	114.300.000,00	114.330.000,00	-30.000,00	0,0%
Spese non Obbligatorie	1.180.000,00	1.380.000,00	-200.000,00	-14,5%
TOTALE UPB IV	2.202.328.105,52	2.222.975.939,69	-20.647.834,17	-0,9%
Spese Obbligatorie	2.134.870.899,28	2.153.350.590,91	-18.479.691,63	-0,9%
Spese non Obbligatorie	67.457.206,24	69.625.348,78	-2.168.142,54	-3,1%
TOTALE UPB V	1.341.447.603,85	1.390.909.752,55	-49.462.148,70	-3,6%
Spese Obbligatorie	488.502.658,00	513.504.806,24	-25.002.148,24	-4,9%
Spese non Obbligatorie	852.944.945,85	877.404.946,31	-24.460.000,46	-2,8%
TOTALE UPB VIII	275.448.796,71	274.997.058,71	451.738,00	0,2%
Spese Obbligatorie	237.302.920,07	236.958.518,07	344.402,00	0,1%
Spese non Obbligatorie	38.145.876,64	38.038.540,64	107.336,00	0,3%
TOTALE UPB	4.106.232.702,08	4.170.720.946,95	-64.488.244,87	-1,5%
Spese Obbligatorie	3.146.504.673,35	3.184.272.111,22	-37.767.437,87	-1,2%
Spese non Obbligatorie	959.728.028,73	986.448.835,73	-26.720.807,00	-2,7%

Con riguardo alla composizione si riscontra che le spese obbligatorie sono pari a 3.146,5 mln, con un decremento (-1,2%), rispetto al precedente dato previsionale. Tale diminuzione è ascrivibile in gran parte al consolidamento dei risparmi connessi con la razionalizzazione della spesa per i servizi tecnologici, secondo quanto disposto dall'articolo 1, comma 307, legge 190/2014 (legge di stabilità 2015) ed alla riduzione delle commissioni corrisposte per i servizi bancari e postali relativi al pagamento delle prestazioni pensionistiche, in attuazione dell'art. 6, comma 2, della legge 109 del 17 luglio 2015. Per quanto concerne il dato delle spese non obbligatorie, va rilevato nel complesso un decremento (-2,7%) nella loro quantificazione (959,7 mln) rispetto al corrispondente dato iscritto nella nota di assestamento al preventivo 2015 (986,4 mln): le spese non obbligatorie di parte corrente (765,7 mln) registrano un lieve aumento, pari allo 0,5%, rispetto al preventivo assestato 2015 (761,8 mln), dovuto alla crescita delle spese riferite al patrimonio immobiliare da reddito; di contro, le spese non obbligatorie in conto capitale (194 mln) espongono una riduzione rispetto all'assestato 2015 (224,6 mln) determinata dal completamento, nel 2015, dell'investimento per l'acquisizione degli strumenti finanziari di Equitalia.

In merito alle misure di contenimento delle spese, si sottolinea che gli Organi dell'Istituto hanno in più occasioni segnalato ai Ministeri vigilanti la circostanza che la continua diminuzione delle risorse a disposizione, per effetto di nuove disposizioni di contenimento delle spese, rischia di compromettere la funzionalità e la qualità dei servizi erogati dall'Istituto.

In particolare si richiama il contenuto delle note del 1° ottobre 2013, n. 7869 e, da ultimo, del 29 settembre 2014 n. 11428.

In linea con le indicazioni legislative, le tipologie di spesa maggiormente colpite dai tagli hanno riguardato, oltre ai servizi tecnologici e informatici, quelli postali e di pagamento delle prestazioni pensionistiche effettuati dagli istituti bancari e da Poste Italiane S.p.a. e quelli resi dai CAF.

E' evidente che i tagli, operati per effetto di disposizioni normative - peraltro in taluni casi con tetti specifici per tipologie di spesa - rischiano

di compromettere la qualità dei servizi erogati dall'Istituto e lo privano della necessaria flessibilità operativa e gestionale essenziale all'attuazione delle nuove disposizioni normative che puntualmente intervengono in corso di anno. Infatti, pur tenendo conto del significativo recupero di efficienza, l'entità e l'incisività delle riduzioni di spesa presentano implicazioni in termini di corretta funzionalità degli uffici e di servizio garantito alla clientela, in una situazione caratterizzata da un progressivo ampliamento dei compiti e delle funzioni attribuiti all'Istituto e da un taglio consistente delle risorse umane.

Da ultimo l'Istituto ha ribadito tale problema con nota 9694 del 22.4.2015, in riferimento al Progetto " La mia pensione" - attuativo della disposizione normativa prevista dall'art. 1, comma 6, legge 8 agosto 1995, n. 335 e rivolto a rendere disponibili agli assicurati un servizio di simulazione e calcolo del futuro trattamento pensionistico, sulla base dei dati attualmente registrati sull'estratto conto e su una proiezione dei contributi che ancora mancano al raggiungimento dei requisiti - per il quale risulta necessario attivare delle spese che gravano su capitoli ricompresi tra quelli che concorrono al raggiungimento degli obiettivi di contenimento e razionalizzazione della spesa.

Peraltro, nel corso degli ultimi mesi dell'anno 2015 sono state avviate all'interno dell'Istituto iniziative rivolte ad individuare miglioramenti dell'efficienza gestionale nel breve e medio periodo, al fine di liberare risorse finanziarie da investire in futuro per progetti di sviluppo dell'Ente. Pertanto, nell'anno 2016, prosegue e si concretizza l'impegno per migliorare i risultati attraverso una nuova vision "utente-centrica".

Di seguito sono inserite apposite tabelle che espongono, con riferimento alle spese in esame, i dati riepilogativi generali e per categorie (tabella A), la ripartizione degli stanziamenti per Unità Previsionali di Base, (tabella B), ed i dati a livello di capitolo, con un breve commento delle poste che hanno registrato le variazioni più significative (tabella C), messi a confronto con i dati iscritti nella nota di assestamento al bilancio preventivo 2015.

Bilancio preventivo originario 2016

Tabella "A"

Spese di funzionamento riepilogo	Bilancio preventivo originario 2016	Bilancio preventivo asestato 2015	Variazioni	
			Bilancio preventivo originario 2016/ Bilancio preventivo asestato 2015	
			valore assoluto	%
spese correnti obbligatorie non obbligatorie totale	3.022.806.926,35	3.052.134.364,22	- 29.327.437,87	-0,96%
	765.699.748,73	761.820.555,27	3.879.193,46	0,51%
	3.788.506.675,08	3.813.954.919,49	- 25.448.244,41	-0,67%
spese in conto capitale obbligatorie non obbligatorie totale	123.697.747,00	132.137.747,00	- 8.440.000,00	-6,39%
	194.028.280,00	224.628.280,46	- 30.600.000,46	-13,62%
	317.726.027,00	356.766.027,46	- 39.040.000,46	-10,94%
Totale spese obbligatorie non obbligatorie totale generale spese	3.146.504.673,35	3.184.272.111,22	- 37.767.437,87	-1,19%
	959.728.028,73	986.448.835,73	- 26.720.807,00	-2,71%
	4.106.232.702,08	4.170.720.946,95	- 64.488.244,87	-1,55%
Trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi a spese per consumi intermedi ed altre normative di contenimento	694.835.244,08	689.689.244,08	5.146.000,00	0,75%
totale generale con trasferimento allo Stato	4.801.067.946,16	4.860.410.191,03	- 59.342.244,87	-1,22%

Spese di funzionamento correnti			Bilancio preventivo originario 2016	Bilancio preventivo asestato 2015	Variazioni	
					Bilancio preventivo originario 2016/ Bilancio preventivo asestato 2015	
					valore assoluto	%
categoria I	obbligatorie		3.287.500,00	3.222.500,00	65.000,00	2,02%
	non obbligatorie		914.110,00	1.066.861,00	- 152.751,00	-14,32%
	totale		4.201.610,00	4.289.361,00	- 87.751,00	-2,05%
categoria II	obbligatorie		1.733.353.605,28	1.737.531.599,15	- 4.177.993,87	-0,24%
	non obbligatorie		46.240.244,64	46.514.244,64	- 274.000,00	-0,59%
	totale		1.779.593.849,92	1.784.045.843,79	- 4.451.993,87	-0,25%
categoria III	obbligatorie		322.348.240,00	326.822.256,00	- 4.474.016,00	-1,37%
	non obbligatorie		-	-	-	
	totale		322.348.240,00	326.822.256,00	- 4.474.016,00	-1,37%
categoria IV	obbligatorie		178.621.311,00	203.551.311,00	- 24.930.000,00	-12,25%
	non obbligatorie		575.086.448,00	563.191.612,00	11.894.836,00	2,11%
	totale		753.707.759,00	766.742.923,00	- 13.035.164,00	-1,70%
categoria VI	obbligatorie		661.554,00	771.554,00	- 110.000,00	-14,26%
	non obbligatorie		19.439.507,10	21.448.398,64	- 2.008.891,54	-9,37%
	totale		20.101.061,10	22.219.952,64	- 2.118.891,54	-9,54%
categoria VIII	obbligatorie		12.935.000,00	12.935.000,00	-	0,00%
	non obbligatorie		-	-	-	
	totale		12.935.000,00	12.935.000,00	-	0,00%
categoria IX^	obbligatorie		-	-	-	
	non obbligatorie		-	-	-	
	totale		-	-	-	
categoria X	obbligatorie		771.599.716,07	767.300.144,07	4.299.572,00	0,56%
	non obbligatorie		124.019.438,99	129.599.438,99	- 5.580.000,00	-4,31%
	totale		895.619.155,06	896.899.583,06	- 1.280.428,00	-0,14%
spese di parte corrente					0,00	
obbligatorie			3.022.806.926,35	3.052.134.364,22	- 29.327.437,87	-0,96%
non obbligatorie			765.699.748,73	761.820.555,27	3.879.193,46	0,51%
totale			3.788.506.675,08	3.813.954.919,49	- 25.448.244,41	-0,67%

Spese di funzionamento in conto capitale			Bilancio preventivo originario 2016	Bilancio preventivo asestato 2015	Variazioni	
					Bilancio preventivo originario 2016/ Bilancio preventivo asestato 2015	
					valore assoluto	%
categoria XI	obbligatorie	-	-	-	-	-
	non obbligatorie	4.770.000,00	4.910.000,00	-	140.000,00	-2,85%
totale		4.770.000,00	4.910.000,00	-	140.000,00	-2,85%
categoria XII	obbligatorie	49.437.747,00	49.137.747,00		300.000,00	0,61%
	non obbligatorie	189.258.280,00	170.865.280,46		18.392.999,54	10,76%
	totale	238.696.027,00	220.003.027,46		18.692.999,54	8,50%
categoria XIII	obbligatorie	-	-	-	-	-
	non obbligatorie	-	48.853.000,00	-	48.853.000,00	-100,00%
	totale	-	48.853.000,00	-	48.853.000,00	-100,00%
categoria XV	obbligatorie	74.260.000,00	83.000.000,00	-	8.740.000,00	-10,53%
	non obbligatorie	-	-	-	-	-
	totale	74.260.000,00	83.000.000,00	-	8.740.000,00	-10,53%
spese in conto capitale						
obbligatorie		123.697.747,00	132.137.747,00	-	8.440.000,00	-6,39%
non obbligatorie		194.028.280,00	224.628.280,46	-	30.600.000,46	-13,62%
totale		317.726.027,00	356.766.027,46	-	39.040.000,46	-10,94%

Bilancio preventivo originario 2016

Tabella "B"

UPB Unita' previsionali di base	Bilancio preventivo originario 2016	Bilancio preventivo assestato 2015	Variazioni		
			Bilancio preventivo originario 2016/ Bilancio preventivo assestato 2015		
			valore assoluto	%	
Riepilogo UPB 1 "Entrate"					
Titolo I	Totale uscite UPB 1	142.028.196,00	142.028.196,00	-	0,00%
	spese obbligatorie	142.028.196,00	142.028.196,00	-	0,00%
	spese non obbligatorie	-	-	-	
Titolo II	Totale uscite UPB 1				
	spese obbligatorie				
Riepilogo UPB 2 "Pensioni"					
Titolo I	Totale uscite UPB 2	29.500.000,00	24.100.000,00	5.400.000,00	22,41%
	spese obbligatorie	29.500.000,00	24.100.000,00	5.400.000,00	22,41%
	spese non obbligatorie	-	-	-	
Titolo II	Totale uscite UPB 2				
	spese obbligatorie				
Riepilogo UPB 3 "Prestazioni a sostegno del reddito"					
Titolo I	Totale uscite UPB 3	115.480.000,00	115.710.000,00	- 230.000,00	-0,20%
	spese obbligatorie	114.300.000,00	114.330.000,00	- 30.000,00	-0,03%
	spese non obbligatorie	1.180.000,00	1.380.000,00	- 200.000,00	-14,49%
Titolo II	Totale uscite UPB 3				
	spese obbligatorie				
Riepilogo UPB 4 "Risorse umane"					
Titolo I	Totale uscite UPB 4	2.128.068.105,52	2.139.975.939,69	- 11.907.834,17	-0,56%
	spese obbligatorie	2.060.610.899,28	2.070.350.590,91	- 9.739.691,63	-0,47%
	spese non obbligatorie	67.457.206,24	69.625.348,78	- 2.168.142,54	-3,11%
Titolo II	Totale uscite UPB 4	74.260.000,00	83.000.000,00	- 8.740.000,00	-10,53%
	spese obbligatorie	74.260.000,00	83.000.000,00	- 8.740.000,00	-10,53%
Riepilogo UPB 5 "Risorse strumentali"					
Titolo I	Totale uscite UPB 5	1.102.751.576,85	1.122.053.725,09	- 19.302.148,24	-1,72%
	spese obbligatorie	439.064.911,00	464.367.059,24	- 25.302.148,24	-5,45%
	spese non obbligatorie	663.686.665,85	657.686.665,85	6.000.000,00	0,91%
Titolo II	Totale uscite UPB 5	238.696.027,00	268.856.027,46	- 30.160.000,46	-11,22%
	spese obbligatorie	49.437.747,00	49.137.747,00	300.000,00	0,61%
	spese non obbligatorie	189.258.280,00	219.718.280,46	- 30.460.000,46	-13,86%
Riepilogo UPB 8 "Altre strutture di Direzione generale"					
Titolo I	Totale uscite UPB 8	270.678.796,71	270.087.058,71	591.738,00	0,22%
	spese obbligatorie	237.302.920,07	236.958.518,07	344.402,00	0,15%
	spese non obbligatorie	33.375.876,64	33.128.540,64	247.336,00	0,75%
Titolo II	Totale uscite UPB 8	4.770.000,00	4.910.000,00	- 140.000,00	-2,85%
	spese obbligatorie	-	-	-	
	spese non obbligatorie	4.770.000,00	4.910.000,00	- 140.000,00	-2,85%
Totale delle uscite per UPB					
	Titolo I	3.788.506.675,08	3.813.954.919,49	- 25.448.244,41	-0,67%
	spese obbligatorie	3.022.806.926,35	3.052.134.364,22	- 29.327.437,87	-0,96%
	spese non obbligatorie	765.699.748,73	761.820.555,27	3.879.193,46	0,51%
	Titolo II	317.726.027,00	356.766.027,46	- 39.040.000,46	-10,94%
	spese obbligatorie	123.697.747,00	132.137.747,00	- 8.440.000,00	-6,39%
	spese non obbligatorie	194.028.280,00	224.628.280,46	- 30.600.000,46	-13,62%

Capitolo		Descrizione	Bilancio preventivo originario 2016	Bilancio preventivo assestato 2015	Variazione			Osservazioni
					in -	in +	%	
		UPB1 - D.C. Entrate						
1U1210020		Spese per servizi svolti da altri enti ed organismi nazionali per l'accertamento e la riscossione dei contributi	142.028.196,00	142.028.196,00	-	-	-	
		Totale UPB I	142.028.196,00	142.028.196,00	0,00	0,00	-	
		spese obbligatorie	142.028.196,00	142.028.196,00	0,00	0,00	-	
		spese non obbligatorie						
		UPB 2 - D.C. Pensioni						
2U1210021		Spese per servizi svolti da altri enti ed organismi nazionali per l'erogazione delle prestazioni	29.500.000,00	24.100.000,00	-	5.400.000,00	22,41%	Capitolo soggetto all'applicazione dell'articolo 1, c. 307, legge 190/2014 (legge di stabilità 2015). Variazione compensata nell'ambito delle spese per i servizi dei Caf, con riduzione di pari importo del capitolo 8U1210026.
		Totale UPB II	29.500.000,00	24.100.000,00	0,00	5.400.000,00	22,41%	
		spese obbligatorie	29.500.000,00	24.100.000,00	0,00	5.400.000,00	22,41%	
		spese non obbligatorie	0,00	0,00	0,00	0,00		
		UPB 3 - D.C. Prestazioni a sostegno del reddito						
3U1104037		Spese per servizi svolti dalle a.s.l.	0,00	30.000,00	30.000,00	-	-100,00%	
3U1210024		Spese per i servizi svolti dai CAF per la determinazione dell'indicatore della situazione economica equivalente (Isee)	76.000.000,00	76.000.000,00	-	-	-	
3U1210025	*	Compensi a istituti di meteorologia ai fini del riconoscimento di prestazioni a sostegno reddito	80.000,00	80.000,00	-	-	-	
3U1210027		Spese per visite mediche di controllo in attuazione dell'art 5 commi 12^ e 13^ del dl 463/1983 convertito nella legge n 638/83	38.300.000,00	38.300.000,00	-	-	-	
3U1210030	*	Compensi ed onorari ai notai per la concessione dei mutui agli iscritti	900.000,00	1.100.000,00	200.000,00	-	-18,18%	
3U1210040	*	Spese legali connesse al contenzioso in materia di credito e welfare	200.000,00	200.000,00	-	-	-	
		Totale UPB III	115.480.000,00	115.710.000,00	230.000,00	0,00	-0,20%	
		spese obbligatorie	114.300.000,00	114.330.000,00	30.000,00	0,00	-0,03%	
		spese non obbligatorie	1.180.000,00	1.380.000,00	200.000,00	0,00	-14,49%	

Capitolo		Descrizione	Bilancio preventivo originario 2016	Bilancio preventivo assestato 2015	Variazione			Osservazioni
					in -	in +	%	
		UPB 4 - D.C. Risorse Umane						
4U1101001		Compensi fissi e oneri riflessi al Presidente e al Direttore generale	475.000,00	410.000,00	-	65.000,00	15,85%	L'importo è stato adeguato in ragione del compenso da corrispondere per l'intero anno.
4U1101002		Compensi fissi ai componenti del Consiglio di indirizzo e vigilanza, della comm.ne centrale per l'accertamento e la riscossione dei contributi agricoli unificati, dei comitati delle gestioni dei col.ri diretti, mezzadri e coloni, degli artigiani e degli esercenti attività commerciale e relativi oneri prev.li e assist.li	409.500,00	409.500,00	-	-	-	
4U1101003		Oneri per emolumenti fissi ai componenti il Collegio dei sindaci	2.403.000,00	2.403.000,00	-	-	-	
4U1101004	*	Rimborso spese al Presidente ed al Direttore generale	135.000,00	180.000,00	45.000,00	-	-25,00%	L'importo è stato ridotto per la stima di minori fabbisogni.
4U1101005	*	Gettoni presenza e rimborso spese ai componenti i comitati regionali e provinciali ed altre spese connesse con il funzionamento di tali organi e relativi oneri riflessi	423.710,00	423.710,00	-	-	-	
4U1101006	*	Rimborso spese ai componenti del Collegio sindacale e al Magistrato della Corte dei conti delegato al controllo, ai sensi della determinazione commissariale n. 218 del 25 novembre 2009.	26.800,00	26.800,00	-	-	-	
4U1101007	*	Rimborso spese ai componenti del Consiglio di indirizzo e vigilanza e dei Comitati centrali amministratori, ai sensi della determinazione commissariale n. 218 del 25 novembre 2009, e gettoni di presenza ed altre spese relative al funzionamento di tali organi e relativi oneri	328.600,00	436.351,00	107.751,00	-	-24,69%	L'importo è stato ridimensionato per effetto dei minori oneri previsti.
4U1102001		Stipendi, assegni fissi ed indennità' speciali al personale di ruolo e non di ruolo assunto a tempo indeterminato e determinato	824.000.000,00	840.000.000,00	16.000.000,00	-	-1,90%	La riduzione di stanziamento tiene conto del prevedibile andamento delle cessazioni, dei limiti posti dalla legge al turn-over, nonché delle riduzioni che discendono dall'art. 1, c. 3, del dl n. 138/2011, convertito dalla l. n. 148/2011 e dall'art. 2, c. 1, del dl n. 95/2012, convertito dalla l. n. 135/2012.
4U1102002	*	Compensi per lavoro straordinario e turni	19.000.000,00	19.000.000,00	-	-	-	
4U1102005	*	Indennità e rimborso spese per missioni all'interno	23.800.400,00	23.800.400,00	-	-	-	

Capitolo		Descrizione	Bilancio preventivo originario 2016	Bilancio preventivo assestato 2015	Variazione			Osservazioni
					in -	in +	%	
4U1102006	*	Indennità e rimborso spese per missioni all'estero	150.000,00	150.000,00	-	-	-	
4U1102007	*	Indennità e rimborso spese di trasporto e di locazione al personale trasferito	1.200.000,00	1.200.000,00	-	-	-	
4U1102009		Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente connessi ad emolumenti corrisposti al personale	338.866.878,00	339.226.907,50	360.029,50	-	-0,11%	L'importo è stato rideterminato tenendo conto delle previsioni di stanziamento relative ai capitoli di riferimento.
4U1102014	*	Rimborsi spese varie al personale (rimborsi spese trasporto per incarichi nel centro urbano, rimborsi iscrizioni dipendenti agli albi professionali)	440.400,00	440.400,00	-	-	-	
4U1102015		Quote on.ri e comp.nze corrip.ste al pers.le di ruolo profess.le (onorari avv.to, comp.nze proc.tore)	26.622.913,06	26.626.179,23	3.266,17	-	-0,01%	
4U1102020		Compensi accessori della retribuzione del personale dirigente (retribuzione di posizione e di risultato)	56.247.223,83	56.247.223,83	-	-	-	
4U1102021		Fondo per i trattamenti accessori per il personale appartenente all'area dei professionisti	19.764.651,91	19.764.651,91	-	-	-	
4U1102022		Fondo per trattamenti accessori per il personale appartenente all'area medica	33.106.484,84	33.106.484,84	-	-	-	
4U1102023		Indennità sostitutiva del preavviso a favore del personale a seguito della risoluzione del rapporto di lavoro	1.200.000,00	1.100.000,00	-	100.000,00	9,09%	La previsione di spesa è connessa al numero stimato di cessazioni che potrebbero dal luogo alla corresponsione dell'indennità.
4U1102024		Incentivi per la progettazione a favore dei professionisti dell'area tecnico-edilizia	1.415.524,98	1.212.208,18	-	203.316,80	16,77%	Lo stanziamento è stato determinato tenendo conto della normativa vigente e dell'ammontare dei capitoli che interessano l'attività dell'Area professionale tecnico - edilizia.
4U1102025		Fondo per i trattamenti accessori per il personale dell'area a, b e c e personale delle qualifiche ad esaurimento art 15, legge n. 88/1989	366.914.950,00	355.032.965,00	-	11.881.985,00	3,35%	L'importo è stato determinato tenendo conto delle normative di contenimento vigenti ed in base alle istruzioni emanate dal Ministero dell'economia e delle finanze con circolare n. 20/2015.
4U1102027		Trattamento accessorio per i Dirigenti generali	11.214.978,66	11.214.978,66	-	-	-	

Capitolo		Descrizione	Bilancio preventivo originario 2016	Bilancio preventivo assestato 2015	Variazione			Osservazioni
					in -	in +	%	
4U1102028		Spese per l'erogazione dei buoni pasto al personale dipendente	36.500.000,00	36.500.000,00	-	-	-	
4U1102029		Spese per il personale comandato presso l'Istituto	15.000.000,00	15.000.000,00	-	-	-	
4U1102030	*	Spese per la gestione di asili-nido per i figli dei dipendenti	1.122.000,00	1.396.000,00	274.000,00	-	-19,63%	L'importo è stato rideterminato sulla base degli oneri contrattualmente previsti.
4U1102032		Indennità per incarichi di direzione di agenzia ed elevate professionalità	2.500.000,00	2.500.000,00	-	-	-	
4U1102033		Indennità di esclusività per il personale medico	0,00	0,00	-	-		
4U1102099		Oneri relativi ai miglioramenti del trattamento economico del personale conseguenti al rinnovo contrattuale	0,00	0,00	-	-		Il capitolo non espone alcuno stanziamento, ai sensi delle disposizioni normative contenute nella legge del 30 luglio 2010, n. 122 di conversione, con modificazioni, del decreto-legge del 31 maggio 2010, n. 78 e ss mm.
4U1104007	*	Gettoni pres.za e rimb.so spese ai comp.ti le commiss.ni e comitati centr./perifer. e altre spese connesse al funzion.to di tali organismi e relativi oneri riflessi	267.838,00	267.838,00	-	-	-	
4U1104008	*	Spese per concorsi	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-	-	
4U1104025	*	Consulenze	84.240,70	84.240,70	-	-	-	
4U1104052		Spese per la sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro	0,00	1.152.681,76	1.152.681,76	-	-100,00%	L'importo per effetto del trasferimento delle competenze in materia è inserito nel capitolo 8U1104052.
4U1104053	*	Spese per la fornitura di prestazioni di lavoro temporaneo (lavoro interinale)	300.000,00	0,00	-	300.000,00		Lo stanziamento è stato previsto al solo fine di far fronte all'esito di controversie in corso di definizione giudiziaria.
4U1104063		Spese per visite medico fiscali ai dipendenti	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-	-	
4U1104073	*	Collaborazioni	78.210,44	78.210,44	-	-	-	
4U1206061		Contributi dell'Agenzia per le relazioni sindacali delle pubbliche amministrazioni (Aran) ai sensi dell'art. 50, c. 8, lett. a)	121.554,00	121.554,00	-	-	-	
4U1206063	*	Borsa di studio per praticanti legali	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-	-	

Capitolo		Descrizione	Bilancio preventivo originario 2016	Bilancio preventivo assestato 2015	Variazione			Osservazioni
					in -	in +	%	
4U1206075	*	Interventi assistenziali a favore dei portieri	17.000,00	17.000,00	-	-	-	
4U1206081	*	Fondo per interventi assistenziali a favore del personale	18.083.007,10	20.124.398,64	2.041.391,54	-	-10,14%	L'importo è commisurato agli oneri previsti per il personale in servizio.
4U1206084		Risarcimenti al personale per danni biologici e patrimoniali, contratti per causa di servizio ed equo indennizzo	500.000,00	500.000,00	-	-	-	
4U1403001		Indennità integrativa speciale al personale in quiescenza	167.895.213,00	171.235.303,00	3.340.090,00	-	-1,95%	Gli stanziamenti sono commisurati alle cessazioni con diritto alle prestazioni del Fondo di previdenza integrativo prevedibili per l'anno 2016.
4U1403005		Oneri per i trattamenti pensionistici integrativi a favore del personale dell'Istituto art. 64, comma 4, legge n. 144/1999	154.323.027,00	155.456.953,00	1.133.926,00	-	-0,73%	
4U1403006		Oneri per i trattamenti pensionistici integrativi a favore del personale della soppressa SPORTASS	130.000,00	130.000,00	-	-	-	
4U2115001		Indennità di buonuscita al personale cessato dal servizio	72.000.000,00	80.000.000,00	8.000.000,00	-	-10,00%	La previsione di spesa è connessa al numero stimato di cessazioni che potrebbero verificarsi nel conso del 2016 considerato anche l'effetto di sentenze e/o ricalcoli favorevoli ai dipendenti.
4U2115002		Premio di operosità a medici liberi professionisti con incarico a capitolato cessati dal rapporto professionale	0,00	0,00	-	-		
4U2115003		Trattamento di fine rapporto a portieri e pulitori degli stabili da reddito cessati dal servizio	60.000,00	0,00	-	60.000,00		La previsione di spesa è connessa al numero stimato di cessazioni dei portieri addetti agli stabili dell'Istituto che potrebbero verificarsi nel conso del 2016.
4U2115004		Trattamento di fine rapporto al personale cessato dal servizio	2.200.000,00	3.000.000,00	800.000,00	-	-26,67%	La previsione di spesa è connessa al numero stimato di cessazioni di personale in regime di TFR che potrebbero verificarsi nel 2016, considerando inoltre l'incidenza delle rateizzazioni e del differimento della liquidazione di quanto maturato, in applicazione delle normative in materia.
		Totale UPB IV	2.202.328.105,52	2.222.975.939,69	20.647.834,17	0,00	-0,93%	
		spese obbligatorie	2.134.870.899,28	2.153.350.590,91	18.479.691,63	0,00	-0,86%	
		spese non obbligatorie	67.457.206,24	69.625.348,78	2.168.142,54	0,00	-3,11%	

Capitolo		Descrizione	Bilancio preventivo originario 2016	Bilancio preventivo assestato 2015	Variazione			Osservazioni
					in -	in +	%	
		UPB 5 - D.C. Risorse strumentali						
5U1104001	*	Acquisto libri, pubblicazioni tecniche, quotidiani e riviste	1.250.000,00	1.250.000,00	-	-	-	
5U1104005	*	Stampa modelli, acquisto carta, cancelleria e altro materiale di consumo	1.220.000,00	1.220.000,00	-	-	-	
5U1104006	*	Pubblicazioni monografiche e periodiche	30.000,00	30.000,00	-	-	-	
5U1104009	*	Manutenzione e noleggio impianti, macchine, apparecchiature sanitarie, mobilia e attrezzi ed altri beni mobili	4.437.548,86	4.437.548,86	-	-	-	
5U1104010	*	Noleggio e spese di esercizio di mezzi di trasporto	182.000,00	182.000,00	-	-	-	
5U1104011	*	Spese postali, telegrafiche e telefoniche degli uffici	22.000.000,00	22.000.000,00	-	-	-	
5U1104012	*	Spese per illuminazione e forza motrice degli uffici	34.000.000,00	34.000.000,00	-	-	-	
5U1104013	*	Spese per riscaldamento e condizionamento d'aria degli uffici	20.100.000,00	20.100.000,00	-	-	-	
5U1104014	*	Spese di conduzione, pulizia, igiene e vigilanza per i locali adibiti ad uffici	87.650.000,00	87.650.000,00	-	-	-	
5U1104015	*	Fitto di locali adibiti ad uffici	48.050.000,00	48.050.000,00	-	-	-	
5U1104016	*	Spese di manutenzione ordinaria degli stabili strumentali di proprietà o presi in affitto (uffici e istituzioni sanitarie)	9.000.000,00	9.000.000,00	-	-	-	
5U1104017	*	Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre e altre manifestazioni	35.216,00	35.216,00	-	-	-	
5U1104018	*	Spese di facchinaggio, trasporti e spedizioni varie	12.000.000,00	12.000.000,00	-	-	-	
5U1104019		Spese per accertamenti sanitari per la concessione di prestazioni istituzionali	2.571.311,00	2.571.311,00	-	-	-	

Capitolo		Descrizione	Bilancio preventivo originario 2016	Bilancio preventivo assestato 2015	Variazione			Osservazioni
					in -	in +	%	
5U1104024	*	Spese di rappresentanza	7.046,00	7.046,00	-	-	-	
5U1104028		Spese per i servizi di archiviazione ex DL 42/2004	3.100.000,00	3.100.000,00	-	-	-	
5U1104030	*	Altre spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	1.326.000,00	1.326.000,00	-	-	-	
5U1104036	*	Spese per il bando di gare relative all'acquisizione di beni e servizi	640.000,00	640.000,00	-	-	-	
5U1104039	*	Spese per la trasmissione dati canonici per rete fonia-dati, videoconferenze e teleaudioconferenze	2.050.000,00	2.050.000,00	-	-	-	
5U1104040	*	Stampati, nastri magnetici, pellicole ed altro materiale di consumo per la elaborazione automatica dei dati	3.200.000,00	3.200.000,00	-	-	-	
5U1104041	*	Manutenzione macchine e attrezzature connesse con la elaborazione automatica dati	11.250.000,00	11.250.000,00	-	-	-	Capitolo soggetto all'applicazione dell'articolo 1, c. 307, legge 190/2014 (legge di stabilità 2015).
5U1104042	*	Spese per l'accesso ai sistemi informativi di altri enti (Corte di cassazione, Istat, Istituto poligrafico e zecca dello Stato, ecc.)	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-	-	
5U1104044	*	Premi di assicurazione	3.912.137,00	3.912.137,00	-	-	-	
5U1104049	*	Noleggio apparecchiature elettroniche e canone per licenze d'uso prodotti software	18.000.000,00	18.000.000,00	-	-	-	
5U1104050	*	Assistenza tecnico specialistica, manutenzione software e altri servizi informatici	125.000.000,00	119.000.000,00	-	6.000.000,00	5,04%	Applicazione dell'articolo 1, c. 307, legge 190/2014 (legge di stabilità 2015).
5U1104051	*	Spese attività monitoraggio esecuzione contratti per progettazione, realizzazione, manutenzione, gest. e conduzione operativa di sistemi informatici automatizzati	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-	-	
5U1104055		Spese per i servizi di trasmissione dati forniti dal sistema pubblico di connettività (SPC)	83.750.000,00	105.250.000,00	21.500.000,00	-	-20,43%	Applicazione dell'articolo 1, c. 307, legge 190/2014 (legge di stabilità 2015).
5U1104056		Spese per il servizio di garanzia dei sistemi informatici contro eventi distruttivi (business continuity / disaster recovery)	25.000.000,00	27.000.000,00	2.000.000,00	-	-7,41%	Applicazione dell'articolo 1, c. 307, legge 190/2014 (legge di stabilità 2015).
5U1104057		Fitto di stabili adibiti a uffici già di proprietà trasferiti al Fip	60.000.000,00	61.400.000,00	1.400.000,00	-	-2,28%	L'importo è ridotto in ragione degli immobili che si prevede di rilasciare nel corso dell'anno 2016.

Capitolo		Descrizione	Bilancio preventivo originario 2016	Bilancio preventivo assestato 2015	Variazione			Osservazioni
					in -	in +	%	
5U1104058	*	Spese per l'informazione e la comunicazione istituzionale	1.229.212,00	1.229.212,00	-	-	-	
5U1104060	*	Spese per pubblicità dirette a rafforzare l'immagine dell'Istituto	14.067,00	14.067,00	-	-	-	
5U1104061	*	Spese per relazioni pubbliche	7.000,00	7.000,00	-	-	-	
5U1104067	*	Spese per i servizi di contact center	100.500.000,00	100.500.000,00	-	-	-	Capitolo soggetto all'applicazione dell'articolo 1, c. 307, legge 190/2014 (legge di stabilità 2015).
5U1104069	*	Oneri per la gestione degli archivi e relativa dematerializzazione	19.000.000,00	19.000.000,00	-	-	-	
5U1104072	*	Spese per i servizi di impiantistica degli stabili strumentali di proprietà o presi in affitto	26.400.000,00	26.400.000,00	-	-	-	
5U1206067	*	Premi speciali Inps in materia di tutela previdenziale e legalità nel mondo del lavoro	7.000,00	7.000,00	-	-	-	
5U1206082	*	Contributi e quote associative a istituzioni svolgenti attività attinenti a compiti di Istituto	130.000,00	130.000,00	-	-	-	
5U1208005		Tributi diversi (imposta bollo/registraz delle convenz inerenti la materia assicurati/previdenz nonche' contr consortili, tassa occupaz suolo pubb, tassa trasporto, etc)	12.935.000,00	12.935.000,00	-	-	-	
5U1210001		Spese legali connesse al recupero dei crediti contributivi e alla concessione e al recupero delle prestazioni	247.446.373,00	247.427.274,24	-	19.098,76	0,01%	
5U1210003	*	Oneri per iscrizioni ipotecarie connesse ad azioni giudiziarie per recupero dei crediti contributivi	20.000,00	20.000,00	-	-	-	
5U1210004	*	Spese legali diverse	3.750.000,00	3.750.000,00	-	-	-	
5U1210009		Spese per risarcimenti connesse a controversie varie di ordine patrimoniale	650.000,00	650.000,00	-	-	-	
5U1210016		Spese legali derivanti da incarichi ad avvocati domiciliatari	2.000.000,00	2.000.000,00	-	-	-	
5U1210029	*	Spese per l'invio di posta massiva, per la gestione della corrispondenza in E/U e per i servizi di dematerializzazione	105.289.438,99	105.289.438,99	-	-	-	
5U1210032		Acquisizione servizi e spese varie di gestione a supporto del progetto Europeo B.E.S.T.	149.047,00	149.047,00	-	-	-	
5U1210035		Spese varie di gestione del progetto europeo WeRSA	1.000,00	1.000,00	-	-	-	

Capitolo		Descrizione	Bilancio preventivo originario 2016	Bilancio preventivo assestato 2015	Variazione			Osservazioni
					in -	in +	%	
5U1210036		Spese di gestione del progetto europeo SAFE "Social Agencies for future Europe"	312.180,00	169.000,00	-	143.180,00	84,72%	La previsione di spesa è correlata al finanziamento disposto dalla Unione Europea per la realizzazione del progetto.
5U1210037		Spese per l'acquisizione del parere di congruità economica dell'Agenzia del Demanio in relazione ai canoni di locazione	50.000,00	50.000,00	-	-	-	
5U1210038		Spese per la gestione del progetto Eu-China Social Protection Reform Project (SPRP)	1.100.000,00	1.664.427,00	564.427,00	-	-33,91%	La previsione di spesa è correlata al finanziamento disposto dalla Unione Europea per la realizzazione del progetto.
5U2112002	*	Spese di manutenzione straordinaria per le strutture sociali	5.038.000,00	5.038.000,00	-	-	-	
5U2112003	*	Acquisto di mobili, macchine, arredi e apparecchiature sanitarie (uffici ed istituzioni sanitarie)	7.050.000,00	7.350.000,00	300.000,00	-	-4,08%	Variazione compensativa con il capitolo di nuova istituzione 5U2112006, su cui verranno imputate le spese per l'acquisto dei dispositivi prescritti dalla legge in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro.
5U2112005		Spese di manutenzione straordinaria per adeguamenti normativi in materia di sicurezza delle strutture sociali	2.030.500,00	830.500,00	-	1.200.000,00	144,49%	La spesa prevista è dovuta alla necessità di interventi di adeguamento in materia di sicurezza.
5U2112006		Acquisto di dispositivi per la sicurezza sui luoghi di lavoro	300.000,00	0,00	-	300.000,00		Vedere nota al capitolo 5U2112003.
5U2112008	*	Acquisto macchine e attrezzature connesse con l'elaborazione automatica dati	13.000.000,00	11.000.000,00	-	2.000.000,00	18,18%	Applicazione dell'articolo 1, c. 307, legge 190/2014 (legge di stabilità 2015).
5U2112009	*	Spese per l'acquisizione di prodotti programma (software) connessi con la realizzazione di procedure automatizzate	110.000.000,00	94.500.000,00	-	15.500.000,00	16,40%	Applicazione dell'articolo 1, c. 307, legge 190/2014 (legge di stabilità 2015).
5U2112010	*	Spese per manutenzione straordinaria e di adattamento degli stabili strumentali di proprietà	40.700.000,00	40.700.000,00	-	-	-	
5U2112011	*	Spese di adattamento funzionale degli stabili strumentali di terzi	6.500.000,00	5.307.000,00	-	1.193.000,00	22,48%	La spesa prevista è dovuta ad interventi di adeguamento funzionale da realizzare nel 2016.
5U2112012	*	Licenze d'uso prodotti software (costo d'ingresso)	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-	-	
5U2112013	*	Spese di manutenzione straordinaria e adattamento degli stabili strumentali, già di proprietà, trasferiti al Fip - art. 4 della legge 410/2001	5.970.280,00	5.970.280,46	0,46	-	0,00%	
5U2112014		Spese di manutenzione straordinaria per la sicurezza e l'igiene sul posto di lavoro degli stabili di proprietà adibiti ad uffici e degli stabili strumentali, già di proprietà, trasferiti al "Fip - ai sensi dell'art. n. 4 del d.l. n. 351/2001 convertito nella legge n. 410/2001	47.107.247,00	48.307.247,00	1.200.000,00	-	-2,48%	La previsione è stata dimensionata in ragione degli interventi in materia di sicurezza da realizzare nell'esercizio.
5U2113002	*	Acquisti di strumenti finanziari emessi da Equitalia s.p.a.- art.7, commi 3 e 16, dello statuto sociale di Equitalia s.p.a.	0,00	48.853.000,00	48.853.000,00	-	-100,00%	Il capitolo non presenta alcuna previsione di spesa poiché la procedura di acquisizione degli strumenti finanziari si è conclusa nel 2015.
		Totale UPB V	1.341.447.603,85	1.390.909.752,55	49.462.148,70	0,00	-3,56%	
		spese obbligatorie	488.502.658,00	513.504.806,24	25.002.148,24	0,00	-4,87%	
		spese non obbligatorie	852.944.945,85	877.404.946,31	24.460.000,46	0,00	-2,79%	
Bilancio preventivo - 2016								499

Capitolo		Descrizione	Bilancio preventivo originario 2016	Bilancio preventivo assestato 2015	Variazione			Osservazioni
					in -	in +	%	
		UPB 8 - "Altre strutture di Direzione generale"						
8U1102031	*	Compensi a docenti interni per la formazione e l'addestramento del personale e per corsi di formazione richiesti da altre organizzazioni pubbliche e private	527.444,64	527.444,64	-	-	-	
8U1104026	*	Spese per la conduzione degli stabili da reddito non cartolarizzati in gestione diretta	4.285.000,00	4.425.000,00	140.000,00	-	-3,16%	L'importo è stato adeguato al fabbisogno previsto.
8U1104027	*	Oneri per la manutenzione ordinaria degli stabili da reddito non cartolarizzati in gestione diretta	2.180.000,00	1.780.000,00	-	400.000,00	22,47%	L'importo è stato adeguato al fabbisogno previsto.
8U1104045	*	Compensi per la gestione del patrimonio immobiliare dell'Istituto	7.650.000,00	3.089.164,00	-	4.560.836,00	147,64%	L'importo è stato adeguato al fabbisogno previsto sulla base dell'applicazione delle disposizioni contrattuali.
8U1104048	*	Spese per la valutazione del patrimonio immobiliare da reddito da dismettere	800.000,00	0,00	-	800.000,00		Capitolo di nuova istituzione per l'attività di stima finalizzata alla vendita degli stabili da reddito.
8U1104052		Spese per la sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro	3.200.000,00	2.047.318,24	-	1.152.681,76	56,30%	Variazione dello stanziamento compensata con il capitolo 4U1104052 per l'associazione al CDR "Presidio Salute e Sicurezza nei luoghi di lavoro".
8U1104062	*	Spese per l'acquisto di servizi e beni per la formazione/addestramento pers.le (compensi docenza esterna, prodotti, materiali, pubblicazioni, supporti ed altro finalizzati alla didattica)	3.310.932,00	3.310.932,00	-	-	-	
8U1104068	*	Spese per servizi svolti da altri Enti ed Organismi Nazionali per la riscossione dei canoni di affitto degli stabili da reddito ex INPDAP e dei crediti per rate di mutui concessi alle Cooperative edilizie e ad altri Enti	240.000,00	430.000,00	190.000,00	-	-44,19%	L'importo è stato adeguato al fabbisogno previsto.
8U1104074	*	Spese per servizi di supporto per i progetti europei e internazionali	400.000,00	236.000,00	-	164.000,00	69,49%	Lo stanziamento è coperto da riduzioni operate su altre spese di finanziamento.
8U1206034	*	Spese relative al progetto di ricerca socio-economica, denominato Visitinps Scholars	162.500,00	130.000,00	-	32.500,00	25,00%	Stanziamento integrativo per il capitolo di nuova istituzione per il quale sono previste entrate correlate.
8U1206083	*	Indennità avviamento commerciale, spese trasloco e altre spese per ottenere disponibilità locali di proprietà da destinare ad uso strumentale	40.000,00	40.000,00	-	-	-	
8U1206087		Indennità per avviamento commerciale a favore di conduttori che non accettano nuove condizioni per prosecuzione della locazione - Legge n. 15/1987	40.000,00	150.000,00	110.000,00	-	-73,33%	Adeguamento dello stanziamento alla prevedibile dinamica della spesa.
8U1210008		Spese per la conduzione e la vendita degli immobili già cartolarizzati ai sensi dell'art. 3 del d.l. n. 351/2001 convertito nella legge n. 410/2001 in gestione diretta	39.700.000,00	40.950.000,00	1.250.000,00	-	-3,05%	Adeguamento dello stanziamento alla prevedibile dinamica della spesa.
8U1210010	*	Spese legali connesse al patrimonio immobiliare non cartolarizzato in gestione diretta	660.000,00	608.000,00	-	52.000,00	8,55%	Adeguamento dello stanziamento alla prevedibile dinamica della spesa.

Capitolo		Descrizione	Bilancio preventivo originario 2016	Bilancio preventivo assestato 2015	Variazione			Osservazioni
					in -	in +	%	
8U1210017		Spese per la gestione e la vendita degli immobili già cartolarizzati ai sensi dell'art. 3 del d.l. n. 351/2001 convertito nella legge n. 410/2001	39.158.000,00	33.456.181,00	-	5.701.819,00	17,04%	Adeguamento fabbisogno alla prevedibile dinamica della spesa in applicazione delle disposizioni contrattuali.
8U1210021		Spese per servizi svolti da altri enti ed organismi nazionali per l'erogazione delle prestazioni	106.588.000,00	111.734.000,00	5.146.000,00	-	-4,61%	Riduzione derivante dall'applicazione dell'articolo 6, c. 2, legge n. 109/2015, ferma restando la precedente disposizione di cui all'articolo 1, c. 305, legge 190/2014 (legge di stabilità 2015).
8U1210022		Spese per servizi necessari per l'erogazione delle prestazioni	4.000.000,00	4.000.000,00	-	-	-	
8U1210023		Spese per servizi svolti dalle banche dagli uffici dei conti correnti postali per il pagamento delle prestazioni sul territorio nazionale ed altre spese bancarie	5.100.000,00	5.100.000,00	-	-	-	
8U1210026	*	Spese per i servizi svolti dai Caf per la raccolta e la trasmissione delle dichiarazioni per invalidità civile (ICRIC)	13.000.000,00	18.400.000,00	5.400.000,00	-	-29,35%	Applicazione dell'articolo 1, c. 307, legge 190/2014 (legge di stabilità 2015). Vedi nota capitolo 2U1210021.
8U1210028		Compensi ai componenti esterni delle commissioni mediche per l'accertamento dell'invalidità civile, delle situazioni di handicap e di disabilità	39.471.920,07	39.471.920,07	-	-	-	
8U1210035		Spese per l'acquisizione del parere di congruità economica dell'Agenzia del Demanio in relazione ai canoni di locazione	40.000,00	30.000,00	-	10.000,00	33,33%	Adeguamento dello stanziamento alla prevedibile dinamica della spesa.
8U1210039	*	Spese legali connesse al contenzioso derivante dalla concessione dei mutui alle Cooperative edilizie, agli Enti locali, ad altri Enti e alle Cooperative di iscritti	120.000,00	152.000,00	32.000,00	-	-21,05%	Adeguamento dello stanziamento alla prevedibile dinamica della spesa.
8U1210042		Spese per la gestione del progetto Europeo "PAWEU - POLICIES FOR AN AGED WORKFORCE IN EU"	5.000,00	19.098,76	14.098,76	-	-73,82%	La previsione di spesa è correlata al finanziamento disposto dalla Unione Europea per la realizzazione del progetto.
8U2111007	*	Spese di manutenzione straordinaria degli stabili da reddito non cartolarizzati in gestione diretta	4.770.000,00	4.910.000,00	140.000,00	-	-2,85%	Adeguamento della spesa all'attività da realizzare nel 2016.
		Totale UPB VIII	275.448.796,71	274.997.058,71	0,00	451.738,00	0,16%	
		spese obbligatorie	237.302.920,07	236.958.518,07	0,00	344.402,00	0,15%	
		spese non obbligatorie	37.345.876,64	38.038.540,64	692.664,00	0,00	-1,82%	
		Riepilogo						
		Totale UPB	4.106.232.702,08	4.170.720.946,95	64.488.244,87	0,00	-1,55%	
		spese obbligatorie	3.146.504.673,35	3.184.272.111,22	37.767.437,87	0,00	-1,19%	
		spese non obbligatorie	958.928.028,73	986.448.835,73	27.520.807,00	0,00	-2,79%	

Capitolo		Descrizione	Bilancio preventivo originario 2016	Bilancio preventivo assestato 2015	Variazione			Osservazioni
					in -	in +	%	
		8U1206 - Trasferimenti passivi						
8U1206024		Trasferimento allo Stato delle economie derivanti da riduzione stanziamenti relativi a spese per consumi intermedi - art.11 ter l.248/05 e art.1 l.266/05 e successive disposizioni	632.475.341,08	627.329.341,08	-	5.146.000,00	0,82%	Integrazione versamento in applicazione dell'articolo 6, c. 2, legge n. 109/2015.
8U1206025		Trasferimento allo Stato di somme derivanti dalla riduzione dei compensi agli organi dell'ente di cui all'art. 1, commi 58 e 59, della legge n. 266/2005 e all'art. 61, c. 1, del dl n. 112/08 convertito nella legge n. 133/08	754.335,00	754.335,00	-	-	-	
8U1206027		Trasferimento allo Stato delle somme derivanti dalla riduzione dei fondi per il finanziamento della contrattazione integrativa art. 67, comma 6, del d.l. 112/2008 convertito nella legge n. 133/2008	61.605.568,00	61.605.568,00	-	-	-	
		Totale trasferimenti allo Stato relativi ad economie di spese	694.835.244,08	689.689.244,08	0,00	5.146.000,00	0,75%	
8U1206102		Trasferimento allo Stato delle entrate per interessi attivi, derivanti dalla concessione di prestazioni creditizie agli iscritti della Gestione unitaria delle prestazioni creditizie e sociali, ai sensi dell'art. 1, comma 306, della legge 23 dicembre 2014, n. 190	50.000.000,00	50.000.000,00	-	-	-	
8U1206103		Trasferimento allo Stato dei risparmi di spesa conseguiti ai sensi dell'art. 1, comma 301, della legge 23 dicembre 2014, n. 190, che ha disposto la soppressione dell'art. 5, comma 1, ultimo periodo, della legge n. 323/2000 - art. 1, comma 305, della legge n. 190/2014	8.000.000,00		-	8.000.000,00		
		Totale trasferimenti allo Stato comprensivi delle altre tipologie di versamento	752.835.244,08	739.689.244,08	0,00	13.146.000,00	1,78%	
		4U2114 - Concessione di crediti ed anticipazioni						
4U2114003	*	Concessione di prestiti al personale dipendente ai sensi dell'art 59 del DPR n 509/1979	200.000.000,00	200.000.000,00	-	-	-	
4U2114004	*	Concessione di mutui edilizi al personale dipendente e cessato dal servizio ai sensi dell'art 59 del DPR.509/79 e successive disposizioni integrative	100.000.000,00	100.000.000,00	-	-	-	
		Totale	300.000.000,00	300.000.000,00	-	-	-	

*) spese non obbligatorie

Costi di amministrazione

A completamento delle informazioni riguardanti l'andamento delle spese, si ritiene utile fornire alcune indicazioni in merito ai costi di amministrazione preventivati dall'Istituto, per l'assolvimento dei propri compiti istituzionali, nel presente bilancio di previsione 2016, confrontati con i dati della nota di assestamento 2015.

I costi di gestione, dal punto di vista economico, ammontano a 4.564,4 mln con un decremento complessivo del 4,28% rispetto alla nota di assestamento 2015 (4.768,6 mln) e riguardano in particolare:

2.142,6 mln i costi del personale, in diminuzione dell' 8,6% rispetto al dato della precedente previsione 2015 (2.344,3 mln);

1.442 mln le spese per l'acquisto di beni e servizi, con un decremento dello 0,70% rispetto al dato di assestato 2015 (1.452 mln);

980 mln gli altri oneri di funzionamento, in aumento dello 0,79% rispetto alla precedente previsione (972,3 mln); di questi 4,5 mln rappresentano le spese per gli Organi dell'Ente e le Commissioni rimasti sostanzialmente invariati rispetto alla previsione del precedente esercizio e 694,8 mln i trasferimenti delle economie di spesa al bilancio dello Stato in aumento di 5,1 mln rispetto al precedente dato, per effetto dell'applicazione delle misure di contenimento introdotte dalla legge n. 109 del 17 luglio 2015.

I costi di amministrazione aventi natura economica di origine non finanziaria, inclusi nel citato importo totale di 4.564,4 mln, ammontano a mln 187,8 in diminuzione rispetto alla precedente previsione (362,4 mln) ed in particolare comprendono:

- 19,4 mln l'accantonamento al Fondo indennità di quiescenza del personale;
- 9,9 mln l'accantonamento al Fondo per il trattamento di fine rapporto per il personale;
- 14,9 mln l'onere per canone d'uso dei locali di proprietà adibiti ad uffici;

- 2,1 mln l'onere del soppresso Fondo di previdenza;
- 138,9 mln le quote di ammortamento dei mobili, arredi, manutenzioni straordinarie, apparecchiature varie, automezzi, macchine ed attrezzature connesse con l'elaborazione automatica dei dati e prodotti programma (software) connessi con la realizzazione di procedure automatizzate.

A fronte dei costi come sopra rappresentati, l'Istituto prevede delle entrate che vanno a riduzione degli stessi. La consistenza di tali entrate per l'esercizio 2016, pari a 199,9 mln, determina una contrazione di pari importo delle spese di amministrazione da porre a carico delle Gestioni e Fondi amministrati dall'Istituto.

Nelle tabelle che seguono si fornisce la disaggregazione, per tipologia di spesa, dei costi di amministrazione, sia dal punto di vista finanziario che da quello economico confrontati con i dati della nota di assestamento dell'esercizio 2015, ed infine la specifica delle suddette entrate.

Costi di gestione dell'I.N.P.S. - quadro riassuntivo - (*)
(in termini finanziari di competenza ed economici)

Tipologia e descrizione dei costi	Bilancio preventivo originario 2016		Bilancio preventivo assestato 2015	
	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici
1 - Personale	2.185.534.736,02	2.142.604.309,02	2.204.854.510,43	2.344.331.680,43
1.1. - Personale in servizio	1.797.756.456,02	1.797.756.456,02	1.804.249.841,43	1.804.249.841,43
1.1.1. - Emolumenti fissi ed accessori	1.797.756.456,02	1.797.756.456,02	1.804.249.841,43	1.804.249.841,43
1.1.2. - Oneri miglioramenti rinnovo contratto	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. - Buonuscita al personale cessato dal servizio	74.260.000,00	29.224.734,00	83.000.000,00	220.364.200,00
1.3. - Personale in quiescenza	313.518.280,00	315.623.119,00	317.604.669,00	319.717.639,00
2 - Acquisto di beni di consumo, servizi ed immobilizzazioni tecniche	1.518.707.866,06	1.441.761.614,68	1.525.280.866,52	1.451.950.420,48
2.1. - Elaborazione automatica dati	394.250.000,00	369.962.608,33	394.250.000,00	376.670.673,33
- Beni e servizi	270.250.000,00	270.250.000,00	287.750.000,00	287.750.000,00
- Immobilizzazioni tecniche	124.000.000,00	99.712.608,33	106.500.000,00	88.920.673,33
2.2. - Altri acquisti per il funzionamento degli uffici	642.792.231,07	590.133.371,36	644.189.231,53	588.438.112,16
- Beni e servizi	536.064.704,07	536.069.704,07	537.454.704,07	537.459.704,07
- Immobilizzazioni tecniche	106.727.527,00	54.063.667,29	106.734.527,46	50.978.408,09
Totale (2.1 e 2.2)	1.037.042.231,07	960.095.979,69	1.038.439.231,53	965.108.785,49
2.3. - Servizi affidati ad altri Enti	481.665.634,99	481.665.634,99	486.841.634,99	486.841.634,99
3 - Altri oneri di funzionamento	977.392.449,64	980.059.328,64	972.343.947,64	972.343.947,64
3.1.- Organi e Commissioni dell'Ente	4.469.448,00	4.469.448,00	4.557.199,00	4.557.199,00
3.2.- Altre spese**	972.923.001,64	975.589.880,64	967.786.748,64	967.786.748,64
Complesso costi di gestione**	4.681.635.051,72	4.564.425.252,34	4.702.479.324,59	4.768.626.048,55

* Tutti gli oneri e spese relativi ai costi di gestione sono al netto di quelli afferenti agli stabili da reddito, alla Casa di riposo di Camogli, alle strutture sociali (ex IPOST ed ex INPDAP) nonché all'acquisto di strumenti finanziari.

** Comprensive dei risparmi da versare allo Stato ai sensi delle normative di contenimento delle spese (694,8 nel preventivo originario 2016; 689,7 mln nella nota di assestamento 2015).

Costi di gestione dell' I.N.P.S. - Spese per il personale
(in termini finanziari di competenza ed economici)

Tipologia e descrizione dei costi	Bilancio preventivo originario 2016		Bilancio preventivo assestato 2015	
	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici
1.1. - Personale in Servizio				
1.1.1. - Emolumenti fissi ed accessori				
. Emolumenti fissi	823.800.000,00	823.800.000,00	839.800.000,00	839.800.000,00
. Compensi accessori	535.565.827,22	535.565.827,22	523.480.525,42	523.480.525,42
. Oneri al personale ruolo prof.le	26.622.913,06	26.622.913,06	26.626.179,23	26.626.179,23
. Oneri previdenziali-assistenz.	338.818.264,00	338.818.264,00	339.178.293,50	339.178.293,50
. indennità sostitutiva del preavviso	1.200.000,00	1.200.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
. Formazione ed addestramento	527.444,64	527.444,64	527.444,64	527.444,64
. Servizio mensa per il personale	36.500.000,00	36.500.000,00	36.500.000,00	36.500.000,00
. Spese person. Comandato	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
. Interventi assistenziali	19.222.007,10	19.222.007,10	21.537.398,64	21.537.398,64
. Equo indennizzo al personale	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Totale	1.797.756.456,02	1.797.756.456,02	1.804.249.841,43	1.804.249.841,43
1.1.2. - Oneri miglioramento rinnovo contratto	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale 1.1.	1.797.756.456,02	1.797.756.456,02	1.804.249.841,43	1.804.249.841,43
1.2. - Buonuscita al personale cessato dal servizio				
Indennità di buonuscita (*)	74.260.000,00	29.224.734,00	83.000.000,00	220.364.200,00
Totale	74.260.000,00	29.224.734,00	83.000.000,00	220.364.200,00
1.3. - Personale in quiescenza				
. Quote pensioni ed oneri ex LL:				
336/70 e 824/71 - Tratt.pens.int.	313.518.280,00	313.518.280,00	317.604.669,00	317.604.669,00
. Oneri soppresso F.do interno di previdenza		2.104.839,00		2.112.970,00
Totale	313.518.280,00	315.623.119,00	317.604.669,00	319.717.639,00
Complesso	2.185.534.736,02	2.142.604.309,02	2.204.854.510,43	2.344.331.680,43

(*) Dato economico: quota di accantonamento dell'anno.

**Costi di gestione dell' I.N.P.S. - Spese per acquisto di beni di consumo, servizi e immob. tecniche
(in termini finanziari di competenza ed economici)**

Tipologia e descrizione dei costi	Bilancio preventivo originario 2016		Bilancio preventivo assestato 2015	
	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici
2.1. - Elaborazione automatica dati				
. Noleggio ed assistenza tecnica elaboratori, apparecchiature ausiliarie, sottosistemi terminali, linee telefoniche e materiale di consumo e colleg. telematici altri Enti	270.250.000,00	270.250.000,00	287.750.000,00	287.750.000,00
. Acquisto macchine e prodotti programma (*)	124.000.000,00	99.712.608,33	106.500.000,00	88.920.673,33
Totale	394.250.000,00	369.962.608,33	394.250.000,00	376.670.673,33
2.2.1. - Acquisto, manutenzione e noleggio: mobili macchine ed automezzi				
. Manutenzione e noleggio macchine, mobili e automezzi	4.619.548,86	4.619.548,86	4.619.548,86	4.619.548,86
. Acquisto mobili, macchine, automezzi e grandi manutenzioni (*)	6.750.000,00	5.655.786,28	6.750.000,00	5.070.786,28
Totale	11.369.548,86	10.275.335,14	11.369.548,86	9.690.335,14
2.2.2. - Locali ed utenze				
. Affitto locali	108.050.000,00	108.050.000,00	109.450.000,00	109.450.000,00
. Manutenzione ed adattamento locali	7.030.000,00	7.030.000,00	7.030.000,00	7.030.000,00
. Conduzione, pulizia, vigilanza	114.000.000,00	114.000.000,00	114.000.000,00	114.000.000,00
. Illuminazione e forza motrice	34.000.000,00	34.000.000,00	34.000.000,00	34.000.000,00
. Riscaldamento e condizionamento	20.100.000,00	20.100.000,00	20.100.000,00	20.100.000,00
. Acquisto, costruz.imm.strum.-ass.	0,00	0,00	0,00	0,00
. Spese per la conduzione degli stabili da reddito	0,00	0,00	0,00	0,00
. Spese per la manutenzione ordin. Stab da reddito	0,00	0,00	0,00	0,00
. Spese manut. straord. e adatt. funzionale (*)	99.977.527,00	33.513.732,00	99.984.527,46	30.658.421,00
. Onere canone d'uso stabili di proprietà(**)		14.894.149,01		15.249.200,81
Totale	383.157.527,00	331.587.881,01	384.564.527,46	330.487.621,81

(*) Dato economico: quota di ammortamento dell'anno

(**) Dato economico: canone d'uso

**Costi di gestione dell' I.N.P.S. - Spese per acquisto di beni di consumo, servizi e immob. tecniche
(in termini finanziari di competenza ed economici)**

Tipologia e descrizione dei costi	Bilancio preventivo originario 2016		Bilancio preventivo assestato 2015	
	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici
2.2.3. - Postali, telefoniche, trasporti e facchinaggio	34.000.000,00	34.000.000,00	34.000.000,00	34.000.000,00
. Spese per servizi di contact center	100.500.000,00	100.500.000,00	100.500.000,00	100.500.000,00
. Spese per i servizi di outsourcing finalizzati al recupero di contributi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	134.500.000,00	134.500.000,00	134.500.000,00	134.500.000,00
2.2.4. - Stampati, cancelleria e lavori di tipografia	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00
2.2.5. - Accertamenti sanit. per concessione di prest.				
. Compensi ai medici liberi professionisti a capitolato, ai medici specialisti esterni ed ai laboratori di analisi	2.571.311,00	2.571.311,00	2.571.311,00	2.571.311,00
. Compensi ai componenti esterni commissioni mediche per l'accertamento dell'invalidità civile	39.471.920,07	39.471.920,07	39.471.920,07	39.471.920,07
. Premio di operosità ai medici liberi professionisti con incarico a capitolato cessati dal servizio (*)	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
Totale	42.043.231,07	42.048.231,07	42.043.231,07	42.048.231,07
2.2.6. - Altri beni e servizi				
. Spese rappresentanza	7.046,00	7.046,00	7.046,00	7.046,00
. Consulenze e collaborazioni	162.451,14	162.451,14	162.451,14	162.451,14
. Convegni, congressi, conferenze mostre ecc.	35.216,00	35.216,00	35.216,00	35.216,00
. Spese per la comunicazione istituzionale dell'utenza, spese pubblicità, spese per relazioni pubbliche	1.250.279,00	1.250.279,00	1.250.279,00	1.250.279,00
. Altre spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi degli uffici (archivi, pubblicità legale, etc)	29.716.932,00	29.716.932,00	29.706.932,00	29.706.932,00
Totale	31.171.924,14	31.171.924,14	31.161.924,14	31.161.924,14
2.2.7. - Concorsi	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00

(*) Dato economico: quota di accantonamento dell'anno

**Costi di gestione dell' I.N.P.S. - Spese per acquisto di beni di consumo, servizi e immob. tecniche
(in termini finanziari di competenza ed economici)**

Tipologia e descrizione dei costi	Bilancio preventivo originario 2016		Bilancio preventivo assestato 2015	
	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici
2.2.8. - Visite mediche di controllo	38.300.000,00	38.300.000,00	38.300.000,00	38.300.000,00
Totale altri acquisti per il funzionamento degli uffici (2.2.)	642.792.231,07	590.133.371,36	644.189.231,53	588.438.112,16
2.3. - Servizi affidati ad altri Enti				
. Amm.ne Poste (pag. pensioni)	50.383.000,00	50.383.000,00	55.529.000,00	55.529.000,00
. Invio comunicazioni postali all'utenza	105.289.438,99	105.289.438,99	105.289.438,99	105.289.438,99
. Banche pagamento pensioni - commissioni bancarie e postali	65.300.000,00	65.300.000,00	65.300.000,00	65.300.000,00
. Consorzio esattori, esattori e ricevitorie	53.195,00	53.195,00	53.195,00	53.195,00
. Casse marittime ed altri Enti	45.901,00	45.901,00	45.901,00	45.901,00
. Spese per servizi svolti CAF (ISEE, RED, DETR, ICRIC)	118.500.000,00	118.500.000,00	118.500.000,00	118.500.000,00
. Aggio ai concessionari, Onere F24 ad Agenzia entrate, Istituti di meteorologia, fornitura voucher, spese di notifica	139.609.100,00	139.609.100,00	139.609.100,00	139.609.100,00
. Aggio per riscossione fitti e crediti su fitti (Equitalia, Agenzia Entrate)	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
. Spese per il servizio di riscossione svolto dalle societa' di gestione di servizi aeroportuali - art. 2, comma 49, della legge 28 giugno 2012, n. 92	905.000,00	905.000,00	905.000,00	905.000,00
. Spese convenzione INPS-Siae	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
. Unità sanitarie locali	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
Totale	481.665.634,99	481.665.634,99	486.841.634,99	486.841.634,99
Complesso	1.518.707.866,06	1.441.761.614,68	1.525.280.866,52	1.451.950.420,48

Costi di gestione dell' I.N.P.S. - Altri oneri di funzionamento
(in termini finanziari di competenza ed economici)

Tipologia e descrizione dei costi	Bilancio preventivo originario 2016		Bilancio preventivo assestato 2015	
	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici
3.1.1. - Presidenza, Organi collegiali centrali di amministrazione, Comitati regionali e provinciali, altre Commissioni e Comitati centrali e periferici	2.039.648,00	2.039.648,00	2.127.399,00	2.127.399,00
3.1.2. - Collegio dei Sindaci	2.429.800,00	2.429.800,00	2.429.800,00	2.429.800,00
Totale 3.1.	4.469.448,00	4.469.448,00	4.557.199,00	4.557.199,00
3.2.1. - Spese legali connesse al recupero di contributi, concessione di prestazioni ed altre controversie (1)	254.846.373,00	254.846.373,00	254.807.274,24	254.807.274,24
3.2.2. - Altri oneri				
. Trasferimento economie al bilancio dello Stato	694.835.244,08	694.835.244,08	689.689.244,08	689.689.244,08
. Premi di assicurazione, risarcimenti, ecc.	8.426.657,56	8.426.657,56	8.236.657,56	8.236.657,56
. Progetti Europei	1.967.227,00	1.967.227,00	2.238.572,76	2.238.572,76
. Progetto Visitinps	162.500,00	162.500,00	130.000,00	130.000,00
. tributi diversi	12.685.000,00	12.685.000,00	12.685.000,00	12.685.000,00
Totale 3.2.2	718.076.628,64	718.076.628,64	712.979.474,40	712.979.474,40
Accantonamento al fondo imposte (2)		2.666.879,00		0,00
Totale 3.2	972.923.001,64	975.589.880,64	967.786.748,64	967.786.748,64
Complesso	977.392.449,64	980.059.328,64	972.343.947,64	972.343.947,64

(1) Al netto del risarcimento a diretto carico del FPLD

(2) Dato economico
Bilancio preventivo - 2016

Totale I

510

Recuperi spese di amministrazione - Bilancio preventivo originario 2016

Tabella "D"

Descrizione	Bilancio preventivo originario 2016
Proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni dell'istituto e da inserzioni pubblicitarie nelle pubblicazioni medesime	2.200,00
Rimborsi di spese relative alla riscossione di contributi ed altri servizi svolti per conto di enti ed organismi vari	18.875.619,83
Rimborsi di spese relative all'erogazione di prestazioni pensionistiche ed altri servizi svolti per conto di enti ed organismi vari	20.429.870,42
Rimborso spese per visite di controllo per conto dei datori di lavoro e enti previdenziali art. 5 comma 12 e 13, D.L. 463/83 convertito nella legge n. 638/83	24.500.000,00
Proventi derivanti dall'attivita' libero-professionale svolta dai medici dipendenti ai sensi dell'art. 87 del DPR n. 270/87	123.000,00
Proventi derivanti dall'attivita' di formazione richiesta per il proprio personale da altre organizzazioni pubbliche e private	1.000,00
Proventi derivanti dall'attivita' di gestione e di riscossione dei crediti contributivi ceduti ai sensi dell'art.13 , L.448/1998 come modificati dall'art. 1 D.L.308/99 convertito nella L.402/99	1.000.000,00
Recuperi e rimborsi di spese al personale	15.360.668,96
Recupero di spese per acquisto di beni di consumo e di servizi	24.284.519,50
Recupero di spese legali	3.500.000,00
Onorari di avvocato, competenze di procuratore e competenze giudizialmente riscosse di pertinenza del personale appartenente al ruolo professionale	10.000.000,00
Compensi dovuti da terzi per incarichi conferiti al personale dirigente	100.000,00
Rivalsa verso le amministrazioni locali per quote di trattamento di quiescenza e di tfr relative al personale dipendente che ricopre cariche elettive	20.000,00
Quota di indennita' di buonuscita e di trattamento di fine rapporto maturata dal personale di altri enti trasferito all'Istituto	1.623.965,98
Rette di asilo nido per i figli dei dipendenti e degli utenti esterni	290.000,00
Contributo dell'Unione Europea al finanziamento del progetto CHINA	1.100.000,00
Proventi derivanti da sponsorizzazioni	250.000,00
Totale recuperi conti finanziari	121.460.844,69
Rifusione da parte della Gias degli oneri per spese relative al funzionamento dell'ente posti a carico dello Stato	64.949.102,54
Gestione trattamenti pensionistici integrativi a favore del personale	13.532.356,46
Totale recuperi conti economici	78.481.459,00
Totale recuperi	199.942.303,69

Parte terza

Gestione finanziaria di cassa

La gestione finanziaria di cassa si riassume in:

Riscossioni	407.229 mln
Pagamenti	401.788 mln
- Avanzo sul complesso:	5.441 mln
- <i>Disavanzo di parte corrente</i>	-14.597 mln
- <i>Avanzo per movimenti in conto capitale</i>	19.671 mln
- <i>Avanzo partite di giro</i>	367 mln

Nelle tabelle che seguono, ordinate per quadri riepilogativi e di dettaglio, si fornisce la disarticolazione per Centri di responsabilità dei dati contabili di cassa.

Gestione finanziaria di cassa - Quadro riassuntivo per U.P.B.
Preventivo Originario 2016

Aggregati	Centri di responsabilità						Totale
	UPB 1	UPB 2	UPB 3	UPB 4	UPB 5	UPB 8	
	D.C. Entrate	D.C. Pensioni	D.C. Prestaz. a sostegno del reddito	D.C. Risorse Umane	D.C. Risorse Strumentali	Altre strutture di Direzione Generale	
Riscossioni	<u>Riscossioni correnti:</u>						
	Entrate contributive	207.769	770	1.224	0	6	-
	Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0	64	0	2	-	102.518
	Altre entrate	318	2.100	1.363	58	131	384
	Totale riscossioni correnti	208.086	2.934	2.587	66	131	102.902
	<u>Riscossioni in conto capitale:</u>						
	Entrate per alienazione beni patrim. - riscoss. crediti	-	-	1.457	173	150	3.222
	Trasferimenti in conto capitale	-	-	-	-	-	9
	Accensione di prestiti	-	-	-	-	-	20.554
	Totale riscossioni in conto capitale	-	-	1.457	173	150	23.785
Partite di giro	740	412	6.974	137	0	56.696	64.959
Totale delle Riscossioni	208.826	3.346	11.018	375	281	183.383	407.229
Pagamenti	<u>Pagamenti correnti:</u>						
	Funzionamento	-	-	-	1.786	730	23
	Interventi diversi	13.953	272.375	36.963	20	399	4.731
	Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	-	-	-	322	-	-
	Totale pagamenti correnti	13.953	272.375	36.963	2.129	1.129	4.754
	<u>Pagamenti in conto capitale:</u>						
	Investimenti	-	-	2.064	374	239	3.167
	Oneri comuni	-	-	-	-	-	50
	Totale pagamenti in conto capitale	-	-	2.064	374	239	3.217
	Partite di giro	822	412	6.995	137	0	56.227
Totale dei Pagamenti	14.774	272.788	46.021	2.640	1.368	64.198	401.788
Saldi	1. di parte corrente	194.133	-269.441	-34.376	-2.063	-998	98.148
	2. in conto capitale	-	-	-606	-201	-88	20.568
	3. per partite di giro	-81	-	-21	-	-	469
	4. sul complesso	194.052	-269.441	-35.004	-2.264	-1.087	119.185
							5.441

in mln

Gestione finanziaria di cassa - Quadro riassuntivo per U.P.B. Preventivo Originario 2016 / Preventivo Assestato 2015									
in mln									
Centri di responsabilit�									
Aggregati	D.C. Entrate			D.C. Pensioni			D.C. Prestazioni a sostegno del reddito		
	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Variazioni	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Variazioni	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Variazioni
Riscossioni									
<u>Riscossioni correnti:</u>									
Entrate contributive	207.769	203.290	4.478,7	770	734	35,5	1.224	1.111	113,5
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0	0	-0,2	64	112	-48,4	0	0	0,0
Altre entrate	318	329	-11,1	2.100	2.098	2,3	1.363	1.330	32,5
Totale riscossioni correnti	208.086	203.619	4.467,4	2.934	2.945	-10,6	2.587	2.441	146,0
<u>Riscossioni in conto capitale:</u>									
Entrate per alienazione beni patrimon. - riscoss. crediti	-	-	-	-	-	-	1.457	1.238	219,6
Trasferimenti in conto capitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accensione di prestiti	-	-	-	-	-	-	1.457	1.238	219,6
Totale riscossioni in conto capitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Partite di giro	740	841	-101,0	412	467	-55,0	6.974	5.496	1.477,7
Totale delle Riscossioni	208.826	204.460	4.366,4	3.346	3.412	-65,6	11.018	9.174	1.843,3
Pagamenti									
<u>Pagamenti correnti:</u>									
Funzionamento	-	-	-	-	-	-	-	0	-0,0
Interventi diversi	13.953	10.747	3.205,6	272.375	273.064	-688,6	36.963	37.008	-45,4
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale pagamenti correnti	13.953	10.747	3.205,6	272.375	273.064	-688,6	36.963	37.008	-45,4
<u>Pagamenti in conto capitale:</u>									
Investimenti	-	-	-	-	-	-	2.064	2.060	3,5
Oneri comuni	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale pagamenti in conto capitale	-	-	-	-	-	-	2.064	2.060	3,5
Partite di giro	822	934	-112,1	412	463	-50,7	6.995	5.502	1.493,3
Totale dei Pagamenti	14.774	11.681	3.093,5	272.788	273.527	-739,3	46.021	44.570	1.451,3
Saldi									
1. di parte corrente	194.133	192.872	1.261,8	-269.441	-270.119	678,0	-34.376	-34.567	191,4
2. in conto capitale	-	-	-	-	-	-	-606	-823	216,2
3. per partite di giro	-81	-93	11,1	-	4	-4,3	-21	-6	-15,6
4. sul complesso	194.052	192.779	1.273,0	-269.441	-270.115	673,8	-35.004	-35.396	392,0

Gestione finanziaria di cassa - Quadro riassuntivo per U.P.B.
Preventivo Originario 2016 / Preventivo Assestato 2015

In mln

Centri di responsabilit�	D.C. Risorse Umane			D.C. Risorse Strumentali			Altre strutture di Direzione Generale		
	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Variazioni	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Variazioni	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Variazioni
Aggregati									
Riscossioni									
<u>Riscossioni correnti:</u>									
Entrate contributive	6	6	-0,4	-	-	-	-	-	-
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	2	2	-	-	-	-	102.518	104.343	-1.824,3
Altre entrate	58	61	-2,8	131	165	-34,9	384	221	162,7
Totale riscossioni correnti	66	69	-3,3	131	165	-34,9	102.902	104.563	-1.661,6
<u>Riscossioni in conto capitale:</u>									
Entrate per alienazione beni patrim.- riscoss. crediti	173	172	0,9	150	-	150,2	3.222	3.892	-670,0
Trasferimenti in conto capitale	-	-	-	-	-	-	9	3.509	-3.499,9
Accensione di prestiti	173	172	0,9	150	-	150,2	20.554	19.126	1.427,2
Totale riscossioni in conto capitale	173	172	0,9	150	-	150,2	23.785	26.528	-2.742,7
Partite di giro	137	135	2,0	0	0	-0,2	56.696	53.962	2.734,1
Totale delle Riscossioni	375	376	-0,4	281	166	115,2	183.383	185.053	-1.670,2
Pagamenti									
<u>Pagamenti correnti:</u>									
Funzionamento	1.786	1.791	-5,4	730	748	-18,9	23	16	6,7
Interventi diversi	20	22	-1,6	399	400	-0,5	4.731	4.781	-50,1
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	322	327	-4,5	-	-	0,0	-	-	-
Totale pagamenti correnti	2.129	2.140	-11,4	1.129	1.148	-19,4	4.754	4.797	-43,3
<u>Pagamenti in conto capitale:</u>									
Investimenti	374	383	-8,7	239	269	-30,2	3.167	3.867	-699,6
Oneri comuni	-	-	-	-	-	0,0	50	3.550	-3.500,0
Totale pagamenti in conto capitale	374	383	-8,7	239	269	-30,2	3.217	7.417	-4.199,6
Partite di giro	137	135	2,0	0	0	-0,2	56.227	53.908	2.318,4
Totale dei Pagamenti	2.640	2.658	-18,2	1.368	1.417	-49,7	64.198	66.122	-1.924,5
Saldi									
1. di parte corrente	-2.063	-2.071	8,1	-998	-983	-15,5	98.148	99.766	-1.618,3
2. in conto capitale	-201	-211	9,6	-88	-269	180,4	20.568	19.111	1.456,9
3. per partite di giro	-	-	-	-	-	-	469	54	415,7
4. sul complesso	-2.264	-2.282	17,8	-1.087	-1.252	164,9	119.185	118.931	254,3

Gestione finanziaria di cassa

(in milioni)

Aggregati	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Preventivo Orig. 2016/Prev. Ass. 2015	
			var. assol.	var. %
RISCOSSIONI				
<u>Riscossioni correnti:</u>				
Entrate contributive	209.769	205.141	4.627,3	2,3
Trasferimenti correnti	102.584	104.457	-1.872,9	-1,8
Altre entrate correnti	4.353	4.204	148,7	3,5
Totale riscossioni correnti	316.705	313.802	2.903,0	0,9
<u>Riscossioni in conto capitale:</u>				
Alienazione di beni patrim. e riscos. crediti	5.003	5.302	-299,2	-5,6
Trasferimenti in conto capitale	9	3.509	-3.499,9	-99,7
Accensione di prestiti	20.554	19.126	1.427,2	7,5
Totale riscossioni in conto capitale	25.565	27.937	-2.371,9	-8,5
Partite di giro	64.959	60.901	4.057,6	6,7
TOTALE DELLE RISCOSSIONI	407.229	402.641	4.588,8	1,1
PAGAMENTI				
<u>Pagamenti correnti:</u>				
Funzionamento	2.538	2.556	-17,6	-0,7
Interventi diversi:	328.442	326.022	2.419,5	0,7
- Uscite per prestazioni istituzionali	308.873	309.612	-739,0	-0,2
- Trasferimenti passivi	3.866	4.438	-572,5	-12,9
- Altri interventi diversi	15.703	11.972	3.731,0	31,2
Tratt.quiescenza, integrativi e sostitutivi	322	327	-4,5	-1,4
Totale pagamenti correnti	331.302	328.905	2.397,4	0,7
<u>Pagamenti in conto capitale:</u>				
Investimenti	5.844	6.579	-735,0	-11,2
Oneri comuni	50	3.550	-3.500,0	-98,6
Totale pagamenti in conto capitale	5.894	10.129	-4.235,0	-41,8
Partite di giro	64.592	60.941	3.650,7	6,0
TOTALE DEI PAGAMENTI	401.788	399.975	1.813,1	0,5
SALDI				
1. di parte corrente	-14.597	-15.103	505,6	-3,3
2. in conto capitale	19.671	17.808	1.863,1	10,5
3. per partite di giro	367	-40	406,9	...
4. sul complesso	5.441	2.665	2.775,7	...

... Non valutabile o non significativa.

Gestione finanziaria di cassa

Le previsioni della gestione finanziaria di cassa espongono per le riscossioni un importo di 407.229 mln con un aumento di 4.589 mln rispetto al preventivo assestato 2015; i pagamenti si attestano, invece, a 401.788 mln con un incremento di 1.813 mln.

Le riscossioni hanno interessato le riscossioni correnti per 316.705 mln con un incremento di 2.903 mln rispetto alle precedenti previsioni pari a 313.802 mln.

➤ Le *entrate contributive* risultano pari a 209.769 mln ed evidenziano un incremento di 4.627 mln rispetto alle precedenti previsioni di 205.141 mln.

Le variazioni più significative all'interno della categoria delle aliquote contributive si riferiscono a:

- + 3.185 mln di contributi delle aziende tenute alla presentazione delle denunce rendiconto, previsti in 125.782 mln;
- + 143 mln di contributi degli esercenti attività commerciali, previsti in 7.490 mln;
- + 1.132 mln di contributi dei dipendenti dell'amministrazione pubblica (INPDAP), previsti in 55.454 mln.

➤ Le riscossioni per *trasferimenti correnti* pari a 102.584 mln evidenziano un decremento di 1.873 mln rispetto alle precedenti previsioni di 104.457 mln.

Le variazioni più significative riguardano:

- - 456 mln come apporto dello Stato a favore della gestione separata per i trattamenti pensionistici ai dipendenti dello Stato, nonché alle altre categorie di personale i cui trattamenti di pensione sono a carico del bilancio dello stato, di cui all'art. 2, comma 5, della legge n. 183/2011 (cap. 8E1203049);
- - 905 mln come contributo dello Stato a copertura del maggior onere derivante dall'indennità dell'assicurazione sociale per l'impiego, corrisposta ai lavoratori dipendenti non agricoli, di cui all'art. 2, commi da 1 a 18 (ASpI) e commi da 20 a 24 (miniASpI), della legge n. 92/2012 (cap. 8E1203222);

- - 338 mln come contributo dello Stato per la copertura progressiva degli oneri derivanti dalle agevolazioni contributive ai sensi dell'art. 37, comma 5, della legge n. 88/1989 (cap. 8E1203291);
- - 1.371 mln contributo dello Stato (Fondo speciale per l'occupazione e la formazione) a copertura degli oneri derivanti dalla concessione in deroga e dalla proroga dei trattamenti di integrazione salariale straordinaria, dei trattamenti di mobilità e di disoccupazione speciale di cui all'art. 3, comma, della legge n. 350/2003 e successive disposizioni modificative ed integrative (cap. 8E1203589);
- + 350 mln come contributo dello Stato a copertura degli oneri pensionistici di cui all'art. 37, comma 3, lett. c), della legge n. 88/89, all'art. 59, comma 34, della legge n. 449/97 e all'art. 2, comma 4, della legge n. 183/2011 (cap. 8E1203006);
- - 631 mln come contributo dello Stato per la copertura dei miglioramenti pensionistici di cui agli artt. 1, 2 e 2 bis del d.l. n. 409/1990 convertito nella legge n. 59/1991 (cap. 8E1203014);
- - 2.137 contributo dello Stato a copertura degli oneri pensionistici, derivanti dalla rivalutazione automatica delle pensioni di cui all'art. 1, del decreto legge 21 maggio 2015, n. 65, a seguito della sentenza della corte costituzionale n. 70/2015 (cap. 8E1203055);
- + 908 mln contributo dello Stato a copertura dell'onere per l'indennità di disoccupazione NASpI, corrisposta ai lavoratori dipendenti non agricoli, ai sensi degli articoli da 1 a 14, del decreto legislativo 4 marzo 2015, n. 22 (cap. 8E1203224);
- + 2.999 mln contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'esonero del versamento dei contributi previdenziali a carico dei datori di lavoro, per le nuove assunzioni con contratto di lavoro a tempo indeterminato, ai sensi dell'art. 1, commi da

118 a 124, della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (cap. 8E1203309);

- + 405 mln contributo dello Stato al fine di incentivare la natalità e contribuire alle spese per il sostegno, ai sensi dell'art. 1, commi da 125 a 129, della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (cap. 8E1203425).

➤ Le riscossioni per *altre entrate correnti* sono valutate in 4.353 mln con un incremento di 149 mln rispetto alle precedenti previsioni di 4.204 mln. La variazione è dovuta all'effetto combinato di minori entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazione di servizi (-59 mln), minori poste correttive e compensative di spese correnti (-28 mln) a fronte di maggiori redditi e proventi patrimoniali (+51 mln) e maggiori entrate non classificabili in altre voci per 184 mln, di cui 180 attribuibili al contributo derivante dall'incremento dell'addizionale comunale sui diritti d'imbarco dei passeggeri sugli aeromobili, per il finanziamento della gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali - art. 4, comma 75, della legge 28 giugno 2012, n. 92.

Le riscossioni in conto capitale pari a 25.565 mln presentano un decremento di 2.372 mln rispetto alle precedenti previsioni di 27.937 mln che comprendevano, inoltre, 3.500 mln di contributo dello Stato per il ripianamento delle anticipazioni concesse al soppresso INPDAP, non presenti nel preventivo 2016; a ciò si combina l'effetto positivo delle maggiori anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali, art. 35, commi 3 e 4 della L. 448/1998 (+ 1.427 mln).

Le partite di giro ammontano a 64.959 mln con un incremento di 4.058 mln rispetto alle precedenti previsioni (60.901 mln).

I pagamenti hanno interessato i pagamenti correnti per 331.302 mln con un incremento di 2.397 mln rispetto alle precedenti previsioni di 328.905 mln.

- I pagamenti per *funzionamento* risultano pari a 2.538 mln e presentano un decremento di 18 mln rispetto alle precedenti previsioni di 2.556 mln.
- Le *prestazioni istituzionali* risultano pari a 308.873 mln e presentano un decremento di 739 mln rispetto alle precedenti previsioni di 309.612 mln.

Le variazioni di maggior rilievo, rilevate con riferimento alle precedenti previsioni, si riferiscono a:

- - 413 mln per pensioni e relativi trattamenti per carichi familiari, previste in 191.934 mln – cap. 2U1205001;
- + 681 mln per prestazioni anticipate dalle aziende tenute alla presentazione delle denunce rendiconto, previste in 14.652 mln – cap. 3U1205002;
- - 931 mln per prestazioni economiche ai lavoratori disoccupati non agricoli (indennità di mobilità, indennità di disoccupazione e relativi trattamenti per carichi familiari), previste in 9.995 mln – cap. 3U1205003;
- - 595 mln per prestazioni economiche erogate direttamente ai lavoratori o rimborsate direttamente alle aziende, previste in 1.601 mln – cap. 3U1205009;
- - 324 mln per pensioni e relativi trattamenti per carichi familiari agli iscritti all'ex Inpdap, previste in 66.505 mln – cap. 2U1205091;
- + 405 mln assegno di natalità per ogni figlio nato o adottato tra il 1° gennaio 2015 e il 31 dicembre 2017, concesso ai sensi dell'art. 1, commi da 125 a 129, della legge 23 dicembre 2014, n. 190, previsto in 607 mln – cap. 3U1205097.

Gestione finanziaria di cassa

➤ I *trasferimenti passivi* risultano pari a 3.866 mln con un decremento di 573 mln rispetto alle precedenti previsioni di 4.438 mln, imputabile, per lo più, alla diminuzione di 700 mln dei contributi per l'erogazione ai lavoratori dipendenti del settore privato del TFR di cui all'art. 1, c. 755, della legge n. 296/2006 (cap. 2U1206026).

Gli *altri interventi diversi* sono pari a 15.703 mln, con un incremento di 3.731 mln rispetto alle precedenti previsioni di 11.972 mln, dovuto, in massima parte, a poste correttive e compensative di entrate correnti (+3.266 mln).

I pagamenti in conto capitale sono pari a 5.894 mln, con un decremento di 4.235 mln rispetto alle precedenti previsioni di 10.129 mln, che comprendevano, inoltre, 3.500 mln di rimborso di anticipazioni effettuate dalla Tesoreria in aggiunta a minori spese, in sede di preventivo 2016, per la concessione di crediti e anticipazioni (-696 mln).

Le partite di giro ammontano a 64.592 mln.

Parte quarta

Gestione economico - patrimoniale

Conto economico

Il valore della produzione nel bilancio preventivo 2016 è previsto in 311.725 mln (312.709 mln nelle precedenti previsioni) ed è la risultante del gettito delle entrate contributive, opportunamente rettificate ed integrate con gli sgravi contributivi e con i ratei ed i risconti per un importo di 204.989 mln (203.805 mln nelle precedenti previsioni) e degli altri ricavi e proventi (trasferimenti attivi ed altre entrate di competenza dell'anno) per un totale di 106.736 mln (108.904 mln nelle precedenti previsioni).

Il costo della produzione è stato previsto in 323.114 mln con un aumento di 1.142 mln rispetto ai 321.972 mln delle precedenti previsioni.

L'aggregato in argomento tiene conto delle seguenti componenti:

- prestazioni istituzionali per 307.004 mln (306.972 mln nelle precedenti previsioni). Tale importo è opportunamente rettificato con i recuperi di prestazioni e i ratei e risconti;
- spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi pari a 717 mln (734 mln nelle precedenti previsioni) con una diminuzione di 17 mln;
- costi del personale per un importo di 2.107 mln con un diminuzione di 200 mln (2.307 mln nelle precedenti previsioni);
- ammortamenti e svalutazioni per un importo di 7.812 mln, con un aumento di 1.921 mln (5.891 mln nelle precedenti previsioni) dovuta essenzialmente alla svalutazione dei crediti contributivi che da 5.705 mln delle precedenti previsioni passa a 7.612 mln;
- accantonamenti ai fondi rischi subiscono una diminuzione di 26 mln rispetto alle precedenti previsioni;
- prelievo dai fondi per oneri per 32 mln , con una differenza di 354 mln rispetto alla quota di accantonamento delle precedenti previsioni (322 mln);

Gestione economico-patrimoniale

- oneri diversi di gestione pari a 5.506 mln rispetto ai 5.771 mln delle precedenti previsioni da imputare essenzialmente alle variazioni dei trasferimenti passivi per 3.823 mln e alle spese non classificabili in altre voci che aumentano di 1.632 mln.

Pertanto la differenza tra il valore e il costo della produzione si attesta a -11.388 mln rispetto ai -9.263 mln delle precedenti previsioni.

I proventi e oneri finanziari ammontano a 385 mln (332 mln nelle precedenti previsioni) e sono la risultante di proventi finanziari per 435 mln (383 mln nelle precedenti previsioni) e interessi passivi e altri oneri finanziari per 51 mln inalterato rispetto alle precedenti previsioni.

In relazione alle componenti economiche sopra riportate, il risultato d'esercizio prima delle imposte si attesta a -11.004 mln (-8.930 mln nelle precedenti previsioni) che per effetto delle imposte dell'esercizio (207 mln) risulta essere -11.211 mln (-9.160 mln nelle precedenti previsioni).

Di seguito si riportano delle sintesi del conto economico generale raffrontato con le precedenti previsioni e inoltre una serie di prospetti contenenti il risultato d'esercizio e la situazione patrimoniale suddivisi per Gestioni e Fondi amministrati dall'Istituto.

Preventivo economico generale

(in milioni)

Denominazione Conto		Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Variazioni
A	Valore della produzione	311.725	312.709	-983,6
	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	204.989	203.805	1.184,9
	Entrate accertate nell'esercizio	204.879	203.499	1.380,4
	Rettifica delle entrate accertate nell'esercizio con i ratei e risconti	110	306	-195,5
	Altri ricavi e proventi	106.736	108.904	-2.168,4
	Entrate accertate nell'esercizio	106.736	108.905	-2.169,1
	Rettifica delle entrate accertate nell'esercizio con i ratei e risconti	0	-1	0,7
B	Costo della produzione	-323.114	-321.972	-1.141,8
	Costi per acquisto materie prime, sussidiarie, consumo e merci	-307.721	-307.706	-14,8
	<i>Prestazioni istituzionali</i>	-307.004	-306.972	-32,3
	Spese impegnate nell'esercizio	-306.071	-306.764	693,1
	Rettifica delle spese impegnate nell'esercizio con i ratei e rimanenze	-933	-208	-725,4
	<i>Spese per acquisto beni di consumo e servizi</i>	-717	-734	17,5
	Spese impegnate nell'esercizio	-717	-734	17,5
	Rettifica delle spese impegnate nell'esercizio con i ratei e risconti	0	0	0,0
	Costi per il personale	-2.107	-2.307	200,0
	Spese impegnate nell'esercizio	-2.078	-2.087	8,9
	Assegnazioni a fondi e accantonamenti vari	-103	-303	199,9
	Prelievi da fondi e accantonamenti vari	74	83	-8,8
	Ammortamenti e svalutazioni	-7.812	-5.891	-1.920,3
	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-114	-101	-12,8
	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	-86	-86	-0,6
	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	-7.612	-5.705	-1.907,0
	Prelievi da fondi e accantonamenti vari	0	0	0,1
	Accantonamenti ai fondi per rischi	0	26	-26,0
	Accantonamenti ai fondi per oneri	32	-322	354,3
	Oneri diversi di gestione	-5.506	-5.771	265,0
	Spese impegnate nell'esercizio	-5.506	-5.771	265,1
	Assegnazioni a fondi e accantonamenti vari	0	0	-0,1
	Rettifica delle spese impegnate nell'esercizio con i ratei e risconti	0	0	0,0
	Differenza tra valori e costi della produzione	-11.388	-9.263	-2.125,4
C	Proventi e oneri finanziari	385	332	52,5
	Altri proventi finanziari	435	383	52,3
	Entrate accertate nell'esercizio	435	384	51,0
	Rettifica delle entrate accertate nell'esercizio con i ratei e dei risconti	0	-1	1,3
	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-51	-51	0,2
D	Rettifiche di valore di attivita' finanziarie	0	0	0,0
	Svalutazioni	0	0	0,0
	Rivalutazioni	0	0	0,0
E	Proventi e oneri straordinari	0	1	-0,6
	Proventi straordinari	0	1	-0,7
	Oneri straordinari	0	0	0,0
	Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	0	0	0,0
	Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	0	0	0,0
	Risultato prima delle imposte	-11.004	-8.930	-2.073,6
	Imposte dell'esercizio	-207	-230	23,0
	Risultato d'esercizio (+/-)	-11.211	-9.160	-2.050,5
	<i>Assegnazione e prelievi da riserve legali</i>	-2.928	-2.837	-90,9
	Prelievi da riserve legali	15	7	8,1
	Assegnazione alle riserve legali	-2.943	-2.844	-99,0
Avanzo (+) Disavanzo (-) Economico		-14.138	-11.997	-2.141,5

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

(in milioni)

Aggregati	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Preventivo Orig. 2016/ Prev. Ass. 2015	
			var. assol.	var. %
VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	204.989	203.805	1.184,9	0,6
Consumi di materie prime e servizi esterni	(307.721)	(307.706)	-14,8	0,0
VALORE AGGIUNTO	-102.732	-103.902	1.170,1	-1,1
Costo del lavoro	(2.107)	(2.307)	200,0	-8,7
MARGINE OPERATIVO LORDO	-104.839	-106.209	1.370,1	-1,3
Ammortamenti	(200)	(187)	-13,4	7,2
Stanziamenti a Fondo rischi e oneri	(7.579)	(6.001)	-1.578,7	26,3
Saldo proventi e oneri diversi	101.230	103.133	-1.903,4	-1,8
RISULTATO OPERATIVO	-11.388	-9.263	-2.125,4	22,9
Proventi e oneri finanziari	385	332	52,5	15,8
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0,0	0,0
RISULTATO ANTE COMPONENTI STRAORD. E IMPOSTE	-11.004	-8.931	-2.072,9	23,2
Proventi ed oneri straordinari	0	1	-0,6	-94,5
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-11.004	-8.930	-2.073,6	23,2
Imposte di esercizio	(207)	(230)	23,0	-10,0
RISULTATO DI ESERCIZIO	-11.211	-9.160	-2.050,5	22,4
Assegnazione e prelievi da riserve legali	(2.928)	(2.837)	-90,9	3,2
AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO	(14.138)	(11.997)	-2.141,5	17,9

... Non valutabile o non significativa.

SITUAZIONE ECONOMICO - PATRIMONIALE

(in milioni)

Aggregati	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Preventivo Orig. 2016/ Preventivo Ass. 2015	
			var. assol.	var. %
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'esercizio	12.962	18.407	-5.445,1	-29,6
Valore della produzione	311.725	312.709	-983,6	-0,3
Costo della produzione	323.114	321.972	1.141,8	0,4
Differenza produzione	-11.388	-9.263	-2.125,4	22,9
Proventi (+) e oneri (-) finanziari	385	332	52,5	15,8
Rettifiche di valore di att. finanziarie	0	0	0,0	0,0
Proventi (+) e oneri (-) straordinari	0	1	-0,6	-94,5
Imposte dell'esercizio	-207	-230	23,0	-10,0
Risultato dell'esercizio	-11.211	-9.160	-2.050,5	22,4
Incrementi del patrimonio *	32	3.715	-3.683,0	-99,1
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'esercizio	1.783	12.962	-11.178,6	-86,2

... Non valutabile o non significativa.

* La voce Incrementi del patrimonio per 32 mln nel 2016 è rappresentata dall'incremento della riserva patrimoniale dei fondi di solidarietà. Nel 2015 la stesse comprende 3.500 mln per ripianamento del debito per anticipazioni di tesoreria in base al combinato disposto ex art. 1, comma 5, legge n. 147/2013 e ex art. 49, comma 2, del d.l. n. 66/2014, convertito dalla L. 89/2014 nonché 215 mln per la costituzione di riserva del fondo di solidarietà residuale.

RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO E SITUAZIONE PATRIMONIALE DELLE GESTIONI AMMINISTRATE

Fondi o gestioni	Risultato di esercizio		Situazione patrimoniale	
	Prev. Orig. 2016	Prev. Ass. 2015	Prev. Orig. 2016	Prev. Ass. 2015
- <i>Gestioni pensionistiche dell'A.G.O.</i> <i>Gestione lavoratori dipendenti:</i> Fondo pensioni lavoratori dipendenti	-3.087	-3.160	-136.436	-133.348
<i>Comparto lavoratori autonomi :</i> Gestione dei contributi e delle prestazioni previd. dei coltivatori diretti, mezzadri e coloni	-3.767	-3.618	-87.404	-83.636
Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali degli artigiani	-5.720	-5.299	-60.598	-54.878
Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali degli esercenti attività commerciali	-1.532	-1.205	-4.367	-2.835
Gestione per la tutela previdenziale dei soggetti che esercitano per professione abituale, ancorché non esclusiva, attività di lavoro autonomo	7.251	7.414	111.340	104.090
- <i>Gestioni pensionistiche esclusive dell'A.G.O. :</i> Gestione speciale di previdenza dei dipendenti dell'amministrazione pubblica (*)	-4.970	-4.946	-11.228	-6.258
- <i>Gestioni pensionistiche sostitutive dell'A.G.O. :</i> Fondo previdenza dazieri	0	0	0	0
Fondo previdenza volo	-169	-166	-796	-627
Fondo spedizionieri doganali	0	0	13	13
Fondo speciale di previdenza per gli sportivi	0	0	0	0
Gestione speciale per il pers. delle Ferrovie dello Stato	0	0	1	1
Gestione speciale per il pers. delle Poste Italiane Spa	-265	-232	834	1.099
Gestione speciale di previdenza e assistenza per i lavoratori dello spettacolo	239	281	4.463	4.225
- <i>Gestioni pensionistiche integrative dell'A.G.O. :</i> Gestione speciale minatori	-14	-13	-606	-592
Fondo previdenza gas	-9	-4	124	133
Fondo previdenza esattoriali	29	-70	912	884
Gestione speciale Enti disciolti	0	0	0	0
Fondo previdenza personale enti portuali Genova e Trieste	0	0	0	0
- <i>Gestioni pensionistiche diverse :</i> Fondo previdenza iscrizioni collettive	0	0	13	13
Fondo di prev. persone che svolgono lavori di cura non retrib. derivanti da respons. familiari	-16	-13	-33	-18
Fondo previdenza clero	-56	-60	-2.272	-2.217
Assicurazione facoltativa invalidità e vecchiaia	0	0	-15	-15
Fondo per l'erogazione di trattamenti previdenziali vari	-1	-1	-143	-142

Fondi o gestioni	Risultato di esercizio		Situazione patrimoniale	
	Prev. Orig. 2016	Prev. Ass. 2015	Prev. Orig. 2016	Prev. Ass. 2015
- <i>Gestione altri trattamenti temporanei :</i> Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti	1.554	2.090	187.370	185.816
F.do oneri contr. copertura prev. periodi non assicurati lav.ri gestione ex Legge n. 335/95	16	15	336	320
Fondo per l'erogazione ai lavoratori dipendenti del settore privato del TFR	0	0	0	0
- <i>Gestioni a carico dello Stato</i> Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali	0	0	0	0
Gestione per l'erogazione pensioni, assegni ed indennità agli invalidi civili	0	0	0	0
- <i>Altre Gestioni</i> Fondo solidarietà personale imprese credito cooperativo	2	3	61	60
Fondo solidarietà personale imprese credito	-15	-49	44	59
Fondo solidarietà personale imprese assicuratrici	1	5	9	8
Fondo sostegno reddito personale già dipendenti Monopoli Stato	0	0	0	0
Fondo previdenza personale imprese assicurazioni in liquidazione coatta amministrativa	0	-9	1	1
Fondo di solidarietà del personale addetto al servizio riscossione tributi erariali	-39	49	58	97
Fondo sostegno per il trasporto aereo	-7	-28	376	383
Fondo di solidarietà per "Poste Italiane S.p.A."	22	21	92	70
Fondo di solidarietà residuale	0	0	389	381
Fondo per le politiche attive a sostegno del reddito e dell'occupazione personale gruppo FS	0	0	2	0
Fondo di solidarietà aziende trasporto pubblico	0	0	21	0
Fondo di solidarietà settore marittimo	0	0	0	0
COMPLESSO DELLE GESTIONI	-10.555	-8.996	2.562	13.086
Avanzo patrimoniale ex SCAU	0	0	44	44
Gestione provvisoria ex SPORTASS	0	0	-3	-3
Fondo di riserva per spese impreviste	-656	-164	-820	-164
TOTALE GENERALE	-11.211	-9.160	1.783	12.962

(*) Il Patrimonio netto al 31/12/2016 comprende 31 mln per assegnazione alla riserva patrimoniale dei fondi di solidarietà

Stato patrimoniale

Dalla situazione patrimoniale riportata nella tabella che segue, sono messi a confronto i valori al 31 dicembre derivanti dall'assestamento al bilancio preventivo 2015 con i valori del preventivo 2016.

Le attività ammontano a complessivi 188.957 mln e si riferiscono a:

- immobilizzazioni (immateriali, materiali e finanziarie) per un totale di 18.839 mln (18.133 mln nelle precedenti previsioni). Si rilevano 2.532 mln per immobili da reddito e 1.360 mln per crediti verso l'erario per versamenti di ritenute IRPEF non dovuti.
- attivo circolante, composto da rimanenze, residui attivi e disponibilità liquide per un ammontare di 144.608 mln (134.928 mln nelle precedenti previsioni). Nell'ambito di questa voce, le cifre più rilevanti attengono ai crediti verso iscritti, soci e terzi che al netto dei fondi svalutazione, pari a 58.156 mln, ammontano a 55.248 mln, ai crediti per trasferimenti da parte dello Stato per 48.633 mln e alle disponibilità liquide presso la Tesoreria dello Stato per 28.867 mln;
- ratei e risconti attivi finali che evidenziano 25.510 mln di ratei attivi (25.403 mln nelle precedenti previsioni) e sono costituiti quasi interamente da contributi economicamente pertinenti all'esercizio 2016 il cui accertamento (in competenza finanziaria) avverrà nell'anno 2017.

Le passività, con esclusione del patrimonio netto, ammontano a 187.174 mln e sono costituite da:

- fondi per rischi ed oneri per un ammontare di 5.772 mln (5.833 mln nelle precedenti previsioni), tra questi, da utilizzare negli esercizi successivi, si evidenziano:
 - 1.813 mln al fondo di accantonamento di somme di pertinenza del fondo TFR;
 - 985 mln al fondo di garanzia a copertura dei rischi connessi con l'erogazione dei prestiti concessi o garantiti dall'Istituto agli iscritti della gestione unitaria delle prestazioni creditizie e sociali, dei

piccoli prestiti agli iscritti della gestione ex Enam e dei mutui alle cooperative, agli Enti locali e ad altri Enti;

- 489 mln al fondo di accantonamento del contributo dello Stato a copertura degli oneri pensionistici derivanti dalla totalizzazione di periodi assicurativi;
 - 444 mln al fondo di accantonamento del contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dagli interventi e misure agevolative in materia di riscatto del corso legale di laurea e per la totalizzazione dei periodi contributivi ai fini pensionistici;
 - 390 mln al fondo di accantonamento del contributo dello Stato da utilizzare negli esercizi successivi a copertura degli oneri derivanti dagli sgravi contributivi relativi a prestazioni temporanee di cui all'art. 1, comma 766, lett. a), della legge n. 296/2006.
- trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato per 2.122 mln con una diminuzione di 45 mln rispetto alle precedenti previsioni;
 - debiti per un importo di 171.351 mln (150.506 mln nelle precedenti previsioni). Nell'ambito di questo importo la voce più rilevante si riferisce per 154.584 mln ai debiti verso lo Stato e verso gli altri enti pubblici tra cui 32.155 mln per anticipazioni di Tesoreria e 110.550 mln per anticipazioni dello Stato alle gestioni previdenziali di cui all'art. 35, commi 3 e 4, della legge 448/1998;
 - ratei e risconti passivi finali e riserve tecniche per un ammontare complessivo di 7.929 mln (6.997 mln nelle precedenti previsioni).

Il differenziale pari a 1.783 mln costituisce il patrimonio netto composto dai seguenti elementi di segno opposto:

- riserve obbligatorie per 66.903 mln (63.975 mln nelle precedenti previsioni);
- Contributi per ripiano disavanzi per 25.198 mln, di cui 21.698 mln ai sensi dell' art. 1, co. 5, della legge di stabilità 2014 e 3.500 mln per il combinato disposto ex art. 1, co. 5, della legge di stabilità 2014 e ex art. 49, comma 3 del decreto-legge n. 66/2014 convertito dalla legge n. 89/2014;
- Consistenza della riserva legale dei Fondi di solidarietà, di cui alla legge n. 92/2012 e al decreto legislativo n. 148/2015, per 413 mln;

- disavanzi economici degli esercizi precedenti (76.592 mln) e disavanzo economico d'esercizio (14.138).

Stato Patrimoniale Generale

in mln

Attività			
Descrizione	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015	Differenza
<i>Immobilizzazioni</i>			
Immobilizzazioni Immateriali			
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	3	2	0,4
Immobilizzazioni in corso e acconti	234	189	45,0
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	22	25	-3,0
Altre	5	7	-2,1
Totale	264	224	40,3
Immobilizzazioni Materiali			
Terreni e fabbricati meno f.do ammortamento	2.281	2.340	-59,5
Impianti e macchinari meno f.do ammortamento	251	309	-57,6
Auto e moto meno f.ndo ammortamento	-	-	-
Immobilizzazioni in corso ed acconti	327	245	82,7
Diritti reali di godimento	-	-	-
Altri beni meno f. ammortamento	202	167	35,1
Totale	3.061	3.060	0,8
Immobilizzazioni Finanziarie			
Partecipazioni in:			
altri Enti	123	123	0,0
Crediti:			
verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	1.258	1.258	-
verso altri	11.910	11.193	716,8
Altri titoli	1.269	1.323	-53,7
Crediti finanziari diversi	954	953	1,4
Impieghi in oro	0	0	-
Totale	15.514	14.849	664,5
Totale Immobilizzazioni	18.839	18.133	705,6
<i>Attivo circolante</i>			
Rimanenze	3	3	0,0
Prestazioni in attesa di valori di copertura	277	269	7,5
Totale	279	272	7,5
Residui attivi meno f.do svalutazione crediti			
Crediti verso utenti, clienti, ecc.	203	203	-
Crediti verso iscritti, soci e terzi	55.248	53.838	1.409,8
Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	54.828	51.856	2.971,4
Crediti verso altri	283	284	-0,2
Totale	110.562	106.181	4.381,0
Attività finanziare non immobilizzate			
Altre partecipazioni	225	375	- 150,0
Disponibilità liquide			
Depositi bancari e postali	4.675	5.197	-522,1
Denaro presso le Tesorerie dello Stato	28.867	22.904	5.963,2
Totale	33.542	28.100	5.441,0
Totale Attivo circolante	144.608	134.928	9.679,6
<i>Ratei e Risconti</i>			
Ratei attivi	25.510	25.403	106,5
Totale Ratei e risconti	25.510	25.403	106,5
Totale Attivo	188.957	178.465	10.491,7
Passività			
Descrizione	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015	Differenza
<i>Patrimonio netto</i>			
Riserve obbligatorie e derivanti da legge	66.903	63.975	2.927,8
Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	-76.592	-64.595	-11.996,9
Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	-14.138	-11.997	-2.141,5
Contributi per copertura disavanzi	25.198	25.198	0,0
Costituzione riserve	413	381	31,3
Totale Patrimonio netto	1.783	12.962	-11.179,4
<i>Fondi per Rischi ed Oneri</i>			
per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0	0,0
per imposte	11	11	0,0
per altri rischi e oneri futuri	5.761	5.821	-60,8
Totale Fondi rischi ed oneri	5.772	5.833	-60,8
<i>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</i>			
Totale Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.122	2.167	-44,9
<i>Debiti</i>			
Debiti verso fornitori	951	951	0,0
Rappresentati da titoli di credito	29	29	0,0
Debiti tributari	8	9	-0,8
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.526	2.493	32,8
Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	5.104	5.091	13,3
Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	154.584	133.854	20.730,5
Debiti diversi	8.150	8.081	69,2
Totale Debiti	171.351	150.506	20.845,0
<i>Ratei e risconti</i>			
Ratei passivi	7.525	6.586	938,4
Risconti passivi	36	40	-4,0
Riserve tecniche	368	371	-2,6
Totale Ratei e risconti	7.929	6.997	931,8
Totale Passivo	188.957	178.465	10.491,7
Bilancio preventivo - 2016	Totale 1	Totale 1	535

CREDITI

(in milioni)

Aggregati	Consistenza		Variazioni	
	al 31/12/2016	al 31/12/2015	assolute	in %
1. <i>Crediti verso utenti, clienti, ecc.</i> per entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	203	203	0,0	0
	203	203	0,0	0,0
2. <i>Crediti verso iscritti, soci e terzi</i> per aliquote contrib. a carico dei datori di lavoro e/o deali iscritti (1)	113.405	104.383	9.021,3	8,6
per quote di partecip. degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	104.390	95.505	8.884,8	9,3
per poste correttive e compensative di spese correnti (2)	3	3	0,0	0,0
per entrate non classificabili in altre voci	4.556	4.556	0,0	0,0
per alienazione di immobili e diritti reali	2.271	2.227	44,1	2,0
per alienazione di immobilizzazione tecniche	113	113	0,0	0,0
per contributi riscossi per conto di altri enti	0	0	0,0	0,0
	2.073	1.980	92,4	4,7
3. <i>Crediti verso lo stato ed altri soggetti pubblici</i> per trasferimenti da parte dello Stato	54.828	51.856	2.971,4	5,7
per trasferimenti da parte delle Regioni	48.633	45.678	2.955,0	6,5
per trasferimenti da parte di altri Enti pubblici del settore pubblico	659	659	0,0	0,0
verso lo Stato ed altri Enti per entrate aventi natura di partite di giro	5.190	5.086	104,1	2,0
	345	433	-87,8	-20,3
4. <i>Crediti verso altri</i> per redditi e proventi patrimoniali (3)	293	293	-0,2	-0,1
per altre entrate non classificabili in altre voci	210	210	0,0	0,0
per altre riscossioni	7	7	0,0	...
per altre entrate aventi natura di partite di giro	58	59	-0,2	-0,3
	17	17	0,0	...
Totale crediti	168.728	156.735	11.992,5	7,7

... Non valutabile o non significativa.

Al lordo del	Importo fondo svalutazione	Importo netto
(1) fondo svalutazione crediti contributivi	56.253	48.136
(2) fondo svalutazione per prestazioni da recuperare	1.903	2.653
(3) fondo svalutazione crediti verso locatari di immobili da reddito	9	201

DEBITI

(in milioni)

Aggregati	Consistenza		Variazioni	
	al 31/12/2016	al 31/12/2015	assolute	in %
1. <i>Debiti verso fornitori</i>	951	951	0,0	0,0
per spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	715	715	0,0	0,0
per l'acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari	3	3	0,0	0,0
per l'acquisizione beni di immobilizzazioni tecniche	233	233	0,0	0,0
2. <i>Debiti rappresentati da titoli di credito</i>	29	29	0,0	0,0
per sottoscrizioni di partecip. e acquisto di valori mobiliari	29	29	0,0	0,0
3. <i>Debiti tributari</i>	8	9	-0,8	-9,8
per oneri tributari	8	9	-0,8	-9,8
4. <i>Debiti verso istituti di prev. e sicurezza sociale</i>	2.526	2.493	32,8	1,3
verso istituti di previdenza per trasferimenti passivi	4	4	0,0	0,0
per oneri finanziari	0	0	0,0	0,0
verso istituti di previd. per spese aventi natura di partite di	2.522	2.489	32,8	1,3
5. <i>Debiti v. iscritti, soci e terzi per prestaz. dovute</i>	5.104	5.091	13,3	0,3
per prestazioni istituzionali	5.104	5.091	13,3	0,3
6. <i>Debiti verso lo stato ed altri soggetti pubblici</i>	154.584	133.854	20.730,5	15,5
anticipazioni di tesoreria	32.155	32.155	0,0	0,0
anticipazioni dello Stato alle gestioni prev. Art. 35, commi 3 e				
4. legge 448/1998 e 4. legge 448/1998	110.550	90.216	20.333,5	22,5
per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	2.372	2.356	16,4	0,7
presunta insussistenza dei residui passivi	-994	-994	0,0	0,0
per rimborsi	1.942	1.942	0,0	0,0
verso lo Stato per spese aventi natura di partite di giro	8.549	8.168	380,6	4,7
verso regioni per assegni familiari	9	9	0,0	0,0
verso i.n.a.d.el. L. 303/74	3	3	0,0	0,0
7. <i>Debiti diversi</i>	8.150	8.081	69,2	0,9
per spese per gli organi dell'Ente	4	4	0,0	0,0
per oneri per il personale in attività di servizio	348	348	0,0	0,0
per oneri per il personale in quiescenza	4	4	0,0	0,0
per trasferimenti passivi	281	340	-58,6	-17,3
per oneri finanziari	2.389	2.389	0,0	0,0
per poste correttive e compensative di entrate correnti	655	655	0,0	0,0
per spese non classificabili in altre voci	351	351	0,0	0,0
per concessioni di crediti e anticipazioni	399	399	0,0	0,0
per indennità e similari al personale cessato dal servizio	0	0	0,0	0,0
per altre spese aventi natura di partite di giro	1.599	1.641	-42,1	-2,6
per depositi cauzionali	10	10	0,0	0,0
per debiti diversi	2.018	1.848	170,0	9,2
per debiti v/aziende per depositi (art. 1, co. 1223, n. 296/06)	14	14	0,0	...
per anticipazioni pagamenti di prestazioni per conto di terzi	78	78		
Totale Debiti	171.351	150.506	20.845,0	13,8

... Non valutabile o non significativa.

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI CONTRIBUTIVI

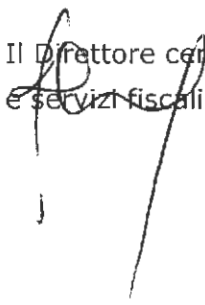
Aggregati	Crediti contributivi lordi al 31.12.2016 (a)	Movimento fondo svalutazione crediti - anno 2016			Credito contributivo al netto della svalutazione al 31.12.2016 g = (a - e)
		all'inizio dell'anno (b)	Prelevi dell'anno (c)	Assegnazioni dell'anno (d)	alla fine dell'anno (e)
Gestioni amministrate					
. F.do pensioni lavoratori dipendenti	49.574	26.163	0	3.938	30.102
. Prestazioni temporanee lavoratori dipendenti	7.110	3.826	0	506	4.332
. Coltivatori diretti, coloni e mezzadri	2.056	1.028	0	196	1.224
. Artigiani	16.014	6.662	0	1.133	7.794
. Esercenti attività commerciali	21.657	7.249	0	1.481	8.220
. Parasubordinati	2.400	201	0	39	240
. Gestione riscossione dei contributi di malattia SSN	2.133	2.112	0	0	21
. Gestione interventi assist. sostegno gest. previd.li	988	318	0	48	622
. Fondo di tesoreria	1.156	393	0	165	598
. Gestione speciale soppresso ENPALS	607	257	0	57	293
. Gestione riscossione dei contributi per conto terzi	469	294	0	47	128
. Gestione riscossione dei contributi di malattia	102	101	0	0	1
. Fondo volo	69	30	0	2	37
. Fondo clero	32	3	0	0	28
. Fondo dazieri	5	0	0	0	5
. Fondo minatori	0	0	0	0	0
. Fondo gas	2	1	0	0	1
. Fondo esattoriali	3	2	0	0	2
. Altre	12	0	0	0	12
Totale crediti contributivi	104.390	48.642	0	7.612	56.253
Percentuale media di svalutazione					53,9

(in milioni)

Gestione economico-patrimoniale

Tanto si rappresenta ai sensi dell'articolo 9 del Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'Istituto.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali



Il Direttore generale



**Quadro normativo delle disposizioni di contenimento
delle spese di funzionamento**

Inps Bilancio preventivo 2016

Allegato 1

Disposizioni rivolte a tutte le pubbliche Amministrazioni

Legge n. 244 del 24 dicembre 2007, (legge finanziaria 2008)

“Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato”

Articolo 2 - (come modificato dall'articolo 8, c. 1, legge n. 122 del 30 luglio 2010)

Comma 593. contenimento delle spese postali e telefoniche.

In relazione a quanto previsto dai commi 591 e 592, le dotazioni delle unità previsionali di base degli stati di previsione dei Ministeri concernenti spese postali e telefoniche sono rideterminate in maniera lineare in misura tale da realizzare complessivamente una riduzione di 7 milioni di euro per l'anno 2008, 12 milioni di euro per l'anno 2009 e 14 milioni di euro a decorrere dal 2010. Le altre pubbliche amministrazioni dovranno altresì adottare misure di contenimento delle suddette spese al fine di realizzare risparmi in termini di indebitamento netto non inferiori a 18 milioni di euro per l'anno 2008, a 128 milioni di euro per l'anno 2009 e a 272 milioni di euro per l'anno 2010. Al fine di garantire l'effettivo conseguimento di tali obiettivi di risparmio, in caso di accertamento di minori economie, si provvede alle corrispondenti riduzioni dei trasferimenti statali nei confronti delle pubbliche amministrazioni inadempienti.

Con riferimento alla disposizione sopra citata, nonché alle disposizioni riportate nel prosieguo, si fa presente che le spese sono state oggetto di riduzione nei precedenti bilanci mediante il crescente utilizzo di sistemi di invio e comunicazioni telematici.

Commi 618 – 623: disposizioni di carattere generale di contenimento e razionalizzazione delle spese con particolare riferimento alle spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli stabili strumentali.

Le spese annue di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati dalle amministrazioni centrali e periferiche dello Stato non possono eccedere, a decorrere dal 2011, la misura del 2 per cento del valore dell'immobile utilizzato. Detto limite di spesa è ridotto all'1 per cento nel caso di esecuzione di interventi di sola manutenzione ordinaria. Per gli immobili in locazione passiva, è ammessa la sola manutenzione ordinaria nella misura massima dell'1 per cento del valore dell'immobile utilizzato.

L'eventuale differenza delle spese così determinate rispetto a quelle relative all'anno 2007, deve essere versata al Bilancio dello Stato entro il 30 giugno se supera il suddetto limite.

Le deroghe ai predetti limiti di spesa sono concesse dall'Amministrazione centrale vigilante o competente per materia, sentito il Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato. Le limitazioni di cui al presente comma non si applicano nei confronti degli interventi obbligatori ai sensi del decreto legislativo 22 gennaio 2004, n. 42 recante il "Codice dei beni culturali e del paesaggio" e del decreto legislativo 9 aprile 2008, n. 81, concernente la sicurezza sui luoghi di lavoro. Per le Amministrazioni diverse dallo Stato, e' compito dell'organo interno di controllo verificare la correttezza della qualificazione degli interventi di manutenzione ai sensi delle richiamate disposizioni.

Legge n. 133 del 6 agosto 2008

"Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 25 giugno 2008, n. 112, recante disposizioni urgenti per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività, la stabilizzazione della finanza pubblica e la perequazione tributaria"

Articolo 27 - Taglia-carta

Comma 1. al fine di ridurre l'utilizzo della carta, dal 1° gennaio 2009, le amministrazioni pubbliche riducono del 50 per cento, rispetto a quella dell'anno 2007, la spesa per la stampa delle relazioni e di ogni altra pubblicazione prevista da leggi e regolamenti e distribuita gratuitamente od inviata ad altre Amministrazioni.

In applicazione inoltre dell'art. 32 della Legge 18 giugno 2009, n. 69 "Disposizioni per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività nonché in materia di processo civile", la riduzione operata nell'ambito dei capitoli di spesa interessati, con riguardo alla spesa INPS, si attestava ad un livello di risparmio complessivo superiore al suddetto limite e pari al 55,9%. Lo stanziamento, implementato in conseguenza dell'incorporazione degli Enti soppressi ex art. 21, comma 1, della Legge del 22 dicembre 2011 n. 214, è stato ridotto e l'economia concorre ai versamenti al bilancio dello Stato per effetto delle norme di contenimento.

Allegato 1

Sempre con riferimento alla legge in argomento, la circolare n. 40 del 23 dicembre 2010 del Ministero dell' economia e delle finanze, contenente riferimenti ed indicazioni per l'applicazione del decreto legge del 31 maggio 2010, n. 78, ha chiarito che "ai versamenti da effettuare al bilancio dello Stato ai sensi dell'articolo 61, comma 17, del decreto legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008, n. 133, si aggiungeranno quelli previsti dal comma 21 dell'articolo 6 del citato decreto legge n. 78/2010 - (Riduzione dei costi degli apparati amministrativi).

Articolo 61 - Ulteriori misure di riduzione della spesa ed abolizione della quota di partecipazione al costo per le prestazioni di assistenza specialistica

Comma 1. A decorrere dall'anno 2009 la spesa complessiva sostenuta dalle Amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi del comma 5 dell'articolo 1 della legge 30 dicembre 2004, n. 311, con esclusione delle Autorità indipendenti, per organi collegiali e altri organismi, anche monocratici, comunque denominati, operanti nelle predette amministrazioni, e' ridotta del trenta per cento rispetto a quella sostenuta nell'anno 2007. A tale fine le amministrazioni adottano con immediatezza, e comunque entro trenta giorni dalla data di entrata in vigore della legge di conversione del presente decreto, le necessarie misure di adeguamento ai nuovi limiti di spesa.

Comma 2. Al fine di valorizzare le professionalità interne alle amministrazioni, riducendo ulteriormente la spesa per studi e consulenze, all'articolo 1, comma 9, della legge 23 dicembre 2005, n. 266, e successive modificazioni, sono apportate le seguenti modificazioni:

a) le parole: "al 40 per cento", sono sostituite dalle seguenti: "al 30 per cento";

b) in fine, e' aggiunto il seguente periodo: "Nel limite di spesa stabilito ai sensi del primo periodo deve rientrare anche la spesa annua per studi ed incarichi di consulenza conferiti a pubblici dipendenti".

Comma 3. Le disposizioni introdotte dal comma 2 si applicano a decorrere dal 1° gennaio 2009.

Comma 5. A decorrere dall'anno 2009 le Amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi del

comma 5 dell'articolo 1 della legge 30 dicembre 2004, n. 311, non possono effettuare spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza, per un ammontare superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2007 per le medesime finalità. La disposizione del presente comma non si applica alle spese per convegni organizzati dalle università e dagli enti di ricerca.

Comma 17. Le somme provenienti dalle riduzioni di spesa – omissis - sono versate annualmente dagli Enti e dalle Amministrazioni dotati di autonomia finanziaria ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato. La disposizione di cui al primo periodo non si applica agli Enti territoriali e agli Enti, di competenza regionale o delle province autonome di Trento e di Bolzano, del Servizio sanitario nazionale. Le somme versate ai sensi del primo periodo sono riassegnate ad un apposito fondo di parte corrente. La dotazione finanziaria del fondo e' stabilita in 200 milioni di euro annui a decorrere dall'anno 2009; la predetta dotazione e' incrementata con le somme riassegnate ai sensi del periodo precedente. Con decreto del Ministro per la pubblica amministrazione e l'innovazione di concerto con il Ministro dell'interno e con il Ministro dell'economia e delle finanze, una quota del fondo di cui al terzo periodo può essere destinata alla tutela della sicurezza pubblica e del soccorso pubblico, inclusa l'assunzione di personale in deroga ai limiti stabiliti dalla legislazione vigente ai sensi e nei limiti di cui al comma 22; un'ulteriore quota può essere destinata al finanziamento della contrattazione integrativa delle amministrazioni indicate nell'articolo 67, comma 5, ovvero delle amministrazioni interessate dall'applicazione dell'articolo 67, comma 2. Le somme destinate alla tutela della sicurezza pubblica sono ripartite con decreto del Ministro dell'interno, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, tra le unità previsionali di base interessate. La quota del fondo eccedente la dotazione di 200 milioni di euro non destinate alle predette finalità entro il 31 dicembre di ogni anno costituisce economia di bilancio.

Articolo 67 - Norme in materia di contrattazione integrativa e di controllo dei contratti nazionali ed integrativi

Allegato 1

Comma 3. A decorrere dall'anno 2010 le risorse previste dalle disposizioni di cui all'allegato B, che vanno a confluire nei fondi per il finanziamento della contrattazione integrativa delle Amministrazioni statali, sono ridotte del 20% e sono utilizzate sulla base di nuovi criteri e modalità di cui al comma 2 che tengano conto dell'apporto individuale degli uffici e dell'effettiva applicazione ai processi di realizzazione degli obiettivi istituzionali indicati dalle predette disposizioni.

Comma 5. Per le medesime finalità di cui al comma 1 va ridotta la consistenza dei Fondi per il finanziamento della contrattazione integrativa delle Amministrazioni di cui al comma 189 dell'articolo 1 della legge 23 dicembre 2005, n. 266. Conseguentemente il comma 189, dell'articolo 1 della legge 23 dicembre 2005, n. 266, e' così sostituito: «189. A decorrere dall'anno 2009, l'ammontare complessivo dei fondi per il finanziamento della contrattazione integrativa delle amministrazioni dello Stato, delle agenzie, incluse le Agenzie fiscali di cui agli articoli 62, 63 e 64 del decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 300, e successive modificazioni, degli enti pubblici non economici, inclusi gli enti di ricerca e quelli pubblici indicati all'articolo 70, comma 4, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e delle università, determinato ai sensi delle rispettive normative contrattuali, non può eccedere quello previsto per l'anno 2004 come certificato dagli organi di controllo di cui all'articolo 48, comma 6, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e, ove previsto, all'articolo 39, comma 3-ter della legge 27 dicembre 1997, n. 449, e successive modificazioni ridotto del 10 per cento.».

Comma 6. Le somme provenienti dalle riduzioni di spesa di cui al presente articolo sono versate annualmente dagli Enti e dalle amministrazioni dotati di autonomia finanziaria entro il mese di ottobre all'entrata del bilancio dello Stato con imputazione ad apposito capitolo.

Legge n. 122 del 30 luglio 2010

“Conversione in legge, con modificazioni, del decreto legge del 31 maggio 2010, n. 78 recante: Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica”

Articolo 6 - Riduzione dei costi degli apparati amministrativi

Comma 1. A decorrere dalla data di entrata in vigore del presente decreto, la partecipazione agli organi collegiali di cui all'articolo 68, comma

1, del decreto-legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008, n. 133, è onorifica; essa può dar luogo esclusivamente al rimborso delle spese sostenute ove previsto dalla normativa vigente; eventuali gettoni di presenza non possono superare l'importo di 30 euro a seduta giornaliera.

omissis

Comma 3. Fermo restando quanto previsto dall'articolo 1 comma 58 della legge 23 dicembre 2005, n. 266, a decorrere dal 1° gennaio 2011 le indennità, i compensi, i gettoni, le retribuzioni o le altre utilità comunque denominate, corrisposti ai componenti di organi di indirizzo, direzione e controllo, consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo, sono automaticamente ridotte del 10 per cento rispetto agli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010. Sino al 31 dicembre 2015, gli emolumenti di cui al presente comma non possono superare gli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010, come ridotti ai sensi del presente comma. Le disposizioni del presente comma si applicano ai commissari straordinari del Governo di cui all'articolo 11 della legge 23 agosto 1988, n. 400 nonché agli altri commissari straordinari, comunque denominati. La riduzione non si applica al trattamento retributivo di servizio.

Comma 7. Al fine di valorizzare le professionalità interne alle amministrazioni, a decorrere dall'anno 2011 la spesa annua per studi ed incarichi di consulenza, inclusa quella relativa a studi ed incarichi di consulenza conferiti a pubblici dipendenti, sostenuta dalle pubbliche amministrazioni di cui al comma 3 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009 n. 196, incluse le autorità indipendenti, escluse le università, gli enti e le fondazioni di ricerca e gli organismi equiparati nonché gli incarichi di studio e consulenza connessi ai processi di privatizzazione e alla regolamentazione del settore finanziario, non può essere superiore al 20 per cento di quella sostenuta nell'anno 2009.

Comma 8. A decorrere dall'anno 2011 le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi del comma 3 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, incluse le autorità indipendenti, non possono effettuare spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza, per un ammontare superiore al 20 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 per le medesime finalità. Al fine di ottimizzare la produttività del lavoro pubblico

e di efficientare i servizi delle pubbliche Amministrazioni, a decorrere dal 1° luglio 2010 l'organizzazione di convegni, di giornate e feste celebrative, nonché di cerimonie di inaugurazione e di altri eventi simili, da parte delle Amministrazioni dello Stato e delle Agenzie, nonché da parte degli enti e delle strutture da esse vigilati e' subordinata alla preventiva autorizzazione del Ministro competente;

Comma 12. A decorrere dall'anno 2011 le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi del comma 3 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, incluse le autorità indipendenti, non possono effettuare spese per missioni, anche all'estero, con esclusione delle missioni internazionali di pace e delle Forze armate, delle missioni delle forze di polizia e dei vigili del fuoco, del personale di magistratura, nonché di quelle strettamente connesse ad accordi internazionali ovvero indispensabili per assicurare la partecipazione a riunioni presso enti e organismi internazionali o comunitari, nonché con investitori istituzionali necessari alla gestione del debito pubblico, per un ammontare superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009. Gli atti e i contratti posti in essere in violazione della disposizione contenuta nel primo periodo del presente comma costituiscono illecito disciplinare e determinano responsabilità erariale. Il limite di spesa stabilito dal presente comma può essere superato in casi eccezionali, previa adozione di un motivato provvedimento adottato dall'organo di vertice dell'Amministrazione, da comunicare preventivamente agli organi di controllo ed agli organi di revisione dell'ente. Il presente comma non si applica alla spesa effettuata per lo svolgimento di compiti ispettivi. A decorrere dalla data di entrata in vigore del presente decreto le diarie per le missioni all'estero di cui all'art. 28 del decreto-legge 4 luglio 2006, n. 223, convertito con legge 4 agosto 2006, n. 248, non sono più dovute; la predetta disposizione non si applica alle missioni internazionali di pace e a quelle comunque effettuate dalle Forze di polizia, dalle Forze armate e dal Corpo nazionale dei vigili del fuoco.

Comma 13. A decorrere dall'anno 2011 la spesa annua sostenuta dalle Amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi del comma 3 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, incluse le autorità indipendenti, per attività

esclusivamente di formazione deve essere non superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009.

Comma 14. A decorrere dall'anno 2011, le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 3, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, incluse le autorità indipendenti, non possono effettuare spese di ammontare superiore all'80 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi; il predetto limite può essere derogato, per il solo anno 2011, esclusivamente per effetto di contratti pluriennali già in essere. Omissis

Comma 21. Le somme provenienti dalle riduzioni di spesa di cui al presente articolo, sono versate annualmente dagli Enti e dalle Amministrazioni dotati di autonomia finanziaria ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato.

Articolo 7 – Soppressione ed incorporazione di enti ed organismi pubblici; riduzione di contributi a favore di enti.

Commi 2, 3 e 5: viene soppresso l'IPOST e le relative funzioni sono trasferite all'INPS che succede in tutti i rapporti attivi e passivi. La dotazione organica dell'INPS è incrementata di un numero pari al personale di ruolo in servizio presso l'IPOST.

Comma 8: tutte le competenze attribuite al Consiglio di amministrazione dalle disposizioni riguardanti gli Enti pubblici di previdenza ed assistenza, sono devolute al Presidente dell'Ente, che le esercita con proprie determinazioni.

Commi 9 e 10: Con effetto dalla prima ricostituzione del Consiglio di indirizzo e vigilanza, dei comitati amministratori delle gestioni, fondi e casse, nonché dei comitati territoriali, il numero dei rispettivi componenti è ridotto in misura non inferiore al trenta per cento.

Comma 11: a partire dal 1° luglio 2010 gli eventuali gettoni di presenza corrisposti ai componenti dei comitati amministratori delle gestioni, fondi e casse dell'INPS non possono superare l'importo massimo di euro 30,00 a seduta.

Comma 12: A decorrere dal 1° luglio 2010, l'attività istituzionale degli organi collegiali di cui all'articolo 3, comma 2, del decreto legislativo 30

Allegato 1

giugno 1994, n. 479, nonché la partecipazione all'attività istituzionale degli organi centrali non dà luogo alla corresponsione di alcun emolumento legato alla presenza (gettoni e/o medaglie).

Comma 17. Le economie derivanti dai processi di razionalizzazione e soppressione degli enti previdenziali vigilati dal Ministero del lavoro previsti nel presente decreto sono computate, previa verifica del Dipartimento della funzione pubblica con il Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, per il raggiungimento degli obiettivi di risparmio previsti all'articolo 1, comma 8, della legge 24 dicembre 2007, n. 247.

Provvedimenti normativi emanati a partire dalla Legge di stabilità 2012

Legge n. 183 del 12 novembre 2011

“Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Legge di stabilità 2012)”

Articolo 4 - Riduzioni delle spese non rimodulabili dei Ministeri

Comma 66. Al fine di concorrere al raggiungimento degli obiettivi programmati di finanza pubblica per gli anni 2012 e seguenti l'INPS, l'INPDAP e l'INAIL, nell'ambito della propria autonomia, adottano misure di razionalizzazione organizzativa volte a ridurre le proprie spese di funzionamento in misura non inferiore all'importo complessivo, in termini di saldo netto, di 60 milioni di euro per l'anno 2012, 10 milioni di euro per l'anno 2013 e 16,5 milioni di euro annui a decorrere dall'anno 2014. Con decreto del Ministro del lavoro e delle politiche sociali, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, e' stabilito il riparto dell'importo di cui al primo periodo tra gli enti sopracitati nonché tra gli altri enti nazionali di previdenza e assistenza sociale pubblici individuati con il medesimo decreto. Le somme provenienti dalle riduzioni di spesa di cui al presente comma sono versate annualmente entro la data stabilita con il predetto decreto ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato.

Il Decreto interministeriale, adottato il 3 aprile 2012, ha definito le percentuali di riparto dell'importo delle riduzioni di spesa, ponendo a carico dell'Istituto l'80%, che corrisponde, a decorrere dal 2014, alla

somma di 13,2 milioni. Il versamento all'entrata del bilancio dello Stato va effettuato entro il 31 ottobre di ciascun anno.

Legge n. 214 del 22 dicembre 2011

Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 6 dicembre 2011, n. 201, recante disposizioni urgenti per la crescita, l'equità e il consolidamento dei conti pubblici.

Articolo 21 - Soppressione enti e organismi

Comma 1. L'INPDAP e l'ENPALS sono soppressi dal 1° gennaio 2012 e le relative funzioni sono attribuite all'INPS, che succede in tutti i rapporti attivi e passivi degli Enti soppressi.

Comma 8. Le disposizioni dei commi da 1 a 9 devono comportare una riduzione dei costi complessivi di funzionamento relativi all'INPS ed agli Enti soppressi non inferiore a 20 milioni di euro nel 2012, 50 milioni di euro per l'anno 2013 e 100 milioni di euro a decorrere dal 2014. I relativi risparmi sono versati all'entrata del bilancio dello Stato per essere riassegnati al Fondo ammortamento titoli di Stato. Resta fermo il conseguimento dei risparmi e il correlato versamento all'entrata del bilancio statale, derivante dall'attuazione delle misure di razionalizzazione organizzativa degli Enti di previdenza, previste dall'articolo 4, comma 66, della legge 12 novembre 2011, n. 183.

Legge 28 giugno 2012, n. 92

Disposizioni in materia di riforma del mercato del lavoro in una prospettiva di crescita.

Art. 4 -Ulteriori disposizioni in materia di mercato del lavoro

Comma 77. L'INPS e l'INAIL, nell'ambito della propria autonomia, adottano misure di razionalizzazione organizzativa, aggiuntive rispetto a quelle previste dall'articolo 4, comma 66, della legge 12 novembre 2011, n. 183, e dall'articolo 21, commi da 1 a 9, del decreto-legge 6 dicembre 2011, n. 201, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214, volte a ridurre le proprie spese di funzionamento, in misura pari a 90 milioni di euro annui a decorrere dall'anno 2013. Le riduzioni sono quantificate, rispettivamente, in 18 milioni di euro annui per l'INAIL e in

Allegato 1

72 milioni di euro per l'INPS, sulla base di quanto stabilito con il decreto del Ministro del lavoro e delle politiche sociali, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, emanato in applicazione del citato articolo 4, comma 66, della legge 12 novembre 2011, n. 183. Le somme derivanti dalle riduzioni di spesa di cui al presente comma sono versate entro il 30 giugno di ciascun anno ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato.

Legge n. 135 del 7 agosto 2012

Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini.

Art. 5 - Riduzione di spese delle pubbliche amministrazioni, come sostituito dall'art. 15, comma 1 del Decreto-Legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito con modificazioni dalla Legge 23 giugno 2014, n. 89

" Comma 2. A decorrere dal 1° maggio 2014, le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, nonché le autorità indipendenti, ivi inclusa la Commissione nazionale per le società e la borsa (Consob), non possono effettuare spese di ammontare superiore al 30 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2011 per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi. Tale limite può essere derogato, per il solo anno 2014, esclusivamente per effetto di contratti pluriennali già in essere.

Tale limite non si applica alle autovetture utilizzate dall'Ispettorato centrale della tutela della qualità e repressione frodi dei prodotti agroalimentari del Ministero delle politiche agricole alimentari e forestali, dal Corpo nazionale dei vigili del fuoco o per i servizi istituzionali di tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica, per i servizi sociali e sanitari svolti per garantire i livelli essenziali di assistenza, ovvero per i servizi istituzionali svolti nell'area tecnico-operativa della difesa e per i servizi di vigilanza e intervento sulla rete stradale gestita da ANAS S.p.a. e sulla rete delle strade provinciali e comunali, nonché per i servizi istituzionali delle rappresentanze diplomatiche e degli uffici consolari svolti

all'estero. I contratti di locazione o noleggio in corso alla data di entrata in vigore del presente decreto possono essere ceduti, anche senza l'assenso del contraente privato, alle Forze di polizia, con il trasferimento delle relative risorse finanziarie sino alla scadenza del contratto."

Comma 3. Fermi restando i limiti di cui al decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 3 agosto 2011, l'utilizzo delle autovetture di servizio e di rappresentanza assegnate in uso esclusivo e' concesso per le sole esigenze di servizio del titolare.

Comma 4. La violazione delle disposizioni di cui ai commi 2 e 3 e' valutabile ai fini della responsabilità amministrativa e disciplinare dei dirigenti.

Comma 5. Al fine di garantire flessibilità e razionalità nella gestione delle risorse, in conseguenza della riduzione del parco auto, il personale già adibito a mansioni di autista o di supporto alla gestione del parco auto, ove appartenente ad altre amministrazioni, e' restituito con decorrenza immediata alle amministrazioni di appartenenza. Il restante personale e' conseguentemente assegnato a mansioni differenti, con assegnazione di un profilo professionale coerente con le nuove mansioni, ferma restando l'area professionale di appartenenza ed il trattamento economico fondamentale in godimento.

Comma 6. Le disposizioni del presente articolo costituiscono principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica ai sensi dell'articolo 117, terzo comma, della Costituzione.

Comma 7. A decorrere dal 1° ottobre 2012 il valore dei buoni pasto attribuiti al personale, anche di qualifica dirigenziale, delle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, nonché le autorità indipendenti ivi inclusa la Commissione nazionale per le società e la borsa (Consob) non può superare il valore nominale di 7,00 euro. Eventuali disposizioni normative e contrattuali più favorevoli cessano di avere applicazione a decorrere dal 1° ottobre 2012. I contratti stipulati dalle amministrazioni di cui al primo periodo per l'approvvigionamento dei buoni pasto attribuiti al personale sono adeguati alla presente disposizione, anche eventualmente prorogandone la durata e fermo restando l'importo contrattuale complessivo previsto. A decorrere dalla medesima data e' fatto obbligo

alle università statali di riconoscere il buono pasto esclusivamente al personale contrattualizzato. I risparmi derivanti dall'applicazione del presente articolo costituiscono economie di bilancio per le amministrazioni dello Stato e concorrono per gli enti diversi dalle amministrazioni statali al miglioramento dei saldi di bilancio. Tali somme non possono essere utilizzate per incrementare i fondi per la contrattazione integrativa.

Art. 8 - Riduzione della spesa degli enti pubblici non territoriali

Comma 1. Al fine di conseguire gli obiettivi di razionalizzazione e contenimento della spesa per l'acquisto di beni e servizi, e di riduzione della spesa pubblica, gli enti pubblici non territoriali adottano ogni iniziativa affinché:

a) in ottemperanza a quanto disposto dall'articolo 4 del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, siano utilizzate le carte elettroniche istituzionali, per favorire ulteriore efficienza nei pagamenti e nei rimborsi a cittadini e utenti;

b) nel caso di incorporazione di enti, sia realizzato un unico sistema informatico per tutte le attività anche degli enti soppressi, in termini di infrastruttura hardware ed applicativi funzionali, sotto la responsabilità organizzativa e funzionale di un'unica struttura;

c) siano immediatamente razionalizzate e ridotte le comunicazioni cartacee verso gli utenti legate all'espletamento dell'attività istituzionale, con conseguente riduzione, entro l'anno 2013, delle relative spese per un importo pari almeno al 50 per cento delle spese sostenute nel 2011, in ragione delle nuove modalità operative connesse allo sviluppo della telematizzazione della domanda e del progressivo aumento dell'erogazione di servizi online;

d) siano ridotte le spese di telefonia mobile e fissa attraverso una razionalizzazione dei contratti in essere ed una diminuzione del numero degli apparati telefonici;

e) siano razionalizzati nel settore pubblico allargato i canali di collaborazione istituzionale, in modo tale che lo scambio dati avvenga esclusivamente a titolo gratuito e non oneroso;

f) sia razionalizzato il proprio patrimonio immobiliare strumentale mediante l'attivazione immediata di iniziative di ottimizzazione degli

spazi da avviare sull'intero territorio nazionale che prevedano l'accorpamento del personale in forza nei vari uffici territoriali ubicati nel medesimo comune e la riduzione degli uffici stessi, in relazione ai criteri della domanda potenziale, della prossimità all'utenza e delle innovative modalità operative connesse all'aumento dell'informatizzazione dei servizi;

g) si proceda progressivamente alla dematerializzazione degli atti, riducendo la produzione e conservazione dei documenti cartacei al fine di generare risparmi connessi alla gestione della carta pari almeno al 30 per cento dei costi di conservazione sostenuti nel 2011.

Comma 2. L'INPS, in aggiunta a quanto previsto dal comma 1, dovrà provvedere:

a) alla creazione, entro il 2014, di una piattaforma unica degli incassi e dei pagamenti che consenta di minimizzare il costo dei servizi finanziari di incasso e pagamento;

b) ad una revisione qualitativa e quantitativa dell'attività in convenzione con i centri di assistenza fiscale, nell'ambito dei processi di razionalizzazione e riduzione della spesa, validata dal Ministero vigilante, al fine di indirizzare tali attività alla realizzazione degli obiettivi definiti dallo stesso Ministero e contenuti nel piano di sviluppo dell'Istituto e di conseguire complessivamente risparmi in misura non inferiore al 20 per cento dei costi sostenuti nel 2011;

c) dovrà prevedere il conferimento al fondo di investimento immobiliare ad apporto del proprio patrimonio immobiliare da reddito, con l'obiettivo di perseguire una maggiore efficacia operativa ed una maggiore efficienza economica e pervenire alla completa dismissione del patrimonio nel rispetto dei vincoli di legge ad esso applicabili.

Avuto riguardo al succitato comma 1, lettera c), relativo al limite del 50% della spesa sostenuta nel 2011, per l'invio di comunicazioni cartacee verso gli utenti legate all'espletamento dell'attività istituzionale, in base a quanto già rappresentato nelle precedenti relazioni ai bilanci di previsione, l'importo di riferimento per individuare detto limite di spesa è pari ad euro 210.578.877,97 e il 50% di quest'ultimo importo, determinato in euro 105.289.438,99, risulta pari allo stanziamento iscritto per il 2016 al capitolo 5U1210029.

Con riferimento alla revisione dell'attività in convenzione con i centri di assistenza fiscale, di cui al comma 2, lettera b) è stata operata una riduzione complessiva in linea con la previsione normativa: i costi sostenuti nel 2011, come rappresentato nel consuntivo dell'esercizio 2013, sono pari a euro 176.736.709,64; l'importo ridotto del 20% risulta pari a euro 141.389.367,71, superiore all'importo degli stanziamenti complessivamente previsti nel preventivo originario 2015 pari ad euro 124.500.000,00. Lo stanziamento complessivo è stato ulteriormente ridotto di € 6.000.000 a partire dalla I nota di variazione al bilancio di previsione 2015, in attuazione della legge di stabilità 2015, di seguito indicata.

Comma 3. Ferme restando le misure di contenimento della spesa già previste dalle vigenti disposizioni, al fine di assicurare la riduzione delle spese per consumi intermedi, i trasferimenti dal bilancio dello Stato agli Enti e agli organismi anche costituiti in forma societaria, dotati di autonomia finanziaria, inseriti nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuati dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della legge 30 dicembre 2009, n. 196, nonché alle Autorità indipendenti ivi inclusa la Commissione nazionale per le società e la borsa (Consob) con esclusione delle regioni, delle province autonome di Trento e di Bolzano, degli Enti locali, degli Enti del servizio sanitario nazionale, e delle università e degli Enti di ricerca di cui all'allegato n. 3, sono ridotti in misura pari al 5 per cento nell'anno 2012 e al 10 per cento a decorrere dall'anno 2013 della spesa sostenuta per consumi intermedi nell'anno 2010. Nel caso in cui per effetto delle operazioni di gestione la predetta riduzione non fosse possibile, per gli Enti interessati si applica la disposizione di cui ai periodi successivi. Gli Enti e gli Organismi anche costituiti in forma societaria, dotati di autonomia finanziaria, che non ricevono trasferimenti dal bilancio dello Stato adottano interventi di razionalizzazione per la riduzione della spesa per consumi intermedi in modo da assicurare risparmi corrispondenti alle misure indicate nel periodo precedente; le somme derivanti da tale riduzione sono versate annualmente ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato entro il 30 giugno di ciascun anno. Per l'anno 2012 il versamento avviene entro il 30 settembre. Il presente comma non si applica agli Enti e Organismi vigilati dalle Regioni, dalle Province autonome di Trento e di Bolzano e dagli Enti locali.

L'Istituto ha dato applicazione alla disposizione di cui al comma 3 che precede, definendo l'ammontare dei consumi intermedi del 2010, che costituiscono la base per il calcolo delle percentuali di riduzione previste dalla norma, predisponendo un apposito prospetto, allegato 6, in sede di III nota di variazione al bilancio di previsione 2012, in parte modificato in occasione dell'assestato al preventivo 2013, determinando dal 2013 una riduzione delle spese di euro 90.517.878,72 pari al 10% dei consumi intermedi sopra citati.

Legge n. 228 del 24 dicembre 2012

"Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Legge di stabilità 2013)"

Articolo 1

Comma 108. Ferme restando le misure di contenimento della spesa già previste dalla legislazione vigente, gli Enti nazionali di previdenza e assistenza sociale pubblici, nell'ambito della propria autonomia organizzativa, adottano ulteriori interventi di razionalizzazione per la riduzione delle proprie spese, in modo da conseguire, a decorrere dall'anno 2013, risparmi aggiuntivi complessivamente non inferiori a 300 milioni di euro annui, da versare entro il 31 ottobre di ciascun anno ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato. Tali risparmi sono conseguiti prioritariamente attraverso:

- a) la riduzione delle risorse destinate all'esternalizzazione di servizi informatici, alla gestione patrimoniale, ai contratti di acquisto di servizi amministrativi, tecnici ed informatici, a convenzioni con patronati e centri di assistenza fiscale (CAF), bancarie, postali, ovvero ai contratti di locazione per immobili strumentali non di proprietà;
- b) la riduzione dei contratti di consulenza;
- c) l'eventuale riduzione, per gli anni 2013, 2014 e 2015, delle facoltà assunzionali previste dalla legislazione vigente, con l'obiettivo di realizzare un'ulteriore contrazione della consistenza del personale;
- d) la rinegoziazione dei contratti in essere con i fornitori di servizi al fine di allineare i corrispettivi previsti ai valori praticati dai migliori fornitori;
- e) la stipula di contratti di sponsorizzazione tecnica o finanziaria, con appositi operatori selezionati nel rispetto dei vincoli stabiliti dal codice degli

Allegato 1

appalti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture, di cui al decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163, o dalle norme in tema di contabilità pubblica. Le sponsorizzazioni di cui alla presente lettera possono aver luogo anche mediante la riserva di spazi pubblicitari nei siti internet istituzionali degli Enti, la concessione in uso temporaneo dei segni distintivi, la concessione in uso di spazi o superfici interne ed esterne degli immobili, e attraverso ogni altro mezzo idoneo a reperire utilità economiche, previa verifica della compatibilità con le finalità istituzionali degli enti stessi. Per il conseguimento degli obiettivi previsti dalla presente lettera, gli Enti pubblici nazionali di previdenza e assistenza si avvalgono anche delle altre formule di partenariato pubblico-privato previste dal codice di cui al decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163.

Per quanto attiene le modalità di riparto fra gli enti nazionali di previdenza e assistenza sociale, si è applicato il criterio di ripartizione stabilito dal D.I. 24 aprile 2013, con la conseguente quantificazione a carico dell'INPS di una riduzione di spesa pari ad euro 240.000.000,00.

Comma 141. Ferme restando le misure di contenimento della spesa già previste dalle vigenti disposizioni, negli anni 2013, 2014 e 2015 le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 3, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, e successive modificazioni, nonché le autorità indipendenti e la Commissione nazionale per le società e la borsa (CONSOB) non possono effettuare spese di ammontare superiore al 20 per cento della spesa sostenuta in media negli anni 2010 e 2011 per l'acquisto di mobili e arredi, salvo che l'acquisto sia funzionale alla riduzione delle spese, connesse alla conduzione degli immobili. In tal caso il collegio dei revisori dei conti o l'ufficio centrale di bilancio verifica preventivamente i risparmi realizzabili, che devono essere superiori alla minore spesa derivante dall'attuazione del presente comma. La violazione della presente disposizione è valutabile ai fini della responsabilità amministrativa e disciplinare dei dirigenti.

La legge 27 febbraio 2015, n. 11 "Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 31 dicembre 2014, n. 192, recante proroga di termini previsti da disposizioni legislative", all'articolo 10 "Proroga di termini in

materia economica e finanziaria”, comma 6, ha esteso al 2015 l’efficacia di tale norma, precedentemente limitata agli anni 2013 e 2014.

Legge n. 125 del 30 ottobre 2013

Conversione in legge, con modificazioni, del Decreto-legge 31 agosto 2013, n. 101, recante disposizioni urgenti per il perseguimento di obiettivi di razionalizzazione nelle pubbliche amministrazioni.

Articolo 1

Comma 5. La spesa annua per studi e incarichi di consulenza, inclusa quella relativa a studi e incarichi di consulenza conferiti a pubblici dipendenti, sostenuta dalle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 3, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, nonché dalle autorità indipendenti e dalla Commissione nazionale per le società e la borsa (CONSOB), escluse le università, gli enti e le fondazioni di ricerca e gli organismi equiparati, nonché gli istituti culturali e gli incarichi di studio e consulenza connessi ai processi di privatizzazione e alla regolamentazione del settore finanziario, non può essere superiore, per l'anno 2014, all'80 per cento del limite di spesa per l'anno 2013 e, per l'anno 2015, al 75 per cento dell'anno 2014 così come determinato dall'applicazione della disposizione di cui al comma 7 dell'articolo 6 del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122. Si applicano le deroghe previste dall'articolo 6, comma 7, ultimo periodo, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, nella legge 30 luglio 2010, n. 122.

Comma 5-bis. Le pubbliche amministrazioni di cui al comma 5 trasmettono, entro il 31 dicembre 2013, i dati inerenti alla spesa disaggregata sostenuta per studi e incarichi di consulenza, inclusa quella relativa a studi e incarichi di consulenza conferiti a pubblici dipendenti, nonché per gli incarichi e i contratti a tempo determinato.

Comma 5-ter. La mancata trasmissione nei termini indicati dal comma 5-bis

comporta l'applicazione della sanzione di cui al comma 7 al responsabile del procedimento.

Allegato 1

Comma 5-quater. Entro il 31 marzo di ogni anno, il Ministro per la pubblica amministrazione e la semplificazione presenta alle Camere una relazione contenente i dati di cui al comma 5-bis.

Comma 6. Presso le pubbliche amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 3, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, nel bilancio di previsione o strumento contabile equipollente sono previsti specifici capitoli di bilancio in coerenza con la struttura di bilancio adottata, per il conferimento di incarichi di studio e consulenza, fatti eventualmente salvi i capitoli istituiti per incarichi previsti da disposizioni di legge o regolamentari da articolarsi coerentemente con il piano dei conti integrato di cui al titolo II del decreto legislativo 31 maggio 2011 n. 91.

Legge n. 147 del 27 dicembre 2013

"Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Legge di stabilità 2014)"

Art. 1

Comma 477. Per gli Enti nazionali di previdenza e assistenza sociale pubblici, i risparmi di cui al comma 456 concorrono al conseguimento degli obiettivi di cui all'articolo 1, comma 108, della legge 24 dicembre 2012, n. 228.

Il comma 456 ha modificato l'articolo 9, comma 2-bis, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, sostituendo il termine del 31 dicembre 2013 nel termine del 31 dicembre 2014 ed aggiungendo al medesimo, in fine, il seguente periodo: "A decorrere dal 1° gennaio 2015, le risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio sono decurtate di un importo pari alle riduzioni operate per effetto del precedente periodo".

L'art. 9 comma 2-bis del suddetto decreto legge, come convertito dalla legge 122/2010 e successive modificazioni, pertanto, prevede che a decorrere dal 1.1.2011 e sino al 31.12.2014, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, non può superare il corrispondente importo dell'anno 2010 ed è, comunque, automaticamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio. Inoltre, a decorrere dal 2015, le risorse destinate annualmente al trattamento economico

accessorio sono decurtate di un importo pari alle riduzioni operate per effetto del precedente periodo.

Le riduzioni operate dal 2011, alle risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio del personale, ai sensi del citato art. 9 comma 2-bis, contribuiscono quindi al raggiungimento dei risparmi aggiuntivi di cui all'art. 1, comma 108, legge 24 dicembre 2012 n. 228.

Legge n. 89 del 23 giugno 2014

Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, recante misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale. Deleghe al Governo per il completamento della revisione della struttura del bilancio dello Stato, per il riordino della disciplina per la gestione del bilancio e il potenziamento della funzione del bilancio di cassa, nonché per l'adozione di un testo unico in materia di contabilità di Stato e di tesoreria.

Art. 8 - Trasparenza e razionalizzazione della spesa pubblica per beni e servizi

Comma 4. A decorrere dalla data di entrata in vigore del presente decreto, le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 11, comma 1, del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, riducono la spesa per acquisti di beni e servizi, in ogni settore, per un ammontare complessivo pari a 2.100 milioni di euro per il 2014 in ragione di:

- a) 700 milioni di euro da parte delle regioni e delle province autonome di Trento e Bolzano;
- b) 700 milioni di euro, di cui 340 milioni di euro da parte delle province e città metropolitane e 360 milioni di euro da parte dei comuni;
- c) 700 milioni di euro, comprensivi della riduzione di cui al comma 11, da parte delle pubbliche amministrazioni di cui all'articolo 11 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33.

Le stesse riduzioni si applicano, in ragione d'anno, a decorrere dal 2015. Per le amministrazioni di cui alla lettera c) si provvede secondo i criteri e nelle misure di cui all'articolo 50.

Comma 5. Gli obiettivi di riduzione di spesa per ciascuna delle Amministrazioni di cui al comma 4, lettera c), sono determinati con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri da emanarsi entro 30 giorni dalla data di entrata in vigore del presente decreto in modo da determinare minori riduzioni per gli enti che acquistano ai prezzi più prossimi a quelli di

riferimento ove esistenti; registrano minori tempi di pagamento dei fornitori; fanno più ampio ricorso agli strumenti di acquisto messi a disposizione da centrali di committenza. In caso di mancata adozione del decreto nel termine dei 30 giorni, o di sua inefficacia, si applicano le disposizioni dell'articolo 50. In pendenza del predetto termine le risorse finanziarie corrispondenti agli importi indicati al comma 4, lettera c), sono rese indisponibili.

Art. 14 -Controllo della spesa per incarichi di consulenza, studio e ricerca e per i contratti di collaborazione coordinata e continuativa

Comma 1. Ad eccezione delle Università, degli istituti di formazione, degli enti di ricerca e degli enti del servizio sanitario nazionale, fermi restando i limiti derivanti dalle vigenti disposizioni e in particolare le disposizioni di cui all'articolo 6, comma 7, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122 e all'articolo 1, comma 5, del decreto-legge 31 agosto 2013, n. 101, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 ottobre

2013, n. 125, le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, a decorrere dall'anno 2014, non possono conferire incarichi di consulenza, studio e ricerca quando la spesa complessiva sostenuta nell'anno per tali incarichi è superiore rispetto alla spesa per il personale dell'amministrazione che conferisce l'incarico, come

risultante dal conto annuale del 2012, al 4,2% per le amministrazioni con spesa di personale pari o inferiore a 5 milioni di euro, e all'1,4% per le amministrazioni con spesa di personale superiore a 5 milioni di euro.

Comma 2. Ferme restando le disposizioni di cui ai commi da 6 a 6-quater dell'articolo 7 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n.165, e i limiti previsti dall'articolo 9, comma 28, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78 convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122 e successive modificazioni, le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, con esclusione delle Università, degli istituti di formazione, degli enti di ricerca e degli enti del servizio sanitario nazionale, a decorrere dall'anno

2014, non possono stipulare contratti di collaborazione coordinata e continuativa quando la spesa complessiva per tali contratti è superiore rispetto alla spesa del personale dell'amministrazione che conferisce l'incarico come risultante dal conto annuale del 2012, al 4,5% per le amministrazioni con spesa di personale pari o inferiore a 5 milioni di euro, e all'1,1% per le amministrazioni con spesa di personale superiore a 5 milioni di euro.

Comma 3. Per le amministrazioni non tenute alla redazione del conto annuale nell'anno 2012, ai fini dell'applicazione delle disposizioni di cui ai commi 1 e 2, si fa riferimento ai valori risultanti dal bilancio consuntivo 2012.

Comma 4. Gli incarichi e i contratti in corso possono essere rinegoziati entro 30 giorni dalla data di entrata in vigore della legge di conversione del presente decreto, ai fini di assicurare il rispetto dei limiti di cui ai commi 1 e 2.

Art. 50 - Disposizioni finanziarie

Comma 3. Al fine di assicurare la riduzione della spesa per acquisti di beni e servizi per gli Enti pubblici di cui al comma 4, lettera c), dell'articolo 8 del presente decreto, nelle more della determinazione degli obiettivi da effettuarsi con le modalità previste dal medesimo articolo 8, comma 5, i trasferimenti dal bilancio dello Stato agli Enti e agli Organismi anche costituiti in forma societaria, dotati di autonomia finanziaria, compresi fra le pubbliche amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, della legge 30 dicembre 2009, n. 196, con esclusione delle regioni, delle province autonome di Trento e di Bolzano, degli Enti locali, degli Enti del servizio sanitario nazionale, sono ulteriormente ridotti, a decorrere dall'anno 2014 su base annua, in misura pari al 5 per cento della spesa sostenuta per consumi intermedi nell'anno 2010. Nel caso in cui per effetto delle operazioni di gestione la predetta riduzione non fosse possibile, per gli enti interessati si applica la disposizione di cui ai periodi successivi. Gli Enti e gli Organismi anche costituiti in forma societaria, dotati di autonomia finanziaria, che non ricevono trasferimenti dal bilancio dello Stato adottano interventi di razionalizzazione per la riduzione della spesa per consumi intermedi in modo da assicurare risparmi corrispondenti alla misura indicata nel periodo precedente; le somme derivanti da tale riduzione sono versate annualmente ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato entro il 30 giugno di ciascun anno. Il presente

Allegato 1

comma non si applica agli Enti e Organismi vigilati dalle regioni, dalle province autonome di Trento e di Bolzano e dagli enti locali.

Si rappresenta che a decorrere dal 2015, per l'ulteriore riduzione dei consumi intermedi ai sensi del combinato disposto delle disposizioni citate, occorre considerare l'importo di € 45.258.939,36, pari al 5% dei consumi intermedi registrati nel 2010, come definiti per l'art. 8, comma 3, del decreto-legge 6 luglio 2012, n.95, soprariportato.

Legge n. 190 del 23 dicembre 2014 - Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Legge di stabilità 2015).

Art. 1

Comma 301. L'ultimo periodo del comma 1 dell'articolo 5 della legge 24 ottobre 2000, n. 323, è soppresso a decorrere dal 1° gennaio 2016.

Comma 302. (sostituito dall'art. 6, comma 1, del decreto legge 21 maggio 2015, n. 65, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 109 del 17.7.2015 di seguito riportato.)

Comma 303. All'articolo 2 del decreto-legge 30 dicembre 1979, n. 663, convertito, con modificazioni, dalla legge 29 febbraio 1980, n. 33, e successive modificazioni, è aggiunto, in fine, il seguente comma:

«A decorrere dal 1° gennaio 2015 il medico necroscopo trasmette all'Istituto nazionale della previdenza sociale, entro 48 ore dall'evento, il certificato di accertamento del decesso per via telematica on line secondo le specifiche tecniche e le modalità procedurali già utilizzate ai fini delle comunicazioni di cui ai commi precedenti. In caso di violazione dell'obbligo di cui al primo periodo si applicano le sanzioni di cui all'articolo 46 del decreto-legge 30 settembre 2003, n. 269, convertito, con modificazioni, dalla legge 24 novembre 2003, n. 326».

Comma 304. Le prestazioni in denaro versate dall'INPS per il periodo successivo alla morte dell'avente diritto su un conto corrente presso un istituto bancario o postale sono corrisposte con riserva. L'istituto bancario e

la società Poste italiane Spa sono tenuti alla loro restituzione all'INPS qualora esse siano state corrisposte senza che il beneficiario ne avesse diritto. L'obbligo di restituzione sussiste nei limiti della disponibilità esistente sul conto corrente. L'istituto bancario o la società Poste italiane Spa non possono utilizzare detti importi per l'estinzione dei propri crediti. Nei casi di cui ai periodi precedenti i soggetti che hanno ricevuto direttamente le prestazioni in contanti per delega o che ne hanno avuto la disponibilità sul conto corrente bancario o postale, anche per ordine permanente di accredito sul proprio conto, o che hanno svolto o autorizzato un'operazione di pagamento a carico del conto disponente, sono obbligati al reintegro delle somme a favore dell'INPS. L'istituto bancario o la società Poste italiane Spa che rifiutino la richiesta per impossibilità sopravvenuta del relativo obbligo di restituzione o per qualunque altro motivo sono tenuti a comunicare all'INPS le generalità del destinatario o del disponente e l'eventuale nuovo titolare del conto corrente.

Comma 305. L'INPS procede al riversamento all'entrata del bilancio dello Stato di 11 milioni di euro per l'anno 2015 e di 19 milioni di euro a decorrere dall'anno 2016 in relazione ai risparmi conseguiti attraverso l'attuazione dei commi 301, 302, 303 e 304.

Comma 306. L'INPS rende indisponibile l'importo di 50 milioni di euro delle entrate per interessi attivi, al netto dell'imposta sostitutiva, derivanti dalla concessione di prestazioni creditizie agli iscritti alla gestione di cui all'articolo 1, comma 245, della legge 23 dicembre 1996, n. 662, e procede al riversamento all'entrata del bilancio dello Stato.

Comma 307. L'INPS procede al riversamento all'entrata del bilancio dello Stato dei seguenti importi:

- a) 25 milioni di euro a decorrere dal 2015 in relazione ai risparmi derivanti dalla razionalizzazione delle attività svolte nell'ambito del servizio CUN -- Centralino unico nazionale per INPS, INAIL ed Equitalia;
- b) 6 milioni di euro a decorrere dal 2015 in relazione ai risparmi connessi con la rinegoziazione delle convenzioni stipulate per la determinazione dei limiti reddituali per l'accesso alle prestazioni attraverso le dichiarazioni RED e ICRIC;
- c) 10 milioni di euro a decorrere dal 2015 in relazione ai risparmi connessi con la razionalizzazione della spesa per i servizi tecnologici attraverso il

completamento dei processi di integrazione dei sistemi proprietari degli enti soppressi ai sensi del decreto-legge 6 dicembre 2011, n. 201, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214.

Al fine di attuare il disposto dell'art. 1, per i suddetti commi della legge di stabilità, già a decorrere dalla prima nota di variazione 2015, sono state apportate le opportune modifiche rispetto al bilancio di previsione 2015. Si riportano pertanto le ulteriori variazioni, rappresentate nel presente preventivo originario rispetto al preventivo assestato 2015.

commi da 302 a 304

E' stata confermata la riduzione del capitolo 8U1210021 "Spese per servizi svolti da altri enti ed organismi nazionali per l'erogazione delle prestazioni" per € 11.000.000, per la rideterminazione delle spese per i servizi di pagamento delle prestazioni pensionistiche; il suddetto capitolo, come riportato di seguito, è stato ulteriormente ridotto in attuazione della legge 109 del 7 luglio 2015.

comma 307,

Per le lett. a) e c), ad invarianza complessiva della riduzione rispetto al preventivo originario 2015 e del relativo versamento di € 35.000.000, in relazione all'acquisizione degli strumenti e dei servizi a supporto dell'innovazione del cambiamento organizzativo e gestionale, sono state apportate le seguenti modifiche rispetto al preventivo assestato 2105:

5U1104050 "Assistenza tecnico specialistica, manutenzione software e altri servizi informatici" aumento di € 6.000.000;

5U1104055 "Spese per i servizi di trasmissione dati forniti dal sistema pubblico di connettività (SPC)" riduzione di € 21.500.000;

5U1104056 "Spese per il servizio di garanzia dei sistemi informatici contro eventi distruttivi (business continuity / disaster recovery)" riduzione di € 2.000.000;

5U2112008 "Acquisto macchine e attrezzature connesse con l'elaborazione automatica dati" aumento di € 2.000.000;

5U2112009 "Spese per l'acquisizione di prodotti programma (software) connessi con la realizzazione di procedure automatizzate" aumento di € 15.500.000.

In riferimento alla lett. b, ad invarianza della riduzione complessiva dei capitoli 2U1210021 "Spese per servizi svolti da altri enti ed organismi nazionali per l'erogazione delle prestazioni" e 8U1210026 "Spese per i servizi svolti dai Caf per la raccolta e la trasmissione delle dichiarazioni per invalidità civile (ICRIC)", è stato aumentato il capitolo 2U1210021 concernente le dichiarazioni RED per l'importo di € 5.400.000, e ridotto di pari importo il capitolo 8U1210026.

Legge n. 109 del 17 luglio 2015 .

Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 21 maggio 2015, n. 65, recante disposizioni urgenti in materia di pensioni, di ammortizzatori sociali e di garanzie TFR.

Art. 6- Razionalizzazione delle procedure di pagamento dell'INPS

Comma 1. All'articolo 1 della legge 23 dicembre 2014, n. 190, il comma 302 e' sostituito dal seguente:

"Comma 302. A decorrere dal 1° giugno 2015, al fine di razionalizzare e uniformare le procedure e i tempi di pagamento delle prestazioni previdenziali corrisposte dall'INPS, i trattamenti pensionistici, gli assegni, le pensioni e le indennità di accompagnamento erogate agli invalidi civili, nonché le rendite vitalizie dell'INAIL sono posti in pagamento il primo giorno di ciascun mese o il giorno successivo se festivo o non bancabile, con un unico mandato di pagamento ove non esistano cause ostative, eccezion fatta per il mese di gennaio 2016 in cui il pagamento avviene il secondo giorno bancabile. A decorrere dall'anno 2017, detti pagamenti sono effettuati il secondo giorno bancabile di ciascun mese."

Comma 2. Alla copertura degli oneri derivanti dal comma 1, valutati in 0,971 milioni di euro per l'anno 2015, in 6,117 milioni di euro per l'anno 2016, in 11,246 milioni di euro per l'anno 2017, in 18,546 milioni di euro per l'anno 2018 e in 26,734 milioni di euro a decorrere dall'anno 2019 si provvede:

a) quanto a 0,971 milioni di euro per l'anno 2015, a 6,117 milioni di euro per l'anno 2016, a 11,246 milioni di euro per l'anno 2017, a 13,7 milioni di euro annui a decorrere dall'anno 2018 attraverso i risparmi di spesa derivanti dalla riduzione delle commissioni corrisposte agli istituti di credito e a Poste Italiane Spa per i servizi di pagamento delle prestazioni pensionistiche;

Allegato 1

b) quanto a 4,846 milioni di euro per l'anno 2018, a 13,034 milioni di euro annui a decorrere dall'anno 2019 mediante l'incremento dell'importo del versamento di cui all'articolo 1, comma 306, della legge 23 dicembre 2014, n. 190. In relazione a detto maggiore versamento, l'INPS consegue corrispondenti risparmi attraverso interventi di razionalizzazione e riduzione delle proprie spese.

Comma 3. L'INPS provvede annualmente al riversamento all'entrata del bilancio dello Stato dell'importo corrispondente ai risparmi ottenuti a partire da giugno 2015 ai sensi del comma 2, lettera a).

Comma 3-bis. Ai sensi dell'articolo 17, comma 12, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, il Ministro del lavoro e delle politiche sociali provvede al monitoraggio degli oneri di cui al comma 2 del presente articolo. Nel caso si verifichino o siano in procinto di verificarsi scostamenti rispetto alle previsioni di cui al medesimo comma 2, il Ministro dell'economia e delle finanze, sentito il Ministro del lavoro e delle politiche sociali, provvede con proprio decreto a rideterminare conseguentemente gli obiettivi di risparmio di cui alla lettera b) del predetto comma 2, nella misura necessaria alla copertura del maggior onere risultante dall'attività di monitoraggio.

Comma 3-ter. Il Ministro dell'economia e delle finanze riferisce senza ritardo alle Camere con apposita relazione in merito alle cause degli scostamenti e all'adozione delle misure di cui al comma 3-bis.

Comma 3-quater. Il Ministro dell'economia e delle finanze è autorizzato ad apportare, con propri decreti, le occorrenti variazioni di bilancio.

In attuazione del suddetto art. 6, che ha modificato l'art. 1, comma 302, della legge 190/2014 (legge di stabilità 2015), l'Istituto ha utilmente operato già a decorrere dal secondo semestre del 2015 la rinegoziazione in riduzione delle commissioni corrisposte agli istituti di credito e a Poste Italiane per i servizi di pagamento delle prestazioni pensionistiche e nell'assestamento di bilancio il capitolo 8U1210021 "Spese per servizi svolti da altri enti ed organismi nazionali per l'erogazione delle prestazioni" era già stato ridotto di € 971.000,00 rispetto alla prima nota di variazione 2015 ; nel presente preventivo è stata indicata una ulteriore riduzione rispetto all'assestato 2015 del capitolo 8U1210021 per l'importo di € 5.146.000,00. Corrispondentemente, è stato previsto un aumento del versamento allo Stato sul capitolo 8U1206024 "Trasferimento allo Stato delle economie derivanti da riduzione stanziamenti relativi a spese per consumi intermedi -

art.11 ter l.248/05 e art.1 l.266/05 e successive disposizioni” per l’importo di € 5.146.000,00.

Si riportano, di seguito, le schede illustrative degli stanziamenti, unitamente alla quantificazione dei limiti di spesa, relative alle autovetture, agli studi e incarichi di consulenza e lavoro flessibile nonché per l’art. 6, comma 8, della legge 122/201 di conversione del D.L. 78/2010.

Limiti di spesa per autovetture

Articolo 5, comma 2, legge n. 135/2012 come modificato dall'articolo 15, comma 1, legge n. 89/2014						
Posizione finanziaria	Denominazione capitolo	Consuntivo 2011	Bilancio preventivo originato 2016	Variazione su 2011		contenimento ex legge n. 135/2012: 30% della spesa 2011
				euro	%	
5U1104010	Manutenzione, noleggio e spese di esercizio di mezzi di trasporto	450.115	182.000	- 425.907	-70%	182.372
	ex Inpdap	110.673				
	ex Enpals	47.119				
	totale spese soggette a contenimento	607.907				

Articolo 1, comma 11, legge n. 266/2005, come modificato dall'articolo 6, comma 14, legge n. 122/2010	
Consuntivo 2009	versamento ex legge n. 122/2010: 20% della spesa 2009
606.308	121.262

Note:

Lo stanziamento è stato formulato osservando il limite di cui all'art. art. 5, c. 2, l. 135/2012 come modificato dall'art. 15, c. 1, DL 81/2011 convertito con modificazioni in l. 89/2014 (30% della spesa sostenuta nel 2011).

L'importo della riduzione oggetto di versamento ex art. 6, c. 21 della l. 122/2010 è ricompreso nella previsione del capitolo 8U1206024.

Limiti di spesa per studi e incarichi di consulenza e lavoro flessibile*

Articolo 6, comma 7, legge n. 122 del 30 luglio 2010 - Articolo 1, commi 5, 5-bis, 5-ter e 6, legge n. 125/2013					Articolo 6, comma 21, legge n. 122 del 30 luglio 2010	
Capitolo 4U1104025 - Consulenze						
Ente	Consuntivo 2009	limite 2013: 20% della spesa sostenuta nell'anno 2009	Limite anno 2014: 80% del limite 2013	Bilancio preventivo originario 2016 (limite: 75% del limite 2014)	versamento	%
INPS						
ex INPDAP	690.506,15	138.101,23		84.240,70	552.404,92	80,0%
ex ENPALS	11.499,71	2.299,94			9.199,77	80,0%
Limite di spesa pari al 20% del consuntivo 2009 (riduzione del 80 %)	702.005,86	140.401,17	112.320,94	84.240,70	561.604,69	80,0%

Articolo 9, comma 28, legge n. 122 del 30 luglio 2010				
Capitolo 4U1104073 - Collaborazioni				
Ente	consuntivo 2009	limite del 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009	Limite anno 2014	Bilancio preventivo originario 2016
INPS				
ex INPDAP	69.809	34.905	78.210,44	78.210,44
ex ENPALS	86.612	43.306		
totale	156.421	78.210,44	78.210,44	78.210,44

Articolo 14, commi 1, 2, 3, 4 e 4-bis, legge n. 89/2014				
Ente	spesa di personale risultante nel conto annuale del 2012	Consulenze: limite 1,4 per cento della spesa di personale risultante nel conto annuale del 2012	Lavoro flessibile: limite 1,1 per cento della spesa di personale risultante nel conto annuale del 2012	
INPS	1.685.116.566	23.591.632	18.536.282	
ex INPDAP	431.020.592	6.034.288	4.741.227	
ex ENPALS	19.503.018	273.042	214.533	
totale	2.135.640.176	29.898.962	23.492.042	

*A decorrere dall'assestamento 2015, come richiesto dall'organo di controllo, anche ai fini del monitoraggio, vista la circolare MEF n. 8/2015, la previsione di spesa è stata articolata su due capitoli, uno per le consulenze ed uno per le collaborazioni, con centro di responsabilità associato la Direzione centrale risorse umane.

Limiti di spesa per articolo 6, comma 8, legge n. 122/2010

Articolo 61, comma 5,
legge n. 133/2008

Posizione finanziaria	Denominazione capitolo	Consuntivo 2009	Bilancio preventivo originario 2016	Variazioni		Versamento 80% della spesa 2009
				euro	%	
5U1104017	Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre e altre manifestazioni	22.127	35.216	- 139.799	-80%	140.012,11
	ex Inpdap	151.336				
	ex Enpals	1.553				
	totale	175.015				
5U1104024	Spese di rappresentanza	2.715	7.046	- 28.184	-80%	28.183,60
	ex Inpdap	2.515				
	ex Enpals	30.000				
	totale	35.230				
5U1104058	Spese per l'informazione e la comunicazione istituzionale *	1.556.060	311.212	- 1.244.848	-80%	1.244.847,67
5U1104060	Spese per pubblicità dirette a rafforzare l'immagine dell'istituto	32.787	14.067	- 56.517	-80%	56.467,40
	ex Inpdap	37.797				
	ex Enpals	70.584				
	totale	108.381				
5U1104061	Spese per relazioni pubbliche	35.859	7.000	- 28.859	-80%	28.687,58
	ex Inpdap	35.859				
	ex Enpals	7.000				
	totale	42.859				
	Limite di spesa pari al 20% del consuntivo 2009 (riduzione del 80 %)	1.872.748	374.541	- 1.498.207	-80%	1.498.198,37

Consuntivo 2007	Versamento al bilancio dello Stato del 50% del Consuntivo 2007
117.149	58.574
5.533	2.766
627.410	313.705
120.545	60.272
870.636	435.318

ex Inpdap	114.585
ex Enpals	25.242
totale	575.145

Note:
 * Come precisato in occasione di precedenti bilanci preventivi, il capitolo 5U1104058 espone un totale di euro 1.229.212,00, composto da euro 311.212,00 pari al 20% del consuntivo Inps 2009 e da euro 918.000,00 pari allo stanziamento del capitolo previsionale 2012 dell'ex Inpdap di omologo oggetto.
 Versamento ex art. 61, comma 5, legge n. 133 del 6 agosto 2008, entro il 31/3/2015.
 Versamento ex art. 6, comma 8, legge n. 122 del 30 luglio 2010, entro il 31/10/2015.

Allegato tecnico **Appendice**

Bilancio preventivo - 2016

Td 59 I



Bilancio preventivo 2016

572

Bilanci:

1. Gestione per i trattamenti pensionistici integrativi a favore del personale, art. n. 64, Legge 17 maggio 1999, n. 144
2. Fondo per l'assistenza e l'educazione degli orfani del personale dell'INPS
3. Gestione provvisoria ordinaria ex SCAU
4. Gestione provvisoria della soppressa cassa di previdenza delle assicurazioni sportive (SPORTASS)
5. Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito del personale già dipendente dell'amministrazione autonoma dei Monopoli dello Stato, inserito nel ruolo provvisorio ad esaurimento del Ministero delle finanze, distaccato e poi trasferito all'ETI SPA o ad altra società da essa derivante (in liquidazione)
6. Gestione per il contributo dello Stato per il finanziamento del Fondo di garanzia di cui all'art. 1, comma 32, della legge n. 190/2014

Bilancio preventivo 2016

**Gestione per i trattamenti pensionistici integrativi a
favore del personale, art. n. 64, legge 17 maggio
1999, n. 144**

Inps Bilancio preventivo 2016

Relazione del Direttore generale

L'art. 64 della legge 17.5.1999 n. 144 ha soppresso, dal 1° ottobre 1999, il "Fondo integrativo per la copertura degli oneri relativi alla previdenza del personale a rapporto d'impiego" con contestuale cessazione della relativa contribuzione; in favore del personale iscritto, ancora in servizio, è stato riconosciuto il diritto al trattamento pensionistico integrativo maturato alla suddetta data.

Per la rilevazione degli oneri relativi ai trattamenti pensionistici in essere e ai trattamenti erogati successivamente, che restano a carico del bilancio dell'Istituto è stata istituita un'apposita evidenza contabile denominata "Gestione per i trattamenti pensionistici integrativi a favore del personale".

In generale, a partire dalla suddetta data del 1° ottobre 1999:

- è cessata la contribuzione dovuta al predetto Fondo integrativo;
- è riconosciuto il diritto al trattamento pensionistico maturato sulla base delle anzianità acquisite al 30.9.99 che, peraltro, viene posto in pagamento all'atto della cessazione dal servizio, in aggiunta al trattamento pensionistico obbligatorio di base;
- è stato introdotto un contributo di solidarietà del 2% in favore del bilancio dell'Ente, determinato, per il personale iscritto, sull'importo dell'integrazione maturata e, per i pensionati, sull'importo del trattamento integrativo in pagamento.

Nell'ambito della contabilità vengono inoltre rilevate le somme che a qualsiasi titolo risultano a credito del soppresso Fondo integrativo del personale INPS.

Dall'anno 2003, è stata prevista la rideterminazione del suddetto contributo di solidarietà per escludere dalla base di calcolo l'importo dell'Indennità Integrativa Speciale di cui alla Legge 27.5.1959, n. 324 e successive modificazioni, poiché quest'ultima non può essere ricompresa nel concetto di prestazione integrativa.

o o o

Prima di procedere all'esame delle voci più significative concernenti i proventi e gli oneri della gestione, si ritiene utile segnalare quanto segue:

- al 31.12.2016, il numero degli iscritti al soppresso Fondo impiegati è previsto in 96 dipendenti, con un decremento di 278 unità rispetto al valore stimato in sede di assestamento del bilancio di previsione 2015 (n. 374).
- il numero dei pensionati è stato previsto in 32.224 unità, in aumento di 49 unità (+ 0,15%) rispetto al valore stimato in sede di assestamento del bilancio di previsione 2015 (n. 32.175)

Valore della produzione

Determinato in 147.615 mgl in base alle seguenti componenti principali:

Contributo di solidarietà

A favore del bilancio dell'Ente è stato introdotto, a partire dal 1° ottobre 1999, un contributo di solidarietà, pari al 2% delle prestazioni integrative dell'Ago maturate o erogate alla medesima data, che è stato stimato in complessivi 4.710 mgl.

Rispetto all'assestamento del bilancio di previsione 2015 (5.081 mgl) si rileva un decremento di 371 mgl.

Trasferimento dal Fondo orfani

Previsto in 9 mgl costituisce l'eccedenza dei movimenti di entrata su quelli di uscita del Fondo orfani per la quota parte commisurata alle contribuzioni dei dipendenti iscritti anche al Fondo di previdenza impiegati (3,5%), destinata a favore di quest'ultimo Fondo in attuazione della delibera del Consiglio di Amministrazione n. 355/1998.

Recupero a carico dell'Istituto degli oneri del soppresso Fondo di previdenza del personale a rapporto di impiego

Per l'esercizio 2016 si prevede un'eccedenza delle spese (156.428 mgl) sulle entrate (13.532 mgl) pari a 142.896 mgl con un minor onere di 687 mgl rispetto al valore indicato in sede di assestamento al bilancio di previsione 2015 (143.583 mgl).

In attuazione delle norme di cui all'art. 64 della legge n. 144/1999, il previsto saldo negativo viene fronteggiato iscrivendo a pareggio tra le entrate un recupero pari a 142.896 mgl posto a carico delle spese di funzionamento dell'Istituto.

Costo della produzione

Previsto in 147.671 mgl in base alle seguenti componenti:

Oneri pluriennali per liquidazioni in conto capitale delle prestazioni pensionistiche del soppresso Fondo di previdenza del personale a rapporto di impiego – quota dell'anno.

L'importo di 2.081 mgl rappresenta la quota a carico dell'esercizio relativa ad indennità "una tantum" e a liquidazioni in capitale di una quota di pensione, impegnate in precedenti esercizi, nei quali era prevista la possibilità di richiedere tale prestazione (1997, 1998 e 1999).

Oneri per il personale in quiescenza

Quantificati in complessivi 154.323 mgl, con un decremento di 1.134 mgl rispetto all'assestamento al bilancio di previsione 2015 (155.457 mgl), si riferiscono agli oneri per i trattamenti pensionistici integrativi a favore del personale in quiescenza dell'Istituto, nonché degli enti recentemente soppressi.

Ai fini della quantificazione delle rate di pensione si è tenuto conto degli effetti derivanti dalle modifiche regolamentari e del numero delle cessazioni con diritto a pensione previste per l'anno 2016.

Poste correttive e compensative di spese correnti

Iscritte per 8.733 mgl si riferiscono al recupero di prestazioni, con un decremento di 64 mgl rispetto al dato precedentemente indicato (8.797 mgl).

Oneri diversi di gestione

Spese di amministrazione

La previsione risulta azzerata poiché riguardava la quota di pertinenza della gestione delle spese di amministrazione connesse con le operazioni di cessione degli immobili alienati alla SCIP ed afferenti agli investimenti patrimoniali unitari.

Contributo in conto interessi sui mutui concessi ai conduttori per l'acquisto di immobili dell'istituto ai sensi l'art.6, c. 9, D.lgs 104/1996.

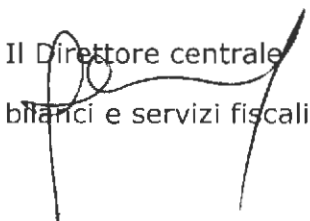
Non sono previsti oneri a carico dell'esercizio 2016.

Proventi e oneri finanziari

Previsti in 80 mgl, essi sono rappresentati dagli interessi attivi sulla riscossione di rate di ammortamento di mutui ipotecari.

Per effetto dei movimenti illustrati il risultato prima delle imposte coincide con l'importo dell'assegnazione dell'anno al relativo fondo per 24 mgl, con conseguente pareggio della Gestione.

Il Direttore centrale
bilanci e servizi fiscali



Il Direttore generale



Bilancio preventivo 2016

Gestione per i trattamenti pensionistici integrativi
a favore del personale art. 64 legge 17.05.99, n. 144
Preventivo originario 2016
Stato patrimoniale al 31/12/2016

Attivo		Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015	Variazioni
Situazione dei crediti				
Immobilizzazioni				
I	Immobilizzazioni Immateriali			
9	Altre			
	Oneri per liquidazione in capitale delle prestazioni pensionistiche del Fondo di previdenza del personale a rapporto d'impiego	4.759.192,19	6.840.513,19	-2.081.321,00
	Totale immobilizzazioni Immateriali	4.759.192,19	6.840.513,19	-2.081.321,00
III	Immobilizzazioni Finanziarie			
2d	Verso altri			
	Mutui ipotecari al personale art.37 del Regolamento del Fondo di previdenza	1.164.176,22	1.514.176,22	-350.000,00
	Totale immobilizzazioni Finanziarie	1.164.176,22	1.514.176,22	-350.000,00
	Totale immobilizzazioni	5.923.368,41	8.354.689,41	-2.431.321,00
Attivo circolante				
II	Residui attivi			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi	206,48	206,48	0,00
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	3.850.204,56	3.850.204,56	0,00
4	Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Crediti per trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	17.559.534,57	17.559.534,57	0,00
	Crediti verso lo Stato ceduti dalle imprese editrici per regolarizzazioni contributive			
5	Crediti verso altri			
	Crediti per redditi e proventi patrimoniali	3.212,75	3.212,75	0,00
	Crediti altre riscossioni	5.214,80	5.214,80	0,00
	Totale	21.418.373,16	21.418.373,16	0,00
	Totale attivo circolante	21.418.373,16	21.418.373,16	0,00
	Totale attivo	27.341.741,57	29.773.062,57	-2.431.321,00
Passivo				
Situazione dei debiti		Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015	Variazioni
Debiti				
I	Debiti			
12	Debiti diversi			
	Debiti per oneri per il personale in quiescenza	2.000.554,83	2.000.554,83	0,00
	Totale	2.000.554,83	2.000.554,83	0,00
	Totale debiti	2.000.554,83	2.000.554,83	0,00
	Totale passivo	2.000.554,83	2.000.554,83	0,00

Gestione per i trattamenti pensionistici integrativi a favore del personale art. 64 Legge 17.5.99, n. 144

Preventivo originario 2016

	Conto economico	Preventivo originario 2016	Preventivo assestato 2015	Variazioni
A	Valore della produzione			
A.01	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi			
	Entrate accertate nell'esercizio	0,00	0,00	0,00
	Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	4.710.446,00	5.080.940,00	-370.494,00
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	0,00	0,00	0,00
	Poste correttive e compensative di entrate correnti			
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	4.710.446,00	5.080.940,00	-370.494,00
A.05	Altri ricavi e proventi			
	Entrate accertate nell'esercizio			
	Trasferimento Fondo previdenza personale rapporto d'impiego eccedenza annua entrate su spese Fondo orfani personale Istituto	8.817,00	50.404,88	-41.587,88
	Recupero a carico dell'Istituto degli oneri del soppresso Fondo di previdenza del personale a rapporto d'impiego	142.895.509,54	143.583.316,13	-687.806,59
	Totale altri ricavi proventi	142.904.326,54	143.633.721,01	-729.394,47
	Totale valore della produzione (A)	147.614.772,54	148.714.661,01	-1.099.888,47
B	Costo della produzione			
B.06	Costi per acquisto materie prime, sussidiarie, consumo e merci			
B.06.a	Prestazioni istituzionali			
	Oneri pluriennali per liquidazione in conto capitale delle prestazioni pensionistiche del Fondo di previdenza del personale a rapporto d'impiego (quota dell'anno)	-2.081.321,00	-2.081.321,00	0,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-2.081.321,00	-2.081.321,00	0,00
B.09	Costi per il personale			
	Oneri per il personale in attività di servizio			
	Oneri per il personale in quiescenza	-154.323.027,00	-155.456.953,00	1.133.926,00
	Poste correttive e compensative di spese correnti	8.733.093,46	8.797.261,99	-64.168,53
	Totale costi per il personale	-145.589.933,54	-146.659.691,01	1.069.757,47
B.14	Oneri diversi di gestione			
	Spese di pertinenza dell'esercizio			
	Spese di amministrazione	0,00	0,00	0,00
	Contributo in conto interessi sui mutui concessi ai conduttori per l'acquisto immobili	0,00	0,00	0,00
	l'Istituto ai sensi l'art.6, c. 9, D.lqs 104/1996			
	Totale oneri diversi di gestione	0,00	0,00	0,00
	Totale costi della produzione (B)	-147.671.254,54	-148.741.012,01	1.069.757,47
	Differenza tra valore e costi della produzione (A) + (-B)	-56.482,00	-26.351,00	-30.131,00
C	Proventi e oneri finanziari			
C.16	Altri proventi finanziari			
	Entrate di pertinenza dell'esercizio accertate nell'esercizio			
	Redditi e proventi patrimoniali	80.000,00	58.000,00	22.000,00
	Totale altri proventi finanziari	80.000,00	58.000,00	22.000,00
C.17	Interessi passivi ed altri oneri finanziari			
	Oneri finanziari			
	Recupero contributo in conto interessi sui mutui concessi ai conduttori per l'acquisto immobili l'Istituto ai sensi l'art.6, c. 9, D.lqs 104/1996	0,00	0,00	0,00
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
	Totale proventi e oneri finanziari (C)	80.000,00	58.000,00	22.000,00
	Risultato prima delle imposte (A) + (-B) + (-C)	23.518,00	31.649,00	-8.131,00
	Imposte dell'esercizio			
	Assegnazione al fondo imposte	-23.518,00	-31.649,00	8.131,00
	Totale imposte dell'esercizio	-23.518,00	-31.649,00	8.131,00
	Risultato d'esercizio	0,00	0,00	0,00

Bilancio preventivo 2016

**Fondo per l'assistenza e l'educazione degli orfani del
personale dell'INPS**

Relazione del Direttore generale

Il Fondo per l'assistenza e l'educazione degli orfani del personale dell'INPS è privo di autonomia contabile e giuridica e pertanto costituisce evidenza contabile nell'ambito del bilancio generale dell'Istituto.

Il "Fondo" ha la finalità di assicurare un aiuto economico agli orfani di ex dipendenti dell'Istituto che versino in condizione di bisogno e il relativo bilancio ha recepito la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 355 del 24.03.1998, di modifica del Regolamento del Fondo orfani, che consente l'utilizzo di parte delle sue eccedenze annuali a favore del Fondo di previdenza del personale a rapporto d'impiego.

In particolare è stato previsto di trasferire alla "Gestione per i trattamenti pensionistici integrativi a favore del personale - art.64 legge 17.5.1999, n.144", istituita a seguito della soppressione di quest'ultimo Fondo dal 1.10.1999, l'importo di 9 mgl quale eccedenza annuale dei movimenti di entrata su quelli di uscita per la quota parte commisurata alle contribuzioni del personale iscritto ad ambedue i Fondi (3,3 % per l'anno 2016).

Ciò premesso, la gestione del "Fondo" evidenzia anche per l'esercizio 2016 un andamento positivo; infatti, a fronte di un complesso di entrate stimato pari a 892 mgl, le uscite previste ammontano a 634 mgl, con un risultato positivo di 258 mgl che costituisce il nuovo accantonamento dell'anno.

I movimenti di entrata e di uscita previsti per l'esercizio 2016 e la consistenza del "Fondo" all'inizio ed alla fine dello stesso anno sono rappresentati nel prospetto che segue per un opportuno raffronto con il preventivo assestato 2015.

Bilancio preventivo 2016

Inps Bilancio preventivo 2016

Fondo per l'assistenza e l'educazione degli orfani del personale dell'I.N.P.S.

Preventivo originario 2016

Sintesi della situazione economica e patrimoniale

		Preventivo originario 2016	Preventivo assestato 2015	Variazioni
	Fondo educazione orfani all'inizio dell'esercizio	62.535.340,86	61.145.606,27	1.389.734,59
A	Valore della produzione			
A.01	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi			
	Entrate accertate nell'esercizio			
	Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	184.055,43	225.000,00	-40.944,57
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	184.055,43	225.000,00	-40.944,57
A.05	Altri ricavi e Proventi			
	Entrate accertate nell'esercizio			
	Entrate non classificabili in altre voci	391.610,44	1.050.000,00	-658.389,56
	Totale altri ricavi proventi	391.610,44	1.050.000,00	-658.389,56
	Totale valore della produzione (A)	575.665,87	1.275.000,00	-699.334,13
B	Costo della produzione			
B.06	Costi per acquisto materie prime, sussidiarie, consumo e merci			
B.06.a	Prestazioni istituzionali			
	Spese impegnate nell'esercizio			
	Spese per prestazioni	-600.000,00	-120.000,00	-480.000,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-600.000,00	-120.000,00	-480.000,00
B.09	Costi per il personale			
	Oneri per il personale in attività di servizio			
	Prelevi da fondi ed accantonamenti vari			
	Trasferimento Fondo previdenza personale rapporto d'impiego eccedenza annua	-8.817,00	-50.404,88	41.587,88
	entrate Fondo orfani personale Istituto			
	Totale costi per il personale	-8.817,00	-50.404,88	41.587,88
B.14	Oneri diversi di gestione			
	Spese di pertinenza dell'esercizio			
	Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi a spese di amministrazione	-1.782,87	-1.753,70	-29,17
	Spese di amministrazione	-21.166,05	-22.467,36	1.301,31
	Totale oneri diversi di gestione	-22.948,92	-24.221,06	1.272,14
	Totale costi della produzione (B)	-631.765,92	-194.625,94	-437.139,98
	Differenza tra valore e costi della produzione (A) + (-B)	-56.100,05	1.080.374,06	-1.136.474,11
C	Proventi e oneri finanziari			
C.16	Altri proventi finanziari			
	Entrate di pertinenza dell'esercizio accertate nell'esercizio			
	Redditi e proventi patrimoniali	366,00	749,00	-383,00
	Interessi sui c/c con INPS per anticipazioni alle gestioni deficitarie	310.910,00	305.246,00	5.664,00
	Redditi degli investimenti patrimoniali	5.090,00	5.874,00	-784,00
	Totale altri proventi finanziari	316.366,00	311.869,00	4.497,00
	Totale proventi e oneri finanziari (C)	316.366,00	311.869,00	4.497,00
	Assegnazione al fondo educazione orfani del personale dell'Istituto	-258.364,95	-1.389.734,59	1.131.369,64
	Risultato prima delle imposte (A) + (-B) + (C)	1.901,00	2.508,47	-607,47
	Imposte dell'esercizio			
	Oneri tributari diversi	-1.901,00	-2.508,47	607,47
	Totale imposte dell'esercizio	-1.901,00	-2.508,47	607,47
	Accantonamento ai fondi per oneri			
	Totale accantonamenti ai fondi per oneri	258.364,95	1.389.734,59	-1.131.369,64
	Fondo educazione orfani al termine dell'esercizio	62.793.705,81	62.535.340,86	258.364,95

Si procede all'esame delle singole componenti di bilancio.

Valore della produzione

Determinato in 576 mgl in base alle seguenti componenti:

Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti

Indicate in 184 mgl derivanti dal contributo dello 0,3 per mille, posto per un terzo a carico del personale dipendente e per due terzi a carico dell'Amministrazione.

Entrate non classificabili in altre voci

Costituite:

- per 392 mgl dalla quota destinata al Fondo da prelevare dagli importi riscossi per onorari di avvocato e competenze di procuratore, dato in diminuzione di 658 mgl rispetto al precedente esercizio.

Costo della produzione

Determinato in 890 mgl in base alle seguenti componenti:

Spese per prestazioni

Previste in 600 mgl, per un importo sensibilmente più alto di quello relativo all'esercizio 2015 (120 mgl). Detto importo consentirà la corresponsione delle seguenti provvidenze: 60 mgl per borse di studio, 60 mgl per ricoveri in collegio, 180 mgl per assegni base, 180 mgl per assegni integrativi e 120 mgl per sussidi straordinari.

Trasferimento Fondo previdenza personale rapporto d'impiego eccedenza annua entrate Fondo orfani personale Istituto

Definito in 9 mgl (2015: 50 mgl), di cui è cenno in premessa, già spettante al soppresso Fondo di previdenza impiegati.

Appendice

Assegnazione al fondo educazione orfani del personale dell'Istituto

Determinato pari a 258 mgl, quale eccedenza delle entrate rispetto alle uscite.

Oneri diversi di gestione

Comprendono le spese di amministrazione che risultano imputate al Fondo nella misura di 21 mgl (22 mgl nel 2015), e gli oneri per il trasferimento allo Stato di economie sulle medesime spese 2 mgl. Gli oneri tributari infine sono stati stimati in 2 mgl, in leggera diminuzione rispetto al dato relativo al 2015.

Proventi e oneri finanziari

Costituiti dai 316 mgl della partita economica connessa ai redditi derivanti al Fondo dall'investimento dei capitali disponibili (2015: 312 mgl). L'ammontare degli interessi attivi è commisurato al saggio degli interessi legali, di cui all'art. 1284 del codice civile, fissato allo 0,5%, a decorrere dall'1.1.2015 (DM Economia e finanze dell'11/12/2014), ai sensi dell'art. 52, c. 1 lett. a, del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'INPS.

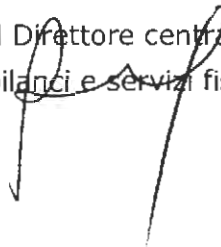
Per effetto dei movimenti illustrati il risultato prima delle imposte risulta pari all'importo degli oneri tributari previsti per mgl. 2.

Con riguardo alla situazione patrimoniale, per effetto dell'eccedenza dei movimenti di entrata su quelli di uscita anche per l'esercizio 2016, come già anticipato, si prevede un ulteriore accantonamento al Fondo orfani pari a 258 mgl, per cui la consistenza finale dello stesso Fondo si dovrebbe attestare al 31.12.2016 a 62.794 mgl.

Si precisa, infine, che i movimenti finanziari sopra illustrati trovano evidenza nell'ambito del bilancio di previsione 2015, rispettivamente nei capitoli di entrata 4E1101011 (contributi) e 4E1310011 (onorari di avvocato), nonché nel capitolo di uscita 4U1205014 (prestazioni), mentre l'accantonamento dell'esercizio 2016 e la consistenza presunta del Fondo orfani alla fine dello stesso anno sono rappresentati rispettivamente nel

Preventivo economico generale, fra le uscite, sotto la voce "Assegnazione al fondo educazione orfani del personale dell'Istituto" e nella Situazione patrimoniale dell'Istituto, fra le passività, sotto la voce "Fondo educazione orfani".

Il Direttore centrale
bilanci e servizi fiscali



Il Direttore generale



Bilancio preventivo 2016

Fondo per l'assistenza e l'educazione degli orfani del personale dell' I.N.P.S.
Preventivo originario 2016
Stato patrimoniale al 31/12/2015

Attivo		Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015	Variazioni
B	Immobilizzazioni			
III	Immobilizzazioni Finanziarie			
4	Crediti finanziari diversi			
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	381.000,00	381.000,00	0,00
	Totale immobilizzazioni finanziarie	381.000,00	381.000,00	0,00
	Totale immobilizzazioni	381.000,00	381.000,00	0,00
C	Attivo circolante			
II	Residui attivi			
5	Crediti verso altri			
	Rapporti di c/c tra le gestioni e la gestione per la produzione dei servizi	62.412.705,81	62.154.340,86	258.364,95
	Totale	62.412.705,81	62.154.340,86	258.364,95
	Totale attivo circolante	62.412.705,81	62.154.340,86	258.364,95
	Totale attivo	62.793.705,81	62.535.340,86	258.364,95

Passivo		Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015	Variazioni
C	Fondi per rischi ed oneri			
I	Fondi per rischi ed oneri			
3	per altri rischi e oneri futuri			
	Fondo educazione orfani	62.793.705,81	62.535.340,86	258.364,95
	Totale	62.793.705,81	62.535.340,86	258.364,95
	Totale fondi per rischi ed oneri	62.793.705,81	62.535.340,86	258.364,95
	Totale passivo	62.793.705,81	62.535.340,86	258.364,95

Fondo per l'assistenza e l'educazione degli orfani del personale dell'I.N.P.S.

Preventivo originario 2016

	Conto economico	Preventivo originario 2016	Preventivo assestato 2015	Variazioni
A	Valore della produzione			
A.01	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi			
	Entrate accertate nell'esercizio			
	Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	184.055,43	225.000,00	-40.944,57
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	184.055,43	225.000,00	-40.944,57
A.05	Altri ricavi e proventi			
	Entrate accertate nell'esercizio			
	Entrate non classificabili in altre voci	391.610,44	1.050.000,00	-658.389,56
	Totale altri ricavi proventi	391.610,44	1.050.000,00	-658.389,56
	Totale valore della produzione (A)	575.665,87	1.275.000,00	-699.334,13
B	Costo della produzione			
B.06	Costi per acquisto materie prime, sussidiarie, consumo e merci			
B.06.a	Prestazioni istituzionali			
	Spese impegnate dell'esercizio			
	Spese per prestazioni	-600.000,00	-120.000,00	-480.000,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-600.000,00	-120.000,00	-480.000,00
B.09	Costi per il personale			
	Oneri per il personale in attività di servizio			
	Prelevi da fondi ed accantonamenti vari			
	Trasferimento Fondo previdenza personale rapporto d'impiego eccedenza annua	-8.817,00	-50.404,88	41.587,88
	entrate Fondo orfani personale Istituto			
	Totale costi per il personale	-8.817,00	-50.404,88	41.587,88
B.13	Accantonamenti ai fondi per oneri			
	Assegnazione al fondo educazione orfani del personale dell'Istituto	-258.364,95	-1.389.734,59	1.131.369,64
	Totale accantonamenti ai fondi per oneri	-258.364,95	-1.389.734,59	1.131.369,64
B.14	Oneri diversi di gestione			
	Spese di pertinenza dell'esercizio			
	Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi a spese di amministrazione	-1.782,87	-1.753,70	-29,17
	Spese di amministrazione	-21.166,05	-22.467,36	1.301,31
	Totale oneri diversi di gestione	-22.948,92	-24.221,06	1.272,14
	totale costi della produzione (B)	-890.130,87	-1.584.360,53	694.229,66
	 differenza tra valore e costi della produzione (A) + (-B)	-314.465,00	-309.360,53	-5.104,47
C	proventi e oneri finanziari			
C.16	altri proventi finanziari			
	entrate di pertinenza dell'esercizio accertate nell'esercizio			
	Redditi e proventi patrimoniali	366,00	749,00	-383,00
	Interessi sui c/c con INPS per anticipazioni alle gestioni deficitarie	310.910,00	305.246,00	5.664,00
	Redditi degli investimenti patrimoniali	5.090,00	5.874,00	-784,00
	Totale altri proventi finanziari	316.366,00	311.869,00	4.497,00
	Totale proventi e oneri finanziari (C)	316.366,00	311.869,00	4.497,00
	Risultato prima delle imposte (A) + (-B) + (-C)	1.901,00	2.508,47	-607,47
	Imposte dell'esercizio			
	Oneri tributari diversi	-1.901,00	-2.508,47	607,47
	Totale imposte dell'esercizio	-1.901,00	-2.508,47	607,47
	Risultato d'esercizio	0,00	0,00	0,00
	Disavanzo economico	0,00	0,00	0,00

Bilancio preventivo 2016

**Gestione provvisoria ordinaria
ex SCAU**

Inps Bilancio preventivo 2016

Relazione del Direttore generale

Con delibera n. 1182 del 16 luglio 1996 il Consiglio di Amministrazione, ha disposto, tra l'altro, la gestione, mediante contabilità separate nell'ambito della contabilità unica dell'Istituto, di tutte le partite di cui allo stato patrimoniale dello schema di bilancio predisposto dallo SCAU al 30 giugno 1995, attinenti la gestione del patrimonio mobiliare e immobiliare, in attesa che fossero definiti i rapporti con l'I.N.A.I.L. derivanti dall'applicazione dell'art.3 del Decreto Ministeriale 23 gennaio 1996.

In occasione della predisposizione del consuntivo 2003, dopo aver acquisito i pareri di tutti i Ministeri interessati ed aver concordato con l'INAIL le modalità di definizione, si è proceduto alla collocazione di tutte le poste di bilancio di pertinenza delle gestioni provvisorie del Fondo di Previdenza e del Fondo di Quiescenza.

E' rimasta in essere la Gestione provvisoria Ordinaria.

Per il Preventivo 2016 si è proceduto pertanto ad effettuare le valutazioni di tutte le poste di bilancio connesse alla gestione di detto patrimonio.

GESTIONE PROVVISORIA ORDINARIA

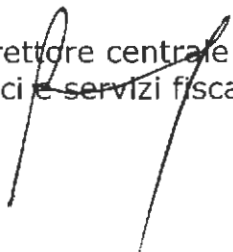
Le entrate complessive della gestione sono state previste in 261 mgl ed attengono essenzialmente al canone d'uso corrisposto dalle gestioni assicurative per l'utilizzo degli immobili di proprietà della gestione stessa ed alla remunerazione delle disponibilità finanziarie della gestione, utilizzate dall'Istituto secondo i criteri stabiliti dal vigente regolamento di contabilità.

In relazione ai presumibili movimenti di uscita previsti in 74 mgl, costituiti dalle quote di ammortamento, dalle spese di

amministrazione e dalle imposte relative all'esercizio, il risultato della gestione ordinaria è stimato, per il 2016, in 187 mgl.

Conseguentemente, l'avanzo patrimoniale al 31 dicembre 2016 è stimato in 43.806 mgl.

Il Direttore centrale
bilanci e servizi fiscali



Il Direttore Generale



Inps Bilancio preventivo 2016

Bilancio preventivo 2016

GESTIONE PROVVISORIA ORDINARIA EX SCAU
Stato patrimoniale al 31.12.2016

ATTIVO						
B		P.O. 2016	31/12/2016	P.A. 2015	31/12/2015	Variazioni
IMMOBILIZZAZIONI						
II	Immobilizzazioni materiali					
1	Terreni e fabbricati		746.641,33		746.641,33	0,00
	Immobili da reddito		1.561.710,05		1.561.710,05	0,00
	Immobili strumentali		-671.535,31		-640.301,11	-31.234,20
	Fondo ammortamento immobili					
	Totale immobilizzazioni materiali		1.636.816,07		1.668.050,27	-31.234,20
III	Immobilizzazioni finanziarie					
4	Crediti finanziari diversi					
	Depositi cauzionali		54.873,95		54.873,95	0,00
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari		282.000,00		268.000,00	14.000,00
	Totale immobilizzazioni finanziarie		336.873,95		322.873,95	14.000,00
	Totale immobilizzazioni		1.973.690,02		1.990.924,22	-17.234,20
C	ATTIVO CIRCOLANTE					
II	Residui attivi					
2	Crediti per trasferimento dallo Stato					
	Crediti per somme relative al finanziamento del soppresso SCAU		18.247.971,62		18.247.971,62	0,00
5	Crediti verso altri					
	Crediti per redditi e proventi		0,00		0,00	0,00
	Crediti per entrate di partite di giro		575.410,80		575.410,80	0,00
	Totale residui attivi		18.823.382,42		18.823.382,42	0,00
IV	Disponibilità liquide					
3	Valori in cassa					
	Rapporti di conto corrente tra le gestioni		43.845.812,84		43.643.679,78	202.133,06
	Totale Attivo circolante		62.669.195,26		62.467.062,20	202.133,06
Totale Attivo			64.642.885,28		64.457.986,42	184.898,86

PASSIVO						
A		P.O. 2016	31/12/2016	P.A. 2015	31/12/2015	Variazioni
Patrimonio netto						
VIII	Avanzo economico degli esercizi precedenti					
1	Avanzo economico degli esercizi precedenti		43.620.056,78		43.423.489,32	196.567,46
IX	Avanzo economico d'esercizio					
	Avanzo d'esercizio		186.621,25		196.567,46	-9.946,21
	Totale Patrimonio netto		43.806.678,03		43.620.056,78	186.621,25
C	Fondi rischi e oneri					
I	Fondi rischi e oneri					
3	Rischi ed oneri futuri					
	Fondo accantonamenti vari		159.745,31		159.745,31	0,00
	Fondo definizione rapporti con l'Inail		1.446.079,32		1.446.079,32	0,00
	Totale Fondi rischi ed oneri		1.605.824,63		1.605.824,63	0,00
E	Debiti					
I	Debiti verso fornitori					
5	Debiti per spese d'acquisto di beni di consumo e servizi					
	Debiti per spese d'acquisto di beni di consumo e servizi		74.431,23		74.431,23	0,00
	Debito per acquisto di immobilizzazioni tecniche		31,63		31,63	
8	Debiti tributari					
	Debiti oneri tributari		4.677,00		4.677,00	0,00
12	Debiti diversi					
	Debiti per oneri di trasferimento diversi		169.460,46		169.460,46	0,00
	Debiti per spese di liti ed arbitraggi		362.404,14		362.404,14	0,00
	Debiti per spese di partite di giro		18.247.971,62		18.247.971,62	0,00
	Depositi cauzionali		1.107,81		1.107,81	0,00
	Debiti diversi		370.298,73		370.298,73	0,00
	Totale Debiti		19.230.382,62		19.230.382,62	0,00
F	Ratei e risconti					
I	Risconti					
2	Risconti passivi		0,00		1.722,39	-1.722,39
	Totale ratei e risconti		0,00		1.722,39	-1.722,39
Totale Passivo			64.642.885,28		64.457.986,42	184.898,86

GESTIONE PROVVISORIA ORDINARIA
EX SCAU
Conto economico

		P.O. 2016	P.A. 2015	Variazioni
B	Costo della produzione			
B.06	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di merci			
	Spese per la valutazione del patrimonio da reddito	-10.000,00	0,00	-10.000,00
B.10	Ammortamenti e svalutazioni			
	Ammortamento immobili	-31.234,20	-31.234,20	0,00
B.14	Oneri diversi di gestione			
	Oneri tributari	-20.000,00	-20.000,00	0,00
	Spese d'amministrazione	-718,81	-717,53	-1,28
	Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi a spese d'amministrazione	-126,88	-125,89	-0,99
	Totale costo della produzione	-62.079,89	-52.077,62	-10.002,27
C	Proventi ed oneri finanziari			
C.16	Altri proventi ed oneri finanziari			
	Redditi e proventi patrimoniali	0,00	3.444,78	-3.444,78
	Proventi per canone d'uso	39.042,75	39.042,75	0,00
	Interessi attivi su c. c. bancari	255,00	527,00	-272,00
	Interessi su c. c. INPS	216.464,00	214.867,00	1.597,00
	Redditi per investimenti patrimoniali	3.544,00	4.135,00	-591,00
	Risconti passivi finali	0,00	-1.722,39	1.722,39
	Risconti passivi iniziali	1.722,39	0,00	1.722,39
	Inesigibilità dei crediti	0,00	0,00	0,00
	Totale proventi ed oneri finanziari	261.028,14	260.294,14	734,00
F	Imposte d'esercizio			
F.01	Imposte d'esercizio			
	Tributi diversi ed IRAP	-1.000,00	-1.400,06	400,06
	Assegnazione al Fondo Imposte	-11.327,00	-10.249,00	-1.078,00
	Totale imposte dell'esercizio	-12.327,00	-11.649,06	-677,94
	Risultato d'esercizio	186.621,25	196.567,46	-9.946,21
	AVANZO ECONOMICO	186.621,25	196.567,46	-9.946,21

Bilancio preventivo 2016

Gestione provvisoria della soppressa Cassa di previdenza delle
Assicurazioni sportive (Sportass)

Inps Bilancio preventivo 2016

Relazione del Direttore generale

L'art. 28 del decreto legge n. 159 del 1° ottobre 2007, convertito con modificazioni nella legge 29 novembre 2007, n. 222, ha disposto, con effetto dal 3 ottobre 2007, la soppressione della cassa di previdenza per l'assicurazione degli sportivi (SPORTASS) stabilendo, dalla medesima data, il subentro dell'INPS in tutti i rapporti pendenti, attivi e passivi, relativi al ramo previdenziale, incluso il Fondo dei medagliati olimpici e dell'I.N.A.I.L. per il ramo assicurativo.

La stessa norma ha demandato a successivi decreti interministeriali la definizione delle modalità attuative del trasferimento del personale, dei beni mobili ed immobili all'INPS e all'I.N.A.I.L, nonché ogni altro adempimento conseguente alla soppressione dell'Ente.

Nelle more dell'adozione dei necessari provvedimenti ministeriali è stata istituita, nell'ambito della Gestione per la produzione dei servizi, la contabilità separata denominata Gestione provvisoria della soppressa Cassa di previdenza delle assicurazioni sportive (SPORTASS) per la rilevazione unitaria dei fatti amministrativi riconducibili al soppresso Ente e comuni sia alla gestione assicurativa che a quella previdenziale.

E' stato predisposto il bilancio preventivo per l'anno 2016 con riferimento ai movimenti finanziari ed economici e lo stato patrimoniale con le sole poste conseguenti ai movimenti economici.

Valore della produzione – 2,4 mgl

- Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/dei servizi, riguardano le quote di partecipazione degli iscritti.

Costo della produzione – 448,8 mgl

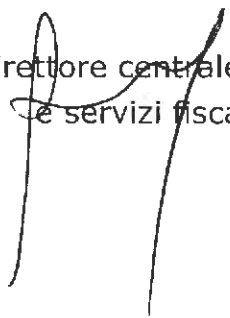
- Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci – rilevati in 76,3 mgl attengono alle spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi.
- Costi per il personale – sono relativi agli oneri per il personale in quiescenza dell'ex SPORTASS e sono stati previsti in 130 mgl.
- Oneri diversi di gestione – Sono composti dagli oneri tributari, dalla quota delle spese d'amministrazione attribuita alla gestione e dagli oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalle riduzioni degli stanziamenti per spese d'amministrazione per un totale stimato di 242,5 mgl.

Proventi ed oneri finanziari – 367.7 mgl. Si riferiscono ai proventi relativi al risultato della gestione degli immobili, da parte della Soc. IGEI e agli interessi passivi per le anticipazioni dalle gestioni attive.

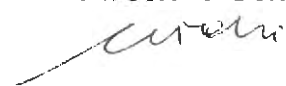
Imposte dell'esercizio – Sono state rilevate in 123,3 mgl e si riferiscono all'attribuzione alla gestione degli oneri tributari e all'assegnazione al fondo imposte.

Risultato di esercizio – La gestione provvisoria chiude con un risultato d'esercizio negativo di 202,0 mgl.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali



Il Direttore Generale



Bilancio preventivo 2016

**GESTIONE PROVVISORIA DELLA SOPPRESSA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE ASSICURAZIONI SPORTIVE (SPORTASS)**
Situazione patrimoniale al 31/12/2016

ATTIVO					
C		ATTIVO CIRCOLANTE	P.O. 2016 31/12/2016	P.A. 2015 31/12/2015	Variazioni
	II	RESIDUI ATTIVI			
	2	Crediti per poste correttive e compensative	9.130,55	9.130,55	0,00
	IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
	3	Rapporti di conto corrente tra le gestioni e la G.P.S.		0,00	0,00
		Totale Attivo	9.130,55	9.130,55	0,00

PASSIVO					
A		PATRIMONIO NETTO	P.O. 2016 31/12/2016	P.A. 2015 31/12/2015	Variazioni
	VIII	DISAVANZI ECONOMICI PORTATI A NUOVO			
	1	Disavanzo economico degli esercizi precedenti	-2.685.137,30	-2.401.397,60	-283.739,70
	IX	DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO			
	1	Disavanzo economico d'esercizio	-201.983,41	-283.739,70	81.756,29
		TOTALE PATRIMONIO NETTO	-2.887.120,71	-2.685.137,30	-201.983,41
E		DEBITI			
	I	DEBITI VERSO FORNITORI			
	5	Debiti per spese d'acquisto di beni di consumo e servizi	240,10	240,10	0,00
	12	Debiti diversi			
		Debiti verso beneficiari di prestazioni	1.977,98	1.977,98	0,00
		Rapporti di conto corrente tra le gestioni e la G.P.S.	2.894.033,18	2.692.049,77	201.983,41
		TOTALE DEBITI	2.896.251,26	2.694.267,85	201.983,41
		Totale Passivo	9.130,55	9.130,55	0,00

GESTIONE PROVVISORIA DELLA SOPPRESSA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE ASSICURAZIONI SPORTIVE (SPORTASS)

Conto economico

		P.O. 2016	P.A. 2015	Variazioni
A	Valore della produzione			
A.1	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi			
	Quote di partecipazione iscritti	2.431,13	2.747,41	-316,28
	Totale valore della produzione	2.431,13	2.747,41	-316,28
B	Costo della Produzione			
B.06	Costi per acquisti di materie prime			
	Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	-110.000,00	-57.000,00	-53.000,00
	Poste compensative di spese correnti	33.652,59	5.736,81	27.915,78
B.09	Costi per il personale			
	Oneri per personale in quiescenza	-130.000,00	-130.000,00	0,00
B.14	Oneri diversi di gestione			
	Oneri tributari	-170.000,00	-170.000,00	0,00
	Spese d'amministrazione	-61.531,89	-62.126,81	594,92
	Oneri per il trasferimento allo Stato	-10.984,47	-10.899,71	-84,76
	Totale costo della produzione	-448.863,77	-424.289,71	-24.574,06
C	Proventi ed oneri finanziari			
C.16	Redditi e proventi patrimoniali			
	Affitto di immobili	380.000,00	0,00	380.000,00
	Proventi relativi alla gestione degli immobili da parte della Società esterna	0,00	269.864,83	-269.864,83
C.17	Interessi passivi per anticipazioni dalle gestioni attive			0,00
	Anticipazioni dalle gestioni attive	-12.251,77	-11.245,53	-1.006,24
	Totale proventi ed oneri finanziari	367.748,23	258.619,30	109.128,93
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
E.22	Residui insussistenti di spese correnti	0,00	0,00	0,00
	Totale proventi ed oneri straordinari	0,00	0,00	0,00
F	IMPOSTE D'ESERCIZIO			
F.01	Imposte d'esercizio			
	Tributi diversi ed IRAP	-2.119,00	-3.074,70	955,70
	Assegnazione al Fondo Imposte	-121.180,00	-117.742,00	-3.438,00
	Totale imposte d'esercizio	-123.299,00	-120.816,70	-2.482,30
RISULTATO D'ESERCIZIO		-201.983,41	-283.739,70	81.756,29
DISAVANZO ECONOMICO		-201.983,41	-283.739,70	81.756,29

Bilancio preventivo 2016

Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito del personale già dipendente dell'amministrazione autonoma dei Monopoli dello Stato, inserito nel ruolo provvisorio ad esaurimento del Ministero delle finanze, distaccato e poi trasferito all'ETI SPA o ad altra società da essa derivante (in liquidazione)

Inps Bilancio preventivo 2016

Relazione del Direttore generale

L'art. 12 del DM 88/2002 recante il Regolamento istitutivo del Fondo Monopoli, adottato ai sensi del decreto legislativo n. 283/98, prevedeva la durata del Fondo medesimo fino al 31 luglio 2014, con accesso alle prestazioni entro e non oltre il 31 luglio 2007, e la sua liquidazione a cura del Comitato amministratore entro il 31 luglio 2015, salvo poi disporre, qualora la gestione di liquidazione non risultasse chiusa nel suddetto termine, il subentro del Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato - Ispettorato generale per la liquidazione degli enti disciolti

La sussistenza, tuttavia, di un complesso contenzioso giudiziario, impedendo la definizione del quadro economico alla data normativamente prevista, non ha reso possibile la liquidazione del Fondo nei termini fissati dal legislatore.

Di conseguenza dopo avere informato il Comitato Gestore con apposita nota del 27 luglio 2015, è stata attivata la procedura prevista dall'art. 6, comma 6, del D.M. n. 88/2002 affinché il Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato - Ispettorato generale per la liquidazione degli enti disciolti - subentri nella gestione della liquidazione del Fondo di cui si tratta (nota del 1° settembre 2015).

Nelle more della definizione della suddetta problematica, atteso che non è ancora pervenuto un riscontro circa le modalità con cui realizzare il previsto passaggio di consegne, proseguono le attività giudiziarie riferite alla liquidazione del Fondo in argomento.

Si allega stato patrimoniale e conto economico.

Bilancio preventivo 2016

Inps Bilancio preventivo 2016

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2016

**FONDO DI SOLIDARIETÀ PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO DEL PERSONALE GIÀ DIPENDENTE
DALL'AMMINISTRAZIONE AUTONOMA DEI MONOPOLI DELLO STATO, INSERITO NEL RUOLO PROVVISORIO
AD ESAURIMENTO DEL MINISTERO DELLE FINANZE, DISTACCATO E POI TRASFERITO ALL'ETI SPA O AD
ALTRA SOCIETÀ DA ESSA DERIVANTE**

ATTIVO				
Codice Conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015	Variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni Materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	0,00	3.000,00	-3.000,00
	TOTALE	0,00	3.000,00	-3.000,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	0,00	3.000,00	-3.000,00
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II	Residui attivi			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	317.651,80	317.651,80	0,00
	TOTALE	317.651,80	317.651,80	0,00
IV	Disponibilità liquide			
3	Denaro e valori in cassa			
	Rapporti di c/c tra le gestioni e la gestione per la produzione dei servizi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	317.651,80	317.651,80	0,00
	TOTALE ATTIVO	317.651,80	320.651,80	-3.000,00

PASSIVO				
Codice Conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015	Variazioni
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Avanzi esercizi precedenti	31.913,35	92.077,14	-60.163,79
	TOTALE	31.913,35	92.077,14	-60.163,79
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
	Disavanzo economico d'esercizio	0,00	-60.163,79	60.163,79
	TOTALE	0,00	-60.163,79	60.163,79
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	31.913,35	31.913,35	0,00
E	DEBITI			
I	Debiti			
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	8.150,96	8.150,96	0,00
12	Debiti diversi			
	Rapporti di c/c tra le gestioni e la gestione per la produzione dei servizi	277.587,49	280.587,49	-3.000,00
	TOTALE	285.738,45	288.738,45	-3.000,00
	TOTALE DEBITI	285.738,45	288.738,45	-3.000,00
	TOTALE PASSIVO	317.651,80	320.651,80	-3.000,00

CONTO ECONOMICO DELL'ANNO 2016

**FONDO DI SOLIDARIETÀ PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO DEL PERSONALE GIÀ DIPENDENTE
DALL'AMMINISTRAZIONE AUTONOMA DEI MONOPOLI DELLO STATO, INSERITO NEL RUOLO PROVVISORIO
AD ESAURIMENTO DEL MINISTERO DELLE FINANZE, DISTACCATO E POI TRASFERITO ALL'ETI SPA O AD
ALTRA SOCIETÀ DA ESSA DERIVANTE**

Codice Conto	Denominazione conto	Preventivo Originario 2016	Previsioni Assestate 2015	Variazioni
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B. 14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi a spese di amministrazione	0,00	-8.942,05	8.942,05
	Spese di amministrazione	0,00	-44.965,52	44.965,52
	TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0,00	-53.907,57	53.907,57
	TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE	0,00	-53.907,57	53.907,57
	DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	0	-53.907,57	53.907,57
F	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
F. 01	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	IRPEG su operazioni commerciali ed altri oneri tributari	0,00	-6.256,22	6.256,22
	TOTALE IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	0,00	-6.256,22	6.256,22
	TOTALE IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	0,00	-6.256,22	6.256,22
	AVANZO ECONOMICO / DISAVANZO ECONOMICO	0,00	-60.163,79	60.163,79

Bilancio preventivo 2016

**Gestione per il contributo dello Stato per il
finanziamento del Fondo di garanzia di cui all'art. 1,
comma 32, della legge n. 190/2014**

Inps Bilancio preventivo 2016

GESTIONE FONDO DI GARANZIA
Stato patrimoniale al 31.12.2016

ATTIVO				
	IMMOBILIZZAZIONI	P.O. 2016 31/12/2016	P.A. 31/12/2015	Variazioni
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
IV	Disponibilità liquide			
3	Valori in cassa			
	Rapporti di conto corrente tra le gestioni	156.000.000,00	156.000.000,00	0,00
	Totale Attivo circolante	156.000.000,00	156.000.000,00	0,00
	Totale Attivo	156.000.000,00	156.000.000,00	0,00
PASSIVO				
A	Patrimonio netto	P.O. 2016 31/12/2016	P.A. 31/12/2015	Variazioni
VIII	Avanzo economico degli esercizi precedenti			
1	Avanzo economico degli esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00
IX	Avanzo economico d'esercizio			
	Avanzo d'esercizio	0,00	0,00	0,00
	Totale Patrimonio netto	0,00	0,00	0,00
C	Fondi rischi e oneri			
I	Fondi rischi e oneri			
3	Rischi ed oneri futuri			
	Fondo accantonamenti garanzia dei finanziamenti L.190/14	156.000.000,00	156.000.000,00	0,00
	Totale Fondi rischi ed oneri	156.000.000,00	156.000.000,00	0,00
	Totale Passivo	156.000.000,00	156.000.000,00	0,00

GESTIONE FONDO DI GARANZIA

Conto economico

		P.O. 2016	P.A. 2015	Variazioni
A	Valore della produzione			
A.1	Proventi prestazioni di servizi			
	Aliquote contributive a carico datori lavoro	0,00	56.000.000,00	-56.000.000,00
A.5	Altri ricavi e proventi			
	Trasferimenti da parte dello Stato	0,00	100.000.000,00	-100.000.000,00
	Totale valore della produzione	0,00	156.000.000,00	-156.000.000,00
B	Costi della produzione			
B.13	Accantonamento ai fondi rischi ed oneri			
	Assegnazione Fondo acc.to gar.L190/14	0,00	-156.000.000,00	156.000.000,00
	Totale costi della produzione	0,00	-156.000.000,00	156.000.000,00
	Risultato d'esercizio	0,00	0,00	0,00
	AVANZO ECONOMICO	0,00	0,00	0,00

Programma Triennale dei lavori 2016-2018

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI

In attuazione del disposto di cui all'art. 128 del Decreto Legislativo 12 aprile 2006, n. 163 e ss.mm.ii., il "Programma Triennale dei Lavori 2016-2018" (di seguito denominato "PTL") è stato elaborato dall'Amministrazione sulla base di un'attenta rilevazione del fabbisogno espresso, per quanto di rispettiva competenza, dalle Direzioni regionali e dal Coordinamento generale tecnico edilizio.

Si segnala, al riguardo, che, sebbene il comma 1 del citato art. 128 del codice preveda l'approvazione del menzionato strumento programmatico per i soli interventi di importo superiore a € 100.000, il PTL è stato implementato, al fine di potenziarne l'eshaustività ed analiticità, anche con i dati relativi ai lavori di importo inferiore a detta soglia.

Gli interventi contenuti nel PTL riguardano, in relazione ai capitoli sui quali vengono imputati gli interventi autorizzati:

- manutenzione straordinaria e adattamento degli stabili strumentali di proprietà;
- adattamento funzionale degli stabili strumentali di terzi;
- manutenzione straordinaria e adattamento degli stabili strumentali, già di proprietà, trasferiti al FIP – art. 4 della legge 410/01;
- manutenzione straordinaria per la sicurezza e l'igiene sul posto di lavoro degli stabili di proprietà adibiti ad uffici e degli stabili strumentali, già di proprietà, trasferiti al "Fip - ai sensi dell'art. n. 4 del d.l. n. 351/2001 convertito nella legge n. 410/2001;
- manutenzione straordinaria per le strutture sociali;
- manutenzione straordinaria per adeguamenti normativi in materia di sicurezza delle strutture sociali.

Si precisa che il quadro economico delle opere è stato computato secondo quanto previsto dall'art. 16 del D.P.R. 5 ottobre 2010, n. 207, Regolamento di esecuzione del Codice dei Contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture.

	5U2112010-01 /02 /03 /07 /08			5U2112011-01/02			5U2112013-01/02			5U2112014-01/05			TOTALI		
	Manutenzione straordinaria e adattamento stabili di proprietà adibiti ad uffici			Spese di adattamento funzionale degli stabili strumentali di terzi			Manutenzione straordinaria e adattamento stabili trasferiti al FIP			Manutenzione straordinaria per adeguamento alle norme di igiene e sicurezza sui luoghi di lavoro degli stabili adibiti ad Uffici					
DIREZIONI REGIONALI	2016	2017	2018	2016	2017	2018	2016	2017	2018	2016	2017	2018	2016	2017	2018
Abruzzo	805.000,00	260.000,00	0,00	743.000,00	70.000,00	0,00	685.000,00	0,00	0,00	820.000,00	60.000,00	0,00	3.053.000,00	390.000,00	0,00
Basilicata	555.468,50	1.266.318,80	1.163.857,99	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.072,79	100.000,00	0,00	599.541,29	1.366.318,80	1.163.857,99
Calabria	1.890.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	120.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.000,00	310.000,00	0,00	2.215.000,00	1.620.000,00	1.300.000,00
Campania	1.100.000,00	1.110.000,00	1.200.000,00	110.000,00	430.000,00	200.000,00	190.000,00	225.000,00	90.000,00	810.000,00	230.000,00	230.000,00	2.210.000,00	1.995.000,00	1.720.000,00
Emilia Romagna	318.047,00	615.770,00	258.600,00	140.000,00	50.000,00	0,00	579.920,00	208.600,00	1.886.000,00	3.309.946,00	1.370.560,00	0,00	4.347.913,00	2.244.930,00	2.144.600,00
Friuli Venezia Giulia	0,00	20.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310.000,00	200.000,00	0,00	360.000,00	220.000,00	0,00
Lazio	450.000,00	1.050.000,00	550.000,00	720.000,00	625.000,00	350.000,00	600.000,00	550.000,00	450.000,00	7.715.000,00	6.450.000,00	5.450.000,00	9.485.000,00	8.675.000,00	6.800.000,00
Liguria	1.206.423,00	1.789.535,00	1.636.135,00	150.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	675.000,00	350.000,00	0,00	2.031.423,00	2.159.535,00	1.636.135,00
Lombardia	1.724.000,00	6.723.000,00	10.142.000,00	435.000,00	700.000,00	220.000,00	325.000,00	2.183.000,00	2.505.000,00	2.328.000,00	4.215.000,00	4.015.000,00	4.812.000,00	13.821.000,00	16.882.000,00
Marche	1.490.000,00	360.000,00	20.000,00	0,00	10.000,00	0,00	73.200,00	80.000,00	370.000,00	100.000,00	120.000,00	0,00	1.663.200,00	570.000,00	390.000,00
Molise	100.000,00	80.000,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	80.000,00	140.000,00
Piemonte	676.000,00	571.000,00	1.395.000,00	50.000,00	30.000,00	30.000,00	300.000,00	300.000,00	500.000,00	960.000,00	1.604.000,00	550.000,00	1.986.000,00	2.505.000,00	2.475.000,00
Puglia	240.000,00	600.000,00	800.000,00	240.000,00	0,00	0,00	150.000,00	350.000,00	60.000,00	320.000,00	200.000,00	300.000,00	950.000,00	1.150.000,00	1.160.000,00
Sardegna	423.000,00	268.000,00	305.000,00	0,00	0,00	0,00	78.000,00	180.000,00	175.000,00	26.000,00	0,00	0,00	527.000,00	448.000,00	480.000,00
Sicilia	2.200.000,00	2.866.560,00	1.183.600,00	0,00	10.000,00	10.000,00	867.420,00	366.000,00	439.200,00	503.380,00	0,00	0,00	3.570.800,00	3.242.560,00	1.632.800,00
Toscana	1.095.000,00	905.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.015.000,00	2.245.000,00	1.920.000,00	2.110.000,00	3.150.000,00	2.420.000,00
Trentino Alto Adige	101.000,00	480.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00	0,00	0,00	207.000,00	480.000,00	0,00
Umbria	100.000,00	95.000,00	0,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179.000,00	25.000,00	25.000,00	301.000,00	120.000,00	25.000,00
Valle d'Aosta	101.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	201.000,00	100.000,00	0,00
Veneto	565.000,00	414.014,00	250.000,00	782.000,00	30.000,00	0,00	656.000,00	94.402,00	0,00	801.062,00	624.000,00	0,00	2.804.062,00	1.162.416,00	250.000,00
TOTALE	15.139.938,50	20.774.197,80	20.844.192,99	3.638.000,00	1.985.000,00	810.000,00	4.504.540,00	4.537.002,00	6.475.200,00	20.251.460,79	18.203.560,00	12.490.000,00	43.533.939,29	45.499.759,80	40.619.392,99
Sede Centrale	25.560.061,50	12.336.050,00	7.645.300,00	2.862.000,00	0,00	0,00	1.465.740,00	0,00	0,00	26.855.786,21	22.210.093,00	1.400.000,00	56.743.587,71	34.546.143,00	9.045.300,00
TOTALE COMPLESSIVO	40.700.000,00	33.110.247,80	28.489.492,99	6.500.000,00	1.985.000,00	810.000,00	5.970.280,00	4.537.002,00	6.475.200,00	47.107.247,00	40.413.653,00	13.890.000,00	100.277.527,00	80.045.902,80	49.664.692,99

	5U2112002-01/03			5U2112005-01/03			TOTALI		
	Spese di manutenzione straordinaria per le strutture sociali			Spese di manutenzione straordinaria per adeguamento normativo delle strutture sociali					
DIREZIONI REGIONALI	2016	2017	2018	2016	2017	2018	2016	2017	2018
Abruzzo	280.000,00	0,00	0,00	405.000,00	0,00	0,00	685.000,00	0,00	0,00
Basilicata							0,00	0,00	0,00
Calabria	30.000,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00
Campania							0,00	0,00	0,00
Emilia Romagna	37.820,00	0,00	0,00	0,00			37.820,00	0,00	0,00
Friuli Venezia Giulia							0,00	0,00	0,00
Lazio	1.975.000,00	870.000,00	950.000,00	0,00	0,00	0,00	1.975.000,00	870.000,00	950.000,00
Liguria							0,00	0,00	0,00
Lombardia							0,00	0,00	0,00
Marche	0,00	0,00	0,00	1.006.500,00	0,00	0,00	1.006.500,00	0,00	0,00
Molise							0,00	0,00	0,00
Piemonte							0,00	0,00	0,00
Puglia							0,00	0,00	0,00
Sardegna							0,00	0,00	0,00
Sicilia	0,00	1.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800.000,00	0,00
Toscana	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00
Trentino Alto Adige	95.000,00	0,00	0,00				95.000,00	0,00	0,00
Umbria	770.000,00	1.370.000,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	770.000,00	1.370.000,00	120.000,00
Valle d'Aosta							0,00	0,00	0,00
Veneto	141.878,00	0,00	0,00	0,00	0,00		141.878,00	0,00	0,00
TOTALE	3.679.698,00	4.040.000,00	1.070.000,00	1.631.500,00	0,00	0,00	5.313.214,00	4.042.017,00	1.072.018,00
Sede Centrale	1.358.302,00	0,00	0,00	399.000,00	0,00	0,00	1.757.302,00	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	5.038.000,00	4.040.000,00	1.070.000,00	2.030.500,00	0,00	0,00	7.068.500,00	4.040.000,00	1.070.000,00

Preventivo 2016

Preventivo finanziario decisionale

Preventivo finanziario gestionale

Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria

Preventivo economico

Quadro di riclassificazione dei presunti risultati economici

Presunto stato patrimoniale

Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione

Preventivo 2016

Preventivo finanziario decisionale

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Parte I - ENTRATE		ANNO FINANZIARIO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE			ANNO FINANZIARIO 2015 PREVISIONI ASSESTATE		
Codice Categoria	Denominazione	Residui Iniziali Presunti dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa	Residui Iniziali dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa
	<i>Avanzo di amministrazione</i>		35.296.240.051,02			35.743.303.926,61	
	<i>Fondo iniziale di cassa</i>			28.100.478.939,31			25.435.101.414,11
	1 - UPB 1 - ENTRATE						
	1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
1.1.1.01	ALIQUEUTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	94.959.191.101,69	216.381.351.604,06	207.493.551.785,89	86.095.950.386,65	211.881.445.815,33	203.018.205.100,29
1.1.1.02	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI	337.271,77	275.058.507,00	275.058.507,00	337.271,77	271.709.360,21	271.709.360,21
	1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.1.2.03	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	1.183,21	50.000,00	50.000,00	1.183,21	55.000,00	55.000,00
1.1.2.04	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	579.048.837,63	0,00	0,00	579.048.837,63	0,00	0,00
1.1.2.06	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	221.634,25	0,00	0,00	221.634,25	189.000,00	189.000,00
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE						
1.1.3.07	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	104.617.078,84	19.875.619,83	19.875.619,83	104.617.078,84	19.875.619,83	19.875.619,83
1.1.3.10	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2.218.811.542,22	341.733.332,64	297.629.154,60	2.176.606.574,15	350.892.946,96	308.687.978,89
	TOTALE ENTRATE CORRENTI 'ENTRATE'	97.862.228.649,61	217.018.069.063,53	208.086.165.067,32	88.956.782.966,50	212.524.167.742,33	203.618.722.059,22

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Parte I - ENTRATE		ANNO FINANZIARIO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE			ANNO FINANZIARIO 2015 PREVISIONI ASSESTATE		
Codice Categoria	Denominazione	Residui Iniziali Presunti dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa	Residui Iniziali dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa
1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
1.4.1.22	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.074.536.383,14	832.556.596,20	740.153.817,07	1.981.717.359,23	933.972.957,43	841.153.933,52
TOTALE PARTITE DI GIRO 'ENTRATE'		2.074.536.383,14	832.556.596,20	740.153.817,07	1.981.717.359,23	933.972.957,43	841.153.933,52
Totale Entrate - UPB 1 - ENTRATE		99.936.765.032,75	217.850.625.659,73	208.826.318.884,39	90.938.500.325,73	213.458.140.699,76	204.459.875.992,74

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Parte I - ENTRATE		ANNO FINANZIARIO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE			ANNO FINANZIARIO 2015 PREVISIONI ASSESTATE		
Codice Categoria	Denominazione	Residui Iniziali Presunti dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa	Residui Iniziali dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa
	2 - UPB 2 - PENSIONI						
	2.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	2.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
2.1.1.01	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	143.763.662,80	29.052.857,00	32.040.304,00	150.007.118,80	27.990.095,00	34.233.551,00
2.1.1.02	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI	2.354.950,12	737.885.409,00	737.885.409,00	2.354.950,12	700.182.585,64	700.182.585,64
	2.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
2.1.2.03	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00
2.1.2.06	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	4.461.474.047,11	167.905.581,30	63.800.200,00	4.356.001.660,25	217.677.857,86	112.205.471,00
	2.1.3 - ALTRE ENTRATE						
2.1.3.07	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	76.117.626,55	20.429.870,42	20.429.870,42	76.117.626,55	20.429.870,42	20.429.870,42
2.1.3.09	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	3.790.649.514,72	2.068.202.318,67	2.068.202.318,67	3.790.711.648,70	2.065.134.899,61	2.065.197.033,59
2.1.3.10	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	11.789.515,15	11.789.515,15	0,00	12.490.992,15	12.490.992,15
	TOTALE ENTRATE CORRENTI 'PENSIONI'	8.474.359.801,30	3.035.345.551,54	2.934.227.617,24	8.375.193.004,42	3.043.986.300,68	2.944.819.503,80
	2.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	2.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
2.4.1.22	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	412.155.350,00	412.155.350,00	2.391.408,00	464.758.304,39	467.149.712,39
	TOTALE PARTITE DI GIRO 'PENSIONI'	0,00	412.155.350,00	412.155.350,00	2.391.408,00	464.758.304,39	467.149.712,39
	Totale Entrate - UPB 2 - PENSIONI	8.474.359.801,30	3.447.500.901,54	3.346.382.967,24	8.377.584.412,42	3.508.744.605,07	3.411.969.216,19

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Parte I - ENTRATE		ANNO FINANZIARIO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE			ANNO FINANZIARIO 2015 PREVISIONI ASSESTATE		
Codice Categoria	Denominazione	Residui Iniziali Presunti dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa	Residui Iniziali dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa
3 - UPB 3 - PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO							
3.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
3.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
3.1.1.01	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	401.758.022,88	980.565.903,97	980.565.903,97	393.629.586,78	876.814.499,03	868.686.062,93
3.1.1.02	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI	4.884,44	243.581.150,00	243.581.150,00	4.884,44	241.945.739,00	241.945.739,00
3.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
3.1.2.03	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	52.961.908,11	7.900,00	7.900,00	52.961.908,11	7.900,00	7.900,00
3.1.2.04	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	1.286.027,47	0,00	0,00	1.286.027,47	0,00	0,00
3.1.2.06	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	273.686,08	0,00	0,00	273.686,08	0,00	0,00
3.1.3 - ALTRE ENTRATE							
3.1.3.07	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	430.513,52	20.980.000,00	20.980.000,00	430.513,52	21.834.413,75	21.834.413,75
3.1.3.08	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	54.278.348,96	315.977.550,92	315.977.550,92	54.278.348,96	276.065.643,38	276.065.643,38
3.1.3.09	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	737.680.525,46	747.271.221,07	747.271.221,07	737.745.532,07	781.402.680,92	781.467.687,53
3.1.3.10	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.447.391,27	278.450.500,00	278.456.037,97	1.447.391,27	250.808.000,00	250.808.000,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI 'PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO'		1.250.121.308,19	2.586.834.225,96	2.586.839.763,93	1.242.057.878,70	2.448.878.876,08	2.440.815.446,59
3.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
3.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI							
3.2.1.14	RISCOSSIONE DEI CREDITI	56.313.114,45	1.457.205.630,77	1.457.205.560,77	56.313.114,45	1.237.557.828,19	1.237.557.828,19
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE 'PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO'		56.313.114,45	1.457.205.630,77	1.457.205.560,77	56.313.114,45	1.237.557.828,19	1.237.557.828,19

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Parte I - ENTRATE		ANNO FINANZIARIO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE			ANNO FINANZIARIO 2015 PREVISIONI ASSESTATE		
Codice Categoria	Denominazione	Residui Iniziali Presunti dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa	Residui Iniziali dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa
3.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
3.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.4.1.22	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	132.835.894,73	6.973.537.000,00	6.973.537.000,00	132.835.894,73	5.495.861.000,00	5.495.861.000,00
TOTALE PARTITE DI GIRO 'PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO'		132.835.894,73	6.973.537.000,00	6.973.537.000,00	132.835.894,73	5.495.861.000,00	5.495.861.000,00
Totale Entrate - UPB 3 - PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO		1.439.270.317,37	11.017.576.856,73	11.017.582.324,70	1.431.206.887,88	9.182.297.704,27	9.174.234.274,78

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Parte I - ENTRATE		ANNO FINANZIARIO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE			ANNO FINANZIARIO 2015 PREVISIONI ASSESTATE		
Codice Categoria	Denominazione	Residui Iniziali Presunti dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa	Residui Iniziali dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa
4 - UPB 4 - RISORSE UMANE							
4.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
4.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
4.1.1.01	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	0,00	184.055,43	184.055,43	0,00	225.000,00	225.000,00
4.1.1.02	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI	206,48	5.788.088,13	5.788.088,13	206,48	6.191.390,41	6.191.390,41
4.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
4.1.2.06	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	17.559.534,57	1.623.965,98	1.623.965,98	17.559.534,57	1.623.965,98	1.623.965,98
4.1.3 - ALTRE ENTRATE							
4.1.3.07	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	325.647,36	124.000,00	124.000,00	325.647,36	124.000,00	124.000,00
4.1.3.08	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	482.187,37	23.545.357,49	23.545.357,49	482.187,37	25.673.843,69	25.673.843,69
4.1.3.09	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	12.156.075,25	24.093.762,42	24.098.689,07	12.156.075,25	24.157.930,95	24.157.930,95
4.1.3.10	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	6.699.941,52	10.511.610,44	10.511.610,44	6.699.941,52	11.170.000,00	11.170.000,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI 'RISORSE UMANE'		37.223.592,55	65.870.839,89	65.875.766,54	37.223.592,55	69.166.131,03	69.166.131,03
4.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
4.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI							
4.2.1.14	RISCOSSIONE DEI CREDITI	1.137.183,36	172.813.060,00	172.813.060,00	1.137.183,36	171.907.913,76	171.907.913,76
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE 'RISORSE UMANE'		1.137.183,36	172.813.060,00	172.813.060,00	1.137.183,36	171.907.913,76	171.907.913,76

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Parte I - ENTRATE		ANNO FINANZIARIO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE			ANNO FINANZIARIO 2015 PREVISIONI ASSESTATE		
Codice Categoria	Denominazione	Residui Iniziali Presunti dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa	Residui Iniziali dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa
4.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
4.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
4.4.1.22	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	136.810.250,00	136.810.250,00	0,00	134.810.150,00	134.810.150,00
TOTALE PARTITE DI GIRO 'RISORSE UMANE'		0,00	136.810.250,00	136.810.250,00	0,00	134.810.150,00	134.810.150,00
Totale Entrate - UPB 4 - RISORSE UMANE		38.360.775,91	375.494.149,89	375.499.076,54	38.360.775,91	375.884.194,79	375.884.194,79

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Parte I - ENTRATE		ANNO FINANZIARIO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE			ANNO FINANZIARIO 2015 PREVISIONI ASSESTATE		
Codice Categoria	Denominazione	Residui Iniziali Presunti dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa	Residui Iniziali dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa
5 - UPB 5 - RISORSE STRUMENTALI							
5.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
5.1.3 - ALTRE ENTRATE							
5.1.3.07	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	21.114.148,47	25.042.200,00	25.042.200,00	79.072.780,56	25.087.200,00	83.045.832,09
5.1.3.08	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	150.840.736,90	58.112.000,00	58.112.000,00	150.844.181,68	37.867.743,98	37.871.188,76
5.1.3.09	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	15.016.810,70	46.266.619,50	46.266.619,50	15.521.661,91	42.344.855,52	42.849.706,73
5.1.3.10	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	160.189,07	1.100.000,00	1.100.000,00	160.189,07	1.664.427,00	1.664.427,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI 'RISORSE STRUMENTALI'		187.131.885,14	130.520.819,50	130.520.819,50	245.598.813,22	106.964.226,50	165.431.154,58
5.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
5.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI							
5.2.1.11	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	113.019.197,54	0,00	0,00	113.019.197,54	0,00	0,00
5.2.1.13	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	150.000.000,00	150.000.000,00	0,00	0,00	0,00
5.2.1.14	RISCOSSIONE DEI CREDITI	1.068.115,22	60.449,23	213.648,13	1.068.115,22	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE 'RISORSE STRUMENTALI'		114.087.312,76	150.060.449,23	150.213.648,13	114.087.312,76	0,00	0,00
5.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
5.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
5.4.1.22	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00
TOTALE PARTITE DI GIRO 'RISORSE STRUMENTALI'		0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00
Totale Entrate - UPB 5 - RISORSE STRUMENTALI		301.219.197,90	280.631.268,73	280.784.467,63	359.686.125,98	107.164.226,50	165.631.154,58

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Parte I - ENTRATE		ANNO FINANZIARIO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE			ANNO FINANZIARIO 2015 PREVISIONI ASSESTATE		
Codice Categoria	Denominazione	Residui Iniziali Presunti dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa	Residui Iniziali dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa
8 - UPB 8 - ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE							
8.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
8.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
8.1.2.03	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	45.625.366.574,14	105.473.200.441,68	102.518.154.209,91	42.190.187.071,53	107.777.683.113,18	104.342.503.610,57
8.1.2.04	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	78.514.217,08	0,00	0,00	78.514.217,08	0,00	0,00
8.1.2.06	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	606.538.094,42	0,00	0,00	606.538.094,42	0,00	0,00
8.1.3 - ALTRE ENTRATE							
8.1.3.07	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00
8.1.3.08	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	4.548.571,62	20.690.735,00	20.690.735,00	4.548.571,62	27.311.210,52	27.311.210,52
8.1.3.09	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	267.916,59	0,00	0,00	480.019,59	0,00	212.103,00
8.1.3.10	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	6.614.669,80	362.633.117,36	362.633.117,36	6.614.669,80	193.134.307,83	193.134.307,83
TOTALE ENTRATE CORRENTI 'ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE'		46.321.850.043,65	105.856.774.294,04	102.901.728.062,27	42.886.882.644,04	107.998.328.631,53	104.563.361.231,92
8.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
8.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI							
8.2.1.13	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	53.788.804,91	53.788.804,91	0,00	25.539.347,35	25.539.347,35
8.2.1.14	RISCOSSIONE DEI CREDITI	0,00	3.168.558.477,00	3.168.558.477,00	0,00	3.866.774.304,00	3.866.774.304,00
8.2.2 - TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE							
8.2.2.15	TRASFERIMENTI DALLLO STATO	0,00	9.200.000,00	9.200.000,00	0,00	3.509.100.000,00	3.509.100.000,00
8.2.2.16	TRASFERIMENTO DALLE REGIONI	0,00	27.000,00	27.000,00	0,00	26.000,00	26.000,00
8.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI							
8.2.3.20	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	20.553.530.538,00	20.553.530.538,00	0,00	19.126.330.269,00	19.126.330.269,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE 'ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE'		0,00	23.785.104.819,91	23.785.104.819,91	0,00	26.527.769.920,35	26.527.769.920,35

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Parte I - ENTRATE		ANNO FINANZIARIO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE			ANNO FINANZIARIO 2015 PREVISIONI ASSESTATE		
Codice Categoria	Denominazione	Residui Iniziali Presunti dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa	Residui Iniziali dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa
8.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
8.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
8.4.1.22	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	223.246.792,67	56.608.236.739,10	56.696.018.914,66	223.246.792,67	53.961.934.786,10	53.961.934.786,10
TOTALE PARTITE DI GIRO 'ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE'		223.246.792,67	56.608.236.739,10	56.696.018.914,66	223.246.792,67	53.961.934.786,10	53.961.934.786,10
Totale Entrate - UPB 8 - ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE		46.545.096.836,32	186.250.115.853,05	183.382.851.796,84	43.110.129.436,71	188.488.033.337,98	185.053.065.938,37

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Parte I - ENTRATE		ANNO FINANZIARIO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE			ANNO FINANZIARIO 2015 PREVISIONI ASSESTATE		
Codice Categoria	Denominazione	Residui Iniziali Presunti dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa	Residui Iniziali dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa
UPB 1 - Entrate							
TITOLO I		97.862.228.649,61	217.018.069.063,53	208.086.165.067,32	88.956.782.966,50	212.524.167.742,33	203.618.722.059,22
TITOLO IV		2.074.536.383,14	832.556.596,20	740.153.817,07	1.981.717.359,23	933.972.957,43	841.153.933,52
Totale Entrate - UPB 1 - Entrate		99.936.765.032,75	217.850.625.659,73	208.826.318.884,39	90.938.500.325,73	213.458.140.699,76	204.459.875.992,74
UPB 2 - Pensioni							
TITOLO I		8.474.359.801,30	3.035.345.551,54	2.934.227.617,24	8.375.193.004,42	3.043.986.300,68	2.944.819.503,80
TITOLO IV		0,00	412.155.350,00	412.155.350,00	2.391.408,00	464.758.304,39	467.149.712,39
Totale Entrate - UPB 2 - Pensioni		8.474.359.801,30	3.447.500.901,54	3.346.382.967,24	8.377.584.412,42	3.508.744.605,07	3.411.969.216,19
UPB 3 - Prestazioni a sostegno del reddito							
TITOLO I		1.250.121.308,19	2.586.834.225,96	2.586.839.763,93	1.242.057.878,70	2.448.878.876,08	2.440.815.446,59
TITOLO II		56.313.114,45	1.457.205.630,77	1.457.205.560,77	56.313.114,45	1.237.557.828,19	1.237.557.828,19
TITOLO IV		132.835.894,73	6.973.537.000,00	6.973.537.000,00	132.835.894,73	5.495.861.000,00	5.495.861.000,00
Totale Entrate - UPB 3 - Prestazioni a sostegno del reddito		1.439.270.317,37	11.017.576.856,73	11.017.582.324,70	1.431.206.887,88	9.182.297.704,27	9.174.234.274,78
UPB 4 - Risorse umane							
TITOLO I		37.223.592,55	65.870.839,89	65.875.766,54	37.223.592,55	69.166.131,03	69.166.131,03
TITOLO II		1.137.183,36	172.813.060,00	172.813.060,00	1.137.183,36	171.907.913,76	171.907.913,76
TITOLO IV		0,00	136.810.250,00	136.810.250,00	0,00	134.810.150,00	134.810.150,00
Totale Entrate - UPB 4 - Risorse umane		38.360.775,91	375.494.149,89	375.499.076,54	38.360.775,91	375.884.194,79	375.884.194,79
UPB 5 - Risorse strumentali							
TITOLO I		187.131.885,14	130.520.819,50	130.520.819,50	245.598.813,22	106.964.226,50	165.431.154,58
TITOLO II		114.087.312,76	150.060.449,23	150.213.648,13	114.087.312,76	0,00	0,00
TITOLO IV		0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00
Totale Entrate - UPB 5 - Risorse strumentali		301.219.197,90	280.631.268,73	280.784.467,63	359.686.125,98	107.164.226,50	165.631.154,58

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Parte I - ENTRATE		ANNO FINANZIARIO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE			ANNO FINANZIARIO 2015 PREVISIONI ASSESTATE		
Codice Categoria	Denominazione	Residui Iniziali Presunti dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa	Residui Iniziali dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa
UPB 8 - Altre strutture di Direzione generale							
TITOLO I		46.321.850.043,65	105.856.774.294,04	102.901.728.062,27	42.886.882.644,04	107.998.328.631,53	104.563.361.231,92
TITOLO II		0,00	23.785.104.819,91	23.785.104.819,91	0,00	26.527.769.920,35	26.527.769.920,35
TITOLO IV		223.246.792,67	56.608.236.739,10	56.696.018.914,66	223.246.792,67	53.961.934.786,10	53.961.934.786,10
Totale Entrate - UPB 8 - Altre strutture di Direzione generale		46.545.096.836,32	186.250.115.853,05	183.382.851.796,84	43.110.129.436,71	188.488.033.337,98	185.053.065.938,37
Riepilogo delle entrate per i titoli "Entrate", "Pensioni", "Prestazioni a sostegno del reddito", "Risorse Umane", "Risorse strumentali", "Altre Strutture di Direzione Generale"							
TITOLO I		154.132.915.280,44	328.693.414.794,46	316.705.357.096,80	141.743.738.899,43	326.191.491.908,15	313.802.315.527,14
TITOLO II		171.537.610,57	25.565.183.959,91	25.565.337.088,81	171.537.610,57	27.937.235.662,30	27.937.235.662,30
TITOLO IV		2.430.619.070,54	64.963.345.935,30	64.958.725.331,73	2.340.191.454,63	60.991.537.197,92	60.901.109.582,01
TOTALE		156.735.071.961,55	419.221.944.689,67	407.229.419.517,34	144.255.467.964,63	415.120.264.768,37	402.640.660.771,45
UPB 1 - Entrate		99.936.765.032,75	217.850.625.659,73	208.826.318.884,39	90.938.500.325,73	213.458.140.699,76	204.459.875.992,74
UPB 2 - Pensioni		8.474.359.801,30	3.447.500.901,54	3.346.382.967,24	8.377.584.412,42	3.508.744.605,07	3.411.969.216,19
UPB 3 - Prestazioni a sostegno del reddito		1.439.270.317,37	11.017.576.856,73	11.017.582.324,70	1.431.206.887,88	9.182.297.704,27	9.174.234.274,78
UPB 4 - Risorse Umane		38.360.775,91	375.494.149,89	375.499.076,54	38.360.775,91	375.884.194,79	375.884.194,79
UPB 5 - Risorse Strumentali		301.219.197,90	280.631.268,73	280.784.467,63	359.686.125,98	107.164.226,50	165.631.154,58
UPB 8 - Altre strutture di Direzione Generale		46.545.096.836,32	186.250.115.853,05	183.382.851.796,84	43.110.129.436,71	188.488.033.337,98	185.053.065.938,37
TOTALE		156.735.071.961,55	419.221.944.689,67	407.229.419.517,34	144.255.467.964,63	415.120.264.768,37	402.640.660.771,45

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Parte II - USCITE		ANNO FINANZIARIO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE			ANNO FINANZIARIO 2015 PREVISIONI ASSESTATE		
Codice Categoria	Denominazione	Residui Iniziali Presunti dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa	Residui Iniziali dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa
1 - UPB 1 - ENTRATE							
1.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI							
1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
1.1.2.05	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	0,00	277.000,00	277.000,00	0,00	278.000,00	278.000,00
1.1.2.06	TRASFERIMENTI PASSIVI	86.229,11	40.646.000,00	40.646.000,00	86.229,11	99.095.870,90	99.095.870,90
1.1.2.07	ONERI FINANZIARI	2.379.323.163,37	11.463,91	9.775,91	2.381.242.192,09	11.463,91	1.930.492,63
1.1.2.09	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	655.002.547,05	13.769.820.502,21	13.769.820.502,21	655.002.547,05	10.503.847.491,64	10.503.847.491,64
1.1.2.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	27.351.968,49	142.028.196,00	142.028.196,00	27.351.968,49	142.028.196,00	142.028.196,00
TOTALE USCITE CORRENTI 'ENTRATE'		3.061.763.908,02	13.952.783.162,12	13.952.781.474,12	3.063.682.936,74	10.745.261.022,45	10.747.180.051,17
1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
1.4.1.21	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.619.993.546,57	832.556.596,20	821.594.558,20	2.619.752.061,28	933.972.957,43	933.731.472,14
TOTALE PARTITE DI GIRO 'ENTRATE'		2.619.993.546,57	832.556.596,20	821.594.558,20	2.619.752.061,28	933.972.957,43	933.731.472,14
Totale Uscite - UPB 1 - ENTRATE		5.681.757.454,59	14.785.339.758,32	14.774.376.032,32	5.683.434.998,02	11.679.233.979,88	11.680.911.523,31

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Parte II - USCITE		ANNO FINANZIARIO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE			ANNO FINANZIARIO 2015 PREVISIONI ASSESTATE		
Codice Categoria	Denominazione	Residui Iniziali Presunti dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa	Residui Iniziali dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa
2 - UPB 2 - PENSIONI							
2.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI							
2.1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
2.1.2.05	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	2.830.718.761,17	272.134.864.580,78	272.121.533.910,91	2.832.216.273,29	272.814.442.412,56	272.815.939.924,68
2.1.2.06	TRASFERIMENTI PASSIVI	1.207.433,11	168.120.000,00	168.120.000,00	1.207.433,11	166.130.000,00	166.130.000,00
2.1.2.07	ONERI FINANZIARI	8.978.781,34	41.981.577,45	41.981.577,45	8.978.781,34	44.002.916,45	44.002.916,45
2.1.2.09	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	3.587.700,00	3.587.700,00	0,00	3.177.700,00	3.177.700,00
2.1.2.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	35.819.685,07	40.221.351,17	40.221.351,17	35.819.685,07	34.821.489,43	34.821.489,43
TOTALE USCITE CORRENTI 'PENSIONI'		2.876.724.660,69	272.388.775.209,40	272.375.444.539,53	2.878.222.172,81	273.062.574.518,44	273.064.072.030,56
2.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
2.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
2.4.1.21	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	12.741.414,08	412.155.350,00	412.155.350,00	10.847.615,89	464.758.304,39	462.864.506,20
TOTALE PARTITE DI GIRO 'PENSIONI'		12.741.414,08	412.155.350,00	412.155.350,00	10.847.615,89	464.758.304,39	462.864.506,20
Totale Uscite - UPB 2 - PENSIONI		2.889.466.074,77	272.800.930.559,40	272.787.599.889,53	2.889.069.788,70	273.527.332.822,83	273.526.936.536,76

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Parte II - USCITE		ANNO FINANZIARIO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE			ANNO FINANZIARIO 2015 PREVISIONI ASSESTATE		
Codice Categoria	Denominazione	Residui Iniziali Presunti dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa	Residui Iniziali dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa
3 - UPB 3 - PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO							
3.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI							
3.1.1 - FUNZIONAMENTO							
3.1.1.04	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
3.1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
3.1.2.05	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	2.259.876.851,99	36.750.809.521,80	36.750.810.041,81	2.259.953.040,68	36.795.836.437,19	36.795.912.625,88
3.1.2.06	TRASFERIMENTI PASSIVI	3.871.645,36	41.200.000,00	41.200.000,00	3.871.645,36	41.200.000,00	41.200.000,00
3.1.2.07	ONERI FINANZIARI	609,19	3.973.537,04	3.973.537,04	609,19	4.173.537,04	4.173.537,04
3.1.2.09	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	38.573,06	1.051.000,00	1.051.000,00	38.573,06	924.000,00	924.000,00
3.1.2.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	42.353.924,00	165.685.346,82	165.685.346,82	42.353.924,00	165.885.346,82	165.885.346,82
TOTALE USCITE CORRENTI 'PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO'		2.306.141.603,60	36.962.719.405,66	36.962.719.925,67	2.306.217.792,29	37.008.049.321,05	37.008.125.509,74
3.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
3.2.1 - INVESTIMENTI							
3.2.1.14	CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI	263.514.448,58	2.063.653.348,13	2.063.653.348,13	263.514.448,58	2.060.183.322,42	2.060.183.322,42
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE 'PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO'		263.514.448,58	2.063.653.348,13	2.063.653.348,13	263.514.448,58	2.060.183.322,42	2.060.183.322,42
3.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
3.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.4.1.21	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	79.599.989,67	6.973.537.000,00	6.994.887.000,00	85.366.665,32	5.495.861.000,00	5.501.627.675,65
TOTALE PARTITE DI GIRO 'PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO'		79.599.989,67	6.973.537.000,00	6.994.887.000,00	85.366.665,32	5.495.861.000,00	5.501.627.675,65
Totale Uscite - UPB 3 - PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO		2.649.256.041,85	45.999.909.753,79	46.021.260.273,80	2.655.098.906,19	44.564.093.643,47	44.569.936.507,81

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Parte II - USCITE		ANNO FINANZIARIO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE			ANNO FINANZIARIO 2015 PREVISIONI ASSESTATE		
Codice Categoria	Denominazione	Residui Iniziali Presunti dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa	Residui Iniziali dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa
4 - UPB 4 - RISORSE UMANE							
4.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI							
4.1.1 - FUNZIONAMENTO							
4.1.1.01	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	1.957.915,95	4.201.610,00	4.201.610,00	1.957.915,95	4.289.361,00	4.289.361,00
4.1.1.02	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	344.617.827,54	1.779.066.405,28	1.779.066.405,28	344.617.827,54	1.783.518.399,15	1.783.518.399,15
4.1.1.04	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	238.707,11	2.730.289,14	2.730.289,14	238.707,11	3.582.970,90	3.582.970,90
4.1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
4.1.2.05	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00	120.000,00	120.000,00
4.1.2.06	TRASFERIMENTI PASSIVI	20.329.145,54	19.721.561,10	19.721.561,10	20.329.145,54	21.762.952,64	21.762.952,64
4.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI							
4.1.4.03	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	3.912.996,97	322.348.240,00	322.348.240,00	3.912.996,97	326.822.256,00	326.822.256,00
TOTALE USCITE CORRENTI 'RISORSE UMANE'		371.056.593,11	2.128.668.105,52	2.128.668.105,52	371.056.593,11	2.140.095.939,69	2.140.095.939,69
4.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
4.2.1 - INVESTIMENTI							
4.2.1.14	CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI	53.867.151,65	300.000.000,00	300.000.000,00	53.867.151,65	300.000.000,00	300.000.000,00
4.2.1.15	INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	766,41	74.260.000,00	74.260.000,00	766,41	83.000.000,00	83.000.000,00
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE 'RISORSE UMANE'		53.867.918,06	374.260.000,00	374.260.000,00	53.867.918,06	383.000.000,00	383.000.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Parte II - USCITE		ANNO FINANZIARIO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE			ANNO FINANZIARIO 2015 PREVISIONI ASSESTATE		
Codice Categoria	Denominazione	Residui Iniziali Presunti dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa	Residui Iniziali dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa
	4.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	4.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
4.4.1.21	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	11.450.105,04	136.810.250,00	136.810.250,00	11.450.105,04	134.810.150,00	134.810.150,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO 'RISORSE UMANE'	11.450.105,04	136.810.250,00	136.810.250,00	11.450.105,04	134.810.150,00	134.810.150,00
	Totale Uscite - UPB 4 - RISORSE UMANE	436.374.616,21	2.639.738.355,52	2.639.738.355,52	436.374.616,21	2.657.906.089,69	2.657.906.089,69

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Parte II - USCITE		ANNO FINANZIARIO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE			ANNO FINANZIARIO 2015 PREVISIONI ASSESTATE		
Codice Categoria	Denominazione	Residui Iniziali Presunti dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa	Residui Iniziali dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa
5 - UPB 5 - RISORSE STRUMENTALI							
5.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI							
5.1.1 - FUNZIONAMENTO							
5.1.1.01	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	2.404.507,70	0,00	0,00	2.404.507,70	0,00	0,00
5.1.1.02	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	2.925.366,37	0,00	0,00	2.925.366,37	0,00	0,00
5.1.1.04	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	683.137.693,65	729.561.537,86	729.561.537,86	683.137.693,65	748.461.537,86	748.461.537,86
5.1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
5.1.2.06	TRASFERIMENTI PASSIVI	82.011,71	137.000,00	137.000,00	82.011,71	137.000,00	137.000,00
5.1.2.08	ONERI TRIBUTARI	1.717.779,53	38.317.916,12	38.317.916,12	1.717.779,53	38.402.771,90	38.402.771,90
5.1.2.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	36.858.421,11	360.768.038,99	360.768.038,99	36.858.421,11	361.198.114,82	361.198.114,82
TOTALE USCITE CORRENTI 'RISORSE STRUMENTALI'		727.125.780,07	1.128.784.492,97	1.128.784.492,97	727.125.780,07	1.148.199.424,58	1.148.199.424,58
5.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
5.2.1 - INVESTIMENTI							
5.2.1.11	ACQUISIZIONE BENI DI USO DUREVOLE E OPERE IMMOBILIARI	1.950.635,18	0,00	0,00	1.950.635,18	0,00	0,00
5.2.1.12	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	174.573.575,90	238.696.027,00	238.696.027,00	174.573.575,90	220.003.027,46	220.003.027,46
5.2.1.13	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	28.512.612,00	0,00	0,00	28.512.612,00	48.853.000,00	48.853.000,00
5.2.1.14	CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI	8.322,21	0,00	0,00	8.322,21	0,00	0,00
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE 'RISORSE STRUMENTALI'		205.045.145,29	238.696.027,00	238.696.027,00	205.045.145,29	268.856.027,46	268.856.027,46

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Parte II - USCITE		ANNO FINANZIARIO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE			ANNO FINANZIARIO 2015 PREVISIONI ASSESTATE		
Codice Categoria	Denominazione	Residui Iniziali Presunti dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa	Residui Iniziali dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa
5.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
5.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
5.4.1.21	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	9.769.108,33	50.000,00	50.000,00	9.769.108,33	200.000,00	200.000,00
TOTALE PARTITE DI GIRO 'RISORSE STRUMENTALI'		9.769.108,33	50.000,00	50.000,00	9.769.108,33	200.000,00	200.000,00
Totale Uscite - UPB 5 - RISORSE STRUMENTALI		941.940.033,69	1.367.530.519,97	1.367.530.519,97	941.940.033,69	1.417.255.452,04	1.417.255.452,04

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Parte II - USCITE		ANNO FINANZIARIO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE			ANNO FINANZIARIO 2015 PREVISIONI ASSESTATE		
Codice Categoria	Denominazione	Residui Iniziali Presunti dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa	Residui Iniziali dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa
8 - UPB 8 - ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE							
8.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI							
8.1.1 - FUNZIONAMENTO							
8.1.1.02	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	572.500,43	527.444,64	527.444,64	572.500,43	527.444,64	527.444,64
8.1.1.04	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	31.956.641,93	22.065.932,00	22.065.932,00	31.956.641,93	15.318.414,24	15.318.414,24
8.1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
8.1.2.06	TRASFERIMENTI PASSIVI	2.673.614.892,55	3.553.550.522,29	3.595.802.676,15	2.533.596.439,22	4.249.861.724,15	4.109.843.270,82
8.1.2.07	ONERI FINANZIARI	513.504,89	4.802.116,00	4.802.116,00	531.165,82	2.768.343,00	2.786.003,93
8.1.2.08	ONERI TRIBUTARI	6.921.236,05	206.881.887,63	207.724.563,46	7.744.468,92	229.886.160,81	230.709.393,68
8.1.2.09	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	1.941.467.980,48	0,00	0,00	1.941.491.836,92	0,00	23.856,44
8.1.2.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	208.964.825,46	922.967.520,07	922.967.520,07	208.965.690,80	437.996.099,83	437.996.965,17
TOTALE USCITE CORRENTI 'ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE'		4.864.011.581,79	4.710.795.422,63	4.753.890.252,32	4.724.858.744,04	4.936.358.186,67	4.797.205.348,92
8.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
8.2.1 - INVESTIMENTI							
8.2.1.11	ACQUISIZIONE BENI DI USO DUREVOLE E OPERE IMMOBILIARI	872.686,56	4.770.000,00	4.770.000,00	872.686,56	4.910.000,00	4.910.000,00
8.2.1.12	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	58.023.590,91	0,00	0,00	58.023.590,91	0,00	0,00
8.2.1.14	CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI	81.875.722,54	3.162.547.657,91	3.162.547.657,91	81.875.722,54	3.861.973.414,28	3.861.973.414,28
8.2.2 - ONERI COMUNI							
8.2.2.17	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	122.371.106.744,38	20.333.530.538,00	0,00	106.964.776.475,38	18.906.330.269,00	3.500.000.000,00
8.2.2.20	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	50.000.000,00	50.000.000,00	0,00	50.000.000,00	50.000.000,00
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE 'ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE'		122.511.878.744,39	23.550.848.195,91	3.217.317.657,91	107.105.548.475,39	22.823.213.683,28	7.416.883.414,28

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Parte II - USCITE		ANNO FINANZIARIO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE			ANNO FINANZIARIO 2015 PREVISIONI ASSESTATE		
Codice Categoria	Denominazione	Residui Iniziali Presunti dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa	Residui Iniziali dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa
8.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
8.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
8.4.1.21	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	9.564.626.302,55	56.608.236.739,10	56.226.657.995,31	9.510.939.889,89	53.961.934.786,10	53.908.248.373,44
TOTALE PARTITE DI GIRO 'ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE'		9.564.626.302,55	56.608.236.739,10	56.226.657.995,31	9.510.939.889,89	53.961.934.786,10	53.908.248.373,44
Totale Uscite - UPB 8 - ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE		136.940.516.628,73	84.869.880.357,64	64.197.865.905,54	121.341.347.109,32	81.721.506.656,05	66.122.337.136,64

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Parte II - USCITE		ANNO FINANZIARIO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE			ANNO FINANZIARIO 2015 PREVISIONI ASSESTATE		
Codice Categoria	Denominazione	Residui Iniziali Presunti dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa	Residui Iniziali dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa
UPB 1 - Entrate							
TITOLO I		3.061.763.908,02	13.952.783.162,12	13.952.781.474,12	3.063.682.936,74	10.745.261.022,45	10.747.180.051,17
TITOLO IV		2.619.993.546,57	832.556.596,20	821.594.558,20	2.619.752.061,28	933.972.957,43	933.731.472,14
Totale Uscite - UPB 1 - Entrate		5.681.757.454,59	14.785.339.758,32	14.774.376.032,32	5.683.434.998,02	11.679.233.979,88	11.680.911.523,31
UPB 2 - Pensioni							
TITOLO I		2.876.724.660,69	272.388.775.209,40	272.375.444.539,53	2.878.222.172,81	273.062.574.518,44	273.064.072.030,56
TITOLO IV		12.741.414,08	412.155.350,00	412.155.350,00	10.847.615,89	464.758.304,39	462.864.506,20
Totale Uscite - UPB 2 - Pensioni		2.889.466.074,77	272.800.930.559,40	272.787.599.889,53	2.889.069.788,70	273.527.332.822,83	273.526.936.536,76
UPB 3 - Prestazioni a sostegno del reddito							
TITOLO I		2.306.141.603,60	36.962.719.405,66	36.962.719.925,67	2.306.217.792,29	37.008.049.321,05	37.008.125.509,74
TITOLO II		263.514.448,58	2.063.653.348,13	2.063.653.348,13	263.514.448,58	2.060.183.322,42	2.060.183.322,42
TITOLO IV		79.599.989,67	6.973.537.000,00	6.994.887.000,00	85.366.665,32	5.495.861.000,00	5.501.627.675,65
Totale Uscite - UPB 3 - Prestazioni a sostegno del reddito		2.649.256.041,85	45.999.909.753,79	46.021.260.273,80	2.655.098.906,19	44.564.093.643,47	44.569.936.507,81
UPB 4 - Risorse umane							
TITOLO I		371.056.593,11	2.128.668.105,52	2.128.668.105,52	371.056.593,11	2.140.095.939,69	2.140.095.939,69
TITOLO II		53.867.918,06	374.260.000,00	374.260.000,00	53.867.918,06	383.000.000,00	383.000.000,00
TITOLO IV		11.450.105,04	136.810.250,00	136.810.250,00	11.450.105,04	134.810.150,00	134.810.150,00
Totale Uscite - UPB 4 - Risorse umane		436.374.616,21	2.639.738.355,52	2.639.738.355,52	436.374.616,21	2.657.906.089,69	2.657.906.089,69
UPB 5 - Risorse strumentali							
TITOLO I		727.125.780,07	1.128.784.492,97	1.128.784.492,97	727.125.780,07	1.148.199.424,58	1.148.199.424,58
TITOLO II		205.045.145,29	238.696.027,00	238.696.027,00	205.045.145,29	268.856.027,46	268.856.027,46
TITOLO IV		9.769.108,33	50.000,00	50.000,00	9.769.108,33	200.000,00	200.000,00
Totale Uscite - UPB 5 - Risorse strumentali		941.940.033,69	1.367.530.519,97	1.367.530.519,97	941.940.033,69	1.417.255.452,04	1.417.255.452,04

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Parte II - USCITE		ANNO FINANZIARIO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE			ANNO FINANZIARIO 2015 PREVISIONI ASSESTATE		
Codice Categoria	Denominazione	Residui Iniziali Presunti dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa	Residui Iniziali dell'anno	Previsione di Competenza	Previsione di Cassa
UPB 8 - Altre strutture di Direzione generale							
TITOLO I		4.864.011.581,79	4.710.795.422,63	4.753.890.252,32	4.724.858.744,04	4.936.358.186,67	4.797.205.348,92
TITOLO II		122.511.878.744,39	23.550.848.195,91	3.217.317.657,91	107.105.548.475,39	22.823.213.683,28	7.416.883.414,28
TITOLO IV		9.564.626.302,55	56.608.236.739,10	56.226.657.995,31	9.510.939.889,89	53.961.934.786,10	53.908.248.373,44
Totale Uscite - UPB 8 - Altre strutture di Direzione generale		136.940.516.628,73	84.869.880.357,64	64.197.865.905,54	121.341.347.109,32	81.721.506.656,05	66.122.337.136,64
Riepilogo delle uscite per i titoli "Entrate", "Pensioni", "Prestazioni a sostegno del reddito", "Risorse Umane", "Risorse strumentali", "Altre Strutture di Direzione Generale"							
TITOLO I		14.206.824.127,28	331.272.525.798,30	331.302.288.790,13	14.071.164.019,06	329.040.538.412,88	328.904.878.304,66
TITOLO II		123.034.306.256,32	26.227.457.571,04	5.893.927.033,04	107.627.975.987,32	25.535.253.033,16	10.128.922.764,16
TITOLO IV		12.298.180.466,24	64.963.345.935,30	64.592.155.153,51	12.248.125.445,75	60.991.537.197,92	60.941.482.177,43
TOTALE		149.539.310.849,84	422.463.329.304,64	401.788.370.976,68	133.947.265.452,13	415.567.328.643,96	399.975.283.246,25
UPB 1 - Entrate		5.681.757.454,59	14.785.339.758,32	14.774.376.032,32	5.683.434.998,02	11.679.233.979,88	11.680.911.523,31
UPB 2 - Pensioni		2.889.466.074,77	272.800.930.559,40	272.787.599.889,53	2.889.069.788,70	273.527.332.822,83	273.526.936.536,76
UPB 3 - Prestazioni a sostegno del reddito		2.649.256.041,85	45.999.909.753,79	46.021.260.273,80	2.655.098.906,19	44.564.093.643,47	44.569.936.507,81
UPB 4 - Risorse Umane		436.374.616,21	2.639.738.355,52	2.639.738.355,52	436.374.616,21	2.657.906.089,69	2.657.906.089,69
UPB 5 - Risorse Strumentali		941.940.033,69	1.367.530.519,97	1.367.530.519,97	941.940.033,69	1.417.255.452,04	1.417.255.452,04
UPB 8 - Altre strutture di Direzione Generale		136.940.516.628,73	84.869.880.357,64	64.197.865.905,54	121.341.347.109,32	81.721.506.656,05	66.122.337.136,64
TOTALE		149.539.310.849,84	422.463.329.304,64	401.788.370.976,68	133.947.265.452,13	415.567.328.643,96	399.975.283.246,25

Preventivo 2016

Preventivo finanziario gestionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016

Avanzo di amministrazione			35.743.303.926,61	35.296.240.051,02	
Fondo iniziale di cassa					28.100.478.939,31

1 - UPB 1 - ENTRATE					
1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI					
1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE					
1.1.1.01 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI					
1E1101001	CONTRIBUTI PER I LAVORATORI DIPENDENTI DA AZIENDE TENUTE ALLA PRESENTAZIONE DELLE DENUNCE RENDICONTO	51.528.784.084,47	125.874.409.577,75	129.006.785.766,88	125.781.820.766,88
1E1101002	CONTRIBUTI PER I LAVORATORI DOMESTICI	20.906.735,63	1.011.770.599,00	957.441.592,00	957.441.592,00
1E1101003	CONTRIBUTI PER GLI OPERAI AGRICOLI DIPENDENTI E PER I MEZZADRI E COLONI REINSERITI NELLA AGO	4.523.408.805,19	1.602.103.127,71	1.700.341.982,00	1.452.832.995,65
1E1101004	CONTRIBUTI PER I LAVORATORI ADDETTI AI PUBBLICI SERVIZI DI TRASPORTO	22.935.051,53	0,00	0,00	0,00
1E1101005	CONTRIBUTI PER I LAVORATORI ADDETTI AI PUBBLICI SERVIZI DI TELEFONIA	393.992,90	0,00	0,00	0,00
1E1101006	CONTRIBUTI PER I LAVORATORI DELL'ENEL E DELLE AZIENDE ELETTRICHE PRIVATE	102.648,87	0,00	0,00	0,00
1E1101007	CONTRIBUTI PER IL PERSONALE DI VOLO DIPENDENTE DA AZIENDE DI NAVIGAZIONE AEREA	1.818.084,77	0,00	0,00	0,00
1E1101009	CONTRIBUTI DEL CLERO SECOLARE E DEI MINISTRI DI CULTO DELLE CONFESIONI DIVERSE DALLA CATTOLICA	31.300.000,00	33.050.688,71	34.222.332,98	34.022.332,98
1E1101010	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER PERSONALE DI ISTITUTO	0,00	478.219.777,00	483.922.793,00	483.922.793,00
1E1101018	CONTRIBUTI PROVENIENTI TRAMITE LE CASSE MARITTIME (MALATTIA, AGG. DI MALATTIA, MATERNITÀ E GESCAL)	20.149.579,11	0,00	0,00	0,00
1E1101020	CONTRIBUTI PER LAVORATORI MARITTIMI IMBARCATI SU NAVI ESTERE E CONTRIBUTI PER LAVORATORI MARITTIMI RELATIVI A PERIODI FINO AL 31/12/1979	0,00	38.696.027,00	39.273.578,00	39.273.578,00
1E1101022	CONTRIBUTI DEI COLTIVATORI DIRETTI, MEZZADRI E COLONI	1.920.943.937,18	1.138.923.193,25	1.174.431.670,00	963.033.970,00
1E1101023	CONTRIBUTI DEGLI ARTIGIANI	14.231.732.068,36	8.145.789.801,41	8.127.046.000,00	6.319.338.901,40
1E1101024	CONTRIBUTI DEGLI ESERCENTI ATTIVITÀ COMMERCIALI	18.729.564.472,04	10.225.874.371,90	10.431.753.942,20	7.489.860.800,00
1E1101025	CONTRIBUTI DEI PESCATORI AUTONOMI	0,00	2.017.601,00	2.023.654,00	2.023.654,00
1E1101026	CONTRIBUTI SOCIALI DI MALATTIA DEI LIBERI PROFESSIONISTI	55.524.700,97	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
1E1101035	CONTRIBUTI PER PRESTAZIONI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE DOVUTI DALLE AZIENDE ART. 11 DEL DL N. 502/1992	1.274.992.935,09	15.500.000,00	0,00	0,00
1E1101043	CONTRIBUTI PER LA TUTELA PREVIDENZIALE DEI SOGGETTI CHE ESERCITANO PER PROFESSIONE ABITUALE, ANCORCHÉ NON ESCLUSIVA, ATTIVITÀ DI LAVORO AUTONOMO EX ART. 49, COMMA 1 DEL TUIR APPROVATO CON DPR N. 917/1986 E ALTRE ATTIVITÀ DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 26, LEGGE N. 335/1 995	2.007.877.160,71	7.871.000.000,00	7.849.000.000,00	7.456.550.000,00
1E1101047	CONTRIBUTO STRAORDINARIO A CARICO DEI DATORI DI LAVORO GIÀ ISCRITTI AL SOPPRESSO FONDO DI PREVIDENZA PER I DIPENDENTI DELL'ENEL E DELLE AZIENDE ELETTRICHE PRIVATE - ART. 41, C. 2, LETT. A) DELLA LEGGE N. 488/99	27.921.005,73	0,00	0,00	0,00
1E1101048	CONTRIBUTO A CARICO DEI DATORI DI LAVORO GIÀ ISCRITTI AL SOPPRESSO FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE ADDETTO AI PUBBLICI SERVIZI DI TELEFONIA - ART. 41, C. 2, LETT. B) DELLA LEGGE N. 488/1999	555.707,64	0,00	0,00	0,00
1E1101057	CONTRIBUTI PER I LAVORATORI DIPENDENTI DA DATORI DI LAVORO GIÀ ISCRITTI ALL'ENTE NAZIONALE DI PREVIDENZA E DI ASSISTENZA PER I LAVORATORI DELLO SPETTACOLO (ENPALS), SOPPRESSO AI SENSI DELL'ARTICOLO 21 DEL DECRETO LEGGE 6 DICEMBRE 2011, N. 201, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 2011, N. 214.	544.875.741,89	1.121.404.559,05	1.120.070.893,00	1.058.393.001,98
1E1101058	CONTRIBUTI PER I LAVORATORI DIPENDENTI DA DATORI DI LAVORO GIÀ ISCRITTI ALL'ISTITUTO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER I DIPENDENTI DELL'AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (INPDAP), SOPPRESSO AI SENSI DELL'ARTICOLO 21 DEL DECRETO LEGGE 6 DICEMBRE 2011, N. 201, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 2011, N. 214.	7.382.114,14	54.322.456.491,55	55.454.816.000,00	55.454.816.000,00
1E1101099	CONTRIBUTI DIVERSI (CONTRIBUTI PER GLI ALLIEVI DEGLI ISTITUTI NAUTICI, CONTRIBUTI ACCREDITATI SENZA APPLICAZIONI DI MARCHE, CONTRIBUTI EX ART. 10, LEGGE N. 887/84 SU INTEGRAZIONI SALARIALI EROGATE DIRETTAMENTE PER PERIODI PREGRESSI, CONTRIBUTI TBC PER I MAESTRI ELEMENTARI E DIRETTORI DIDATTICI)	8.022.275,47	230.000,00	221.400,00	221.400,00
	Totale 1.1.1.01 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	94.959.191.101,69	211.881.445.815,33	216.381.351.604,06	207.493.551.785,89

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	1.1.1.02 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI				
1E1102001	CONTRIBUTI DEI PROSECUTORI VOLONTARI DELLE ASSICURAZIONI SOCIALI OBBLIGATORIE	852,18	207.104.283,21	209.246.107,00	209.246.107,00
1E1102002	CONTRIBUTI DEGLI ISCRITTI ALL'ASSICURAZIONE FACOLTATIVA	0,00	274.700,00	450.600,00	450.600,00
1E1102003	CONTRIBUTI PER MUTUALITÀ PENSIONI ALLE CASALINGHE	0,00	960.000,00	850.000,00	850.000,00
1E1102010	CONTRIBUTI PER LA GESTIONE MUTUALITA' DEI DIPENDENTI E DEI PENSIONATI POSTELEGRAFONICI	336.419,59	1.450.000,00	1.371.734,00	1.371.734,00
1E1102019	CONTRIBUTO DI SOLIDARIETÀ A CARICO DEGLI ISCRITTI ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI CONFLUITE NEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI E DEL FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DI VOLO DIPENDENTE DA AZIENDE DI NAVIGAZIONE AEREA, AI SENSI DELL'ART.24, COMMA 21, D.L. 201/2011, CONVERTITO NELLA LEGGE N. 214/2011	0,00	20.542.377,00	20.515.066,00	20.515.066,00
1E1102020	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI DEL FONDO ASSISTENZA E PREVIDENZA PITTORI, SCULTORI, MUSICISTI E AUTORI DRAMMATICI	0,00	28.000,00	20.000,00	20.000,00
1E1102021	CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI DELLA GESTIONE ASSISTENZA MAGISTRALE EX ENAM	0,00	41.000.000,00	42.205.000,00	42.205.000,00
1E1102022	CONTRIBUTI DEI PROSECUTORI VOLONTARI DELL'ASSICURAZIONE SOCIALE VITA	0,00	350.000,00	400.000,00	400.000,00
	Totale 1.1.1.02 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI	337.271,77	271.709.360,21	275.058.507,00	275.058.507,00
	1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
	1.1.2.03 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO				
1E1203902	CONTRIBUTO DELLO STATO A FAVORE DEL FONDO ASSISTENZA E PREVIDENZA DEI PITTORI, SCULTORI, MUSICISTI, SCRITTORI E AUTORI DRAMMATICI (PSMSAD) EX ART. 198 DELLA LEGGE 22 APRILE 1941, N. 633 E SUCCESSIVE INTEGRAZIONI	1.183,21	55.000,00	50.000,00	50.000,00
	Totale 1.1.2.03 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	1.183,21	55.000,00	50.000,00	50.000,00
	1.1.2.04 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI				
1E1204001	CONTRIBUTI DELLE REGIONI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI APPRENDISTI ARTIGIANI OCCUPATI NEI TERRITORI DELLE REGIONI A STATUTO ORDINARIO - ART. 16, LEGGE N. 845/1978	579.048.837,63	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.2.04 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	579.048.837,63	0,00	0,00	0,00
	1.1.2.06 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				
1E1206007	CONTRIBUTO SUI PROVENTI DEI DIRITTI D'INGRESSO NEI MUSEI, GALLERIE E ZONE ARCHEOLOGICHE, A FAVORE DEL FONDO ASSISTENZA E PREVIDENZA DEI PITTORI, SCULTORI, MUSICISTI, SCRITTORI E AUTORI DRAMMATICI (PSMSAD), EROGATO DALLE SOPRINTENDENZE	221.634,25	189.000,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.2.06 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	221.634,25	189.000,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE				
	1.1.3.07 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
1E1307004	RIMBORSI SPESE RELATIVE A RISCOSSIONE CONTRIBUTI E ALTRI SERVIZI SVOLTI PER CONTO DI ENTI E ORGANISMI VARI	104.617.078,84	18.875.619,83	18.875.619,83	18.875.619,83
1E1307013	PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI GESTIONE E DI RISCOSSIONE DEI CREDITI CONTRIBUTIVI CEDUTI AI SENSI DELL'ART. 13, LEGGE N. 448/1998 COME MODIFICATO DALL'ART. 1, DL N. 308/1999 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 402/1999	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	Totale 1.1.3.07 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	104.617.078,84	19.875.619,83	19.875.619,83	19.875.619,83
	1.1.3.10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
1E1310002	SANZIONI CIVILI, AMMINISTRATIVE, MULTE E AMMENDE	2.218.811.542,22	295.324.968,74	287.881.859,74	243.777.681,70
1E1310003	INTERESSI PER LA RISCOSSIONE DILAZIONATA O DIFFERITA DEI CONTRIBUTI	0,00	55.217.978,22	53.312.472,90	53.312.472,90
1E1310018	CONTRIBUTI AL FONDO ASSISTENZA E PREVIDENZA DEI PITTORI, SCULTORI, MUSICISTI, SCRITTORI E AUTORI DRAMMATICI (PSMSAD) EX ARTT. 149, 154 E 171-TER DELLA LEGGE 22 APRILE 1941, N. 633 E SUCCESSIVE INTEGRAZIONI	0,00	350.000,00	189.000,00	189.000,00
1E1310099	ENTRATE DIVERSE	0,00	0,00	350.000,00	350.000,00
	Totale 1.1.3.10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2.218.811.542,22	350.892.946,96	341.733.332,64	297.629.154,60
	TOTALE ENTRATE CORRENTI 'ENTRATE'	97.862.228.649,61	212.524.167.742,33	217.018.069.063,53	208.086.165.067,32

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO				
	1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
	1.4.1.22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
1E4122008	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI RISCOSSI PER CONTO DELLE ORGANIZZAZIONI SINDACALI	0,00	171.521.864,64	167.723.486,27	167.723.486,27
1E4122009	CONTRIBUTI RISCOSSI PER CONTO DI ALTRI ENTI	6.804.093,40	76.859.243,53	76.422.179,00	76.422.179,00
1E4122026	CONTRIBUTI PER LAVORATORI AGRICOLI (SUBORDINATI E AUTONOMI) RISCOSSI PER CONTO DELL'INAIL	1.973.470.801,84	572.591.849,26	568.410.930,93	476.008.151,80
1E4122027	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI, INTEGRATIVI E DI ASSISTENZA CONTRATTUALE RISCOSSI PER CONTO DELLE ORGANIZZAZIONI SINDACALI DEL SETTORE AGRICOLO	0,00	93.000.000,00	0,00	0,00
1E4122035	RISCOSSIONI PER CONTO DELLA SOCIETÀ CESSIONARIA DI SOMME RELATIVE A CREDITI CONTRIBUTIVI CEDUTI AI SENSI DELL'ART. 13 DELLA LEGGE N. 448/98 COME RISULTA MODIFICATO DALL'ART. 1 DEL DL N. 308/99 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 402/99	0,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
1E4122036	RIMBORSO DA PARTE DELL'INAIL DEGLI ONERI FINANZIARI DERIVANTI DALLA CESSIONE DI CREDITI CONTRIBUTIVI DI CUI ALL'ART. 13, LEGGE N. 448/98 COME RISULTA MODIFICATO DALL'ART. 1, DL N. 308/99 E LEGGE N. 402/1999	62.573.693,30	0,00	0,00	0,00
1E4122039	RECUPERO A CARICO DELL'INAIL DEL RIMBORSO DI CONTRIBUTI RELATIVI AI LAVORATORI AGRICOLI (DIPENDENTI E AUTONOMI)	31.687.794,60	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.4.1.22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.074.536.383,14	933.972.957,43	832.556.596,20	740.153.817,07
	TOTALE PARTITE DI GIRO 'ENTRATE'	2.074.536.383,14	933.972.957,43	832.556.596,20	740.153.817,07
	Totale Entrate - UPB 1 - ENTRATE	99.936.765.032,75	213.458.140.699,76	217.850.625.659,73	208.826.318.884,39

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	2 - UPB 2 - PENSIONI				
	2.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI				
	2.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE				
	2.1.1.01 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI				
2E1101012	VALORI CAPITALI E INTERESSI PER LA COPERTURA DEGLI ONERI A CARICO DELLE GESTIONI PENSIONISTICHE, DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DELLE LEGGI N. 336/1970 E N. 824/1971 (QUOTA DELL'ESERCIZIO)	25.381.749,74	0,00	0,00	0,00
2E1101028	CONTRIBUTO DOVUTO DALLE AZIENDE A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO DELLA MAGGIORE ANZIANITÀ CONTRIBUTIVA E DALLE RATE DI PENSIONAMENTO ANTICIPATO RELATIVAMENTE AI RAPPORTI DI LAVORO CESSATI DAL 1° MARZO 1989 ART. 4, COMMA 5, DL N. 337/1989	8.776.288,89	0,00	0,00	0,00
2E1101031	CONTRIBUTI DELLE AZIENDE A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO DELLA MAGGIORE ANZIANITÀ CONTRIBUTIVA E DALLE RATE DI PENSIONAMENTO ANTICIPATO AI SENSI DELL'ART. 27, COMMA 5, LEGGE N. 223/1991	6.319.938,67	0,00	0,00	0,00
2E1101032	CONTRIBUTI DELLE AZIENDE A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO DELLA MAGGIORE ANZIANITÀ CONTRIBUTIVA E DALLE RATE DI PENSIONAMENTO ANTICIPATO AI SENSI DELL'ART. 29 DELLA LEGGE N. 223/1991	11.079.401,66	0,00	0,00	0,00
2E1101033	CONTRIBUTI DELLE AZIENDE A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO DELLA MAGGIORE ANZIANITÀ CONTRIBUTIVA E DALLE RATE DI PENSIONAMENTO ANTICIPATO AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 2 DEL DL N. 364/1992 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 406/1992	19.383.954,44	0,00	0,00	0,00
2E1101034	CONTRIBUTI DELLE AZIENDE A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO DELLA MAGGIORE ANZIANITÀ CONTRIBUTIVA E DALLE RATE DI PENSIONAMENTO ANTICIPATO AI SENSI DELL'ART. 13, COMMA 10 DELLA LEGGE N. 257/1992	246.096,95	0,00	0,00	0,00
2E1101036	CONTRIBUTI DELL'ENI E DELLE SOCIETÀ DEL GRUPPO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO DELLA MAGGIORE ANZIANITÀ CONTRIBUTIVA E DALLE RATE DI PENSIONAMENTO ANTICIPATO AI SENSI DELL'ART. 9-TER, COMMA 5 DEL DL N. 148/1993 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 236/1993	459.907,04	0,00	0,00	0,00
2E1101037	CONTRIBUTI DELLE AZIENDE A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO DELLA MAGGIORE ANZIANITÀ CONTRIBUTIVA E DALLE RATE DI PENSIONAMENTO ANTICIPATO AI SENSI DELL'ART. 10, COMMA 7 DEL DL N. 299/1994 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 451/1994	17.129.243,93	0,00	0,00	0,00
2E1101038	CONTRIBUTI DELLE AZIENDE DEL GRUPPO EFIM A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO DELLA MAGGIORE ANZIANITÀ CONTRIBUTIVA E DALLE RATE DI PENSIONAMENTO ANTICIPATO AI SENSI DELL'ART. 5, COMMA 5 DEL DL N. 516/1994	3.322.331,49	0,00	0,00	0,00
2E1101039	VALORI CAPITALI PER LA COSTITUZIONE DI UN'UNICA POSIZIONE ASSICURATIVA NEL FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE ADDETTO AI PUBBLICI SERVIZI DI TELEFONIA AI SENSI DELL'ART. 5 DELLA LEGGE N. 58/1992	50.475.068,34	258.095,00	154.857,00	3.142.304,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
2E1101042	CONTRIBUTI DELLE AZIENDE ESERCENTI PUBBLICI SERVIZI DI TRASPORTO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE RATE DI PENSIONAMENTO ANTICIPATO AI SENSI DELL'ART. 4, COMMI 4 E 5 DEL DL N. 403/1995	1.189.681,65	0,00	0,00	0,00
2E1101061	CONTRIBUTO A CARICO DEGLI ENTI DATORI DI LAVORO A COPERTURA DI ONERI PENSIONISTICI ED INDENNITA' AD ONERE RIPARTITO	0,00	27.732.000,00	28.898.000,00	28.898.000,00
	Totale 2.1.1.01 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	143.763.662,80	27.990.095,00	29.052.857,00	32.040.304,00
	2.1.1.02 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI				
2E1102004	RISERVE E VALORI CAPITALI DI RISCATTO VERSATI DAGLI ISCRITTI	1.339.492,98	447.740.200,00	463.563.000,00	463.563.000,00
2E1102005	PROVENTI DERIVANTI DAL DIVIETO DI CUMULO TRA PENSIONE E REDDITI DA LAVORO	1.015.457,14	146.812.920,64	166.853.200,00	166.853.200,00
2E1102019	CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA' A CARICO DEI PENSIONATI DELLE GESTIONI PREVIDENZIALI CONFLUITE NEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI E DEL FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DI VOLO DIPENDENTE DA AZIENDE DI NAVIGAZIONE AEREA, AI SENSI DELL'ART.24, COMMA 21, D.L. 201/2011, CONVERTITO NELLA LEGGE N. 214/2011	0,00	50.471.465,00	51.061.509,00	51.061.509,00
2E1102023	CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA' A CARICO DEI PENSIONATI DELLE GESTIONI PREVIDENZIALI OBBLIGATORIE, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 486, DELLA LEGGE 27 DICEMBRE 2013, N. 147	0,00	55.158.000,00	56.407.700,00	56.407.700,00
	Totale 2.1.1.02 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI	2.354.950,12	700.182.585,64	737.885.409,00	737.885.409,00
	2.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
	2.1.2.03 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO				
2E1203315	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DEI MAGGIORI ONERI PENSIONISTICI, DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DELLA LEGGE N. 336/1970 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI ED INTEGRAZIONI	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	Totale 2.1.2.03 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	2.1.2.06 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				
2E1206001	VALORI TRASFERITI DA ALTRI ENTI DI PREVIDENZA PER LA COPERTURA DI PERIODI ASSICURATIVI	206.150.351,15	68.005.471,00	28.600.200,00	28.600.200,00
2E1206003	VALORI CAPITALI PER COPERTURA DI TRATTAMENTI PENSIONISTICI GIÀ EROGATI DA FONDI INTEGRATIVI DI PREVIDENZA ESISTENTI PRESSO GLI ENTI DISCIOLTI	4.255.323.695,96	105.472.386,86	104.105.381,30	0,00
2E1206008	RIMBORSO DA PARTE DEGLI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO DEI MAGGIORI ONERI PENSIONISTICI, DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DELLA LEGGE N. 336/70 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI ED INTEGRAZIONI	0,00	44.200.000,00	35.200.000,00	35.200.000,00
	Totale 2.1.2.06 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	4.461.474.047,11	217.677.857,86	167.905.581,30	63.800.200,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	2.1.3 - ALTRE ENTRATE				
	2.1.3.07 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
2E1307004	RIMBORSI SPESE PER L'EROGAZIONE DI PRESTAZIONI PENSIONISTICHE E ALTRI SERVIZI SVOLTI PER CONTO DI ENTI E ORGANISMI VARI	76.117.626,55	20.429.870,42	20.429.870,42	20.429.870,42
	Totale 2.1.3.07 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	76.117.626,55	20.429.870,42	20.429.870,42	20.429.870,42
	2.1.3.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI				
2E1309001	RECUPERO DI PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	3.777.599.353,43	1.903.414.899,61	1.906.482.318,67	1.906.482.318,67
2E1309005	RIMBORSI DA ORGANISMI ESTERI DI PRESTAZIONI PENSIONISTICHE EROGATE IN REGIME DI CONVENZIONE INTERNAZIONALE	11.352,90	0,00	0,00	0,00
2E1309025	RECUPERO DI PRESTAZIONI PENSIONISTICHE AD ISCRITTI ALL'ISTITUTO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER I DIPENDENTI DELL'AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (INPDAP), SOPPRESSO AI SENSI DELL'ARTICOLO 21 DEL DECRETO LEGGE 6 DICEMBRE 2011, N. 201, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 2011, N. 214	13.038.808,39	161.720.000,00	161.720.000,00	161.720.000,00
	Totale 2.1.3.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	3.790.649.514,72	2.065.134.899,61	2.068.202.318,67	2.068.202.318,67
	2.1.3.10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
2E1310004	INTERESSI PER LA RISCOSSIONE DILAZIONATA DEI CREDITI VERSO ALTRI ENTI PER VALORI CAPITALI RELATIVI ALLA COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DELLE LEGGI N. 336/1970 E N. 824/1971	0,00	1.764,15	1.764,15	1.764,15
2E1310009	VALORI CAPITALI E SOMME CONNESSE RELATIVI A ONERI PER ASSEGNI DI INVALIDITÀ E PENSIONI DI INABILITÀ A SEGUITO DELL'AZIONE DI SURROGAZIONE AI SENSI DELL'ART. 14, LEGGE N. 222/1984	0,00	11.450.000,00	11.073.600,00	11.073.600,00
2E1310010	INTERESSI PER LA RISCOSSIONE DILAZIONATA DEI VALORI CAPITALI RELATIVI ALLA COSTITUZIONE DI UN'UNICA POSIZIONE ASSICURATIVA NEL FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE ADDETTO AI PUBBLICI SERVIZI DI TELEFONIA AI SENSI DELL'ART. 5 DELLA LEGGE N. 58/1992	0,00	1.039.228,00	714.151,00	714.151,00
	Totale 2.1.3.10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	12.490.992,15	11.789.515,15	11.789.515,15
	TOTALE ENTRATE CORRENTI 'PENSIONI'	8.474.359.801,30	3.043.986.300,68	3.035.345.551,54	2.934.227.617,24

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	2.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO				
	2.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
	2.4.1.22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
2E4122006	RITENUTE EX ONPI SU PENSIONI PER CONTO DELLO STATO ART. 1 DUODECIES, LEGGE N. 641/1978	0,00	1.964.000,00	1.964.000,00	1.964.000,00
2E4122007	RITENUTE SU PENSIONI DI CONTRIBUTI ASSOCIATIVI PER CONTO DELLE ORGANIZZAZIONI SINDACALI	0,00	410.079.000,00	410.079.000,00	410.079.000,00
2E4122049	RITENUTE SU PENSIONI E PROVVIDENZE DI NATURA ASSISTENZIALE DEL CANONE DI ABBONAMENTO RAI RATEIZZATO DI CUI ALL'ART. 38,C. 8 DL 31/5/2010 N. 78 CONVERTITO IN LEGGE 30/7/2010 N. 122.	0,00	112.350,00	112.350,00	112.350,00
2E4122056	RIMBORSO DALLO STATO DEL CONTRIBUTO DI PEREQUAZIONE SUI TRATTAMENTI PENSIONISTICI, DI CUI ALL'ART. 18, COMMA 22 BIS DEL DECRETO LEGGE 06 LUGLIO 2011, N. 98, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 15 LUGLIO 2011, N. 111, COME MODIFICATO DALL'ART. 24, COMMA 31-BIS, DEL DECRETO LEGGE 6 DICEMBRE 2011, N. 201, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 2011, N. 214 - SENTENZA DELLA CORTE COSTITUZIONALE N. 116/2013	0,00	52.602.954,39	0,00	0,00
	Totale 2.4.1.22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	464.758.304,39	412.155.350,00	412.155.350,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO 'PENSIONI'	0,00	464.758.304,39	412.155.350,00	412.155.350,00
	Totale Entrate - UPB 2 - PENSIONI	8.474.359.801,30	3.508.744.605,07	3.447.500.901,54	3.346.382.967,24

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	3 - UPB 3 - PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO				
	3.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI				
	3.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE				
	3.1.1.01 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI				
3E1101017	RSA VERSO I DATORI DI LAVORO PER SOMME EROGATE (ART. 5, C. 3, L. 297/1982) A FAVORE ISCRITTI AI FONDI DI PREVIDENZA DAZIERI ED ESATTORIALI	6.249,41	0,00	0,00	0,00
3E1101027	CONTRIBUTO ADDIZIONALE EX ART. 12, LEGGE N. 164/1975 ED EX ART. 8, LEGGE N. 427/75 SU INTEGRAZIONI SALARIALI ORDINARIE E STRAORDINARIE EROGATE DIRETTAMENTE AI LAVORATORI O RIMBORSATE AD AZIENDE SOSPENSE O CESSATE	144.693.410,00	66.651.885,55	157.972.990,05	157.972.990,05
3E1101030	CONTRIBUTO A CARICO DI AZIENDE PER FINANZIAMENTO DELL'INDENNITÀ DI MOBILITÀ AI SENSI DELL'ART. 5, C. 4, LEGGE N. 223/1991	98.363.780,00	252.806.000,00	174.236.000,00	174.236.000,00
3E1101040	CONTRIBUTO ADDIZIONALE SUL TRATTAMENTO SOSTITUTIVO DELLA RETRIBUZIONE AI LAVORATORI AGRICOLI PER RICONVERSIONE E RISTRUTTURAZIONE AZIENDALE DI CUI ALL'ART. 21, COMMA 3 DELLA LEGGE N. 223/1991	564,21	0,00	0,00	0,00
3E1101046	CONTRIBUTI DELLE AZIENDE A COPERTURA DEGLI ONERI PER INDENNITÀ DI MOBILITÀ RELATIVI A PERIODI ECCEDENTI LA MOBILITÀ ORDINARIA - ART. 4, C. 27 DEL DL N. 510/1996 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 608/96 E SUCCESSIVE INTEGRAZIONI	156.047.000,00	35.447.000,00	36.372.000,00	36.372.000,00
3E1101050	CONTRIBUTO STRAORDINARIO DELLE IMPRESE DEL CREDITO A COPERTURA DEGLI ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO DI CUI ALL'ART. 6, C. 3, DEL D.I. N. 158/2000 E ALL'ART. 6, C. 3, DEL D.I. N. 83486 DEL 28 LUGLIO 2014	2.281.829,67	477.434.563,49	464.287.739,37	464.287.739,37
3E1101051	CONTRIBUTO STRAORDINARIO DELLE IMPRESE DEL CREDITO COOPERATIVO A COPERTURA DEGLI ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO - ART. 6, C. 3 DEL D.I. N. 157/2000 E ART. 6, COMMA 3, DEL D.I. N. 82761 DEL 20 GIUGNO 2014	47.537,79	13.398.221,33	11.005.892,18	11.005.892,18
3E1101053	CONTRIBUTO STRAORDINARIO DOVUTO DALL'ETI A COPERTURA DELLE PRESTAZIONI (ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO, BONUS E COPERTURA ASSICURATIVA) DI CUI ALL'ART. 5, C. 1 DEL D.I. N. 88/2002 - ART. 6, C. 1, LETT. B) DEL D.I. N. 88/2002	317.651,80	0,00	0,00	0,00
3E1101056	CONTRIBUTO DELLE IMPRESE DEL CREDITO A PARZIALE COPERTURA DELLE PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO IN VIA EMERGENZIALE E DELLA CONTRIBUZIONE CORRELATA DI CUI ALL'ART. 6, COMMI 1, 3 E 4, DEL D.I. N. 51635/2010 - ART. 6, COMMA 5, DEL D.I. N. 51635/2010	0,00	1.124.207,57	1.799.562,69	1.799.562,69
3E1101060	CONTRIBUTO A COPERTURA DELLE MAGGIORAZIONI DELLE INDENNITÀ DI BUONUSCITA E DELLE INDENNITÀ PREMIO DI FINE SERVIZIO	0,00	6.778.000,00	4.634.000,00	4.634.000,00
3E1101062	CONTRIBUTO STRAORDINARIO DELLE IMPRESE ASSICURATRICI E DELLE SOCIETÀ DI ASSISTENZA, A COPERTURA DEGLI ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO, DI CUI ALL'ART. 6, COMMA 3 DEL DECRETO INTERMINISTERIALE N. 33/2011 E ALL'ART. 7, COMMA 3, DEL DECRETO INTERMINISTERIALE 17 GENNAIO 2014, N. 78459	0,00	23.174.621,09	40.394.215,80	40.394.215,80

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
3E1101064	CONTRIBUTO A PARZIALE COPERTURA DELLE PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO IN VIA EMERGENZIALE E DELLA CONTRIBUZIONE CORRELATA, A CARICO DEI DATORI DI LAVORO CHE ACCEDONO AI FONDI DI SOLIDARIETA' DI CUI ALL'ART. 3, COMMI 4 E SS., DELLA LEGGE 28 GIUGNO 2012, N. 92	0,00	0,00	93.854,81	93.854,81
3E1101065	CONTRIBUTO STRAORDINARIO DELLE AZIENDE DI TRASPORTO PUBBLICO, A COPERTURA DEGLI ASSEgni STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO DI CUI ALL'ART. 5, COMMA 1, LETTERA C), DEL D.I. 9 GENNAIO 2015, N. 86985	0,00	0,00	83.595.649,07	83.595.649,07
3E1101066	CONTRIBUTO STRAORDINARIO DELLE AZIENDE DI TRASPORTO PUBBLICO, A COPERTURA DELLE PRESTAZIONI INTEGRATIVE DELL'ASPI DI CUI ALL'ART. 5, COMMA 1, LETTERA B), DEL D.I. 9 GENNAIO 2015, N. 86985	0,00	0,00	6.174.000,00	6.174.000,00
	Totale 3.1.1.01 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	401.758.022,88	876.814.499,03	980.565.903,97	980.565.903,97
	3.1.1.02 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI				
3E1102004	RISERVE E VALORI CAPITALI DI RISCATTO VERSATI DAGLI ISCRITTI AI FONDI PER IL TRATTAMENTO DI FINE SERVIZIO DEI DIPENDENTI STATALI (EX ENPAS) E DEI DIPENDENTI DEGLI ENTI LOCALI (EX INADEL).	4.884,44	124.108.000,00	123.009.000,00	123.009.000,00
3E1102006	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE PER IL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO AI SENSI DELL'ART. 3, ULTIMO COMMA, LEGGE N. 297/1982	0,00	29.739,00	30.150,00	30.150,00
3E1102018	CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA' SU PRESTAZIONI DI DISOCCUPAZIONE AI LAVORATORI AGRICOLI - ART. 1, COMMA 57, DELLA LEGGE N. 247/2007	0,00	117.808.000,00	120.542.000,00	120.542.000,00
	Totale 3.1.1.02 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI	4.884,44	241.945.739,00	243.581.150,00	243.581.150,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
3.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI					
3.1.2.03 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO					
3E1203315	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DEI MAGGIORI ONERI PER L'INDENNITA' DI BUONUSCITA, DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DELLA LEGGE N. 336/70 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI ED INTEGRAZIONI	52.760.465,10	0,00	0,00	0,00
3E1203316	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DEI MAGGIORI ONERI PER L'INDENNITA' DI BUONUSCITA, DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DELLA LEGGE N. 75/1980 E DELLA LEGGE N. 87/1994	201.443,01	7.900,00	7.900,00	7.900,00
	Totale 3.1.2.03 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	52.961.908,11	7.900,00	7.900,00	7.900,00
3.1.2.04 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI					
3E1204008	RIMBORSO DA PARTE DELLE REGIONI DELLE SPESE PER ASSISTENZA INTEGRATIVA E PER LA CHEMIO-PROFILASSI ANTITUBERCOLARE - ART. 52, LEGGE N. 833/78	34.913,14	0,00	0,00	0,00
3E1204009	RIMBORSO DA PARTE DELLE REGIONI UMBRIA E MARCHE DEGLI ONERI PER LA COPERTURA FIGURATIVA DEI PERIODI DI GODIMENTO DELL'INDENNITA' A FAVORE DEI LAVORATORI DEI COMUNI COLPITI DAL SISMA DEL SETTEMBRE 1997 - ART. 3, COMMA 3-QUATER DEL DL N. 132/1999 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 226/1999	1.251.114,33	0,00	0,00	0,00
	Totale 3.1.2.04 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	1.286.027,47	0,00	0,00	0,00
3.1.2.06 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO					
3E1206004	RIMBORSO DA PARTE DELLE USL DELLE SPESE PER LA PREVENZIONE E CURA DELL'INVALIDITA' (QUOTA RELATIVA ALLE PRESTAZIONI TERAPEUTICHE FRUITE DAI BENEFICIARI PRESSO GLI STABILIMENTI TERMALI IN GESTIONE DIRETTA) E CONNESSE QUOTE DI SPESE GENERALI	10.851,90	0,00	0,00	0,00
3E1206008	RIMBORSO DA PARTE DEGLI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO DEI MAGGIORI ONERI PREVIDENZIALI, DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DELLA LEGGE N. 336/70 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI ED INTEGRAZIONI	262.834,18	0,00	0,00	0,00
	Totale 3.1.2.06 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	273.686,08	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	3.1.3 - ALTRE ENTRATE				
	3.1.3.07 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
3E1307015	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI PER L'EROGAZIONE DELLE PRESTAZIONI DI NATURA SOCIALE	430.513,52	21.834.413,75	20.980.000,00	20.980.000,00
	Totale 3.1.3.07 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	430.513,52	21.834.413,75	20.980.000,00	20.980.000,00
	3.1.3.08 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
3E1308004	INTERESSI VERSATI DAGLI ISCRITTI BENEFICIARI DI MUTUI E PRESTITI ANNUALI E PLURIENNALI DELLE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI	54.193.401,06	270.225.643,38	306.101.743,60	306.101.743,60
3E1308012	INTERESSI SUI PRESTITI CONCESSI DAL FONDO CREDITO AL PERSONALE DIPENDENTE DA POSTE ITALIANE S.P.A. E SOCIETA' DEL GRUPPO	84.947,90	5.800.000,00	9.835.807,32	9.835.807,32
3E1308013	INTERESSI SUI PRESTITI CONCESSI DALLA GESTIONE MUTUALITA' AGLI ISCRITTI	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	Totale 3.1.3.08 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	54.278.348,96	276.065.643,38	315.977.550,92	315.977.550,92
	3.1.3.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI				
3E1309001	RECUPERO DI PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO	698.878.223,90	765.175.680,92	731.046.221,07	731.046.221,07
3E1309005	RIMBORSI DA ORGANISMI ESTERI DI PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO E CONNESSI ANF EROGATI IN REGIME DI REGOLAMENTI O CONVENZIONI INTERNAZIONALI	29.969.066,97	12.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00
3E1309026	RECUPERO DI PRESTAZIONI DIVERSE (INDENNITA' DI BUONUSCITA, INDENNITA' DI FINE SERVIZIO, TFR, ASSISTENZIALI, ASSICURAZIONE SOCIALE VITA) AD ISCRITTI ALL'ISTITUTO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER I DIPENDENTI DELL'AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (INPDAP), SOPPRESSO AI SENSI DELL'ARTICOLO 21 DEL DECRETO LEGGE 6 DICEMBRE 2011, N. 201, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 2011, N. 214	8.833.234,59	4.212.000,00	4.212.000,00	4.212.000,00
3E1309099	RECUPERI DIVERSI	0,00	15.000,00	13.000,00	13.000,00
	Totale 3.1.3.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	737.680.525,46	781.402.680,92	747.271.221,07	747.271.221,07

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
3.1.3.10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
3E1310017	CONTRIBUTO PER IL FINANZIAMENTO DEL FONDO SPECIALE PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO, DELL'OCCUPAZIONE E DELLA RICONVERSIONE E RIQUALIFICAZIONE DEL PERSONALE DEL SETTORE DEL TRASPORTO AEREO E RELATIVE SANZIONI - ART. 6 QUATER, C. 2, DL N. 7/2005 CONVERTITO IN LEGGE N. 43/2005	0,00	230.000.000,00	231.644.000,00	231.644.000,00
3E1310034	RISCOSSIONE DEL CONTRIBUTO AL FONDO DI GARANZIA A COPERTURA DEI RISCHI PER L'EROGAZIONE DEI PRESTITI CONCESSI O GARANTITI DALL'ISTITUTO	5.537,97	19.002.000,00	45.000.500,00	45.006.037,97
3E1310099	ENTRATE DIVERSE	1.441.853,30	1.806.000,00	1.806.000,00	1.806.000,00
	Totale 3.1.3.10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.447.391,27	250.808.000,00	278.450.500,00	278.456.037,97
TOTALE ENTRATE CORRENTI 'PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO'		1.250.121.308,19	2.448.878.876,08	2.586.834.225,96	2.586.839.763,93
3.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
3.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI					
3.2.1.14 - RISCOSSIONE DEI CREDITI					
3E2114002	RISCOSSIONE DI MUTUI CONCESSI AGLI ISCRITTI DELLA GESTIONE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI	51.780.810,88	230.666.675,41	423.210.507,84	423.210.507,84
3E2114004	RISCOSSIONE DEL CREDITO PER ANTICIPAZIONI CONCESSE ALLA GESTIONE COMMISARIALE DEI SERVIZI SANITARI DELL'INPS	3.090.534,32	0,00	0,00	0,00
3E2114018	RISCOSSIONE RATE SU PRESTITI CONCESSI DAL FONDO CREDITO AL PERSONALE DIPENDENTE DA POSTE ITALIANE S.P.A.E SOCIETÀ DEL GRUPPO	0,00	51.000.000,00	48.121.148,95	48.121.148,95
3E2114019	RISCOSSIONE RATE SU PRESTITI CONCESSI DALLA GESTIONE MUTUALITA'	181.142,30	400.000,00	400.000,00	400.000,00
3E2114020	RISCOSSIONE DI PRESTITI CONCESSI AGLI ISCRITTI DELLA GESTIONE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI	1.260.626,95	955.401.152,78	985.365.973,98	985.365.903,98
3E2114021	RISCOSSIONE DI PRESTITI CONCESSI AGLI ISCRITTI DELLA GESTIONE EX ENAM	0,00	90.000,00	108.000,00	108.000,00
	Totale 3.2.1.14 - RISCOSSIONE DEI CREDITI	56.313.114,45	1.237.557.828,19	1.457.205.630,77	1.457.205.560,77
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE 'PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO'		56.313.114,45	1.237.557.828,19	1.457.205.630,77	1.457.205.560,77

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	3.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO				
	3.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
	3.4.1.22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
3E4122007	RITENUTE SU PRESTAZIONI ECONOMICHE TEMPORANEE DI CONTRIBUTI ASSOCIATIVI PER CONTO DELLE ORGANIZZAZIONI SINDACALI	0,00	115.131.000,00	115.231.000,00	115.231.000,00
3E4122011	ANTICIPAZIONI E RIMESSE PER PAGAMENTO DI PRESTAZIONI PER CONTO DI ALTRI ENTI	132.359.285,95	5.177.380.000,00	5.180.000.000,00	5.180.000.000,00
3E4122055	RISCOSSIONE DEL CONTRIBUTO A CARICO DELLO STATO QUALE DATORE DI LAVORO PER IL FINANZIAMENTO DELLA PREVIDENZA COMPLEMENTARE, AI SENSI DELL'ART. 74, DELLA LEGGE N. 388/2000	0,00	0,00	1.484.806.000,00	1.484.806.000,00
3E4122059	RIMESSE DEI DATORI DI LAVORO PER L'EROGAZIONE DELLE PRESTAZIONI AI LAVORATORI POSTI IN ESODO PER LORO CONTO, AI SENSI DELL'ART. 4, COMMI DA 1 A 7-TER, DELLA LEGGE 28 GIUGNO 2012, N. 92	476.608,78	200.000.000,00	190.000.000,00	190.000.000,00
3E4122061	RECUPERO DI PRESTAZIONI PAGATE PER CONTO DI ALTRI ENTI	0,00	3.350.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00
	Totale 3.4.1.22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	132.835.894,73	5.495.861.000,00	6.973.537.000,00	6.973.537.000,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO 'PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO'	132.835.894,73	5.495.861.000,00	6.973.537.000,00	6.973.537.000,00
	Totale Entrate - UPB 3 - PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO	1.439.270.317,37	9.182.297.704,27	11.017.576.856,73	11.017.582.324,70

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	4 - UPB 4 - RISORSE UMANE				
	4.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI				
	4.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE				
	4.1.1.01 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI				
4E1101011	CONTRIBUTI DEL FONDO ORFANI DEL PERSONALE DELL'ISTITUTO	0,00	225.000,00	184.055,43	184.055,43
	Totale 4.1.1.01 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	0,00	225.000,00	184.055,43	184.055,43
	4.1.1.02 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI				
4E1102012	CONTRIBUTO DI SOLIDARIETÀ SULLE PRESTAZIONI INTEGRATIVE DELL'ASSICURAZIONE GENERALE OBBLIGATORIA GIÀ A CARICO DEL SOPPRESSO FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE A RAPPORTO D'IMPIEGO - ART. 64, C. 5 DELLA LEGGE N. 144/1999	206,48	5.080.940,00	4.710.446,00	4.710.446,00
4E1102013	CONTRIBUTO DI SOLIDARIETÀ SULLE PRESTAZIONI INTEGRATIVE DELL'ASSICURAZIONE GENERALE OBBLIGATORIA GIÀ A CARICO DELLA SOPPRESSA GESTIONE SPECIALE EX ART. 75 DEL DPR N. 761/79 - ART. 64, C. 5 DELLA LEGGE N. 144/1999	0,00	1.107.703,00	1.075.211,00	1.075.211,00
4E1102018	CONTRIBUTO DI SOLIDARIETÀ SU PRESTAZIONI INTEGRATIVE DELL'ASSICURAZIONE GENERALE OBBLIGATORIA DEL PERSONALE IN QUIESCENZA DELLA SOPPRESSA SPORTASS - ART. 64, COMMA 5, DELLA LEGGE N. 144/1999	0,00	2.747,41	2.431,13	2.431,13
	Totale 4.1.1.02 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI	206,48	6.191.390,41	5.788.088,13	5.788.088,13
	4.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
	4.1.2.06 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				
4E1206011	VALORI TRASFERITI AL FONDO PREVIDENZA PERSONALE A RAPPORTO D'IMPIEGO DA PARTE DI ALTRI FONDI DI PREVIDENZA PER COPERTURA DI PERIODI ASSICURATIVI	17.559.534,57	0,00	0,00	0,00
4E1206016	QUOTA DI INDENNITÀ BUONUSCITA E TRATTAMENTO FINE RAPPORTO MATURATA DAL PERSONALE DI ALTRI ENTI TRASFERITO ALL'ISTITUTO	0,00	1.623.965,98	1.623.965,98	1.623.965,98
	Totale 4.1.2.06 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	17.559.534,57	1.623.965,98	1.623.965,98	1.623.965,98

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	4.1.3 - ALTRE ENTRATE				
	4.1.3.07 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
4E1307008	PROVENTI DERIVANTI DA ATTIVITÀ LIBERO PROFESSIONALE SVOLTA DA MEDICI DIPENDENTI AI SENSI DELL'ART. 87 DEL DPR N. 270/1987	13.721,49	123.000,00	123.000,00	123.000,00
4E1307011	PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI ISTRUTTORIA PER CONTO DELLO STATO DELLE DOMANDE PER INDENNIZZI AI CITTADINI E IMPRESE OPERANTI NEI TERRITORI DELLA EX JUGOSLAVIA, GIÀ SOGGETTI ALLA SOVRANITÀ ITALIANA, DI CUI ALLA LEGGE N. 137/2001, ART. 3, COMMA 22 E 23, LEGGE N. 350/2003	309.219,95	0,00	0,00	0,00
4E1307012	PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI FORMAZIONE RICHIESTA PER IL PROPRIO PERSONALE DA ALTRE ORGANIZZAZIONI PUBBLICHE E PRIVATE	2.705,92	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Totale 4.1.3.07 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	325.647,36	124.000,00	124.000,00	124.000,00
	4.1.3.08 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
4E1308006	INTERESSI SU PRESTITI CONCESSI AL PERSONALE DIPENDENTE AI SENSI DELL'ART. 59, DPR N. 509/1979	196,55	3.416.593,69	3.977.357,49	3.977.357,49
4E1308007	INTERESSI SU MUTUI IPOTECARI CONCESSI A DIPENDENTI ISCRITTI AL FONDO DI PREVIDENZA DEL PERSONALE A RAPPORTO D'IMPIEGO	3.212,75	58.000,00	80.000,00	80.000,00
4E1308008	INTERESSI SUI MUTUI EDILIZI CONCESSI AL PERSONALE DIPENDENTE AI SENSI ART. 59 DEL DPR N. 509/1979	478.778,07	22.199.250,00	19.488.000,00	19.488.000,00
	Totale 4.1.3.08 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	482.187,37	25.673.843,69	23.545.357,49	23.545.357,49
	4.1.3.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI				
4E1309002	RECUPERI E RIMBORSI DI SPESE AL PERSONALE	8.300.944,04	15.360.668,96	15.360.668,96	15.360.668,96
4E1309004	RECUPERO DI SPESE LEGALI RELATIVE AL PERSONALE DELL'ISTITUTO	4.923,07	0,00	0,00	4.923,07
4E1309015	RECUPERO DI PRESTAZIONI DEL FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE A RAPPORTO D'IMPIEGO	3.850.204,56	8.797.261,99	8.733.093,46	8.733.093,46
4E1309020	RECUPERO DI SPESE PER L'EROGAZIONE DI BUONI PASTO AL PERSONALE DIPENDENTE	3,58	0,00	0,00	3,58
	Totale 4.1.3.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	12.156.075,25	24.157.930,95	24.093.762,42	24.098.689,07

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	4.1.3.10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
4E1310001	ONORARI AVVOCATO, COMPETENZE PROCURATORE E COMPETENZE GIUDIZIALMENTE RISCOSE DI PERTINENZA DEL PERSONALE APPARTENENTE AL RUOLO PROFESSIONALE	8.880,96	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
4E1310011	ONORARI DI AVVOCATO, COMPETENZE DI PROCURATORE E COMPETENZE GIUDIZIALMENTE RISCOSE DI PERTINENZA FONDO ORFANI DEL PERSONALE DI ISTITUTO	0,00	1.050.000,00	391.610,44	391.610,44
4E1310013	COMPENSI DOVUTI DA TERZI PER INCARICHI CONFERITI AL PERSONALE DIRIGENTE	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
4E1310016	RIVALSA VERSO LE AMMINISTRAZIONI LOCALI PER QUOTE DI TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E DI TFR RELATIVE AL PERSONALE DIPENDENTE CHE RICOPRE CARICHE ELETTIVE	657,04	20.000,00	20.000,00	20.000,00
4E1310097	RECUPERO COMPENSI PERCEPITI DAL PERSONALE NON DIRIGENTE IN VIOLAZIONE DEL DIVIETO DI IMPIEGHI ED INCARICHI EX ART. 53, C.7, DEL D.LVO 165/2001	151.409,08	0,00	0,00	0,00
4E1310098	RISARCIMENTO PER DANNO ERARIALE	6.538.994,44	0,00	0,00	0,00
	Totale 4.1.3.10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	6.699.941,52	11.170.000,00	10.511.610,44	10.511.610,44
	TOTALE ENTRATE CORRENTI 'RISORSE UMANE'	37.223.592,55	69.166.131,03	65.870.839,89	65.875.766,54
	4.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
	4.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI				
	4.2.1.14 - RISCOSSIONE DEI CREDITI				
4E2114005	RISCOSSIONE PRESTITI (QUOTA CAPITALE) CONCESSI AL PERSONALE DIPENDENTE AI SENSI DELL'ART. 59 DEL DPR N. 509/1979	122.848,11	121.216.659,71	120.814.060,00	120.814.060,00
4E2114006	RISCOSSIONE DI MUTUI IPOTECARI (QUOTA CAPITALE) CONCESSI AI DIPENDENTI ISCRITTI AL FONDO DI PREVIDENZA DEL PERSONALE A RAPPORTO D'IMPIEGO	5.214,80	400.000,00	350.000,00	350.000,00
4E2114007	RISCOSSIONE MUTUI EDILIZI (Q. CAPITALE) CONCESSI AL PERSONALE DIPENDENTE AI SENSI DELL'ART. 59 DEL DPR N. 509/1979	1.009.120,45	50.291.254,05	51.649.000,00	51.649.000,00
	Totale 4.2.1.14 - RISCOSSIONE DEI CREDITI	1.137.183,36	171.907.913,76	172.813.060,00	172.813.060,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE 'RISORSE UMANE'	1.137.183,36	171.907.913,76	172.813.060,00	172.813.060,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	4.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO				
	4.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
	4.4.1.22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
4E4122002	RITENUTE PREVIDENZIALI EFFETTUATE AL PERSONALE	0,00	128.000.000,00	130.000.000,00	130.000.000,00
4E4122003	ALTRE RITENUTE EFFETTUATE AL PERSONALE	0,00	6.800.000,00	6.800.000,00	6.800.000,00
4E4122004	RITENUTE PREVIDENZIALI ENPAM EFFETTUATE AI MEDICI LIBERI PROFESSIONISTI CON INCARICO A CAPITOLATO	0,00	9.900,00	10.000,00	10.000,00
4E4122007	RITENUTE SU COMPENSI AI MEDICI A CAPITOLATO	0,00	250,00	250,00	250,00
	Totale 4.4.1.22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	134.810.150,00	136.810.250,00	136.810.250,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO 'RISORSE UMANE'	0,00	134.810.150,00	136.810.250,00	136.810.250,00
	Totale Entrate - UPB 4 - RISORSE UMANE	38.360.775,91	375.884.194,79	375.494.149,89	375.499.076,54

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	5 - UPB 5 - RISORSE STRUMENTALI				
	5.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI				
	5.1.3 - ALTRE ENTRATE				
	5.1.3.07 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
5E1307002	PROVENTI VARI PER LA GESTIONE DIRETTA DELLA CASA DI RIPOSO DI CAMOGLI	0,00	95.000,00	120.000,00	120.000,00
5E1307003	PROVENTI DERIVANTI DALLA VENDITA DI PUBBLICAZIONI DELL'ISTITUTO E DA INSERZIONI PUBBLICITARIE NELLE PUBBLICAZIONI MEDESIME	0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
5E1307007	RIMBORSO SPESE PER VISITE DI CONTROLLO PER CONTO DEI DATORI DI LAVORO E ENTI PREVIDENZIALI ART. 5, COMMA 12 E 13, DL N. 463/1983 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 638/1983	21.114.148,47	24.500.000,00	24.500.000,00	24.500.000,00
5E1307008	RETTE DI ASILO NIDO PER I FIGLI DEI DIPENDENTI E DEGLI UTENTI ESTERNI	0,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00
5E1307014	PROVENTI VARI DELLA GESTIONE ASSISTENZA EX IPOST - HOTEL DIAMOND	0,00	200.000,00	130.000,00	130.000,00
	Totale 5.1.3.07 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	21.114.148,47	25.087.200,00	25.042.200,00	25.042.200,00
	5.1.3.08 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
5E1308001	AFFITTO DI IMMOBILI	100.254.970,29	29.158.014,59	58.112.000,00	58.112.000,00
5E1308002	INTERESSI SU TITOLI A REDDITO FISSO	714.846,88	0,00	0,00	0,00
5E1308004	INTERESSI SUI MUTUI E SULLE ANNUALITÀ DI STATO	216.486,10	0,00	0,00	0,00
5E1308009	PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO	43.225.183,02	8.657.060,31	0,00	0,00
5E1308010	INTERESSI ATTIVI SU STRUMENTI FINANZIARI EQUITALIA SPA	0,00	52.669,08	0,00	0,00
5E1308014	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI DIVERSI	6.429.250,61	0,00	0,00	0,00
	Totale 5.1.3.08 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	150.840.736,90	37.867.743,98	58.112.000,00	58.112.000,00
	5.1.3.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI				
5E1309003	RECUPERO DI SPESE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	459.620,77	31.703.855,52	30.784.519,50	30.784.519,50
5E1309004	RECUPERO DI SPESE LEGALI	1.541.286,76	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00
5E1309006	RECUPERO DI SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI STABILI DA REDDITO	13.015.903,17	5.571.000,00	10.842.100,00	10.842.100,00
5E1309022	RECUPERO DEL CONTRIBUTO IN C/INTERESSI SUI MUTUI CONCESSI AI CONDUTTORI PER ACQUISTO IMMOBILI DELL'ISTITUTO ART. 6, COMMA 9, D.LGS N. 104/1996	0,00	1.570.000,00	1.140.000,00	1.140.000,00
	Totale 5.1.3.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	15.016.810,70	42.344.855,52	46.266.619,50	46.266.619,50

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	5.1.3.10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
5E1310008	RSA VERSO GLI AFFITTUARI PER LA QUOTA A LORO CARICO DEL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO MATURATA NELL'ANNO DAI PORTIERI E DAI PULITORI DEGLI STABILI DA REDDITO	160.189,07	0,00	0,00	0,00
5E1310025	CONTRIBUTO DELL'UNIONE EUROPEA AL FINANZIAMENTO DEL PROGETTO EU-CHINA SOCIAL PROTECTION REFORM PROJECT (SPRP)	0,00	1.664.427,00	1.100.000,00	1.100.000,00
	Totale 5.1.3.10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	160.189,07	1.664.427,00	1.100.000,00	1.100.000,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI 'RISORSE STRUMENTALI'	187.131.885,14	106.964.226,50	130.520.819,50	130.520.819,50
	5.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
	5.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI				
	5.2.1.11 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI				
5E2111001	ALIENAZIONE DI IMMOBILI DA REDDITO	113.019.197,54	0,00	0,00	0,00
	Totale 5.2.1.11 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	113.019.197,54	0,00	0,00	0,00
	5.2.1.13 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI				
5E2113002	CESSIONE DI TITOLI AZIONARI E PARTECIPAZIONI	0,00	0,00	150.000.000,00	150.000.000,00
	Totale 5.2.1.13 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	150.000.000,00	150.000.000,00
	5.2.1.14 - RISCOSSIONE DEI CREDITI				
5E2114002	RISCOSSIONE DI MUTUI	1.068.115,22	0,00	60.449,23	213.648,13
	Totale 5.2.1.14 - RISCOSSIONE DEI CREDITI	1.068.115,22	0,00	60.449,23	213.648,13
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE 'RISORSE STRUMENTALI'	114.087.312,76	0,00	150.060.449,23	150.213.648,13

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	5.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO				
	5.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
	5.4.1.22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
5E4122062	RIMESSE DELL'UNIONE EUROPEA DA RIVERSARE AGLI ENTI PARTECIPANTI AL PROGETTO EU-CHINA SOCIAL PROTECTION REFORM PROJECT (SPRP)	0,00	200.000,00	50.000,00	50.000,00
	Totale 5.4.1.22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	200.000,00	50.000,00	50.000,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO 'RISORSE STRUMENTALI'	0,00	200.000,00	50.000,00	50.000,00
	Totale Entrate - UPB 5 - RISORSE STRUMENTALI	301.219.197,90	107.164.226,50	280.631.268,73	280.784.467,63

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8 - UPB 8 - ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE					
8.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI					
8.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI					
8.1.2.03 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO					
8E1203001	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DI ONERI PENSIONISTICI GIÀ A CARICO DEL SOPPRESSO FONDO SOCIALE DI CUI ALL'ART. 1, LEGGE N. 153/1 969 E DI ONERI PER ASSEGNI SOCIALI DI CUI ALL'ART. 3, COMMA 6, LEGGE N. 335/1995	796.250.971,65	3.665.619.663,00	3.892.575.187,00	3.393.367.808,00
8E1203002	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA DI ONERI PENSIONISTICI DEL FONDO DI PREVIDENZA DEL CLERO SECOLARE E DEI MINISTRI DI CULTO NON CATTOLICI - ART. 21, COMMA 2, DELLA LEGGE N. 903/1973	0,00	8.657.331,00	8.680.204,00	8.680.204,00
8E1203003	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DI MAGGIORI ONERI DERIVANTI DA CONFERMA MIGLIORAMENTI PENSIONISTICI ART. 11, DL N. 791/1981 CONV. IN L. 54/1982	0,00	620.631.540,00	594.357.500,00	594.357.500,00
8E1203004	RIMBORSO DELLO STATO PER PROVVIDENZE A FAVORE DEI CITTADINI ITALIANI RIMPATRIATI DALLA LIBIA ART. 23 BIS, LEGGE N. 485/1972	9.932.684,91	441.161,00	428.717,00	441.161,00
8E1203005	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL CUMULO TRA PENSIONI E REDDITI DA LAVORO PER LE PENSIONI DI VECCHIAIA E PER LE PENSIONI CON ANZIANITA' CONTRIBUTIVA PARI O SUPERIORE A 40 ANNI - ART. 77 DELLA LEGGE N. 448/1998 E ART. 72 DELLA LEGGE N. 388/2000	62.985.009,60	137.926.470,00	132.492.348,00	132.491.582,00
8E1203006	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PENSIONISTICI DI CUI ALL'ART. 37, COMMA 3, LETT. C), DELLA LEGGE N. 88/1989, ALL'ART. 59, COMMA 34, DELLA LEGGE N. 449/1997 E ALL'ART. 2, COMMA 4, DELLA LEGGE N. 183/2011	0,00	28.181.370.000,00	28.531.813.400,00	28.531.813.400,00
8E1203007	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA DEGLI ONERI PER PRESTAZIONI PENSIONISTICHE EROGATE IN REGIME DI CONVENZIONE CON IL VENEZUELA	0,00	19.089.899,00	19.089.899,00	19.089.899,00
8E1203008	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA DEGLI ONERI PER PRESTAZIONI PENSIONISTICHE EROGATE IN REGIME DI CONVENZIONE CON LA REPUBBLICA DI SAN MARINO	232.406,00	232.406,00	232.406,00	232.406,00
8E1203009	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER PRESTAZIONI PENSIONISTICHE EROGATE IN REGIME DI CONVENZIONE CON L'AUSTRALIA	2.154.292,00	2.163.292,00	2.163.292,00	2.163.292,00
8E1203012	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO CONNESSE CON ONERI PENSIONISTICI	0,00	111.676.154,48	108.916.331,14	108.916.331,14
8E1203013	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DI ONERI DERIVANTI DA TRATTAMENTI PENSIONISTICI A FAVORE DELLE OSTETRICHE - ART. 5, COMMA 1, DELLA LEGGE N. 249/1990	0,00	2.296.362,00	2.043.807,00	2.043.807,00
8E1203014	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA DEI MIGLIORAMENTI PENSIONISTICI DI CUI AGLI ARTT. 1, 2 E 2 BIS DEL D.L. N. 409/1990 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 59/1991	0,00	364.671.419,75	48.023.168,56	48.023.168,56
8E1203016	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA DEI MIGLIORAMENTI DELLE PENSIONI SUPERIORI AL TRATTAMENTO MINIMO DI CUI ALL'ART. 3, COMMA 1, DELLA LEGGE N. 544/1988	0,00	335.696.984,00	335.696.984,00	335.696.984,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8E1203017	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER PENSIONI EROGATE DALLA GESTIONE SPECIALE DEI COLTIVATORI DIRETTI, MEZZADRI E COLONI E DELLE RELATIVE SPESE DI AMMINISTRAZIONE DI CUI ALL'ART. 37, COMMA 6, DELLA LEGGE N. 88/1989	0,00	2.129.030.000,00	2.129.030.000,00	2.129.030.000,00
8E1203018	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PENSIONISTICI DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO DEI BENEFICI PREVIDENZIALI (ART. 13, COMMA 8, LEGGE N. 257/1992) A FAVORE DEI LAVORATORI ESPOSTI ALL'AMianto AI SENSI DELL'ART. 3, COMMA 132, E DELL'ART. 4, COMMA 246, DELLA LEGGE N. 350/2003	0,00	285.000.000,00	285.000.000,00	285.000.000,00
8E1203019	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PENSIONISTICI DERIVANTI DALLA ESTENSIONE DEI BENEFICI PREVIDENZIALI PREVISTI PER I LAVORATORI DELL'AMianto (ART. 13, COMMA 8, LEGGE N. 257/1992) E AI LAVORATORI ESPOSTI AL RISCHIO CHIMICO DA CLORO, NITRO E AMMINE AI SENSI DELL'ART. 3, COMMA 133, DELLA LEGGE N. 350/2003	0,00	950.000,00	940.000,00	940.000,00
8E1203020	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DEL DISAVANZO DI GESTIONE DELLA GESTIONE SPECIALE PER I TRATTAMENTI PENSIONISTICI GIÀ EROGATI DAL SOPPRESSO FONDO PREVIDENZIALE E ASSISTENZIALE DEGLI SPEDIZIONIERI DOGANALI - ART. 3, COMMA 3, DELLA LEGGE N. 230/1997	24.149.170,15	29.594.493,37	29.608.518,92	29.594.493,37
8E1203021	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA PEREQUAZIONE AUTOMATICA DELLE PENSIONI E DALLE MODIFICHE DEI REQUISITI REDDITUALI PER L'INTEGRAZIONE AL TRATTAMENTO MINIMO AI SENSI DELL'ART. 11, C. 5 E 38 DELLA LEGGE N. 537/1993	30.605.427,00	213.706.029,00	202.767.241,00	213.706.029,00
8E1203022	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PENSIONISTICI DERIVANTI DALLA PEREQUAZIONE AUTOMATICA E DALLA RIVALUTAZIONE DEI CONTRIBUTI NELL'ASSICURAZIONE FACOLTATIVA E NELLA MUTUALITA' PENSIONI DI CUI ALL'ART. 69, COMMI 1, 2 E 5, DELLA LEGGE N. 388/2000	470.524.999,15	574.477.538,00	574.477.538,00	582.925.342,00
8E1203024	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAI BENEFICI PENSIONISTICI A FAVORE DEI SORDOMUTI E DEGLI INVALIDI CON INVALIDITA' SUPERIORE AL 74 PER CENTO DI CUI ALL'ART. 88, COMMA 3, DELLA LEGGE N. 388/2000	177.406.217,12	84.557.000,00	73.046.000,00	22.000.000,00
8E1203025	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER L'INTEGRAZIONE PARZIALE AL TRATTAMENTO MINIMO IN DEROGA ALL'ART. 4, COMMA 1, DEL D.LGS. N. 503/1992 - ART. 1, COMMA 6, DELLA LEGGE N. 388/2000	0,00	8.184.384,00	8.184.384,00	8.184.384,00
8E1203030	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PENSIONISTICI DERIVANTI DALLA ESTENSIONE DELL'ART. 18, C. 8 DELLA LEGGE N. 179/2002 IN MATERIA DI BENEFICI PREVIDENZIALI PER I LAVORATORI ESPOSTI ALL'AMianto ART. 39, C. 3 DELLA LEGGE N. 289/2002	0,00	650.813.570,00	614.463.298,00	614.463.298,00
8E1203032	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'INCREMENTO DELLE MAGGIORAZIONI SOCIALI DEI TRATTAMENTI PENSIONISTICI IN FAVORE DEI SOGGETTI DISAGIATI ART. 38 DELLA LEGGE N. 448/2001	0,00	970.543.607,00	981.586.874,00	981.586.874,00
8E1203033	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'ART. N. 43, COMMA 3, DELLA LEGGE N. 448/2001 RELATIVAMENTE AI LAVORATORI DELLA PICCOLA PESCA MARITTIMA E DELLE ACQUE INTERNE DI CUI ALLA LEGGE N. 250/1958	1.032.914,00	1.032.914,00	1.032.914,00	1.032.914,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8E1203034	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI RELATIVI ALLE MAGGIORAZIONI SOCIALI - ARTT.1 E 2 DELLA LEGGE N. 544/1988 E ART. 70, COMMA 1, DELLA LEGGE N. 388/2000 DERIVANTI DALLA MODIFICA DEI REQUISITI REDDITUALI DI CUI ALL'ART.38, COMMA 6, DELLA LEGGE N. 448/2001	0,00	801.002.904,00	795.470.564,00	795.470.564,00
8E1203035	RIMBORSO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL PENSIONAMENTO ANTICIPATO DEI LAVORATORI DIPENDENTI DALLE IMPRESE DEL GRUPPO ALITALIA - ART. 1, COMMA 5, DEL D.L. N. 546/1996 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 640/1996	1.272.549,62	0,00	0,00	0,00
8E1203036	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PENSIONISTICI DERIVANTI DALLA TOTALIZZAZIONE DEI PERIODI ASSICURATIVI AI SENSI DELL'ART. 8 DEL D.LGS. 42/2006	0,00	160.000.000,00	160.000.000,00	160.000.000,00
8E1203037	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'EROGAZIONE DI UNA SOMMA AGGIUNTIVA AGLI ULTRAESSANTACINQUENNI DI CUI ALL'ART. 5, COMMI 1, 2, 3 E 4, DEL D.L. N. 81/2007 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 127/2007	286.159.971,62	830.249.780,00	786.130.626,00	830.249.780,00
8E1203038	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA MODIFICA DELLA RIVALUTAZIONE AUTOMATICA DELLE PENSIONI DI CUI ALL'ART. 5, COMMA 6, DEL D.L. N. 81/2007 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 127/2007	102.000.000,00	137.000.000,00	137.000.000,00	137.000.000,00
8E1203042	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE DERIVANTE DALL'EROGAZIONE DELLE PRESTAZIONI DI INVALIDITA' CIVILE AI CITTADINI STRANIERI, TITOLARI DI CARTA DI SOGGIORNO O PERMESSO DI SOGGIORNO UE PER SOGGIORNANTI DI LUNGO PERIODO, RIFUGIATI POLITICI, BENEFICIARI DI PROTEZIONE SUSSIDIARIA, FAMILIARI DI CITTADINI COMUNITARI E CITTADINI COMUNITARI, NEI CONFRONTI DEI QUALI TROVANO APPLICAZIONE LE DISPOSIZIONI PREVISTE DALL'ART. 3, DEL D.LGS. N. 3/2007, DALL'ART. 24, DEL D.LGS. N. 30/2007 E DAL D.LGS. N. 251/2007	386.485.678,92	227.556.136,00	225.812.977,00	27.500.000,00
8E1203043	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE DERIVANTE DALL'EROGAZIONE DEGLI ASSEGGNI SOCIALI AI CITTADINI STRANIERI, TITOLARI DI CARTA DI SOGGIORNO O PERMESSO DI SOGGIORNO UE PER SOGGIORNANTI DI LUNGO PERIODO, RIFUGIATI POLITICI, BENEFICIARI DI PROTEZIONE SUSSIDIARIA, FAMILIARI DI CITTADINI COMUNITARI E CITTADINI COMUNITARI, NEI CONFRONTI DEI QUALI TROVANO APPLICAZIONE LE DISPOSIZIONI PREVISTE DALL'ART. 3, DEL D.LGS. N. 3/2007, DALL'ART. 24, DEL D.LGS. N. 30/2007 E DAL D.LGS. N. 251/2007	272.174.658,60	123.813.627,00	125.665.082,00	18.972.024,00
8E1203046	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER PENSIONI DEL FONDO DI PREVIDENZA DEL PERSONALE DI VOLO DI CUI ALL'ART. 1-QUATER, COMMA 2, DEL D.L. N. 249/2004 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 291/2004 - ART. 1-QUATER, COMMA 4, DEL D.L. N. 249/2004 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 291/2004	8.355.924,00	0,00	0,00	0,00
8E1203048	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL PENSIONAMENTO DEL PERSONALE DEGLI ENTI LIRICI E DELLE ISTITUZIONI CONCERTISTICHE DELL'EX ENPALS AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 150 DELLA LEGGE DEL 30 DICEMBRE 2004, N. 311.	3.200.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
8E1203049	APPORTO DELLO STATO A FAVORE DELLA GESTIONE SEPARATA PER I TRATTAMENTI PENSIONISTICI AI DIPENDENTI DELLO STATO, NONCHE' ALLE ALTRE CATEGORIE DI PERSONALE I CUI TRATTAMENTI DI PENSIONE SONO A CARICO DEL BILANCIO DELLO STATO, DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 5 DELLA LEGGE N. 183/2011	1.960.086.645,91	6.552.089.416,59	5.902.426.793,40	5.293.100.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8E1203050	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PENSIONISTICI, DERIVANTI DAL CUMULO TRA PENSIONE DI REVERSIBILITA' E RENDITA INAIL, DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGGE N. 346/2000, I CUI EFFETTI SONO STATI FATTI SALVI DALL'ART.73, COMMA 1, DELLA LEGGE N. 388/2000	48.548.757,50	109.981.879,00	111.546.700,00	102.776.750,00
8E1203051	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL PENSIONAMENTO ANTICIPATO DEI LAVORATORI ADDETTI A LAVORI PARTICOLARMENTE FATICOSI E PESANTI, DI CUI AL D.LGS. 21 APRILE 2011, N. 67, MODIFICATO DAL DECRETO LEGGE N. 201/2011, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE N. 214/2011	81.420.006,70	28.588.730,00	27.165.502,00	28.588.730,00
8E1203052	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAGLI INTERVENTI E DALLE MISURE AGEVOLATIVE PER LA COSTITUZIONE DELLA POSIZIONE ASSICURATIVA, RELATIVA AI PERIODI MATURATI IN DIVERSI REGIMI PENSIONISTICI, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 238, DELLA LEGGE N. 228/2012 (LEGGE DI STABILITA' 2013)	0,00	60.000.000,00	79.000.000,00	79.000.000,00
8E1203053	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE MISURE LEGISLATIVE VOLTE AD AMPLIARE LA SALVAGUARDIA DAI REQUISITI DI ACCESSO AL PENSIONAMENTO PREVISTI DALL'ART. 24, DEL DECRETO LEGGE N. 201/2011, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE N. 214/2011, AI SENSI DELL'ART. 22 DEL DECRETO LEGGE N. 95/2012 E DELL'ART. 1, COMMI DA 231 A 234, DELLA LEGGE N. 228/2012 (LEGGE DI STABILITA' 2013)	425.561.423,00	425.561.423,00	672.303.570,00	425.561.423,00
8E1203054	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PENSIONISTICI RELATIVI ALLA GESTIONE DIPENDENTI PUBBLICI, DERIVANTI DALL'ESTENSIONE DELL'ART. 18, COMMA 8, DELLA LEGGE N. 179/2002, IN MATERIA DI BENEFICI PREVIDENZIALI PER I LAVORATORI ESPOSTI ALL'AMianto - ART. 39, COMMA 3, DELLA LEGGE N. 289/2002	25.228.808,47	4.116.000,00	4.144.000,00	1.700.000,00
8E1203055	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PENSIONISTICI, DERIVANTI DALLA RIVALUTAZIONE AUTOMATICA DELLE PENSIONI DI CUI ALL'ART. 1, DEL DECRETO LEGGE 21 MAGGIO 2015, N. 65, A SEGUITO DELLA SENTENZA DELLA CORTE COSTITUZIONALE N. 70/2015	0,00	2.839.000.000,00	701.782.975,00	701.782.975,00
8E1203201	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DI TRATTAMENTI DI INTEGRAZIONE SALARIALE STRAORDINARIA LEGGI N. 1115/1968, N. 464/1972 E N. 164/1975	7.222.212.814,26	2.028.861.400,00	1.566.276.200,00	390.042.000,00
8E1203202	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI CONNESSI AI TRATTAMENTI DI INTEGRAZIONE SALARIALE STRAORDINARIA PREVISTO PER IL 1986 E SUCCESSIVI ANNI - ART. 19, C. 3, LEGGE N. 41/1986 E ART. 8, C. 2, LEGGE N. 910/1986	0,00	103.291.380,00	103.291.380,00	103.291.380,00
8E1203203	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO CONNESSE CON ONERI PER IL MANTENIMENTO DEL SALARIO	0,00	149.340.907,48	141.663.297,42	141.663.297,42
8E1203204	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA PROROGA DEI TRATTAMENTI DI DISOCCUPAZIONE ORDINARIA, DI MOBILITÀ E DI DISOCCUPAZIONE SPECIALE PER L'EDILIZIA DI CUI ALL'ART. 4 DEL D.L. N. 510/1996 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 608/1996	883.572.074,76	1.294.713.981,00	1.008.645.481,00	1.263.497.611,00
8E1203205	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO PER RETRIBUZIONI AI VOLONTARI DEL CORPO NAZIONALE SOCCORSO ALPINO/SPELEOLOGICO DEL CLUB ALPINO ITALIANO - ART. 1, COMMA 4, DELLA LEGGE N. 162/1992	253.052,90	181.000,00	177.000,00	129.344,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8E1203208	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER INTEGRAZIONE SALARIALE STRAORDINARIA E INDENNITÀ DI MOBILITÀ DI CUI ALL'ART. 2 DELLA LEGGE N. 109/1996 E ALL'ART. 4 DELLA LEGGE N. 109/1996	0,00	5.164.569,00	5.164.569,00	5.164.569,00
8E1203210	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'AUMENTO DELL'INDENNITÀ ORDINARIA DI DISOCCUPAZIONE NON AGRICOLA CON REQUISITI NORMALI; DALL'ESTENSIONE DELLA STESSA INDENNITÀ A NOVE MESI PER I SOGGETTI CON ETÀ PARI O SUPERIORE A 50 ANNI DI CUI ALL'ART. 78, COMMA 19, DELLA LEGGE N. 388/2000 E PER ONERI PER IL MANTENIMENTO DEL SALARIO DI CUI ALL'ART. 1, COMMI 1, 9, 10, 12 E 16 DEL D.L. N. 346 /2000 I CUI EFFETTI SONO STATI FATTI SALVI DALLA LEGGE N. 388/2000	0,00	101.180.086,08	92.787.973,00	92.787.973,00
8E1203212	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DELL'INDENNITÀ DI MOBILITÀ DI CUI AGLI ARTT. 3, COMMA 4, E 5, COMMI 3 E 4, DEL D.L. N. 299/1994 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 451/1994	0,00	1.093.491.385,00	1.093.491.385,00	1.093.491.385,00
8E1203213	CONTRIBUTO DELLO STATO A FAVORE DELLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI PER LA INTEGRALE COPERTURA DEGLI ONERI CONNESSI CON IL MANTENIMENTO DEL SALARIO DI CUI ALL'ART. 37 DELLA LEGGE N. 88/1989	8.443.221.133,68	66.979.703,56	80.797.881,53	0,00
8E1203214	CONTRIBUTO DELLO STATO GIÀ A COPERTURA DEGLI ONERI PER TRATTAMENTI DI FAMIGLIA RIASSEGNATI ALLA COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'INDENNITÀ DI MOBILITÀ	0,00	351.547.047,00	351.547.047,00	351.547.047,00
8E1203215	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE INDENNITÀ CORRISPOSTE AI DONATORI DI MIDOLLO OSSEO - ART. 11 DELLA LEGGE N. 52/2001	781.137,43	489.300,00	494.300,00	252.413,00
8E1203216	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEI MAGGIORI ONERI PER INDENNITÀ DI DISOCCUPAZIONE AGRICOLA CON REQUISITI NORMALI AI SENSI DELL'ART. 1, COMMI 55 E 56, DELLA LEGGE N. 247/2007	119.728.007,68	152.000.000,00	152.000.000,00	152.000.000,00
8E1203218	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'ABOLIZIONE DELLA DISCIPLINA DELL'IMPORTO MASSIMO PER I TRATTAMENTI SPECIALI DI DISOCCUPAZIONE AGRICOLA DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 15, DEL D.L. N.2/2006 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 81/2006	70.000.000,00	70.000.000,00	70.000.000,00	70.000.000,00
8E1203222	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEL MAGGIOR ONERE DERIVANTE DALL'INDENNITÀ DELL'ASSICURAZIONE SOCIALE PER L'IMPIEGO, CORRISPOSTA AI LAVORATORI DIPENDENTI NON AGRICOLI, DI CUI ALL'ART. 2, COMMI DA 1 A 18 (ASPI) E COMMI DA 20 A 24 (MINIASPI), DELLA LEGGE N. 92/2012	0,00	905.245.000,00	0,00	0,00
8E1203223	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE PER L'ESTENSIONE AI PARTITI E AI MOVIMENTI POLITICI E ALLE LORO RISPETTIVE ARTICOLAZIONI E SEZIONI TERRITORIALI DELLE DISPOSIZIONI IN MATERIA DI TRATTAMENTO STRAORDINARIO DI INTEGRAZIONE SALARIALE E DEI RELATIVI OBBLIGHI CONTRIBUTIVI, NONCHÉ DELLA DISCIPLINA IN MATERIA DI CONTRATTI DI SOLIDARIETÀ - ART. 16, DEL DECRETO LEGGE 28 DICEMBRE 2013, N. 149, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 21 FEBBRAIO 2014, N. 13	8.222.500,00	8.222.500,00	10.965.500,00	8.222.500,00
8E1203224	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE PER L'INDENNITÀ DI DISOCCUPAZIONE NASPI, CORRISPOSTA AI LAVORATORI DIPENDENTI NON AGRICOLI, AI SENSI DEGLI ARTICOLI DA 1 A 14, DEL DECRETO LEGISLATIVO 4 MARZO 2015, N. 22	0,00	1.727.897.000,00	2.636.067.000,00	2.636.067.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8E1203225	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE PER L'INDENNITA' DI DISOCCUPAZIONE AI LAVORATORI CON RAPPORTO DI COLLABORAZIONE COORDINATA E CONTINUATIVA, ANCHE A PROGETTO (DIS-COLL), AI SENSI DELL'ART. 15, DEL DECRETO LEGISLATIVO 4 MARZO 2015, N. 22	0,00	279.000.000,00	68.000.000,00	68.000.000,00
8E1203241	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ASSEGNI FAMILIARI AI COLTIVATORI DIRETTI, MEZZADRI E COLONI DI CUI ALL'ART. 2 DELLA LEGGE N. 509/1971 - ART. 14 BIS DELLA LEGGE N. 114/1974	0,00	41.316.552,00	41.316.552,00	41.316.552,00
8E1203242	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO CONNESSE CON ONERI PER INTERVENTI A SOSTEGNO DELLA FAMIGLIA	0,00	5.202.367,05	4.925.635,22	4.925.635,22
8E1203243	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DI MAGGIORI ONERI DELL'ASSEGNO PER NUCLEO FAMILIARE - ART. 3, COMMA 3, LEGGE N. 550/1995 E SUCCESSIVE DISPOSIZIONI	0,00	1.704.672.241,00	1.704.672.241,00	1.704.672.241,00
8E1203244	CONTRIBUTO DELLO STATO A FAVORE DELLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI PER LA INTEGRALE COPERTURA DEGLI ONERI PER INTERVENTI A SOSTEGNO DELLA FAMIGLIA DI CUI ALL'ART. 37 DELLA LEGGE N. 88/1989	9.102.740,09	868.588,70	927.436,43	0,00
8E1203261	CONTRIBUTI STATO A COPERTURA DELLE PRESTAZIONI ECONOMICHE PER LA TUBERCOLOSI ART. 3, C. 14, LEGGE N. 448/1998	302.108.496,11	90.146.095,00	86.952.095,00	100.000.000,00
8E1203262	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER PRESTAZIONI DI MATERNITA' DI CUI ALL'ART. 49, COMMI 1 E 2, LEGGE N. 488/1999	773.661.455,91	529.735.454,00	529.894.623,00	590.000.000,00
8E1203263	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA DEGLI ONERI RELATIVI A PRESTAZIONI ECONOMICHE A FAVORE DEI TUBERCOLOTTICI - ART. 9 DELLA LEGGE N. 88/1987	0,00	19.108.905,00	19.108.905,00	19.108.905,00
8E1203264	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO CONNESSE CON ONERI PER PRESTAZIONI ECONOMICHE TEMPORANEE DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DEI CORRISPONDENTI ONERI PREVIDENZIALI	0,00	10.477.946,43	10.146.410,86	10.146.410,86
8E1203265	CONTRIBUTO DELLO STATO A FAVORE DELLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI PER LA INTEGRALE COPERTURA DEGLI ONERI PER PRESTAZIONI ECONOMICHE DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DI ONERI PREVIDENZIALI DI CUI ALL'ART. 37 DELLA LEGGE N. 88/1989	14.046.013,65	1.848.757,75	1.900.702,57	0,00
8E1203281	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA RIDUZIONE CONTRIBUTIVA A FAVORE DELLE AZIENDE E DEI LAVORATORI DEI PUBBLICI SERVIZI DI TRASPORTO ART. 1, COMMA 2, DEL D.L. N. 451/1998 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 40/1999 E SUCCESSIVE DISPOSIZIONI	437.885.525,15	333.216.837,00	338.396.975,00	268.045.223,00
8E1203282	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE PER CONTRATTI DI FORMAZIONE E LAVORO DI CUI ALL'ART. 15 DELLA LEGGE N. 196/1997	61.974.828,00	61.974.828,00	61.974.828,00	61.974.828,00
8E1203284	RIMBORSO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER SGRAVI CONTRIBUTIVI NEL MEZZOGIORNO - ART. 19 DEL D.L. N. 918/1968 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 1089/1968	161.037.799,44	1.242.000,00	1.217.000,00	0,00
8E1203285	RIMBORSO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER SGRAVI CONTRIBUTIVI NEL MEZZOGIORNO - ART. 22, COMMA QUINTO, LETT. B, DELLA LEGGE N. 183/1976	12.891.894,20	250.000,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8E1203286	RIMBORSO DELLO STATO PER LA COPERTURA DEGLI ONERI PER SGRAVI CONTRIBUTIVI A FAVORE DI IMPRESE DELLE PROVINCE DI TRIESTE E GORIZIA - ART. 4 DELLA LEGGE N. 26/1986	352.900,38	0,00	0,00	0,00
8E1203287	RIMBORSO DELLO STATO DEGLI ONERI PER RIDUZIONI CONTRIBUTIVE A FAVORE DEI DATORI DI LAVORO ITALIANI OPERANTI ALL'ESTERO NEI PAESI EXTRACOMUNITARI - ART. 4, COMMA 2, LETT. A), DEL D.L. N. 317/1987 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 398/1987	112.913.619,43	53.337.000,00	53.870.000,00	37.364.380,00
8E1203288	RIMBORSO DELLO STATO PER SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI NEL MEZZOGIORNO DI CUI ALL'ART. 1 DEL D.M. 5 AGOSTO 1994, ALL'ART. 19, COMMA 5, DEL D.L. N. 299/1994 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 451/1994 E ALL'ART. 27, COMMA 3, DEL D.L. N. 669/1996 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 30/1997	18.293.901,97	0,00	0,00	0,00
8E1203289	RIMBORSO DELLO STATO DEGLI ONERI DERIVANTI DAL CONTRIBUTO E DAGLI SGRAVI CONTRIBUTIVI A FAVORE DELLE IMPRESE DI CUI ALL'ART. 4, COMMI 17 E 21, DELLA LEGGE N. 449/1997 E ALL'ART. 3, COMMA 5, DELLA LEGGE N. 448/1998	34.235.823,11	0,00	0,00	0,00
8E1203290	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO CONNESSE CON ONERI PER SGRAVI E ALTRE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE	0,00	27.339.423,86	26.389.059,35	26.389.059,35
8E1203291	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA PROGRESSIVA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE AI SENSI DELL'ART. 37, COMMA 5, DELLA LEGGE N. 88/1989	3.028.150.936,02	5.373.021.735,00	4.585.775.419,00	5.275.760.242,00
8E1203292	RIMBORSO DELLO STATO PER SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI NEL MEZZOGIORNO AD INCREMENTO DEI LIVELLI OCCUPAZIONALI DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL D.L. N. 71/1993 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 151/1993 E SUCCESSIVE PROROGHE E ALL'ART. 2 DEL D.M. 5 AGOSTO 1994 E SUCCESSIVE DISPOSIZIONI MODIFICATIVE E INTEGRATIVE	1.068.475,05	0,00	0,00	0,00
8E1203293	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAGLI ESONERI CONTRIBUTIVI DI CUI ALL'ART. 1, COMMI 361 E 362, DELLA LEGGE N. 266/2005	1.570.715.564,99	3.016.877.000,00	3.092.290.000,00	2.941.673.632,00
8E1203294	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DEGLI SGRAVI CONTRIBUTIVI IN AGRICOLTURA DI CUI ALL'ART. 14 DELLA LEGGE N. 64/1986 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI E INTEGRAZIONI E ART. 19, COMMA 5, DEL D.LGS. N. 96/1993	69.083.798,64	0,00	0,00	0,00
8E1203295	RIMBORSO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE AI DATORI DI LAVORO AGRICOLO DI CUI ALL'ART. 11, COMMA 27, DELLA LEGGE N. 537/1993	388.396.255,89	200.000.000,00	200.000.000,00	200.000.000,00
8E1203296	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAGLI INCENTIVI ALL'OCCUPAZIONE DEI LAVORATORI ANZIANI DI CUI ALL'ART. 75 E DAGLI ESONERI CONTRIBUTIVI DI CUI ALL'ART. 120, COMMI 1 E 2, DELLA LEGGE N. 388/2000	552.675.513,62	2.485.931.000,00	2.548.072.000,00	2.515.225.855,00
8E1203297	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAGLI SGRAVI CONTRIBUTIVI A FAVORE DELLE IMPRESE CHE ATTUANO I PROGRAMMI DI RIALLINEAMENTO AI SENSI DELL'ART. 5 DEL D.L. N. 510/1996 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 608/1996 - ART. 116, COMMA 5, DELLA LEGGE N. 388/2000	1.093.192,33	0,00	0,00	0,00
8E1203300	CONTRIBUTO DELLO STATO A FAVORE DELLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI PER LA INTEGRALE COPERTURA DEGLI ONERI PER SGRAVI E ALTRE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE DI CUI ALL'ART. 37 DELLA LEGGE N. 88/1989	3.679.749.199,45	32.162.684,28	32.847.488,93	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8E1203301	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAGLI SGRAVI CONTRIBUTIVI PER I NUOVI ASSUNTI A INCREMENTO DEI LIVELLI OCCUPAZIONALI DI CUI ALL'ART. 44 DELLA LEGGE N. 448/2001	572.804.305,32	0,00	0,00	0,00
8E1203302	CONTRIBUTO DELLO STATO GIÀ A COPERTURA DEGLI ONERI PER TRATTAMENTI DI FAMIGLIA RIASSEGNATI PER LA COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE	87.886.761,75	351.547.047,00	351.547.047,00	351.547.047,00
8E1203303	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLO SGRAVIO DEL CONTRIBUTO DEL FONDO DI GARANZIA EX ART. 2 DELLA LEGGE N. 297/1982 DI CUI ALL'ART.1, COMMA 764, LETTERA A), PUNTO 2) DELLA LEGGE N. 296/2006	0,00	363.120.000,00	400.838.000,00	400.838.000,00
8E1203305	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAGLI SGRAVI CONTRIBUTIVI RELATIVI A PRESTAZIONI TEMPORANEE DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 766, LETT. A), DELLA LEGGE 296/2006	0,00	517.329.000,00	593.020.000,00	593.020.000,00
8E1203308	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE PER GLI APPRENDISTI ARTIGIANI E NON ARTIGIANI A FAVORE DEI DATORI DI LAVORO CON UN NUMERO DI ADDETTI PARI O INFERIORE A NOVE DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 773, DELLA LEGGE N. 296/2006	95.603.412,86	1.488.051.295,00	1.597.051.295,00	1.597.051.295,00
8E1203309	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'ESONERO DEL VERSAMENTO DEI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO, PER LE NUOVE ASSUNZIONI CON CONTRATTO DI LAVORO A TEMPO INDETERMINATO, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMI DA 118 A 124, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190	0,00	1.886.000.000,00	4.885.000.000,00	4.885.000.000,00
8E1203311	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI SU QUOTE DI RETRIBUZIONE CONNESSE CON LA CONTRATTAZIONE AZIENDALE E TERRITORIALE AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 67, DELLA LEGGE N. 247/2007	978.070.741,96	392.000.000,00	400.000.000,00	383.000.000,00
8E1203313	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEL MANCATO GETTITO CONTRIBUTIVO DELLE GESTIONI PREVIDENZIALI, DERIVANTI DALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE DI CUI AGLI ARTICOLI 8, COMMA 2 E 35, COMMA 9, DELLA LEGGE N. 223/1991 AI DATORI DI LAVORO CHE ASSUMONO LAVORATORI BENEFICIARI DELL'INDENNITÀ DI DISOCCUPAZIONE NON AGRICOLA CON REQUISITI NORMALI E IN MOBILITÀ, AI SENSI DELL'ART. 2, COMMA 134 PRIMO E SECONDO PERIODO, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2009, N. 191	12.370,05	0,00	0,00	0,00
8E1203314	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL CONTRIBUTO A FAVORE DEI DATORI DI LAVORO CHE ASSUMONO LAVORATORI BENEFICIARI DELL'INDENNITÀ DI DISOCCUPAZIONE NON AGRICOLA, CON REQUISITI NORMALI O DEL TRATTAMENTO DI DISOCCUPAZIONE EDILE, AI SENSI DELL'ART. 2, COMMA 151, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2009, N. 191	289.838,99	0,00	0,00	0,00
8E1203318	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE AI DATORI DI LAVORO, PER L'ASSUNZIONE DI LAVORATORI CON ETA' NON INFERIORE A CINQUANTA ANNI, DISOCCUPATI DA OLTRE DODICI MESI E DONNE DI QUALUNQUE ETA', AI SENSI DELL'ART. 4, COMMI 8-11, DELLA LEGGE N. 92/2012	0,00	110.000.000,00	33.967.061,00	33.967.061,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8E1203351	CONTRIBUTO DELLO STATO PER IL CONCORSO AGLI ONERI DERIVANTI DAI CANONI D'AFFITTO DEGLI STABILI ADIBITI A UFFICI, GIÀ DI PROPRIETÀ, TRASFERITI AL "FIP - FONDO IMMOBILI PUBBLICI FONDO COMUNE DI INVESTIMENTO IMMOBILIARE DI TIPO CHIUSO" DI CUI ALL'ART. 4 DEL D.L. N. 351/2001 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 410/2001	0,00	30.181.734,47	24.649.986,56	24.649.986,56
8E1203353	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAI COMPENSI AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DELLA GESTIONE DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 26, DELLA LEGGE N. 335/1995 - ART. 58, COMMA 6, DELLA LEGGE N. 144/1999	5.823,00	25.823,00	25.823,00	25.823,00
8E1203355	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA ESENZIONE DELLA RETRIBUZIONE IMPONIBILE AI FINI CONTRIBUTIVI DEGLI EMOLUMENTI PER CARICHI DI FAMIGLIA - ART. 3 DELLA LEGGE N. 876/1986	0,00	10.329.138,00	10.329.138,00	10.329.138,00
8E1203356	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA DEGLI ONERI PER MINORI ENTRATE CONTRIBUTIVE DERIVANTI DALLE MODIFICHE DI ALCUNE DISPOSIZIONI CHE REGOLANO IL SETTORE DELL'ARTIGIANATO - ART. 13, C. 4, DELLA LEGGE N. 57/2001	18.240.112,00	18.592.448,00	18.592.448,00	18.592.448,00
8E1203357	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELLE MINORI ENTRATE DERIVANTI DALLA GESTIONE PRESTAZIONI TEMPORANEE AI LAVORATORI DIPENDENTI PER CESSAZIONE DELL'OBBLIGO CONTRIBUTIVO PER I TRATTAMENTI DI INTEGRAZIONE SALARIALE ORDINARIA DA IMPRESE ESERCENTI PUBBLICI SERVIZI DI TRASPORTO - ART. 4, LEGGE N. 270/1988	0,00	4.131.655,00	4.131.655,00	4.131.655,00
8E1203358	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE MINORI ENTRATE CONTRIBUTIVE DI CUI ALL'ART. 27, COMMA 2, DEL D.L. N. 669/19 96 - ART. 27, COMMA 4, DEL D.L. N. 669/1996	17.240.560,00	23.240.560,00	23.240.560,00	23.240.560,00
8E1203359	RIMBORSO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE ALLE IMPRESE DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 1 DELLA LEGGE N. 52/1998 E SUCCESSIVE PROROGHE E MODIFICAZIONI	11.800.280,25	46.481.121,00	46.481.121,00	46.481.121,00
8E1203361	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA RICOSTITUZIONE NELL'A.G.O. DEI PERIODI DI LAVORO EFFETTUATI IN LIBIA ART. 4 DEL DL N. 108/1991 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 166/1991	8.568.507,07	0,00	0,00	0,00
8E1203362	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO CONNESSE CON ONERI DIVERSI	0,00	273.478,65	258.743,95	258.743,95
8E1203363	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DA RIDUZIONE DEL MINIMALE CONTRIBUTIVO - ART. 1, COMMI 2 E 9, DEL D.L. N. 338/1989 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 389/1989	46.481.121,00	185.924.484,00	185.924.484,00	185.924.484,00
8E1203364	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DA RIDUZIONE DELLE ENTRATE CONTRIBUTIVE - ART. 3, COMMI 1 E 2, DEL D.L. N. 318/1996 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 402/1996	69.830.586,00	44.415.293,00	44.415.293,00	44.415.293,00
8E1203365	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL CONCORSO ALLA COPERTURA ASSICURATIVA DI PERIODI NON COPERTI DA CONTRIBUZIONE DI CUI ALL'ART. 69, COMMA 9, DELLA LEGGE N. 388/2000	0,00	18.592.448,00	18.592.448,00	18.592.448,00
8E1203367	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE MINORE ENTRATE CONTRIBUTIVE A SEGUITO DI INTERVENTI A FAVORE DELLE IMPRESE ARTIGIANE E DEI COLTIVATORI DIRETTI - ART. 45 DELLA LEGGE N. 289/2002	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8E1203368	CONTRIBUTO DELLO STATO A FAVORE DELLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI PER LA INTEGRALE COPERTURA DEGLI ONERI DIVERSI DI CUI ALL'ART. 37 DELLA LEGGE N. 88/1989	184.318.420,52	3.184.483,32	3.346.417,20	0,00
8E1203370	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELLE MINORI ENTRATE CONTRIBUTIVE DI CUI ALL'ART. 11-QUATERDECIES, COMMA 6, DELLA LEGGE N. 248/2005	200.000,00	0,00	0,00	0,00
8E1203371	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA DESTINAZIONE DI QUOTA PARTE DEL CONTRIBUTO PER L'ASSICURAZIONE CONTRO LA DISOCCUPAZIONE INVOLONTARIA AL FINANZIAMENTO DELLA FORMAZIONE DEI LAVORATORI DIPENDENTI DEL SETTORE AGRICOLO DI CUI ALL'ART. 1, COMMI 62, 63 E 64, DELLA LEGGE N. 247/2007	26.478.953,68	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
8E1203372	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO SPECIALE DI PREVIDENZA PER GLI SPORTIVI - ART. 28, COMMA 3, DEL D.L. N. 159/2007 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 222/2007	2.825.000,00	11.300.000,00	11.300.000,00	11.300.000,00
8E1203374	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEL MANCATO GETTITO CONTRIBUTIVO DERIVANTE DALLA SOSPENSIONE DEGLI AUMENTI DELL'ALiquOTA DEL SETTORE AGRICOLO DI CUI ALL'ART. 3, COMMI 1 E 2, DEL D.LGS. N. 146/1997 - ART. 1, COMMA 1, DELLA LEGGE N. 81/2006	22.750.000,00	97.000.000,00	97.000.000,00	97.000.000,00
8E1203376	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA DEL MANCATO GETTITO CONTRIBUTIVO ALLE GESTIONI DEI LAVORATORI ISCRITTI ALL'ASSICURAZIONE GENERALE OBBLIGATORIA E ALLE FORME SOSTITUTIVE, ESCLUSIVE ED ESONERATIVE, NONCHE' DEGLI ARTIGIANI, COMMERCianti, COLTIVATORI DIRETTI, MEZZADRI E COLONI E DEI LAVORATORI ISCRITTI ALLA GESTIONE SEPARATA, DI CUI ALL'ART.2, COMMA 26, DELLA LEGGE N. 335/1995, DERIVANTE DALL'ABROGAZIONE OPERATA DALL'ART.1, COMMA 39, DELLA LEGGE N. 220/2010, DELL'INCREMENTO DELLO 0,09% DELL'ALiquOTA CONTRIBUTIVA, DI CUI ALL'ART.1, COMMA 10, DELLA LEGGE N. 247/2007	525.938.735,00	509.000.000,00	509.000.000,00	509.000.000,00
8E1203378	RIMBORSO DALLO STATO A COPERTURA DELLE MINORI ENTRATE CONTRIBUTIVE DELLE GESTIONI PREVIDENZIALI, DERIVANTI DALL'ESCLUSIONE, PER L'ANNO 2014, DELL'INDENNITA' DI VOLO DALLA BASE IMPONIBILE AI FINI CONTRIBUTIVI, IN APPLICAZIONE DELL'ART. 13, COMMI 19 E 20, DEL DECRETO LEGGE 23 DICEMBRE 2013, N. 145	19.682.810,77	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00
8E1203379	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA MANCATA APPLICAZIONE DEL LIVELLO MINIMO IMPONIBILE PREVISTO AI FINI DEL VERSAMENTO DEI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMI DA 76 A 84, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190	0,00	519.200.000,00	221.920.000,00	221.920.000,00
8E1203398	CONTRIBUTO DELLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DEL FONDO DI GARANZIA PREVISTO DAL COMMA 32, ART. 1, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190	0,00	100.000.000,00	0,00	0,00
8E1203400	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER PRESTAZIONI (PENSIONI, ASSEGNI E INDENNITA') A FAVORE DEGLI INVALIDI CIVILI DI CUI ALL'ART. 130 DEL D.L. N. 112/1998	980.548.646,48	17.413.214.343,44	17.480.749.045,48	17.413.214.343,44
8E1203401	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PENSIONISTICI DERIVANTI DALLA CORRESPONSIONE DI UN IMPORTO AGGIUNTIVO A FAVORE DEI TITOLARI DI PENSIONE AL TRATTAMENTO MINIMO, DI CUI ALL'ART.70, COMMA 7, DELLA LEGGE N. 388/2000	0,00	88.513.551,00	87.442.586,00	87.442.586,00
8E1203415	RIMBORSO DELLO STATO DI ONERI DERIVANTI DA ASSEGNO A NUCLEI FAMILIARI CONCESSO DAI COMUNI - ART. 65, LEGGE N. 448/1998 E ART. 50, LEGGE N. 144/1999	142.579.347,14	408.193.300,00	420.439.200,00	339.066.574,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8E1203416	RIMBORSO DELLO STATO DELLE PRESTAZIONI ECONOMICHE PER ONERI DERIVANTI DALL'ASSEGNO DI MATERNITÀ AI SENSI DELL'ART. 66 DELLA LEGGE N. 448/1998 E DELL'ART. 49, COMMA 12, DELLA LEGGE N. 488/1999 - ART. 50 DELLA LEGGE N. 144/1999	0,00	232.256.626,00	232.256.626,00	232.256.626,00
8E1203417	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DELL'ASSEGNO DI MATERNITÀ DI CUI ALL'ART. 49, COMMI 8 E 9, LEGGE N. 488/1999	52.496.634,34	3.388.400,00	3.354.900,00	0,00
8E1203418	RIMBORSO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER L'ASSISTENZA AI PORTATORI DI HANDICAP DI CUI ALL'ARTICOLO 33 DELLA LEGGE N. 104/1992 E AGLI ARTICOLI 19 E 20 DELLA LEGGE N. 53/2000. ART. 42, COMMA SESTO, LETTERA O) DELLA LEGGE N. 104/1992 E ART. 21 DELLA LEGGE N. 53/2000.	2.215.941.213,80	874.289.300,00	893.969.580,00	536.383.381,00
8E1203420	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER L'ASSISTENZA AI PORTATORI DI HANDICAP - ART. 80, COMMA 2, DELLA LEGGE N. 388/2000 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI	1.352.882.441,39	465.010.100,00	478.960.300,00	139.739.562,00
8E1203421	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE PRESTAZIONI A SOSTEGNO DELLA MATERNITÀ E DELLA PATERNITÀ DI CUI ALL'ART. 21 DELLA LEGGE N. 53/2000 E SUCCESSIVE DISPOSIZIONI	0,00	124.614.076,38	234.581.058,38	234.581.058,38
8E1203423	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'INDENNITÀ GIORNALIERA CORRISPOSTA AL PADRE LAVORATORE DIPENDENTE, PER IL PERIODO DI ASTENSIONE OBBLIGATORIA (1 GIORNO) O FACOLTATIVA (2 GIORNI) DAL LAVORO ENTRO I 5 MESI DALLA NASCITA DEL FIGLIO, AI SENSI DELL'ART. 4, COMMA 24, LETT. A), DELLA LEGGE N. 92/2012	2.752.000,00	11.094.000,00	0,00	2.752.000,00
8E1203425	CONTRIBUTO DELLO STATO AL FINE DI INCENTIVARE LA NATALITÀ E CONTRIBUIRE ALLE SPESE PER IL SOSTEGNO, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMI DA 125 A 129, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190	0,00	202.000.000,00	607.000.000,00	607.000.000,00
8E1203451	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE PER L'ASSEGNO DI DISOCCUPAZIONE (ASDI), CORRISPOSTO AI LAVORATORI BENEFICIARI DELLA NUOVA PRESTAZIONE DI ASSICURAZIONE SOCIALE PER L'IMPIEGO, AI SENSI DELL'ART. 16, DEL DECRETO LEGISLATIVO 4 MARZO 2015, N. 22	0,00	200.000.000,00	180.000.000,00	180.000.000,00
8E1203475	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DA SGRAVI CONTRIBUTIVI ALLE AZIENDE CHE ASSUMONO LAVORATORI A TEMPO DETERMINATO AI SENSI DELL'ART. 10 DELLA LEGGE N. 53/2000	278.370.241,88	35.347.000,00	34.640.000,00	0,00
8E1203476	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DA SGRAVI CONTRIBUTIVI AI LAVORATORI AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 188 DELLA LEGGE DEL 27 DICEMBRE 2006, N. 296	21.428.073,67	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
8E1203490	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'INDENNITÀ ANNUALE A FAVORE DEI LAVORATORI AFFETTI DA TALASSEMIA E DREPANOCITOSI DI CUI ALL'ART. 39, COMMI 1 E 2, DELLA LEGGE N. 448/2001 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI	0,00	4.865.134,00	4.865.134,00	4.865.134,00
8E1203515	RIMBORSO DELLO STATO PER SGRAVI DI ONERI SOCIALI A FAVORE DELLE IMPRESE CHE REIMPIEGANO PERSONALE CON QUALIFICA DIRIGENZIALE, ART. 10, C. 2 DEL DL N. 511/1996 E ART. 20 DELLA LEGGE N. 266/1997	748.997,35	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8E1203516	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'EROGAZIONE DELL'INCENTIVO STRAORDINARIO AI DATORI DI LAVORO PER LA CREAZIONE DI RAPPORTI DI LAVORO STABILI O DI DURATA AMPIA, IN FAVORE DI UOMINI UNDER 30 E DONNE DI QUALSIASI ETA', AI SENSI DEL DECRETO DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI DEL 5 OTTOBRE 2012 E DELL'ART. 24, COMMA 27, DEL DECRETO LEGGE 6 DICEMBRE 2011, N. 201, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, NELLA LEGGE 22 DICEMBRE 2011, N. 214	9.287.327,11	0,00	0,00	0,00
8E1203550	CONTRIBUTO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE PER ONERI DERIVANTI DAL PENSIONAMENTO ANTICIPATO DEI LAVORATORI IMPIEGATI NEI LAVORI SOCIALMENTE UTILI DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 2, DEL D.I. DEL 21 MAGGIO DEL 1998	71.117.933,70	3.500.000,00	0,00	0,00
8E1203551	CONTRIBUTO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE PER ONERI PENSIONISTICI DERIVANTI DALLA RIVALUTAZIONE DELL'ANZIANITÀ CONTRIBUTIVA AI LAVORATORI DELLE MINIERE, CAVE E TORBIERE DI CUI ALL'ART. 78, COMMA 23, DELLA LEGGE N. 388/2000	6.094.799,00	970.581,00	907.000,00	0,00
8E1203565	CONTRIBUTO DELLO STATO DA PORRE A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE PER GLI ONERI DERIVANTI DALL'ESTENSIONE DELLA MOBILITÀ E DEI TRATTAMENTI SPECIALI DI DISOCCUPAZIONE EDILE AI SOCI DI COOPERATIVE ART. 24, C. 4, DELLA LEGGE N. 196/1997	316.551,92	41.316.551,92	37.099.165,00	35.316.551,92
8E1203568	RIMBORSO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE PER ONERI DERIVANTI DALL'INDENNITÀ CONNESSA CON I PIANI DI INSERIMENTO PROFESSIONALE DI CUI ALL'ART. 81, COMMA 8, DELLA LEGGE N. 448/1998	4.503,34	0,00	0,00	0,00
8E1203569	CONTRIBUTO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE PER GLI ONERI DERIVANTI DALLA PROROGA DEI TRATTAMENTI DI INTEGRAZIONE SALARIALE STRAORDINARIA, DEI TRATTAMENTI SPECIALI DI DISOCCUPAZIONE EDILE E DELLA INDENNITÀ DI MOBILITÀ DI CUI ALL'ART. 45, COMMA 17, DELLA LEGGE N. 144/1999	6.614.324,92	0,00	0,00	0,00
8E1203573	RIMBORSO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE PER LA COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAI TRATTAMENTI A SOSTEGNO DEL REDDITO (PROROGHE DELLE INTEGRAZIONI SALARIALI STRAORDINARIE, MOBILITÀ E INDENNITÀ DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 1, LETT. A) E B), DEL D.L. N. 158/2001 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 248/2001	20.143,00	0,00	0,00	0,00
8E1203574	CONTRIBUTO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE PER LA COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAGLI ASSEGNI DI UTILIZZO PER PRESTAZIONI IN ATTIVITÀ SOCIALMENTE UTILI E DAI RELATIVI COSTI DI GESTIONE PER PERIODI A PARTIRE DAL 1° LUGLIO 2001	10.379.573,90	67.369.800,00	66.696.000,00	67.369.800,00
8E1203575	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO PER L'OCCUPAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAI TRATTAMENTI DI MOBILITÀ DI CUI ALL'ART. 1, COMMI 1, 2 E 5, E ALL'ART. 4 DEL D.L. N. 108/2002 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 172/2002 E SUCCESSIVE DISPOSIZIONI MODIFICATIVE ED INTEGRATIVE	9.968.700,00	9.968.700,00	3.987.500,00	9.968.700,00
8E1203579	RIMBORSO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE PER ONERI DERIVANTI DALLA PROROGA DI TRATTAMENTI DI CASSA INTEGRAZIONE SALARIALE STRAORDINARIA PER CRISI AZIENDALE DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 1, DELLA LEGGE N. 291/2004 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI	139.293.839,43	115.000.000,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8E1203589	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO SPECIALE PER L'OCCUPAZIONE E LA FORMAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA CONCESSIONE IN DEROGA E DALLA PROROGA DEI TRATTAMENTI DI INTEGRAZIONE SALARIALE STRAORDINARIA, DEI TRATTAMENTI DI MOBILITA' E DI DISOCCUPAZIONE SPECIALE DI CUI ALL'ART. 3, COMMA 137, DELLA LEGGE N. 350/2003 E SUCCESSIVE DISPOSIZIONI MODIFICATIVE ED INTEGRATIVE	0,00	1.756.623.000,00	483.065.000,00	483.065.000,00
8E1203590	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO PER L'OCCUPAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'INDENNITA' AI LAVORATORI PORTUALI ADDETTI ALLE PRESTAZIONI DI LAVORO TEMPORANEO DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 85, DELLA LEGGE N. 247/2007 - ART. 1, COMMA 86, DELLA LEGGE N. 247/2007 E ART. 19, COMMA 12, DEL D.L. N. 185/2008 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 2/2009	0,00	2.197.900,00	1.664.000,00	1.664.000,00
8E1203592	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO PER L'OCCUPAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI PER L'INDENNITA' A FAVORE DEI LAVORATORI IN MOBILITA' O SOSPESI IN CASSA INTEGRAZIONE GUADAGNI STRAORDINARIA CHE ACCETTINO UNA SEDE DI LAVORO DISTANTE PIU' DI CENTO CHILOMETRI DAL LUOGO DI RESIDENZA - ART. 13, COMMA 2, LETT. D), DEL D.L. N. 35/2005 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 80/2005	104.567,23	100.000,00	100.000,00	104.567,23
8E1203593	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO SOCIALE PER L'OCCUPAZIONE E FORMAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA MAGGIORAZIONE DEL TRATTAMENTO DI INTEGRAZIONE SALARIALE PER I CONTRATTI DI SOLIDARIETA' DI CUI ALL'ART. 1 DEL D.L. N. 726/1984 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 863/1984 - ART. 1, COMMA 6, DEL D.L. N. 78/2009 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 102/2009	115.393.259,78	0,00	0,00	0,00
8E1203594	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO PER L'OCCUPAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI PER PERIODI ECCEDENTI LA MOBILITA' ORDINARIA RIGUARDANTI IMPRESE SOTTOPOSTE A PROCEDURE CONCORSUALI E INTERESSATE AL PROGRAMMA FINALIZZATO AL REIMPIEGO DI LAVORATORI ULTRACINQUANTENNI - ART. 1, COMMA 10, DEL D.L. N. 68/2006 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 127/2006	3.411.437,23	3.411.437,23	3.717.000,00	3.411.437,23
8E1203595	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO SOCIALE PER L'OCCUPAZIONE E FORMAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'INCENTIVO AL REIMPIEGO IN FORMA AUTONOMA O IN COOPERATIVA PER I LAVORATORI DESTINATARI, PER GLI ANNI 2009 E 2010, DI AMMORTIZZATORI IN DEROGA O SOSPESI AI SENSI DELL'ART. 19, COMMA 1 DEL D.L. 185/2008 CONVERTITO CON MODIFICAZIONI NELLA LEGGE N. 2/2009, CHE INTENDONO AVVIARE UN LAVORO AUTONOMO O IN COOPERATIVA AI SENSI DELL'ART. 1, COMMI 7 E 8 DEL D.L. N. 78/2009 CONVERTITO CON MODIFICAZIONI NELLA LEGGE N. 102/2009	68.000,00	68.000,00	54.000,00	68.000,00
8E1203597	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO SOCIALE PER L'OCCUPAZIONE E FORMAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAGLI INTERVENTI AI LAVORATORI CHE HANNO ADERITO AL PROGRAMMA TRIENNALE DENOMINATO "AZIONE DI SISTEMA WELFARE TO WORK" PER LE POLITICHE DEL REIMPIEGO AI SENSI DEL DECRETO DIRETTORIALE DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI N. 130 DEL 29 DICEMBRE 2009	2.884.400,00	2.884.400,00	2.884.400,00	2.884.400,00
8E1203599	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO SOCIALE PER L'OCCUPAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL PROLUNGAMENTO DELL'INTERVENTO A TUTELA DEL REDDITO AI LAVORATORI IN MOBILITA' E AI LAVORATORI ESODATI -ART.12, COMMA 5BIS DEL D.L. 78/2010 CONVERTITO NELLA LEGGE N.122/2010	18.600.000,00	68.600.000,00	1.325.000,00	18.600.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8E1203600	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO PER L'OCCUPAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'INDENNITA' DI CUI ALL'ART. 2, COMMI 51 E 56 DELLA LEGGE 28 GIUGNO 2012, N. 92, CORRISPONDA AI COLLABORATORI COORDINATI E CONTINUATIVI, ISCRITTI IN VIA ESCLUSIVA ALLA GESTIONE SEPARATA PRESSO L'INPS, DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 26, DELLA LEGGE 8 AGOSTO 1995, N. 35	0,00	4.076.000,00	54.000.000,00	54.000.000,00
8E1203601	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO PER L'OCCUPAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'INDENNITA' DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 1, DELLA LEGGE N. 92/2012, DENOMINATA ASPI, CORRISPONDA AI LAVORATORI SOSPESI PER CRISI AZIENDALI O OCCUPAZIONALI, AI SENSI DELL'ART. 3, COMMA 17, DELLA LEGGE N. 92/2012	0,00	8.586.000,00	0,00	0,00
8E1203602	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE PER LA CORRESPONSIONE AI LAVORATORI DIPENDENTI CHE HANNO DIRITTO ALL'ASPI, AL FINE DI INTRAPRENDERE UN'ATTIVITA' AUTONOMA, AVVIARE UN'ATTIVITA' IN FORMA DI AUTOIMPRESA O DI MICRO IMPRESA, OVVERO PER ASSOCIARSI IN COOPERATIVA, DELL'INDENNITA' IN UN'UNICA SOLUZIONE PER IL NUMERO DELLE MENSILITA' NON ANCORA PERCEPITE, DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 19, DELLA LEGGE N. 92/2012	0,00	8.761.000,00	0,00	0,00
8E1203603	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE PRESTAZIONI DI INTEGRAZIONE SALARIALE A FAVORE DEI LAVORATORI DEI TERRITORI DELLE PROVINCE DI BOLOGNA, MODENA, FERRARA, MANTOVA, REGGIO EMILIA E ROVIGO, COLPITI DAGLI EVENTI SISMICI DEL 20 E 29 MAGGIO 2012, EROGATE AI SENSI DELL'ART. 15, COMMI 1 E 2, DEL DECRETO LEGGE 6 GIUGNO 2012, N. 74, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 1° AGOSTO 2012, N. 122 - DECRETO DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI N. 75719 DEL 17 SETTEMBRE 2013	2.336.000,00	2.336.000,00	0,00	2.336.000,00
8E1203604	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA MAGGIORAZIONE DEL TRATTAMENTO DI INTEGRAZIONE SALARIALE PER I CONTRATTI DI SOLIDARIETA', NELLA MISURA PREVISTA PER L'ANNO 2014, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 186, DELLA LEGGE N. 147/2013	55.141.849,52	50.000.000,00	0,00	0,00
8E1203710	RIMBORSO DELLO STATO DEGLI ONERI PER RIDUZIONI CONTRIBUTIVE A FAVORE DEI DATORI DI LAVORO CHE ASSUMONO LAVORATORI CON CONTRATTO A TEMPO INDETERMINATO PART-TIME AI SENSI DELL'ART. 5, COMMA 4, DEL D.LGS. N. 61/2000 - ART. 4, COMMA 1, LETT. A) DEL D.M. 12 APRILE 2000	89.112,64	0,00	0,00	0,00
8E1203711	RIMBORSO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE ALLE IMPRESE DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 1, DELLA LEGGE N. 52/1998 E SUCCESSIVE PROROGHE E MODIFICAZIONI	69.608.648,62	35.550.000,00	0,00	0,00
8E1203712	CONTRIBUTO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE A COPERTURA DEGLI SGRAVI CONTRIBUTIVI CONCESSI CON I CONTRATTI DI SOLIDARIETA' DI CUI ALL'ART. 6, COMMA 4, DEL D.L. N. 510/1996 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 608/1996	0,00	0,00	15.000.000,00	15.000.000,00
8E1203713	CONTRIBUTO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE PER ONERI DERIVANTI DAL CONTRIBUTO DI CUI ALL'ART. 4, COMMA 1, DEL D.I. DEL 21/05/98 AI DATORI DI LAVORO E AGLI ENTI PUBBLICI ECONOMICI CHE ASSUMONO A TEMPO INDETERMINATO I LAVORATORI IMPIEGATI IN LAVORI SOCIALMENTE UTILI E AI LAVORATORI GIÀ IMPEGNATI IN LAVORI SOCIALMENTE UTILI CHE INTRAPRENDONO UN'ATTIVITA' AUTONOMA	253.697,06	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8E1203714	RIMBORSO DELLO STATO DA PORRE A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE PER ONERI DERIVANTI DAGLI INCENTIVI AI DATORI DI LAVORO E ALLE SOCIETÀ DI FORNITURA DI LAVORO TEMPORANEO A SOSTEGNO DELLA RICOLLOCAZIONE LAVORATIVA PER I LAVORATORI IMPEGNATI IN LAVORI SOCIALMENTE UTILI AI SENSI DELL'ART. 7, COMMI 1, 4, 12, DEL D.L. N. 81/2000	10.769.667,25	1.157.000,00	1.180.000,00	0,00
8E1203717	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO PER L'OCCUPAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL CONTRIBUTO AI DATORI DI LAVORO CHE ASSUMONO LAVORATORI DESTINATARI DEL PROGRAMMA P.A.R.I. AI SENSI DEL DECRETO DIRETTORIALE DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI N. 668 DEL 18 MARZO 2005 E DECRETI SUCCESSIVI	26.687,57	0,00	0,00	0,00
8E1203719	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO PER L'OCCUPAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE A FAVORE DEI DATORI DI LAVORO CHE ASSUMONO LAVORATORI PROVENIENTI DA IMPRESE AMMESSE ALLA PROCEDURA DI AMMINISTRAZIONE STRAORDINARIA DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 13, DEL D.L. N. 134/2008 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 166/2008 E DA IMPRESE OPERANTI NEL SETTORE DEL TRASPORTO AEREO DI CUI ALL'ART. 1-BIS, COMMA 2, DEL D.L. N. 249/2004 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 291/2004	78.593.171,95	0,00	0,00	0,00
8E1203721	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO OCCUPAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL CONTRIBUTO AI DATORI DI LAVORO CHE ASSUMONO LAVORATORI DESTINATARI DI AMMORTIZZATORI SOCIALI IN DEROGA AI SENSI DELL'ART 7-TER, COMMA 7, DELLA LEGGE N. 33 DEL 9 APRILE 2009	694.225,73	0,00	0,00	0,00
8E1203722	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'INCENTIVO SPERIMENTALE AI DATORI DI LAVORO PER L'ASSUNZIONE A TEMPO INDETERMINATO DI GIOVANI DAI 18 AI 29 ANNI, AI SENSI DELL'ART. 1, DEL DECRETO LEGGE 28 GIUGNO 2013, N. 76, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 9 AGOSTO 2013, N. 99	3.813.245,32	50.000.000,00	0,00	0,00
8E1203723	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE PER L'INCENTIVO AI DATORI DI LAVORO, PER LE ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO O INDETERMINATO, ANCHE PART-TIME O A SCOPO DI SOMMINISTRAZIONE, NEL CORSO DEL 2013, DI LAVORATORI LICENZIATI NEI DODICI MESI PRECEDENTI L'ASSUNZIONE, PER GIUSTIFICATO MOTIVO OGGETTIVO CONNESSO A RIDUZIONE, TRASFORMAZIONE O CESSAZIONE DI ATTIVITA' LAVORATIVA - DECRETI DIRETTORIALI DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI N. 264 DEL 19 APRILE 2013 E N. 390 DEL 3 GIUGNO 2013	13.535.224,25	0,00	0,00	0,00
8E1203735	CONTRIBUTO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DELLA RETRIBUZIONE IMPONIBILE PREVISTA DAI CONTRATTI DI RIALLINEAMENTO - ART. 23 DELLA LEGGE N. 196/1997	164.568,98	5.164.569,00	5.164.569,00	5.164.569,00
8E1203736	RIMBORSO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE PER ONERI DERIVANTI DALLA PROSECUZIONE VOLONTARIA PER IL RAGGIUNGIMENTO DEI REQUISITI PER IL PENSIONAMENTO DEI LAVORATORI IMPIEGATI NEI LAVORI SOCIALMENTE UTILI E DAI CONTRIBUTI A DETTI LAVORATORI AI SENSI DELL'ART. 2, COMMA 1, E DELL'ART. 4, COMMA 1, DEL D.L. DEL 21/05/1998	80.800,61	0,00	0,00	0,00
8E1203751	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA DEL DISAVANZO DI GESTIONE DEL FONDO DI PREVIDENZA DEGLI ADDETTI DELLE ABOLITE IMPOSTE DI CONSUMO - ART. 17, D.P.R. N. 649/1972	304.442.837,30	142.689.792,65	137.416.451,10	169.030.663,00
8E1203752	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER IL PERSONALE DELLE FERROVIE DELLO STATO S.P.A. TRASFERITO ALL'INPS DI CUI ALL'ART. 43, COMMA 5, DELLA LEGGE N. 488/1999	0,00	10.329.137,98	10.329.137,98	10.329.137,98

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8E1203753	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL TRASFERIMENTO ALL'ISTITUTO DELLE FUNZIONI RESIDUATE ALLO STATO STESSO IN MATERIA DI INVALIDITA' CIVILE AI SENSI DELL'ART. 10 DEL D.L. N. 203/2005 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 248/2005	11.502.404,31	25.100.000,00	25.100.000,00	25.100.000,00
8E1203770	RIMBORSO DELLO STATO PER LA MAGGIORE ANZIANITA' DI SERVIZIO ATTRIBUITA AL PERSONALE DIMISSIONARIO ISCRITTO AL FONDO DI PREVIDENZA AGLI ADDETTI ALLE ABOLITE IMPOSTE DI CONSUMO ART. 23 DEL D.P.R. 649/1972	1.408.714,68	1.408.714,00	1.373.378,00	1.408.714,00
8E1203771	RIMBORSO DELLO STATO DELLE MAGGIORAZIONI DEL TRATTAMENTO PENSIONISTICO PER GLI EX COMBATTENTI - ART. 6 DELLA LEGGE N. 140/85 E ART. 6 DELLA LEGGE N. 544/88	166.740.826,53	166.739.838,00	153.657.528,00	166.739.838,00
8E1203773	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA DEL DISAVANZO DI GESTIONE DEL FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DEL CONSORZIO AUTONOMO DEL PORTO DI GENOVA E DELL'ENTE AUTONOMO DEL PORTO DI TRIESTE - ART. 13, COMMA 2, LETT. B), DEL D.L. N. 873/86 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 26/1987	63.535.848,68	41.981.684,88	40.872.977,91	41.981.684,88
8E1203774	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEL DISAVANZO DEL FONDO SPECIALE PER I TRATTAMENTI PENSIONISTICI A FAVORE DEL PERSONALE DELLE FERROVIE DELLO STATO S.P.A. - ART. 43, COMMA 3, DELLA LEGGE N. 488/1999	401.344.483,32	4.096.539.148,88	4.045.357.297,79	4.151.086.879,88
8E1203775	CONTRIBUTO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER RATE DI PENSIONAMENTO ANTICIPATO - ART. 9, COMMA 10 BIS, LEGGE N. 26/87; ART. 1, COMMA 1 BIS, D.L. N. 4/89 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 85/1989	8.658,27	0,00	0,00	0,00
8E1203776	RIMBORSO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAI BENEFICI PENSIONISTICI A FAVORE DEI NON VEDENTI DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 113/1985 E ALL'ART. 2 DELLA LEGGE N. 120/1991	43.382.305,66	0,00	0,00	0,00
8E1203777	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PENSIONISTICI RELATIVI AL PERSONALE DELL'AMMINISTRAZIONE DELLE POSTE E DELLE TELECOMUNICAZIONI GIA' IN QUIESCENZA ALLA DATA DEL 31 LUGLIO 1994 - ART. 6, COMMI 5 E 7 DEL D.L. N. 487/1993 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 71/1994	951.780.481,97	839.470.500,00	810.689.600,00	839.470.500,00
8E1203778	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'ASSUNZIONE DI LAVORATORI DESTINATARI DEL PROGRAMMA WELFARE TO WORK AI SENSI DEL DECRETO DIRETTORIALE DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI N. 130 DEL 29 DICEMBRE 2009	3.300,00	0,00	0,00	0,00
8E1203779	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE DERIVANTE DAI MIGLIORAMENTI DELLE PENSIONI DEL SETTORE PUBBLICO, DI CUI ALL'ART. 5, DELLA LEGGE N. 544/1988	5.621.957,15	9.285.000,00	7.662.000,00	9.285.000,00
8E1203780	RIMBORSO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI RELATIVI ALLA GESTIONE DIPENDENTI PUBBLICI, DERIVANTI DAI BENEFICI PENSIONISTICI A FAVORE DEI NON VEDENTI DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 113/1985 E ALL'ART. 2 DELLA LEGGE N. 120/1991	57.677.574,94	3.253.000,00	5.565.000,00	3.253.000,00
8E1203853	RIMBORSO DELLO STATO TRAMITE IL COMMISSARIO DELEGATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE INDENNITA' A FAVORE DEI LAVORATORI DEI TERRITORI DELLA PROVINCIA DI CATANIA COLPITI DAGLI EVENTI ERUTTIVI DELL'ETNA DEL 13 LUGLIO 2001 - ART. 8, COMMA 2, DELL'O.M. N. 3196/2002	4.652,71	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8E1203854	RIMBORSO DELLO STATO TRAMITE IL COMMISSARIO DELEGATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DA PROVVIDENZE AI LAVORATORI DEI TERRITORI DELLE PROVINCE DI FOGGIA E CAMPOBASSO COLPITI DAGLI EVENTI SISMICI DEL 31 OTTOBRE 2002 - ART. 16 DELL'O.M. N. 3253/2002	305.438,41	0,00	0,00	0,00
8E1203855	RIMBORSO DELLO STATO TRAMITE IL COMMISSARIO DELEGATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE INDENNITÀ A FAVORE DEI LAVORATORI DEI TERRITORI DELLA PROVINCIA DI CATANIA COLPITI DAGLI EVENTI ERUTTIVI DELL'ETNA E DAGLI EVENTI SISMICI DEL 29/10/2002 - ART. 15, DELL'O.M. N. 3254 DEL 29/11/2002	640.909,19	0,00	0,00	0,00
8E1203856	RIMBORSO DELLO STATO TRAMITE IL COMMISSARIO DELEGATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE INDENNITÀ A FAVORE DEI LAVORATORI DEI TERRITORI DELLA REGIONE MOLISE COLPITI DAGLI EVENTI METEOROLOGICI DEL MESE DI GENNAIO 2003 - ART. 12 DELL'O.M. N. 3268/2003	3.026,95	0,00	0,00	0,00
8E1203857	RIMBORSO DELLO STATO TRAMITE IL COMMISSARIO DELEGATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE INDENNITÀ A FAVORE DEI LAVORATORI DEL COMUNE DI LIPARI COLPITO DAI FENOMENI VULCANICI DELLO STROMBOLI DEL 30 DICEMBRE 2002 - ART. 18 DELL'O.M. N. 3266/2003	572.402,33	0,00	0,00	0,00
8E1203859	RIMBORSO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE PRESTAZIONI ECONOMICHE (INDENNITÀ E CONNESSI TRATTAMENTI DI FAMIGLIA) A FAVORE DEI LAVORATORI DEI TERRITORI DELLE REGIONI LAZIO, CAMPANIA, PUGLIA, CALABRIA E SICILIA, COLPITI DA EVENTI CALAMITOSI DOVUTI ALLA DIFFUSIONE DI INCENDI E FENOMENI DI COMBUSTIONE - ART. 5, COMMA 6, DELL'O.P.C.M. N. 3606 DEL 28/08/2007	77.060,61	0,00	0,00	0,00
8E1203901	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DEL CONTRIBUTO STRAORDINARIO PREVISTO DALL'ART. 2, COMMA 59 DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2009, N. 191, A FAVORE DEGLI ORFANI, GIÀ COLLOCATI IN PENSIONE, DELLE VITTIME DI TERRORISMO E DELLE STRAGI DI TALE MATRICE	2.414.087,66	0,00	0,00	0,00
8E1203940	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DEGLI ONERI PENSIONISTICI DERIVANTI DAI BENEFICI IN FAVORE DELLE VITTIME DEL TERRORISMO E DELLE STRAGI DI TALE MATRICE DI CUI ALLA LEGGE N.2006/2004 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI ED INTEGRAZIONI	13.214.956,67	4.861.731,00	5.085.300,00	8.099.000,00
8E1203950	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI SGRAVI DI CONTRIBUTI PER I LAVORATORI AGRICOLI (SUBORDINATI E AUTONOMI) A SEGUITO DELLA SICCITÀ VERIFICATASI NELL'ANNATA AGRARIA 1988-1989, ART. 8, COMMA 2, DEL D.L. N. 231/1989 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 286/1989	2.357.666,79	0,00	0,00	0,00
8E1203951	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI SGRAVI DI CONTRIBUTI PER I LAVORATORI AGRICOLI (SUBORDINATI E AUTONOMI) A SEGUITO DELLA SICCITÀ VERIFICATASI NELL'ANNATA AGRARIA 1989-1990, ART. 11 DEL D.L. N. 367/1990 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 31/1991	3.741.453,35	0,00	0,00	0,00
8E1203952	RIMBORSO DELLO STATO PER SGRAVI DI CONTRIBUTI PER I LAVORATORI AGRICOLI (SUBORDINATI E AUTONOMI) DI CUI ALL'ART. 5 DELLA LEGGE N. 185/1992 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI E INTEGRAZIONI	203.494.375,11	0,00	0,00	0,00
8E1203961	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER MINORI ENTRATE CONTRIBUTIVE DERIVANTI DAGLI INTERVENTI NEI SETTORI AGRICOLO, FORESTALE, DELLA PESCA E DELL'ACQUACOLTURA ARTT. 7 E 8 DELLA LEGGE N. 57/2001	10.179.958,09	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8E1203970	RIMBORSO DELLO STATO PER SGRAVI CONTRIBUTIVI A FAVORE DI COOPERATIVE SOCIALI E AZIENDE PUBBLICHE O PRIVATE CHE ASSUMONO PERSONE DETENUTE O INTERNATE AI SENSI DEGLI ARTT. 1 E 2 DELLA LEGGE N. 193/2000 ART. 1, C. 2, DEL D.I. 9 NOVEMBRE 2001	6.020.665,98	2.995.000,00	3.000.000,00	3.025.665,98
8E1203980	RIMBORSO DELLO STATO PER GLI ONERI DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO DELLA MAGGIORE ANZIANITÀ CONTRIBUTIVA E DELLE RATE DI PENSIONAMENTO ANTICIPATO AI LAVORATORI DEL GRUPPO FINMARE DI CUI ALL'ART. 9, COMMA 8. DEL D.L. N. 77/1989 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 160/1989 E SUCCESSIVE PROROGHE	8.665.799,35	0,00	0,00	0,00
8E1203986	RIMBORSO DELLO STATO DEGLI ONERI PER SGRAVI CONTRIBUTIVI IN FAVORE DELLE IMPRESE CHE ESERCITANO LA PESCA COSTIERA, NELLE ACQUE INTERNE E LAGUNARI AI SENSI DELL'ART. 11 DELLA LEGGE N. 388/2000 E SUCCESSIVE PROROGHE	130.910.053,04	30.630.000,00	26.902.000,00	34.229.058,28
8E1203987	RIMBORSO DELLO STATO PER CONTRIBUTI AGLI ARMATORI DI NAVI MERCANTILI NAZIONALI CHE IMBARCANO ALLIEVI UFFICIALI DI COPERTA E DI MACCHINA CON CONTRATTO DI FORMAZIONE E LAVORO - ART. 6 DELLA LEGGE N. 856/1986	5.262,04	0,00	0,00	0,00
8E1203988	RIMBORSO STATO PER SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI NEL MEZZOGIORNO A FAVORE DELLA ARMATORIA PUBBLICA - ART. 5 DELLA LEGGE N. 426/91	6.311.438,39	0,00	0,00	0,00
8E1203989	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DEGLI ONERI DERIVANTI DAGLI SGRAVI CONTRIBUTIVI A FAVORE DELLE IMPRESE DEL SETTORE MARITTIMO DI CUI AGLI ARTT. 6, COMMA 1, E 6-BIS DEL D.L. N. 457/1997 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 30/1998 E ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 522/1999	1.699.299.871,27	307.396.000,00	316.311.000,00	267.333.068,28
8E1203995	CONTRIBUTI STATO PER RICONOSCIMENTO DEI PERIODI DI SERVIZIO MILITARE E DI NAVIGAZIONE MERCANTILE ART. 22, C. 2, LEGGE N. 658/1967	1.058.737,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 8.1.2.03 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	45.625.366.574,14	107.777.683.113,18	105.473.200.441,68	102.518.154.209,91

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	8.1.2.04 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI				
8E1204001	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI A COPERTURA DEL SUSSIDIO DI DISOCCUPAZIONE PER I LAVORATORI IMPEGNATI IN LAVORI SOCIALMENTE UTILI AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 20, DEL D.L. N. 510/1996 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 608/1996	58.478.018,01	0,00	0,00	0,00
8E1204002	RIMBORSO DA PARTE DELLA REGIONE SICILIA DELLE INDENNITA' CONNESSE CON I PIANI DI INSERIMENTO PROFESSIONALE AI SENSI DELL'ART. 19 DELLA LEGGE REGIONALE N. 30/1997 E DELL'ART. 81, COMMA 8, DELLA LEGGE N. 448/1998	15.342.619,73	0,00	0,00	0,00
8E1204006	RIMBORSO DA PARTE DELLE REGIONI DEGLI ONERI DERIVANTI DA ASSEGNI DI UTILIZZO IN ATTIVITA' SOCIALMENTE UTILI, A PARTIRE DAL 1° LUGLIO 2001, AI SENSI DEL D.LGS. 81/2000, CHE ECCEDONO GLI STANZIAMENTI A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE	772.900,46	0,00	0,00	0,00
8E1204007	RIMBORSO DA PARTE DELLA REGIONE LAZIO DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'INCENTIVO SPERIMENTALE AI DATORI DI LAVORO, PER L'ASSUNZIONE A TEMPO INDETERMINATO DI GIOVANI "UNDER 30", AI SENSI DELL'ART. 1, DEL DECRETO LEGGE N. 76/2013, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 9 AGOSTO 2013, N. 99	3.913.228,29	0,00	0,00	0,00
8E1204020	CREDITO VERSO LE REGIONI UMBRIA E MARCHE PER IL RIMBORSO DEGLI SGRAVI DI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A FAVORE DELLE AZIENDE OPERANTI NEI COMUNI COLPITI DAL SISMA DEL SETTEMBRE 1997 ART. 13, C. 6 TER DEL DL N. 6/1998 CONVERTITO NELLA LEGGE 61/1998	7.450,59	0,00	0,00	0,00
	Totale 8.1.2.04 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	78.514.217,08	0,00	0,00	0,00
	8.1.2.06 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				
8E1206032	RIMBORSO DAL FONDO GESTIONE ISTITUTI CONTRATTUALI LAVORATORI PORTUALI DEGLI ONERI PER SGRAVI CONTRIBUTIVI A FAVORE DELLE IMPRESE CHE ESERCITANO LA PESCA COSTIERA, NELLE ACQUE INTERNE E LAGUNARI DI CUI ALL'ART. 11 DELLA LEGGE N. 388/2000	9.626.222,14	0,00	0,00	0,00
8E1206041	RIMBORSO DEL FONDO GESTIONE ISTITUTI CONTRATTUALI LAVORATORI PORTUALI PER GLI ONERI DERIVANTI DAI PENSIONAMENTI ANTICIPATI E DAI TRATTAMENTI DI CUI ALL'ART. 24, C. 4, LEGGE N. 84/1994 ART. 1, C. 10 E 14 DEL DL N. 535/1996 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 647/1996	495.295.365,57	0,00	0,00	0,00
8E1206042	RIMBORSO DEL FONDO GESTIONE ISTITUTI CONTRATTUALI LAVORATORI PORTUALI PER GLI ONERI DERIVANTI DAI PENSIONAMENTI ANTICIPATI DI CUI ALL'ART. 8 DEL DL N. 457/1997 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 30/1998	83.368.535,09	0,00	0,00	0,00
8E1206080	SOMME RELATIVE A FINANZIAMENTO DEL SOPPRESSO SCAU	18.247.971,62	0,00	0,00	0,00
	Totale 8.1.2.06 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	606.538.094,42	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	8.1.3 - ALTRE ENTRATE				
	8.1.3.07 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
8E1307020	PROVENTI DERIVANTI DA SPONSORIZZAZIONI	0,00	200.000,00	250.000,00	250.000,00
	Totale 8.1.3.07 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	200.000,00	250.000,00	250.000,00
	8.1.3.08 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
8E1308002	INTERESSI SU TITOLI A REDDITO FISSO EX INPDAP ED EX ENPALS	0,00	4.492.110,52	2.340.000,00	2.340.000,00
8E1308003	DIVIDENDI E ALTRI PROVENTI SU TITOLI AZIONARI, PARTECIPAZIONI E ALTRI TITOLI EX INPDAP ED EX ENPALS	0,00	2.700.000,00	0,00	0,00
8E1308004	INTERESSI SU MUTUI CONCESSI ALLE COOPERATIVE, AGLI ENTI LOCALI ED ENTI VARI	0,00	3.207.000,00	3.705.000,00	3.705.000,00
8E1308005	INTERESSI SULLE DISPONIBILITÀ DI CONTO CORRENTE BANCARIO E POSTALE	3.946.994,26	5.506.100,00	2.240.735,00	2.240.735,00
8E1308016	INTERESSI SUL CONTRIBUTO STATALE E REGIONALE PER IL FINANZIAMENTO DEI MUTUI AGLI ENTI LOCALI E AD ALTRI ENTI	0,00	8.406.000,00	9.405.000,00	9.405.000,00
8E1308099	INTERESSI ATTIVI DIVERSI (SU SOMME ACCREDITATE AGLI OOE SU VALORI DI RISCATTO AI FINI PREVIDENZIALI PER PERSONALE DIPENDENTE, SU SOMME ACCREDITATE DALLO SCAU, ECC.)	601.577,36	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
	Totale 8.1.3.08 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	4.548.571,62	27.311.210,52	20.690.735,00	20.690.735,00
	8.1.3.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI				
8E1309019	RECUPERO DI SOMME TRASFERITE IN ECCEDEZZA ALLO STATO	235.693,59	0,00	0,00	0,00
8E1309090	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI DEL SOPPRESSO SCAU	32.223,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 8.1.3.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	267.916,59	0,00	0,00	0,00
	8.1.3.10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
8E1310022	CONTRIBUTO DERIVANTE DALL'INCREMENTO DELL'ADDITIONALE COMUNALE SUI DIRITTI D'IMBARCO DEI PASSEGGERI SUGLI AEROMOBILI, PER IL FINANZIAMENTO DELLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI - ART. 4, COMMA 75, DELLA LEGGE 28 GIUGNO 2012, N. 92	0,00	140.000.000,00	320.000.000,00	320.000.000,00
8E1310099	ENTRATE DIVERSE	6.614.669,80	53.134.307,83	42.633.117,36	42.633.117,36
	Totale 8.1.3.10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	6.614.669,80	193.134.307,83	362.633.117,36	362.633.117,36
	TOTALE ENTRATE CORRENTI 'ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE'	46.321.850.043,65	107.998.328.631,53	105.856.774.294,04	102.901.728.062,27

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	8.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
	8.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI				
	8.2.1.13 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI				
8E2113003	REALIZZO DI TITOLI A REDDITO FISSO EX INPDAP ED EX ENPALS	0,00	25.307.988,69	35.830.401,88	35.830.401,88
8E2113005	REALIZZO DI ALTRI TITOLI	0,00	231.358,66	17.958.403,03	17.958.403,03
	Totale 8.2.1.13 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	25.539.347,35	53.788.804,91	53.788.804,91
	8.2.1.14 - RISCOSSIONE DEI CREDITI				
8E2114002	RISCOSSIONE DI MUTUI CONCESSI ALLE COOPERATIVE, AGLI ENTI LOCALI ED ENTI VARI	0,00	8.234.000,00	8.300.000,00	8.300.000,00
8E2114016	PRELIEVO DALLA TESORERIA CENTRALE DELLO STATO DEI FONDI DERIVANTI DAI CONTRIBUTI DEL "FONDO PER L'EROGAZIONE AI LAVORATORI DIPENDENTI DEL SETTORE PRIVATO DEI TRATTAMENTI DI FINE RAPPORTO DI CUI ALL'ART.2120 DEL CODICE CIVILE" DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 755, DELLA LEGGE 296/2006	0,00	1.800.000.000,00	1.100.000.000,00	1.100.000.000,00
8E2114099	RISCOSSIONI DI CREDITI DIVERSI	0,00	2.058.540.304,00	2.060.258.477,00	2.060.258.477,00
	Totale 8.2.1.14 - RISCOSSIONE DEI CREDITI	0,00	3.866.774.304,00	3.168.558.477,00	3.168.558.477,00
	8.2.2 - TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
	8.2.2.15 - TRASFERIMENTI DALLLO STATO				
8E2215005	CONTRIBUTO STATALE PER IL FINANZIAMENTO DEI MUTUI AGLI ENTI LOCALI E AD ALTRI ENTI	0,00	9.100.000,00	9.200.000,00	9.200.000,00
8E2215006	CONTRIBUTO DELLO STATO PER IL RIPIANAMENTO DELLE ANTICIPAZIONI CONCESSE AL SOPPRESSO INPDAP - ART. 1, COMMA 5, DELLA LEGGE 27 DICEMBRE 2013, N. 147 E ART. 49, COMMA 2, DEL DECRETO LEGGE 24 APRILE 2014, N. 66, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 23 GIUGNO 2014, N. 89	0,00	3.500.000.000,00	0,00	0,00
	Totale 8.2.2.15 - TRASFERIMENTI DALLLO STATO	0,00	3.509.100.000,00	9.200.000,00	9.200.000,00
	8.2.2.16 - TRASFERIMENTO DALLE REGIONI				
8E2216001	CONTRIBUTO REGIONALE PER IL FINANZIAMENTO DEI MUTUI AGLI ENTI LOCALI E AD ALTRI ENTI	0,00	26.000,00	27.000,00	27.000,00
	Totale 8.2.2.16 - TRASFERIMENTO DALLE REGIONI	0,00	26.000,00	27.000,00	27.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	8.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI				
	8.2.3.20 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI				
8E2320003	ANTICIPAZIONI STATO SUL FABBISOGNO FINANZIARIO DELLE GESTIONI PREVIDENZIALI ART. 35, C. 3 E 4 DELLA LEGGE N. 448/1998	0,00	18.906.330.269,00	20.333.530.538,00	20.333.530.538,00
8E2320099	ASSUNZIONE DI DEBITI DIVERSI	0,00	220.000.000,00	220.000.000,00	220.000.000,00
	Totale 8.2.3.20 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	19.126.330.269,00	20.553.530.538,00	20.553.530.538,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE 'ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE'	0,00	26.527.769.920,35	23.785.104.819,91	23.785.104.819,91

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO					
8.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
8.4.1.22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
8E4122001	RITENUTE ERARIALI	0,00	46.888.833.803,00	49.111.415.101,00	49.111.415.101,00
8E4122022	RIMBORSO DEL MINISTERO DEL TESORO DI SOMME EROGATE PER CONTO DELLE GESTIONI STRALCIO DI CUI ALL'ART. 1-SEXIES DELLA LEGGE N. 641/1978	36.830,35	0,00	0,00	0,00
8E4122023	SOMME RECUPERATE PER CONTO DELLA GESTIONE STRALCIO DI CUI ALL'ART. 1-SEXIES DELLA LEGGE N. 641/1978	10.191,17	0,00	0,00	0,00
8E4122024	RITENUTE ERARIALI DERIVANTI DALLE OPERAZIONI DI ASSISTENZA FISCALE DI CUI ALL'ART. 78 DELLA LEGGE N. 413/1991	0,00	1.215.596.826,00	1.195.876.949,00	1.195.876.949,00
8E4122030	RIMESSA DA PARTE DELLO STATO PER IL PAGAMENTO DELLE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE ARRETRATE E DEI RELATIVI INTERESSI DI CUI ALLE SENTENZE DELLA CORTE COSTITUZIONALE N. 495/1993 E N. 240/1994	118.129.387,30	0,00	0,00	0,00
8E4122031	RITENUTE PER ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE FISICHE	0,00	3.354.823.875,00	3.606.644.581,00	3.606.644.581,00
8E4122033	RITENUTE PER ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE FISICHE	55.680,64	1.356.891.629,00	1.432.649.504,00	1.432.649.504,00
8E4122034	RITENUTE PER ADDIZIONALE REGIONALE IRPEF DERIVANTI DA OPERAZIONI DI ASSISTENZA FISCALE - ART. 78 DELLA LEGGE N. 413/1991	0,00	31.365.016,00	78.589.625,00	78.589.625,00
8E4122037	RITENUTE PER ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF DERIVANTI DA OPERAZIONI DI ASSISTENZA FISCALE - ART. 78 DELLA LEGGE N. 413/1991	0,00	23.949.319,00	36.519.161,00	36.519.161,00
8E4122042	RIVALSA VERSO I MUTUATARI PER L'IMPOSTA SOSTITUTIVA SU MUTUI EDILIZI RELATIVI ALL'ACQUISTO DELL'ALLOGGIO DI PRIMA ABITAZIONE	0,00	1.159.818,10	1.159.818,10	1.159.818,10
8E4122047	RIMESSE DA PARTE DEI DATORI DI LAVORO PER IL PAGAMENTO DELLE PRESTAZIONI OCCASIONALI DI TIPO ACCESSORIO DI CUI AGLI ARTT. 70 - 73 DEL D.LGS. N. 276/2003 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI	0,00	241.000.000,00	245.000.000,00	245.000.000,00
8E4122051	IMPOSTA DI BOLLO SU FATTURE ASSOLTA IN MODO VIRTUALE AI SENSI DELL'ART. 15 E 15 BIS DEL D.P.R. DEL 26 OTTOBRE 1972, N. 642.	0,00	132.000,00	132.000,00	132.000,00
8E4122057	RIMESSE DELL'UNIONE EUROPEA DA RIVERSARE AGLI ENTI PARTECIPANTI AL PROGETTO SAFE "SOCIAL AGENCIES FOR FUTURE EUROPE"	0,00	1.182.500,00	250.000,00	250.000,00
8E4122060	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DEL CREDITO PER LA RIDUZIONE DEL CUNEO FISCALE AI SENSI DELL'ART. 1 DEL DECRETO LEGGE DEL 24 APRILE 2014, N. 66, CONVERTITO IN LEGGE 23 GIUGNO 2014, N. 89	87.782.175,56	650.000.000,00	700.000.000,00	787.782.175,56
8E4122063	IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO TRATTENUTA SUI PAGAMENTI EFFETTUATI A FRONTE DI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 629 E SS., DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190, DA RIVERSARE ALL'ERARIO (C.D. "SPLIT PAYMENT")	0,00	97.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
8E4122080	ENTRATE DIVERSE PER PARTITE DI GIRO DEL SOPPRESSO SCAU	575.410,80	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8E4122099	PARTITE IN SOSPESO	16.657.116,85	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
	Totale 8.4.1.22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	223.246.792,67	53.961.934.786,10	56.608.236.739,10	56.696.018.914,66
	TOTALE PARTITE DI GIRO 'ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE'	223.246.792,67	53.961.934.786,10	56.608.236.739,10	56.696.018.914,66
	Totale Entrate - UPB 8 - ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE	46.545.096.836,32	188.488.033.337,98	186.250.115.853,05	183.382.851.796,84

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
UPB 1 - Entrate					
TITOLO I		97.862.228.649,61	212.524.167.742,33	217.018.069.063,53	208.086.165.067,32
TITOLO IV		2.074.536.383,14	933.972.957,43	832.556.596,20	740.153.817,07
Totale Entrate - UPB 1 - Entrate		99.936.765.032,75	213.458.140.699,76	217.850.625.659,73	208.826.318.884,39
UPB 2 - Pensioni					
TITOLO I		8.474.359.801,30	3.043.986.300,68	3.035.345.551,54	2.934.227.617,24
TITOLO IV		0,00	464.758.304,39	412.155.350,00	412.155.350,00
Totale Entrate - UPB 2 - Pensioni		8.474.359.801,30	3.508.744.605,07	3.447.500.901,54	3.346.382.967,24
UPB 3 - Prestazioni a sostegno del reddito					
TITOLO I		1.250.121.308,19	2.448.878.876,08	2.586.834.225,96	2.586.839.763,93
TITOLO II		56.313.114,45	1.237.557.828,19	1.457.205.630,77	1.457.205.560,77
TITOLO IV		132.835.894,73	5.495.861.000,00	6.973.537.000,00	6.973.537.000,00
Totale Entrate - UPB 3 - Prestazioni a sostegno del reddito		1.439.270.317,37	9.182.297.704,27	11.017.576.856,73	11.017.582.324,70
UPB 4 - Risorse umane					
TITOLO I		37.223.592,55	69.166.131,03	65.870.839,89	65.875.766,54
TITOLO II		1.137.183,36	171.907.913,76	172.813.060,00	172.813.060,00
TITOLO IV		0,00	134.810.150,00	136.810.250,00	136.810.250,00
Totale Entrate - UPB 4 - Risorse umane		38.360.775,91	375.884.194,79	375.494.149,89	375.499.076,54
UPB 5 - Risorse strumentali					
TITOLO I		187.131.885,14	106.964.226,50	130.520.819,50	130.520.819,50
TITOLO II		114.087.312,76	0,00	150.060.449,23	150.213.648,13
TITOLO IV		0,00	200.000,00	50.000,00	50.000,00
Totale Entrate - UPB 5 - Risorse strumentali		301.219.197,90	107.164.226,50	280.631.268,73	280.784.467,63

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte I - ENTRATE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
UPB 8 - Altre strutture di Direzione generale					
TITOLO I		46.321.850.043,65	107.998.328.631,53	105.856.774.294,04	102.901.728.062,27
TITOLO II		0,00	26.527.769.920,35	23.785.104.819,91	23.785.104.819,91
TITOLO IV		223.246.792,67	53.961.934.786,10	56.608.236.739,10	56.696.018.914,66
Totale Entrate - UPB 8 - Altre strutture di Direzione generale		46.545.096.836,32	188.488.033.337,98	186.250.115.853,05	183.382.851.796,84
Riepilogo delle entrate per i titoli "Entrate", "Pensioni", "Prestazioni a sostegno del reddito", "Risorse Umane", "Risorse strumentali", "Altre Strutture di Direzione Generale"					
TITOLO I		154.132.915.280,44	326.191.491.908,15	328.693.414.794,46	316.705.357.096,80
TITOLO II		171.537.610,57	27.937.235.662,30	25.565.183.959,91	25.565.337.088,81
TITOLO IV		2.430.619.070,54	60.991.537.197,92	64.963.345.935,30	64.958.725.331,73
TOTALE		156.735.071.961,55	415.120.264.768,37	419.221.944.689,67	407.229.419.517,34
UPB 1 - Entrate		99.936.765.032,75	213.458.140.699,76	217.850.625.659,73	208.826.318.884,39
UPB 2 - Pensioni		8.474.359.801,30	3.508.744.605,07	3.447.500.901,54	3.346.382.967,24
UPB 3 - Prestazioni a sostegno del reddito		1.439.270.317,37	9.182.297.704,27	11.017.576.856,73	11.017.582.324,70
UPB 4 - Risorse Umane		38.360.775,91	375.884.194,79	375.494.149,89	375.499.076,54
UPB 5 - Risorse Strumentali		301.219.197,90	107.164.226,50	280.631.268,73	280.784.467,63
UPB 8 - Altre strutture di Direzione Generale		46.545.096.836,32	188.488.033.337,98	186.250.115.853,05	183.382.851.796,84
TOTALE		156.735.071.961,55	415.120.264.768,37	419.221.944.689,67	407.229.419.517,34

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	1 - UPB 1 - ENTRATE				
	1.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI				
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI				
	1.1.2.05 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI				
1U1205016	PRESTAZIONI DIVERSE A CARICO DI FONDI O GESTIONI PENSIONISTICHE (LIQUIDAZIONI IN CAPITALE, INDENNITA', ASSEGNI E LIQUIDAZIONI VARIE)	0,00	278.000,00	277.000,00	277.000,00
	Totale 1.1.2.05 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	0,00	278.000,00	277.000,00	277.000,00
	1.1.2.06 - TRASFERIMENTI PASSIVI				
1U1206032	TRASFERIMENTO AI FONDI DI PREVIDENZA COMPLEMENTARE DELLE SOMME NON UTILIZZATE O IMPEGNATE A COPERTURA DEGLI ONERI PER L'EROGAZIONE DELLE PRESTAZIONI PREVISTE DAL FONDO DI SOLIDARIETA' PER IL PERSONALE GIA' DIPENDENTE DA IMPRESE DI ASSICURAZIONE POSTE IN LIQUIDAZIONE COATTA AMMINISTRATIVA DI CUI AL D.I. 28 SETTEMBRE 2000, N. 351 - ART. 6, DEL DECRETO DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI 24 SETTEMBRE 2012, N. 68157	0,00	9.018.870,90	0,00	0,00
1U1206043	FINANZIAMENTI A PREVIDENZA COMPLEMENTARE	66.458,63	11.600.000,00	11.600.000,00	11.600.000,00
1U1206079	CONTRIBUTI AI DATORI DI LAVORO E ALLE SOCIETA' DI FORNITURA DI LAVORO TEMPORANEO A SOSTEGNO DELLA RICOLLOCAZIONE LAVORATIVA DEI LAVORATORI IMPEGNATI IN LAVORI SOCIALMENTE UTILI AI SENSI DELL'ART. 7, COMMI 1, 4 E 12 DEL D.LGS N. 81/2000	0,00	1.157.000,00	1.180.000,00	1.180.000,00
1U1206093	CONTRIBUTO AI DATORI DI LAVORO CHE ASSUMONO LAVORATORI ISCRITTI NELLE LISTE DI MOBILITA' AI SENSI DELL'ART. 8, C. 4 DELLA LEGGE N. 223/1991	0,00	27.320.000,00	27.866.000,00	27.866.000,00
1U1206097	CONTRIBUTO DI CUI ALL'ART. 4, C. 1 DEL DECRETO INTERMINISTERIALE DEL 21 MAGGIO 1998 AI DATORI DI LAVORO E AGLI ENTI PUBBLICI ECONOMICI CHE ASSUMONO A TEMPO INDETERMINATO I LAVORATORI IMPIEGATI NEI LAVORI SOCIALMENTE UTILI E AI LAVORATORI CHE INTRAPRENDONO UN'ATTIVITA' AUTONOMA	19.770,48	0,00	0,00	0,00
1U1206101	INCENTIVO SPERIMENTALE AI DATORI DI LAVORO PER L'ASSUNZIONE A TEMPO INDETERMINATO DI GIOVANI DAI 18 AI 29 ANNI AI SENSI DELL'ART. 1 DEL DECRETO LEGGE 28 GIUGNO 2013, N. 76, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE DEL 9 AGOSTO 2013, N. 99.	0,00	50.000.000,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.2.06 - TRASFERIMENTI PASSIVI	86.229,11	99.095.870,90	40.646.000,00	40.646.000,00
	1.1.2.07 - ONERI FINANZIARI				
1U1207008	ONERI FINANZIARI DERIVANTI DA CESSIONE CREDITI CONTRIBUTIVI DI CUI ALL'ART. 13, LEGGE N. 448/1998 COME RISULTA MODIFICATO DA ART. 1, DL N. 308/1999	2.379.323.163,37	11.463,91	11.463,91	9.775,91
	Totale 1.1.2.07 - ONERI FINANZIARI	2.379.323.163,37	11.463,91	11.463,91	9.775,91

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	1.1.2.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI				
1U1209001	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI DEL MEZZOGIORNO ART. 18, LEGGE N. 1089/1968	0,00	1.242.000,00	1.217.000,00	1.217.000,00
1U1209002	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI DEL MEZZOGIORNO ART. 14 LEGGE N. 183/1976	0,00	250.000,00	0,00	0,00
1U1209003	RIMBORSO DI CONTRIBUTI	654.997.171,25	1.396.393.491,64	1.399.660.502,21	1.399.660.502,21
1U1209014	SGRAVI ONERI CONTRIBUTIVI AI DATORI DI LAVORO PER I LAVORATORI ALL'ESTERO NEI PAESI EXTRACOMUNITARI AI SENSI DELL'ART. 4, COMMA 2, LETT. A), DL N. 317/87 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 398/1987	0,00	53.337.000,00	53.870.000,00	53.870.000,00
1U1209031	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI A FAVORE DEI DATORI DI LAVORO CHE STIPULINO CONTRATTI DI SOLIDARIETÀ DI CUI ALL'ART. 6, C. 4 DEL DL N. 510/1996 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 608/1996 E ALL'ART. 5, COMMA 1, DEL DECRETO LEGGE 20 MARZO 2014, N. 34, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 16 MAGGIO 2014, N. 78	0,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
1U1209033	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI A FAVORE DELLE IMPRESE ARMATRICI PER IL PERSONALE IMBARCATO SU NAVI ISCRITTE NEL REGISTRO INTERNAZIONALE DI CUI ALL'ART. 6, C. 1 DEL DL N. 457/1997 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 30/1998	0,00	303.963.000,00	312.778.000,00	312.778.000,00
1U1209038	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI A FAVORE DELLE IMPRESE ARMATRICI CHE ESERCITANO LA PESCA OLTRE GLI STRETTI E LA PESCA MEDITERRANEA DI CUI ALL'ART. 6-BIS DELLA LEGGE N. 30/1998	0,00	3.433.000,00	3.533.000,00	3.533.000,00
1U1209042	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI A FAVORE DELLE AZIENDE CON MENO DI VENTI DIPENDENTI CHE ASSUMONO LAVORATORI A TEMPO DETERMINATO AI SENSI DELL'ART. 10, COMMI 2 E 3 DELLA LEGGE N. 53/2000	0,00	35.347.000,00	34.640.000,00	34.640.000,00
1U1209044	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI RELATIVI ALLE PRESTAZIONI TEMPORANEE DI CUI ALL'ART. 120, C. 1 E 2 DELLA LEGGE N. 388/2000	0,00	2.485.931.000,00	2.548.072.000,00	2.548.072.000,00
1U1209048	RIMBORSO ALLA REGIONE MARCHE DI SOMME TRASFERITE ALL'ISTITUTO IN ECCEDEXENZA AGLI ONERI PER SGRAVI CONTRIBUTIVI DI CUI ALL'ART. 13, COMMA 6-TER, DL N. 6/1998 CONVERTITO IN LEGGE N. 61/1998	5.375,80	0,00	0,00	0,00
1U1209050	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI A FAVORE DI COOPERATIVE SOCIALI E AZIENDE PUBBLICHE O PRIVATE CHE ASSUMONO PERSONE DETENUTE O INTERNATE AI SENSI DELLA LEGGE N. 193/2000	0,00	2.995.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
1U1209055	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI DI CUI ALL'ART. 11, LEGGE N. 388/2000 A FAVORE DELLE IMPRESE CHE ESERCITANO LA PESCA COSTIERA E NELLE ACQUE INTERNE E LAGUNARI PROROGATI DALL'ART. 2, C. 5, LEGGE N. 350/2003	0,00	30.630.000,00	26.902.000,00	26.902.000,00
1U1209058	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI RELATIVI ALLE PRESTAZIONI TEMPORANEE DI CUI ALL'ART. 1, COMMI 361 E 362 DELLA LEGGE N. 266/2005	0,00	3.016.877.000,00	3.092.290.000,00	3.092.290.000,00
1U1209060	SGRAVIO DEL CONTRIBUTO DEL FONDO DI GARANZIA DI CUI ALL'ART. 2, DELLA LEGGE N. 297/1982 - ART. 1, COMMA 764, LETT. A), PUNTO 2), DELLA LEGGE N. 296/2006	0,00	363.120.000,00	400.838.000,00	400.838.000,00
1U1209062	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI RELATIVI A PRESTAZIONI TEMPORANEE DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 766, LETT. A), DELLA LEGGE N. 296/2006	0,00	517.329.000,00	593.020.000,00	593.020.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
1U1209063	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI SU QUOTE DI RETRIBUZIONE CONNESSE CON LA CONTRATTAZIONE AZIENDALE E TERRITORIALE AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 67, DELLA LEGGE N. 247/2007	0,00	392.000.000,00	400.000.000,00	400.000.000,00
1U1209093	ONERE PER L'ESONERO DAL VERSAMENTO DEI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI DEI DATORI DI LAVORO, PER LE NUOVE ASSUNZIONI CON CONTRATTO DI LAVORO A TEMPO INDETERMINATO, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMI DA 118 A 124, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190	0,00	1.886.000.000,00	4.885.000.000,00	4.885.000.000,00
	Totale 1.1.2.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	655.002.547,05	10.503.847.491,64	13.769.820.502,21	13.769.820.502,21
	1.1.2.10 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
1U1210020	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DA ALTRI ENTI ED ORGANISMI NAZIONALI PER L'ACCERTAMENTO E LA RISCOSSIONE DEI CONTRIBUTI	27.351.968,49	142.028.196,00	142.028.196,00	142.028.196,00
	Totale 1.1.2.10 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	27.351.968,49	142.028.196,00	142.028.196,00	142.028.196,00
	TOTALE USCITE CORRENTI 'ENTRATE'	3.061.763.908,02	10.745.261.022,45	13.952.783.162,12	13.952.781.474,12

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO				
	1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
	1.4.1.21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
1U4121008	VERSAMENTO DI CONTRIBUTI ASSOCIATIVI RISCOSSI PER CONTO DELLE ORGANIZZAZIONI SINDACALI	19.478.260,07	171.521.864,64	167.723.486,27	167.834.802,10
1U4121009	VERSAMENTO DI CONTRIBUTI RISCOSSI PER CONTO DI ALTRI ENTI	12.906.805,08	76.859.243,53	76.422.179,00	70.090.768,00
1U4121026	VERSAMENTO DI CONTRIBUTI PER I LAVORATORI AGRICOLI (SUBORDINATI E AUTONOMI) RISCOSSI PER CONTO DELL'INAIL	2.468.726.234,81	572.591.849,26	568.410.930,93	541.973.166,70
1U4121027	VERSAMENTO DI CONTRIBUTI ASSOCIATIVI, INTEGRATIVI E DI ASSISTENZA CONTRATTUALE RISCOSSI PER CONTO DI ORGANIZZAZIONI SINDACALI DEL SETTORE AGRICOLO	21.695.821,40	93.000.000,00	0,00	21.695.821,40
1U4121035	VERSAMENTO ALLA SOCIETÀ CESSIONARIA DI SOMME RISCOSE IN CONTO CREDITI CONTRIBUTIVI CEDUTI AI SENSI DELL'ART. 13, LEGGE N. 448/98 COME RISULTA MODIFICATO DALL'ART. 1, DL N. 308/1999	2.907.013,08	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
1U4121036	ONERI FINANZIARI PER CONTO DELL'INAIL DERIVANTI DALLA CESSIONE DI CREDITI CONTRIBUTIVI DI CUI ALL'ART. 13, LEGGE N. 448/1998 COME RISULTA MODIFICATO DALL'ART. 1, DL N. 308/99 CONVERTITO DALLA LEGGE N. 402/1999	62.573.693,30	0,00	0,00	0,00
1U4121039	RIMBORSO DI CONTRIBUTI RELATIVI AI LAVORATORI AGRICOLI (DIPENDENTI E AUTONOMI) EFFETTUATO PER CONTO DELL'INAIL	31.687.794,60	0,00	0,00	0,00
1U4121041	CONTRIBUTO ART. 7, COMMA 1, DLGS N. 81/2000 PER C/STATO A COPERTURA ONERE CONTRIBUTIVO DI CUI ALL'ART. 7, COMMA 6 DEL DLGS N. 81/2000	17.924,23	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.4.1.21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.619.993.546,57	933.972.957,43	832.556.596,20	821.594.558,20
	TOTALE PARTITE DI GIRO 'ENTRATE'	2.619.993.546,57	933.972.957,43	832.556.596,20	821.594.558,20
	Totale Uscite - UPB 1 - ENTRATE	5.681.757.454,59	11.679.233.979,88	14.785.339.758,32	14.774.376.032,32

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	2 - UPB 2 - PENSIONI				
	2.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI				
	2.1.2 - INTERVENTI DIVERSI				
	2.1.2.05 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI				
2U1205001	PENSIONI E RELATIVI TRATTAMENTI PER CARICHI FAMILIARI	2.453.832.746,92	192.344.450.184,56	191.936.087.438,59	191.933.600.594,61
2U1205016	PRESTAZIONI DIVERSE A CARICO DI FONDI O GESTIONI PENSIONISTICHE (LIQUIDAZIONE IN CAPITALE, INDENNITÀ, ASSEGNI E LIQUIDAZIONI VARIE)	375.979.874,45	13.633.520.228,00	13.683.502.065,00	13.682.827.324,00
2U1205091	PENSIONI E RELATIVI TRATTAMENTI PER CARICHI FAMILIARI AGLI ISCRITTI ALL'ISTITUTO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER I DIPENDENTI DELL'AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (INPDAP), SOPPRESSO AI SENSI DELL'ARTICOLO 21 DEL DECRETO LEGGE 6 DICEMBRE 2011, N. 201, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 2011, N. 214	895.358,48	66.828.972.000,00	66.515.076.077,19	66.504.906.992,30
2U1205092	PRESTAZIONI DIVERSE A CARICO DELLE GESTIONI (CASSE) PENSIONISTICHE (INDENNITÀ, ASSEGNI E LIQUIDAZIONI VARIE) DELL'ISTITUTO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER I DIPENDENTI DELL'AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (INPDAP), SOPPRESSO AI SENSI DELL'ARTICOLO 21 DEL DECRETO LEGGE 6 DICEMBRE 2011, N. 201, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 2011, N. 214	10.781,32	7.500.000,00	199.000,00	199.000,00
	Totale 2.1.2.05 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	2.830.718.761,17	272.814.442.412,56	272.134.864.580,78	272.121.533.910,91
	2.1.2.06 - TRASFERIMENTI PASSIVI				
2U1206050	VALORI PER LA COPERTURA DEI PERIODI ASSICURATIVI TRASFERITI AD ALTRI ENTI DI PREVIDENZA	1.207.433,11	166.130.000,00	168.120.000,00	168.120.000,00
	Totale 2.1.2.06 - TRASFERIMENTI PASSIVI	1.207.433,11	166.130.000,00	168.120.000,00	168.120.000,00
	2.1.2.07 - ONERI FINANZIARI				
2U1207002	INTERESSI PASSIVI SULLE PRESTAZIONI ARRETRATE	8.978.781,34	44.002.916,45	41.981.577,45	41.981.577,45
	Totale 2.1.2.07 - ONERI FINANZIARI	8.978.781,34	44.002.916,45	41.981.577,45	41.981.577,45
	2.1.2.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI				
2U1209004	RIMBORSO DI RISERVE E DI VALORI CAPITALI	0,00	3.157.700,00	3.567.700,00	3.567.700,00
2U1209005	RIMBORSO DI PROVENTI DERIVANTI DAL DIVIETO DI CUMULO TRA PENSIONE E RETRIBUZIONE	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	Totale 2.1.2.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	3.177.700,00	3.587.700,00	3.587.700,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	2.1.2.10 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
2U1210005	CONTRIBUTI, RISERVE E VALORI CAPITALI TRASFERITI A ENTI E ORGANISMI COMUNITARI	0,00	9.350.000,00	9.350.000,00	9.350.000,00
2U1210009	SPESE PER RISARCIMENTI CONNESSE A CONTROVERSIE IN MATERIA PREVIDENZIALE	0,00	1.371.489,43	1.371.351,17	1.371.351,17
2U1210012	SPESE DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO A GETI SPA DEL CORRISPETTIVO PER MANCATA UTILIZZAZIONE STABILIMENTI TERMALI NEL PERIODO 14/7 - 31/12/1999	274.217,44	0,00	0,00	0,00
2U1210021	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DA ALTRI ENTI ED ORGANISMI NAZIONALI PER L'EROGAZIONE DELLE PRESTAZIONI	31.916.408,12	24.100.000,00	29.500.000,00	29.500.000,00
2U1210026	*SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DAI CAF PER LA RACCOLTA E LA TRASMISSIONE DELLE DICHIARAZIONI PER INVALIDITA' CIVILE (ICRIC)	3.629.059,51	0,00	0,00	0,00
	Totale 2.1.2.10 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	35.819.685,07	34.821.489,43	40.221.351,17	40.221.351,17
	TOTALE USCITE CORRENTI 'PENSIONI'	2.876.724.660,69	273.062.574.518,44	272.388.775.209,40	272.375.444.539,53

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	2.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO				
	2.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
	2.4.1.21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
2U4121006	VERSAMENTO ALLO STATO DI RITENUTE EX ONPI SULLE PENSIONI - ART. 1 DUODECIES, LEGGE N. 641/1978	518.000,00	1.964.000,00	1.964.000,00	1.964.000,00
2U4121007	VERSAMENTO ALLE ORGANIZZAZIONI SINDACALI DI RITENUTE SU PENSIONI PER CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	12.063.000,00	410.079.000,00	410.079.000,00	410.079.000,00
2U4121040	VERSAMENTO ALLO STATO DELLE RITENUTE SU PENSIONI PER IL CONTRIBUTO DI SOLIDARIETÀ DI CUI ALL'ART. 3, C. 102, LEGGE N. 350/2003	160.414,08	0,00	0,00	0,00
2U4121049	VERSAMENTO ALL'ERARIO DEL CANONE ABBONAMENTO RAI RITENUTO SU PENSIONI E PROVVIDENZE DI NATURA ASSISTENZIALE DI CUI ALL'ART.38 C.8, DL 31 MAGGIO 2010 N.78 CONVERTITO CON MODIFICAZIONI NELLA LEGGE 30 LUGLIO 2010 N.122	0,00	112.350,00	112.350,00	112.350,00
2U4121056	RESTITUZIONE AI PENSIONATI DEL CONTRIBUTO DI PEREQUAZIONE SUI TRATTAMENTI PENSIONISTICI, DI CUI ALL'ART. 18, COMMA 22 BIS DEL DECRETO LEGGE 06 LUGLIO 2011, N. 98, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 15 LUGLIO 2011, N. 111, COME MODIFICATO DALL'ART. 24, COMMA 31-BIS, DEL DECRETO LEGGE 6 DICEMBRE 2011, N. 201, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 2011, N. 214 - SENTENZA DELLA CORTE COSTITUZIONALE N. 116/2013	0,00	52.602.954,39	0,00	0,00
	Totale 2.4.1.21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	12.741.414,08	464.758.304,39	412.155.350,00	412.155.350,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO 'PENSIONI'	12.741.414,08	464.758.304,39	412.155.350,00	412.155.350,00
	Totale Uscite - UPB 2 - PENSIONI	2.889.466.074,77	273.527.332.822,83	272.800.930.559,40	272.787.599.889,53

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	3 - UPB 3 - PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO				
	3.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI				
	3.1.1 - FUNZIONAMENTO				
	3.1.1.04 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI				
3U1104037	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DALLE A.S.L.	0,00	30.000,00	0,00	0,00
	Totale 3.1.1.04 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	0,00	30.000,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
3.1.2 - INTERVENTI DIVERSI					
3.1.2.05 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI					
3U1205002	PRESTAZIONI ANTICIPATE DALLE AZIENDE TENUTE ALLA PRESENTAZIONE DELLE DENUNCE RENDICONTO	1.881.337.082,94	13.971.322.584,51	14.651.974.264,74	14.651.974.264,74
3U1205003	PRESTAZIONI ECONOMICHE A LAVORATORI DISOCCUPATI NON AGRICOLI (IND. MOBILITÀ, IND. DISOCCUPAZIONE, IND. DELL'ASSICURAZIONE SOCIALE PER L'IMPIEGO DI CUI ALL'ART. 2, COMMI DA 1 A 18 (ASPI) E COMMI DA 20 A 24 (MINIASPI) E RELATIVI TRATTAMENTI PER CARICHI FAMILIARI)	60.793.985,19	10.926.953.000,00	9.995.467.900,00	9.995.467.900,00
3U1205004	INDENNITÀ DI DISOCCUPAZIONE E TRATTAMENTI PER CARICHI FAMILIARI AI LAVORATORI DIPENDENTI AGRICOLI	10.953.594,09	1.773.009.000,00	1.868.799.800,00	1.868.799.800,00
3U1205005	ASSEGNI FAMILIARI AI COLTIVATORI DIRETTI, MEZZADRI E COLONI	1.186.004,36	3.911.000,00	4.113.000,00	4.113.000,00
3U1205006	TRATTAMENTI PER CARICHI FAMILIARI AI LAVORATORI ADDETTI AI SERVIZI DOMESTICI E FAMILIARI	8.052.593,32	143.363.000,00	145.207.000,00	145.207.000,00
3U1205008	PRESTAZIONI ECONOMICHE ASSICURAZIONE CONTRO LA TUBERCOLOSI E CONNESSE MAGGIORAZIONI PER CARICHI FAMILIARI EROGATE DIRETTAMENTE AI BENEFICIARI	2.117.192,27	29.902.000,00	29.043.000,00	29.043.000,00
3U1205009	PRESTAZIONI ECONOMICHE EROGATE DIRETTAMENTE AI LAVORATORI O RIMBORSATE DIRETTAMENTE ALLE AZIENDE (INTEGRAZIONI SALARIALI, ASSEGNI FAMILIARI E RELATIVE MAGGIORAZIONI, ASSEGNI PER CONGEDI MATRIMONIALI, INDENNITÀ DI MALATTIA E MATERNITÀ, INDENNITÀ ALLE LAVORATRICI MADRI EX ART. 8, LEGGE N. 903/77, INDENNITÀ DI ANZIANITÀ EX ART. 2, LEGGE N. 464/82, RETRIBUZIONI A DONATORI DI SANGUE	18.868.012,26	2.196.759.658,96	1.601.426.817,10	1.601.427.337,11
3U1205010	INTEGRAZIONI SALARIALI E CONNESSI ONERI PER IL NUCLEO FAMILIARE AI LAVORATORI AGRICOLI	104.663,25	37.440.400,00	36.694.200,00	36.694.200,00
3U1205011	INDENNITÀ DI RICHIAMO ALLE ARMI A IMPIEGATI PRIVATI EROGATE DIRETTAMENTE	0,00	79.830,00	90.830,00	90.830,00
3U1205013	PRESTAZIONI ECONOMICHE TEMPORANEE EROGATE AL PERSONALE ASSICURATO EX IPSEMA (INDENNITÀ DI MALATTIA E MATERNITÀ, INDENNITÀ ALLE LAVORATRICI MADRI, EX ART. 8, LEGGE N. 903/1977, RIMBORSO AI DATORI DI LAVORO DELLE RETRIBUZIONI AI DONATORI DI SANGUE)	63.932.799,74	112.082.000,00	111.943.000,00	111.943.000,00
3U1205016	PRESTAZIONI DIVERSE A CARICO DI FONDI O GESTIONI PENSIONISTICI (LIQUIDAZIONE IN CAPITALE, INDENNITÀ, ASSEGNI E LIQUIDAZIONI VARIE)	36.921,79	6.503.014,44	6.433.797,41	6.433.797,41
3U1205017	INDENNITÀ DI FINE RAPPORTO A CARICO DEL FONDO DI GARANZIA DI CUI ALL'ART. 2 DELLA LEGGE N. 297/1982	569.127,80	1.101.210.500,00	1.114.732.000,00	1.114.732.000,00
3U1205018	PRESTAZIONI TEMPORANEE E CONNESSI ANF EROGATI IN REGIME DI REGOLAMENTI O CONVENZIONI INTERNAZIONALI	0,00	5.044.000,00	5.045.000,00	5.045.000,00
3U1205020	PRESTAZIONI ECONOMICHE ACCESSORIE PRESTAZIONI TERMALI TERAPEUTICHE (SPESE E INDENNITÀ DI VIAGGIO AGLI ASSISTITI, SPESE DI SOGGIORNO	0,00	4.000.000,00	0,00	0,00
3U1205021	PRESTAZIONI VARIE A CARICO DI PARTICOLARI FONDI (SUSSIDI AGLI OPERAI ADDETTI ALLE MINIERE DI ZOLFO DELLA SICILIA, SUSSIDI AI COMMESSI DEGLI UFFICI DEL REGISTRO E DELLE IPOTECHE E ASSEGNO VITALIZIO EREDITÀ PACE-BASSO-ZANIN)	0,00	154,93	154,93	154,93

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
3U1205033	PRESTAZIONI ECONOMICHE PER RIMPATRIO DI LAVORATORI EXTRACOMUNITARI AI SENSI DELL'ART. 13 DELLA LEGGE N. 943/1986	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
3U1205046	PRESTAZIONI ECONOMICHE (ASSEGNO AI NUCLEI FAMILIARI E ASSEGNO PER MATERNITÀ) CONCESSE DAI COMUNI AI SENSI DEGLI ARTT. 65 E 66 DELLA LEGGE N. 448/98, DELL'ART. 50 DELLA LEGGE N. 144/99 E SUCCESSIVE DISPOSIZIONI INTEGRATIVE	8.768.057,00	654.466.000,00	669.235.000,00	669.235.000,00
3U1205048	ASSEGNO PER MATERNITÀ AI SENSI DELL'ART. 49, COMMA 8 DELLA LEGGE N. 488/99	404.852,13	3.544.000,00	3.509.000,00	3.509.000,00
3U1205052	ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO A FAVORE DEI LAVORATORI DELLE IMPRESE DEL CREDITO, AI SENSI DELL'ART. 5, C. 1, LETT. B), D.I. N. 158/2000 E DELL'ART. 5, C. 1, LETT. B), DEL D.I. N. 83486 DEL 28 LUGLIO 2014	6.716.183,20	443.977.287,20	465.836.909,75	465.836.909,75
3U1205053	ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO A FAVORE DEI LAVORATORI DELLE IMPRESE DEL CREDITO COOPERATIVO, AI SENSI DELL'ART. 5, C. 1, LETT. B) DEL D.I. N. 157/2000 E DELL'ART. 5, COMMA 1, LETTERA B), DEL D.I. N. 82761 DEL 20 GIUGNO 2014	102.788,69	12.470.433,11	12.212.533,15	12.212.533,15
3U1205054	INDENNITÀ ANNUALE A FAVORE DEI LAVORATORI AFFETTI DA TALASSEMIA E DREPANOCITOSI DI CUI ALL'ART. 39, C. 1 DELLA LEGGE N. 408/2001	29.398,93	8.000.000,00	8.160.000,00	8.160.000,00
3U1205059	PRESTAZIONI (ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO A BONUS) A FAVORE DEI LAVORATORI GIÀ DIPENDENTI DALL'AMMINISTRAZIONE AUTONOMA DEI MONOPOLI DI STATO AI SENSI DELL'ART. 5, C. 1 DEL D.I. N. 88/2002	8.150,96	0,00	0,00	0,00
3U1205071	ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO A FAVORE DEI LAVORATORI ADDETTI AL SERVIZIO DELLA RISCOSSIONE DEI TRIBUTI ERARIALI E DEGLI ALTRI ENTI PUBBLICI - ART. 5, COMMA 1, LETT. B DEL DI N. 375/03	450.000,00	34.489.750,00	27.760.481,00	27.760.481,00
3U1205072	PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO A FAVORE DEI LAVORATORI DEL SETTORE DEL TRASPORTO AEREO DI CUI ALL'ART. 1-TER, COMMA 1, LETT. B DEL DL N. 249/2004 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 291/2004	4.731,36	270.000.000,00	250.000.000,00	250.000.000,00
3U1205075	PRESTAZIONI A CARICO DEL "FONDO PER L'EROGAZIONE AI LAVORATORI DIPENDENTI DEL SETTORE PRIVATO DEI TRATTAMENTI DI FINE RAPPORTO DI CUI ALL'ART. 2120 DEL CODICE CIVILE" EROGATE DIRETTAMENTE AI LAVORATORI O RIMBORSATE ALLE AZIENDE	1.264.027,49	406.101.251,00	432.470.131,00	432.470.131,00
3U1205077	PRESTAZIONI ECONOMICHE AI LAVORATORI DIPENDENTI (PROROGA DELL'INDENNITÀ ORDINARIA DI DISOCCUPAZIONE CON REQUISITI NORMALI E CONNESSI TRATTAMENTI DI FAMIGLIA) E AI LAVORATORI AUTONOMI (INDENNITÀ) DEI COMUNI DELLA REGIONE ABRUZZO COLPITI DAGLI EVENTI SISMICI DEL 6 APRILE 2009 - ART. 5, COMMI 1 E 2, DELL'O.P.C.M. N. 3763/2009	55.200,00	0,00	0,00	0,00
3U1205078	ASSEGNI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO IN VIA EMERGENZIALE A FAVORE DEI LAVORATORI DELLE IMPRESE DEL CREDITO AI SENSI DELL'ART. 6, COMMA 1, LETT. A), DEL D.I. N. 51635/2010	0,00	1.986.167,59	3.750.992,08	3.750.992,08
3U1205079	BENEFICI DI NATURA ASSISTENZIALE A FAVORE DEI DIPENDENTI E DEI PENSIONATI POSTELEGRAFONICI (BORSE DI STUDIO, SUSSIDI SCOLASTICI, CORSI DI FORMAZIONE, CONTRIBUTI PER ASILI NIDO, BONUS BEBE', CENTRI VACANZE, ECC.)	15.461.705,91	5.210.821,44	5.100.000,00	5.100.000,00
3U1205080	PRESTAZIONI DIVERSE A CARICO DELLA GESTIONE MUTUALITÀ EX IPOST	223.653,45	3.814.000,00	2.755.000,00	2.755.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
3U1205081	ASSEGNO ORDINARIO PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO DI CUI ALL'ART. 5.CO. 1. LETT. A) PUNTO 2) DEL D.M. N. 158/2000, MODIFICATO DAL D.M. N. 51635/2010 A FAVORE DEI LAVORATORI DELLE IMPRESE DEL CREDITO INTERESSATI DA RIDUZIONI DELL'ORARIO DI LAVORO O DA SOSPENSIONE TEMPORANEA	0,00	43.988.899,00	22.987.589,07	22.987.589,07
3U1205082	ASSEGNI STRAORDINARI A FAVORE DEI LAVORATORI IN ESODO PER IL PROLUNGAMENTO DELL'INTERVENTO DI TUTELA DEL REDDITO DI CUI ALL'ART. 12, COMMA 5 BIS DEL DECRETO LEGGE 31 MAGGIO 2010, N. 78, CONVERTITO NELLA LEGGE DEL 30 LUGLIO 2010, N. 122 E ART. 1, COMMA 37 DELLA LEGGE 13 DICEMBRE 2010, N. 220.	38.747,14	68.600.000,00	300.000,00	300.000,00
3U1205083	PRESTAZIONI DIVERSE A CARICO DEL FONDO DI ASSISTENZA E PREVIDENZA DEI PITTORI, SCULTORI, MUSICISTI, SCRITTORI ED AUTORI DRAMMATICI(PROVVISTE STRAORDINARIE, ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI ARTISTICHE, EDIZIONI DI PRODUZIONI LETTERARIE, ECC..)	103.418,54	700.000,00	500.000,00	500.000,00
3U1205084	INDENNITA' DI FINE SERVIZIO E INDENNITA' DI BUONUSCITA AGLI ISCRITTI DEL SOPPRESSO INPDAP	3.523.209,62	3.507.790.000,00	3.512.983.000,00	3.512.983.000,00
3U1205085	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO AGLI ISCRITTI DEL SOPPRESSO INPDAP	1.742.512,40	269.214.000,00	316.597.000,00	316.597.000,00
3U1205086	PRESTAZIONI A CARICO DELLA GESTIONE EX ENPDEP "ASSICURAZIONE SOCIALE VITA"	6.159,66	3.700.000,00	3.700.000,00	3.700.000,00
3U1205087	PRESTAZIONI DI NATURA SOCIALE A CARICO DELLA GESTIONE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI	144.778.888,89	362.280.000,00	373.290.000,00	373.290.000,00
3U1205088	PRESTAZIONI ASSISTENZIALI E FONDO DI SOLIDARIETA' EX ENAM	25.941.996,51	27.660.000,00	28.100.000,00	28.100.000,00
3U1205089	ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO A FAVORE DEI LAVORATORI DELLE IMPRESE ASSICURATRICI E DELLE SOCIETA' DI ASSISTENZA, AI SENSI DELL'ART. 5, COMMI 2, 3 E 4 DEL DECRETO INTERMINISTERIALE N. 33/2011 E DELL'ART. 6, COMMA 1, LETTERA B), COMMI 2, 3 E 4, DEL DECRETO INTERMINISTERIALE 17 GENNAIO 2014, N. 78459	0,00	21.519.291,01	40.733.142,82	40.733.142,82
3U1205090	PRESTAZIONI A CARICO DEL FONDO DI ASSISTENZA DEI DIRIGENTI DI AZIENDE INDUSTRIALI GIÀ DEL SOPPRESSO INPDAI	370.628,78	0,00	0,00	0,00
3U1205094	CONTRIBUTO PER LA FRUIZIONE DA PARTE DELLA MADRE LAVORATRICE DEI SERVIZI DI BABY-SITTING O, ALTERNATIVAMENTE, DEI SERVIZI PER L'INFANZIA, IN LUOGO DEL CONGEDO PARENTALE, AI SENSI DELL'ART. 4, COMMA 24, LETTERA B), DELLA LEGGE 28 GIUGNO 2012, N. 92 E DEL DECRETO DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI 22 DICEMBRE 2012	1.930.564,32	534.000,00	0,00	0,00
3U1205095	PRESTAZIONI ECONOMICHE AI LAVORATORI DEI TERRITORI DELLE PROVINCE DI BOLOGNA, MODENA, FERRARA, MANTOVA, REGGIO EMILIA E ROVIGO, COLPITI DAGLI EVENTI SISMICI DEL 20 E 29 MAGGIO 2012, AI SENSI DELL'ART. 15, DEL DECRETO LEGGE 6 GIUGNO 2012, N. 74, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 1° AGOSTO 2012, N. 122 - DECRETO DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI N. 75719 DEL 17 SETTEMBRE 2013	0,00	1.800.000,00	0,00	0,00
3U1205096	ASSEGNI ORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO AI LAVORATORI INTERESSATI DA RIDUZIONE O SOSPENSIONE DELL'ATTIVITA' LAVORATIVA, A CARICO DEI FONDI DI SOLIDARIETA' DI CUI ALL'ART. 3, COMMI 4 E SS., DELLA LEGGE 28 GIUGNO 2012, N. 92 E AGLI ARTICOLI 26 E 28, DEL DECRETO LEGISLATIVO 14 SETTEMBRE 2015, N. 148	0,00	130.406.394,00	240.016.536,14	240.016.536,14

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
3U1205097	ASSEGNO DI NATALITA' PER OGNI FIGLIO NATO O ADOTTATO TRA IL 1° GENNAIO 2015 E IL 31 DICEMBRE 2017, CONCESSO AI SENSI DELL'ART. 1, COMMI DA 125 A 129, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190	0,00	202.000.000,00	607.000.000,00	607.000.000,00
3U1205098	ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO A FAVORE DEI LAVORATORI DELLE SOCIETA' DEL GRUPPO FERROVIE DELLO STATO ITALIANE, AI SENSI DELL'ART. 5, COMMA 1, LETTERA C), DEL D.L. 9 GENNAIO 2015, N. 86984	0,00	0,00	91.500.000,00	91.500.000,00
3U1205100	PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO IN VIA EMERGENZIALE, EROGATE DAI FONDI DI SOLIDARIETA' DI CUI ALL'ART. 3, COMMI 4 E SS., DELLA LEGGE 28 GIUGNO 2012, N. 92	0,00	0,00	187.709,61	187.709,61
3U1205101	ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO A FAVORE DEI LAVORATORI DELLE AZIENDE DI TRASPORTO PUBBLICO, AI SENSI DELL'ART. 5, COMMA 1, LETTERA C), DEL D.L. 9 GENNAIO 2015, N. 86985	0,00	0,00	58.199.733,00	58.199.733,00
3U1205102	PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO INTEGRATIVE DELLE PRESTAZIONI PREVISTE IN CASO DI CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO, OVVERO DEI TRATTAMENTI DI INTEGRAZIONE SALARIALE, AI SENSI DELL'ART. 26, COMMA 9, LETTERA A) E DELL'ART. 32, DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 148/2015	0,00	0,00	2.950.000,00	2.950.000,00
	Totale 3.1.2.05 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	2.259.876.851,99	36.795.836.437,19	36.750.809.521,80	36.750.810.041,81
	3.1.2.06 - TRASFERIMENTI PASSIVI				
3U1206041	ONERE PER CONTRIBUTI OMESSI O INSUFFICIENTI A CARICO DEL FONDO DI GARANZIA DI CUI ALL'ART. 5 C. 1, D.L.VO N. 80/92 A FAVORE DEI FONDI DI PREVIDENZA COMPLEMENTARE	0,00	30.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00
3U1206042	VALORI CAPITALI PER INDENNITA' PREMIO DI SERVIZIO, INDENNITA' DI BUONUSCITA E TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO TRASFERITI AD ALTRI ENTI	2.590.000,00	11.200.000,00	11.200.000,00	11.200.000,00
3U1206053	ONERE PER L'ASSISTENZA DI MALATTIA AI MALATI DI TUBERCOLOSI DI CUI ALL'ART. 2 DELLA LEGGE N. 234/1968 PER PERIODI FINO AL 31 DICEMBRE 1968, DA VERSARE ALLA GESTIONE LIQUIDAZIONE DEGLI ENTI MUTUALISTICI DISCIOLTI	1.281.645,36	0,00	0,00	0,00
	Totale 3.1.2.06 - TRASFERIMENTI PASSIVI	3.871.645,36	41.200.000,00	41.200.000,00	41.200.000,00
	3.1.2.07 - ONERI FINANZIARI				
3U1207002	INTERESSI PASSIVI SU PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO ARRETRATE (ESCLUSI ONERI SENTENZE DELLA CORTE COSTITUZIONALE N. 495/1993 E N. 240/1994)	609,19	3.080.097,13	2.880.097,13	2.880.097,13
3U1207006	INTERESSI PASSIVI SUI SALDI DELLE DENUNCE CONTRIBUTIVE A CREDITO DEI DATORI DI LAVORO RIMBORSATI IN RITARDO	0,00	1.093.439,91	1.093.439,91	1.093.439,91
	Totale 3.1.2.07 - ONERI FINANZIARI	609,19	4.173.537,04	3.973.537,04	3.973.537,04

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	3.1.2.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI				
3U1209088	RIMBORSO DELLE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI NON PIU' DOVUTE PER LE PRESTAZIONI DI NATURA SOCIALE	9.470,95	94.000,00	1.000,00	1.000,00
3U1209092	RIMBORSO DELLE RISERVE E DEI VALORI CAPITALI DI RISCATTO VERSATI DAGLI ISCRITTI AI FONDI PER IL TRATTAMENTO DI FINE SERVIZIO DEI DIPENDENTI STATALI (EX ENPAS) E DEI DIPENDENTI DEGLI ENTI LOCALI (EX INADEL)	29.102,11	830.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00
	Totale 3.1.2.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	38.573,06	924.000,00	1.051.000,00	1.051.000,00
	3.1.2.10 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
3U1210009	SPESE PER RISARCIMENTI CONNESSE A CONTROVERSIE IN MATERIA ASSISTENZIALE (ESCLUSI ONERI SENTENZE CORTE COSTITUZIONALE N. 495/1993 E N. 240/1994)	0,00	205.346,82	205.346,82	205.346,82
3U1210024	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DAI CAF PER LA DETERMINAZIONE DELL'INDICATORE DELLA SITUAZIONE ECONOMICA EQUIVALENTE (ISEE)	39.522.178,21	76.000.000,00	76.000.000,00	76.000.000,00
3U1210025	*COMPENSI A ISTITUTI DI METEOROLOGIA AI FINI DEL RICONOSCIMENTO DI PRESTAZIONI A SOSTEGNO REDDITO	6.332,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
3U1210027	SPESE PER VISITE MEDICHE DI CONTROLLO IN ATTUAZIONE DELL'ART. 5, COMMI 12 E 13 DEL DECRETO LEGGE N. 463/83, CONVERTITO NELLA LEGGE N. 638/83 (GIA' CAPITOLO 5U1104038)	2.566.876,76	38.300.000,00	38.300.000,00	38.300.000,00
3U1210030	*COMPENSI ED ONORARI AI NOTAI PER LA CONCESSIONE DEI MUTUI AGLI ISCRITTI	258.537,03	1.100.000,00	900.000,00	900.000,00
3U1210034	RIMBORSI A CARICO DEL FONDO DI GARANZIA A COPERTURA DEI RISCHI PER L'EROGAZIONE DEI PRESTITI CONCESSI O GARANTITI DALL'ISTITUTO	0,00	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
3U1210040	*SPESE LEGALI CONNESSE AL CONTENZIOSO IN MATERIA DI CREDITO E WELFARE	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	Totale 3.1.2.10 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	42.353.924,00	165.885.346,82	165.685.346,82	165.685.346,82
	TOTALE USCITE CORRENTI 'PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO'	2.306.141.603,60	37.008.049.321,05	36.962.719.405,66	36.962.719.925,67

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	3.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE				
	3.2.1 - INVESTIMENTI				
	3.2.1.14 - CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI				
3U2114002	CONCESSIONE MUTUI AGLI ISCRITTI DELLA GESTIONE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI	226.654.029,30	600.000.000,00	500.000.000,00	500.000.000,00
3U2114006	CONCESSIONE PRESTITI MUTUALITA' EX IPOST	630.068,32	250.000,00	350.000,00	350.000,00
3U2114007	CONCESSIONE DI PRESTITI DA PARTE DEL FONDO CREDITO AL PERSONALE DIPENDENTE DA POSTE S.P.A. E SOCIETA' DEL GRUPPO	2.175.822,39	54.000.000,00	59.000.000,00	59.000.000,00
3U2114008	ANTICIPAZIONI SUL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO AGLI ISCRITTI AI FONDI SPECIALI DI PREVIDENZA (DAZIERI, ESATTORIALI E DIPENDENTI DELLE AZIENDE PRIVATE DEL GAS) AI SENSI DELL'ART. 1 DELLA LEGGE N. 297/1982	0,00	4.013.322,42	3.603.348,13	3.603.348,13
3U2114020	CONCESSIONE PRESTITI AGLI ISCRITTI DELLA GESTIONE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI	33.356.328,68	1.400.200.000,00	1.500.100.000,00	1.500.100.000,00
3U2114021	CONCESSIONE PRESTITI DELLA GESTIONE EX ENAM	698.199,89	500.000,00	100.000,00	100.000,00
3U2114023	RIMBORSO RATE DI PRESTITI AGLI ISCRITTI, RISCOSE IN ECCEDEZZA NEGLI ANNI PRECEDENTI	0,00	1.220.000,00	500.000,00	500.000,00
	Totale 3.2.1.14 - CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI	263.514.448,58	2.060.183.322,42	2.063.653.348,13	2.063.653.348,13
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE 'PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO'	263.514.448,58	2.060.183.322,42	2.063.653.348,13	2.063.653.348,13

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	3.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO				
	3.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
	3.4.1.21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
3U4121007	VERSAMENTO ALLE ORGANIZZAZIONI SINDACALI DI RITENUTE SU PRESTAZIONI ECONOMICHE TEMPORANEE PER CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	7.972.069,62	115.131.000,00	115.231.000,00	115.231.000,00
3U4121011	PAGAMENTO DI PRESTAZIONI PER CONTO DI ALTRI ENTI	35.721.320,65	5.177.380.000,00	5.180.000.000,00	5.180.000.000,00
3U4121013	VERSAMENTO ALLE REGIONI DI CORRISPETTIVI PER PRESTAZIONI SANITARIE RECUPERATE PER CONTO DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	1.282.841,33	0,00	0,00	0,00
3U4121019	VERSAMENTI DI SOMME RELATIVE A PRESTAZIONI RECUPERATE PER CONTO DELLE ISTITUZIONI ESTERE (ANF, SANITARIE, ECC...)	37.097,42	0,00	0,00	0,00
3U4121055	VERSAMENTO DEL CONTRIBUTO A CARICO DELLO STATO QUALE DATORE DI LAVORO PER IL FINANZIAMENTO DELLA PREVIDENZA COMPLEMENTARE, AI SENSI DELL'ART. 74 DELLA LEGGE N. 388/2000	3.514.000,00	0,00	1.484.806.000,00	1.484.806.000,00
3U4121059	PRESTAZIONI EROGATE AI LAVORATORI POSTI IN ESODO PER CONTO DEI DATORI DI LAVORO, AI SENSI DELL'ART. 4, COMMI DA 1 A 7-TER, DELLA LEGGE 28 GIUGNO 2012, N. 92	9.722.660,65	200.000.000,00	190.000.000,00	190.000.000,00
3U4121061	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI E RIMESSE AGLI ALTRI ENTI PER RECUPERO DI PRESTAZIONI EROGATE PER LORO CONTO	21.350.000,00	3.350.000,00	3.500.000,00	24.850.000,00
	Totale 3.4.1.21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	79.599.989,67	5.495.861.000,00	6.973.537.000,00	6.994.887.000,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO 'PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO'	79.599.989,67	5.495.861.000,00	6.973.537.000,00	6.994.887.000,00
	Totale Uscite - UPB 3 - PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO	2.649.256.041,85	44.564.093.643,47	45.999.909.753,79	46.021.260.273,80

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	4 - UPB 4 - RISORSE UMANE				
	4.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI				
	4.1.1 - FUNZIONAMENTO				
	4.1.1.01 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE				
4U1101001	COMPENSI FISSI E ONERI RIFLESSI AL PRESIDENTE E AL DIRETTORE GENERALE	55.540,32	410.000,00	475.000,00	475.000,00
4U1101002	COMPENSI FISSI AI COMPONENTI DEL CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VIGILANZA, DELLA COMMISSIONE CENTRALE PER L'ACCERTAMENTO E LA RISCOSSIONE DEI CONTRIBUTI AGRICOLI UNIFICATI, DEI COMITATI DELLE GESTIONI DEI COLTIVATORI DIRETTI, MEZZADRI E COLONI, DEGLI ARTIGIANI E DEGLI ESERCENTI ATTIVITÀ COMMERCIALE E RELATIVI ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	85.870,33	409.500,00	409.500,00	409.500,00
4U1101003	ONERI PER GLI EMOLUMENTI FISSI AI COMPONENTI DEL COLLEGIO DEI SINDACI	1.308.486,75	2.403.000,00	2.403.000,00	2.403.000,00
4U1101004	*RIMBORSO SPESE AL PRESIDENTE ED AL DIRETTORE GENERALE	29.080,86	180.000,00	135.000,00	135.000,00
4U1101005	*GETTONI DI PRESENZA E RIMBORSO SPESE AI COMPONENTI DEI COMITATI REGIONALI E PROVINCIALI ED ALTRE SPESE CONNESSE CON IL FUNZIONAMENTO DI TALI ORGANI E RELATIVI ONERI RIFLESSI	144.110,55	423.710,00	423.710,00	423.710,00
4U1101006	*RIMBORSO SPESE AI COMPONENTI DEL COLLEGIO SINDACALE E AL MAGISTRATO DELLA CORTE DEI CONTI DELEGATO AL CONTROLLO, AI SENSI DELLA DETERMINAZIONE COMMISSARIALE N. 218 DEL 25 NOVEMBRE 2009	10.000,00	26.800,00	26.800,00	26.800,00
4U1101007	*RIMBORSO SPESE AI COMPONENTI DEL CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VIGILANZA E DEI COMITATI CENTRALI AMMINISTRATORI E DI VIGILANZA, AI SENSI DELLA DETERMINAZIONE COMMISSARIALE N. 218 DEL 25 NOVEMBRE 2009, E GETTONI DI PRESENZA ED ALTRE SPESE RELATIVE AL FUNZIONAMENTO DI TALI ORGANI E RELATIVI ONERI	324.827,14	436.351,00	328.600,00	328.600,00
	Totale 4.1.1.01 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	1.957.915,95	4.289.361,00	4.201.610,00	4.201.610,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	4.1.1.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO				
4U1102001	STIPENDI, ASSEGNI FISSI E INDENNITÀ SPECIALI AL PERSONALE DI RUOLO E NON DI RUOLO ASSUNTO A TEMPO INDETERMINATO E DETERMINATO	3.711.666,68	840.000.000,00	824.000.000,00	824.000.000,00
4U1102002	*COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO E TURNI	4.700.030,49	19.000.000,00	19.000.000,00	19.000.000,00
4U1102005	*INDENNITÀ E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI ALL'INTERNO	8.010.425,44	23.800.400,00	23.800.400,00	23.800.400,00
4U1102006	*INDENNITÀ E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI ALL'ESTERO	91.694,32	150.000,00	150.000,00	150.000,00
4U1102007	*INDENNITÀ E RIMBORSO SPESE DI TRASPORTO E DI LOCAZIONE AL PERSONALE TRASFERITO	896.976,84	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
4U1102009	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO ENTE CONNESSI AD EMOLUMENTI CORRISPOSTI AL PERSONALE	3.005.802,10	339.226.907,50	338.866.878,00	338.866.878,00
4U1102013	*SPESE PER LA FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE (COMPENSI A DOCENTI, ESPERTI, PROGETTISTI INTERNI ED ESTERNI, PARTECIPAZIONE A CORSI INDETTI DA ALTRI ENTI/SOCIETÀ, PRODOTTI, MATERIALI, PUBBLICAZIONI, SUPPORTI ED ALTRO FINALIZZATI ALLA DIDATTICA) E PER COMPENSI A DOCENTI INTERNI PER CORSI DI FORMAZIONE RICHIESTI DA ALTRE ORGANIZZAZIONI PUBBLICHE E PRIVATE	142.148,79	0,00	0,00	0,00
4U1102014	*RIMBORSI SPESE VARIE AL PERSONALE (RIMBORSI SPESE DI TRASPORTO PER INCARICHI AI DIPENDENTI ISCRITTI AGLI ALBI PROFESSIONALI)	88.978,74	440.400,00	440.400,00	440.400,00
4U1102015	QUOTE DI ONORARI E COMPETENZE CORRISPOSTE AL PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE (ONORARI DI AVVOCATO, COMPETENZE DI PROCURATORE)	27.850.153,45	26.626.179,23	26.622.913,06	26.622.913,06
4U1102020	COMPENSI ACCESSORI DI RETRIBUZIONE DEL PERSONALE DIRIGENTE (RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E DI RISULTATO)	33.002.243,59	56.247.223,83	56.247.223,83	56.247.223,83
4U1102021	FONDO PER I TRATTAMENTI ACCESSORI PER IL PERSONALE APPARTENENTE ALL'AREA DEI PROFESSIONISTI	12.846.389,11	19.764.651,91	19.764.651,91	19.764.651,91
4U1102022	FONDO PER TRATTAMENTI ACCESSORI PER IL PERSONALE APPARTENENTE ALL'AREA MEDICA	25.832.290,87	33.106.484,84	33.106.484,84	33.106.484,84
4U1102023	INDENNITÀ SOSTITUTIVA DEL PREAVVISO A FAVORE DEL PERSONALE A SEGUITO DELLA RISOLUZIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO	50.836,26	1.100.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
4U1102024	INCENTIVI PER LA PROGETTAZIONE A FAVORE DEI PROFESSIONISTI DELL'AREA TECNICO-EDILIZIA	7.493.981,67	1.212.208,18	1.415.524,98	1.415.524,98
4U1102025	FONDO PER I TRATTAMENTI ACCESSORI PER IL PERSONALE DELLE AREE FUNZIONALI A, B, C E QUALIFICHE AD ESAURIMENTO EX ART. 15, LEGGE N. 88/89	169.094.565,06	355.032.965,00	366.914.950,00	366.914.950,00
4U1102026	FONDO PER I TRATTAMENTI ACCESSORI PER IL PERSONALE DELLE QUALIFICHE A ESAURIMENTO ART. 15, LEGGE N. 88/1989	249.619,09	0,00	0,00	0,00
4U1102027	TRATTAMENTO ACCESSORIO PER I DIRIGENTI GENERALI	8.495.709,16	11.214.978,66	11.214.978,66	11.214.978,66
4U1102028	SPESE PER L'EROGAZIONE DI BUONI PASTO AL PERSONALE DIPENDENTE	4.800.214,55	36.500.000,00	36.500.000,00	36.500.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
4U1102029	SPESE PER IL PERSONALE COMANDATO PRESSO L'ISTITUTO	29.452.191,02	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
4U1102030	*SPESE PER LA GESTIONE DI ASILI-NIDO PER I FIGLI DEI DIPENDENTI	681.087,91	1.396.000,00	1.122.000,00	1.122.000,00
4U1102031	*COMPENSI A DOCENTI INTERNI PER FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE E PER CORSI DI FORMAZIONE RICHIESTI DA ALTRE ORGANIZZAZIONI PUBBLICHE E PRIVATE	420.822,40	0,00	0,00	0,00
4U1102032	INDENNITA' PER INCARICHI DI DIREZIONE DI AGENZIA ED ELEVATE PROFESSIONALITA'	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
4U1102033	INDENNITA' DI ESCLUSIVITA' PER IL PERSONALE MEDICO	3.700.000,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 4.1.1.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	344.617.827,54	1.783.518.399,15	1.779.066.405,28	1.779.066.405,28
	4.1.1.04 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI				
4U1104007	*GETTONI DI PRESENZA E RIMBORSO SPESE AI COMPONENTI DELLE COMMISSIONI E DEI COMITATI CENTRALI E PERIFERICI NON AMMINISTRATORI E ALTRE SPESE CONNESSE CON IL FUNZIONAMENTO DI TALI ORGANISMI E RELATIVI ONERI RIFLESSI	67.957,19	267.838,00	267.838,00	267.838,00
4U1104008	*SPESE PER CONCORSI	3.698,04	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
4U1104019	SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI PER LA CONCESSIONE DI PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	14.761,04	0,00	0,00	0,00
4U1104025	*CONSULENZE	0,00	84.240,70	84.240,70	84.240,70
4U1104033	* SPESE SERVIZIO DI MENSA PER IL PERSONALE (VEDI CAP 10228)	87.680,91	0,00	0,00	0,00
4U1104052	SPESE PER LA SICUREZZA E LA SALUTE SUI LUOGHI DI LAVORO E PER I SERVIZI FINALIZZATI ALLA RIMOZIONE DEI RISCHI	0,00	1.152.681,76	0,00	0,00
4U1104053	*SPESE PER LA FORNITURA DI PRESTAZIONI DI LAVORO TEMPORANEO (LAVORO INTERINALE)	29.002,26	0,00	300.000,00	300.000,00
4U1104054	ONERI PER IL PERSONALE GIÀ ADDETTO AL SERVIZIO DI PORTIERATO, CUSTODIA E VIGILANZA, DEGLI IMMOBILI DISMESSI - ART. 43, COMMA 19, LEGGE N. 388/2000	17.192,36	0,00	0,00	0,00
4U1104063	SPESE PER VISITE MEDICO FISCALI AI DIPENDENTI	18.415,31	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
4U1104073	*COLLABORAZIONI	0,00	78.210,44	78.210,44	78.210,44
	Totale 4.1.1.04 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	238.707,11	3.582.970,90	2.730.289,14	2.730.289,14

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	4.1.2 - INTERVENTI DIVERSI				
	4.1.2.05 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI				
4U1205014	ASSEGNI E ALTRE PRESTAZIONI DEL FONDO PER L'ASSISTENZA E L'EDUCAZIONE DEGLI ORFANI DEI DIPENDENTI DELL'ISTITUTO	0,00	120.000,00	600.000,00	600.000,00
	Totale 4.1.2.05 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	0,00	120.000,00	600.000,00	600.000,00
	4.1.2.06 - TRASFERIMENTI PASSIVI				
4U1206061	CONTRIBUTI DELL'AGENZIA PER LE RELAZIONI SINDACALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI (ARAN) AI SENSI DELL'ART. 50, C. 8, LETT. A), D.LGS N. 29/1993	8.083,58	121.554,00	121.554,00	121.554,00
4U1206063	*BORSE DI STUDIO PER I PRATICANTI LEGALI	51.740,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
4U1206075	*INTERVENTI ASSISTENZIALI A FAVORE DEI PORTIERI (SUSSIDI, BORSE DI STUDIO	48.043,64	17.000,00	17.000,00	17.000,00
4U1206081	*FONDO PER INTERVENTI ASSISTENZIALI A FAVORE DEL PERSONALE (SUSSIDI PER I FIGLI DEI DIPENDENTI, CONTRIBUTI A FAVORE DEI FIGLI DEI DIPENDENTI PER LE COLONIE ESTIVE E IN OCCASIONE DELLE FESTIVITÀ DI FINE ANNO, CONTRIBUTI ED ONERI PER LE ATTIVITÀ RICREATIVE DEL PERSONALE)	20.050.558,58	20.124.398,64	18.083.007,10	18.083.007,10
4U1206084	RISARCIMENTI AL PERSONALE PER DANNI BIOLOGICI E PATRIMONIALI, CONTRATTI PER CAUSA DI SERVIZIO ED EQUO INDENNIZZO	1.259,28	500.000,00	500.000,00	500.000,00
4U1206099	ONERI PER TRASFERIMENTI DIVERSI DEL SOPPRESSO SCAU (INTERVENTI ASSISTENZIALI E SERVIZI MENSA)	169.460,46	0,00	0,00	0,00
	Totale 4.1.2.06 - TRASFERIMENTI PASSIVI	20.329.145,54	21.762.952,64	19.721.561,10	19.721.561,10
	4.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI				
	4.1.4.03 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA				
4U1403001	INDENNITÀ INTEGRATIVA SPECIALE AL PERSONALE IN QUIESCENZA	1.910.464,16	171.235.303,00	167.895.213,00	167.895.213,00
4U1403005	ONERI PER I TRATTAMENTI PENSIONISTICI INTEGRATIVI A FAVORE DEL PERSONALE DELL'ISTITUTO ART. 64, COMMA 4, LEGGE N. 144/1999	2.000.554,83	155.456.953,00	154.323.027,00	154.323.027,00
4U1403006	ONERI PER TRATTAMENTI PENSIONISTICI INTEGRATIVI A FAVORE DEL PERSONALE IN QUIESCENZA DELLA SOPPRESSA SPORTASS	1.977,98	130.000,00	130.000,00	130.000,00
	Totale 4.1.4.03 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	3.912.996,97	326.822.256,00	322.348.240,00	322.348.240,00
	TOTALE USCITE CORRENTI 'RISORSE UMANE'	371.056.593,11	2.140.095.939,69	2.128.668.105,52	2.128.668.105,52

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	4.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE				
	4.2.1 - INVESTIMENTI				
	4.2.1.14 - CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI				
4U2114003	* CONCESSIONE DI PRESTITI AL PERSONALE DIPENDENTE AI SENSI DELL'ART. 59 DEL DPR N. 509/1979	13.739.450,30	200.000.000,00	200.000.000,00	200.000.000,00
4U2114004	*CONCESSIONE MUTUI EDILIZI AL PERSONALE DIPENDENTE E CESSATO DAL SERVIZIO - ART. 59, DPR N. 509/1979 E SUCCESSIVE DISPOSIZIONI INTEGRATIVE	40.127.701,35	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
	Totale 4.2.1.14 - CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI	53.867.151,65	300.000.000,00	300.000.000,00	300.000.000,00
	4.2.1.15 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO				
4U2115001	INDENNITÀ DI BUONUSCITA AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	0,00	80.000.000,00	72.000.000,00	72.000.000,00
4U2115003	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO A PORTIERI E PULITORI DEGLI STABILI DA REDDITO CESSATI DAL SERVIZIO	766,41	0,00	60.000,00	60.000,00
4U2115004	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	0,00	3.000.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
	Totale 4.2.1.15 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	766,41	83.000.000,00	74.260.000,00	74.260.000,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE 'RISORSE UMANE'	53.867.918,06	383.000.000,00	374.260.000,00	374.260.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	4.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO				
	4.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
	4.4.1.21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
4U4121002	VERSAMENTO DI RITENUTE PREVIDENZIALI EFFETTUATE AL PERSONALE	7.834.692,97	128.000.000,00	130.000.000,00	130.000.000,00
4U4121003	VERSAMENTO ALTRE RITENUTE EFFETTUATE AL PERSONALE	3.492.299,56	6.800.000,00	6.800.000,00	6.800.000,00
4U4121004	VERSAMENTO DELLE RITENUTE PREVIDENZIALI ENPAM EFFETTUATE AI MEDICI LIBERI PROFESSIONISTI CON INCARICO A CAPITOLATO	13.167,69	9.900,00	10.000,00	10.000,00
4U4121007	VERSAMENTO DELLE RITENUTE SUI COMPENSI DEI MEDICI A CAPITOLATO PER CONTO DELLE ORGANIZZAZIONI SINDACALI	7.424,35	250,00	250,00	250,00
4U4121053	VERSAMENTO ALLO STATO DELLE QUOTE DI RETRIBUZIONI O DI EMOLUMENTI A CARICO DELL'ISTITUTO, ECCEDENTI IL LIMITE MASSIMO RETRIBUTIVO STABILITO NELL'AMBITO DEI RAPPORTI DI LAVORO CON LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI - ART. 23 TER, DEL DECRETO LEGGE N. 201/2011, CONVERTITO IN LEGGE N. 214/2011	102.520,47	0,00	0,00	0,00
	Totale 4.4.1.21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	11.450.105,04	134.810.150,00	136.810.250,00	136.810.250,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO 'RISORSE UMANE'	11.450.105,04	134.810.150,00	136.810.250,00	136.810.250,00
	Totale Uscite - UPB 4 - RISORSE UMANE	436.374.616,21	2.657.906.089,69	2.639.738.355,52	2.639.738.355,52

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	5 - UPB 5 - RISORSE STRUMENTALI				
	5.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI				
	5.1.1 - FUNZIONAMENTO				
	5.1.1.01 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE				
5U1101002	COMPENSI FISSI AI COMPONENTI IL CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VIGILANZA, IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE, LA COMMISSIONE CENTRALE PER L'ACCERTAMENTO E RISCOSSIONE DEI CONTRIBUTI AGRICOLI UNIFICATI E I COMITATI DELLE GESTIONI DEI COLTIVATORI DIRETTI, DEGLI ARTIGIANI E DEGLI ESERCENTI ATTIVITÀ COMMERCIALI E RELATIVI ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	2.041.060,81	0,00	0,00	0,00
5U1101003	ONERI PER EMOLUMENTI FISSI AI COMPONENTI COLLEGIO DEI SINDACI	48.761,10	0,00	0,00	0,00
5U1101005	*GETTONI PRESENZA E RIMBORSO SPESE AI COMPONENTI DEI COMITATI REGIONALI E PROVINCIALI E ALTRE SPESE CONNESSE CON IL FUNZIONAMENTO DI TALI ORGANI E RELATIVI ONERI RIFLESSI	62.377,24	0,00	0,00	0,00
5U1101007	*RIMBORSO SPESE AI COMPONENTI DEL CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VIGILANZA E DEI COMITATI CENTRALI AMMINISTRATORI, AI SENSI DELLA DETERMINAZIONE COMMISSARIALE N. 218 DEL 25 NOVEMBRE 2009, E GETTONI DI PRESENZA ED ALTRE SPESE RELATIVE AL FUNZIONAMENTO DI TALI ORGANI E RELATIVI ONERI	252.308,55	0,00	0,00	0,00
	Totale 5.1.1.01 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	2.404.507,70	0,00	0,00	0,00
	5.1.1.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO				
5U1102028	SPESE PER L'EROGAZIONE DI BUONI PASTO AL PERSONALE DIPENDENTE	2.179.995,84	0,00	0,00	0,00
5U1102030	*SPESE PER LA GESTIONE DI ASILI-NIDO PER I FIGLI DEI DIPENDENTI	745.370,53	0,00	0,00	0,00
	Totale 5.1.1.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	2.925.366,37	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	5.1.1.04 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI				
5U1104001	*ACQUISTO LIBRI, PUBBLICAZIONI TECNICHE, QUOTIDIANI E RIVISTE	703.523,66	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00
5U1104005	* STAMPA MODELLI, ACQUISTO CARTA, CANCELLERIA E ALTRO MATERIALE DI CONSUMO	1.050.516,97	1.220.000,00	1.220.000,00	1.220.000,00
5U1104006	*PUBBLICAZIONI MONOGRAFICHE E PERIODICHE	11.155,20	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5U1104007	*GETTONI PRESENZA E RIMBORSO SPESE AI COMPONENTI LE COMMISSIONI E I COMITATI CENTRALI E PERIFERICI E ALTRE SPESE CONNESSE CON IL FUNZIONAMENTO DI TALI ORGANISMI E RELATIVI ONERI RIFLESSI	27.435,30	0,00	0,00	0,00
5U1104008	*SPESE PER CONCORSI	13.164,68	0,00	0,00	0,00
5U1104009	*MANUTENZIONE E NOLEGGIO IMPIANTI, MACCHINE, APPARECCHIATURE SANITARIE, MOBILIA, ATTREZZI E ALTRI BENI MOBILI	3.979.220,15	4.437.548,86	4.437.548,86	4.437.548,86
5U1104010	*NOLEGGIO E SPESE DI ESERCIZIO MEZZI DI TRASPORTO	197.372,62	182.000,00	182.000,00	182.000,00
5U1104011	*SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE UFFICI	21.829.808,30	22.000.000,00	22.000.000,00	22.000.000,00
5U1104012	*SPESE PER ILLUMINAZIONE E FORZA MOTRICE UFFICI	12.017.135,53	34.000.000,00	34.000.000,00	34.000.000,00
5U1104013	*SPESE PER RISCALDAMENTO E CONDIZIONAMENTO D'ARIA DEGLI UFFICI	17.292.355,77	20.100.000,00	20.100.000,00	20.100.000,00
5U1104014	*SPESE CONDUZIONE, PULIZIA E IGIENE, SERVIZIO DI VIGILANZA PER I LOCALI ADIBITI A UFFICI	34.899.133,00	87.650.000,00	87.650.000,00	87.650.000,00
5U1104015	*FITTO DI LOCALI ADIBITI A UFFICI	10.233.311,99	48.050.000,00	48.050.000,00	48.050.000,00
5U1104016	*SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI STRUMENTALI DI PROPRIETÀ O PRESI IN AFFITTO (UFFICI E ISTITUZIONI SANITARIE)	4.599.432,89	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
5U1104017	* SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA PARTECIPAZIONE A CONVEGNI, CONGRESSI, CONFERENZE, MOSTRE E ALTRE MANIFESTAZIONI	803,80	35.216,00	35.216,00	35.216,00
5U1104018	*SPESE FACCHINAGGIO, TRASPORTI E SPEDIZIONI VARIE	10.037.925,76	12.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00
5U1104019	SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI PER LA CONCESSIONE DI PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	264.260,88	2.571.311,00	2.571.311,00	2.571.311,00
5U1104020	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DA ALTRI ENTI ED ORGANISMI NAZIONALI PER L'ACCERTAMENTO E LA RISCOSSIONE DEI CONTRIBUTI E PER L'EROGAZIONE DELLE PRESTAZIONI	213.426.543,46	0,00	0,00	0,00
5U1104021	SPESE PER I SERVIZI IN OUTSOURCING FINALIZZATI AL RECUPERO DI CONTRIBUTI	4.241.870,90	0,00	0,00	0,00
5U1104023	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DAI CAF PER LA DETERMINAZIONE DELL'INDICATORE DELLA SITUAZIONE ECONOMICA EQUIVALENTE (ISEE)	3.974.892,88	0,00	0,00	0,00
5U1104024	*SPESE DI RAPPRESENTANZA	6.186,03	7.046,00	7.046,00	7.046,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
5U1104025	*CONSULENZE E COLLABORAZIONI	88.774,04	0,00	0,00	0,00
5U1104026	* SPESE PER CONDUZIONE DEGLI STABILI DA REDDITO	76.968,16	0,00	0,00	0,00
5U1104027	*SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI DA REDDITO	7.558,31	0,00	0,00	0,00
5U1104028	SPESE PER I SERVIZI DI DI ARCHIVIAZIONE EX D.LGS. N. 42/2004	242.484,76	3.100.000,00	3.100.000,00	3.100.000,00
5U1104030	*ALTRE SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	37.641.635,38	1.326.000,00	1.326.000,00	1.326.000,00
5U1104032	SPESE PER ACQUISTO VIVERI, MATERIALI DI CONSUMO E DI SERVIZI PER LA GESTIONE DELLA CASA D RIPOSO DI CAMOGLI	0,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00
5U1104036	* SPESE PER BANDO DI GARE RELATIVE AD ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI	202.216,20	640.000,00	640.000,00	640.000,00
5U1104037	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DALLE A.S.L.	45,72	0,00	0,00	0,00
5U1104038	SPESE PER VISITE MEDICHE DI CONTROLLO IN ATTUAZIONE DELL'ART. 5, COMMI 12 E 13 DE N. 463/1983 CONVERTITO IN LEGGE N. 638/83	190.565,33	0,00	0,00	0,00
5U1104039	*SPESE PER TRASMISSIONE DATI, CANONI PER RETE FONIA, VIDEOCONFERENZE E TELEAUDIOCONFERENZE	1.149.353,22	2.050.000,00	2.050.000,00	2.050.000,00
5U1104040	*STAMPATI, NASTRI MAGNETICI, PELLICOLE ED ALTRO MATERIALE DI CONSUMO PER L'ELABORAZIONE AUTOMATICA DEI DATI	1.383.203,85	3.200.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00
5U1104041	*MANUTENZIONE MACCHINE E ATTREZZATURE CONNESSE CON LA ELABORAZIONE AUTOMATICA DATI	7.545.967,38	11.250.000,00	11.250.000,00	11.250.000,00
5U1104042	*SPESE PER ACCESSO A SISTEMI INFORMATIVI ALTRI ENTI (CORTE DI CASSAZIONE, ISTAT, ISTITUTO POLIGRAFICO E ZECCA DELLO STATO, ECC.)	320.883,99	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
5U1104044	*PREMI DI ASSICURAZIONE	178.925,33	3.912.137,00	3.912.137,00	3.912.137,00
5U1104045	*COMPENSI PER LA GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DELL'ISTITUTO	3.097.552,51	0,00	0,00	0,00
5U1104048	*SPESE PER SERVIZI DI ASSISTENZA E CONSULENZA CONNESSI CON LA DISMISSIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE (COMPENSI E RIMBORSO SPESE)	4.002.061,27	0,00	0,00	0,00
5U1104049	*NOLEGGIO APPARECCHIATURE ELETTRONICHE E CANONE PER LICENZE D'USO PRODOTTI SOFTWARE	5.281.231,48	18.000.000,00	18.000.000,00	18.000.000,00
5U1104050	*ASSISTENZA TECNICO SPECIALISTICA, MANUTENZIONE SOTWARE E ALTRI SERVIZI INFORMATICI	90.942.942,37	119.000.000,00	125.000.000,00	125.000.000,00
5U1104051	*SPESE PER L'ATTIVITÀ DI MONITORAGGIO SULL'ESECUZIONE DEI CONTRATTI PER LA PROGETTAZIONE, REALIZZAZIONE, MANUTENZIONE, GESTIONE E CONDUZIONE OPERATIVA DI SISTEMI INFORMATICI AUTOMATIZZATI	215.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
5U1104052	SPESE PER LA SICUREZZA E LA SALUTE SUI LUOGHI DI LAVORO	1.009.553,38	0,00	0,00	0,00
5U1104053	*SPESE PER LA FORNITURA DI PRESTAZIONI DI LAVORO TEMPORANEO (LAVORO INTERINALE)	992.872,17	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
5U1104055	SPESE PER I SERVIZI DI TRASMISSIONE DATI FORNITI DAL SISTEMA PUBBLICO DI CONNETTIVITA'	93.595.074,34	105.250.000,00	83.750.000,00	83.750.000,00
5U1104056	SPESE PER IL SERVIZIO DI GARANZIA DEI SISTEMI INFORMATICI CONTRO EVENTI DISTRUTTIVI (BUSINESS CONTINUITY/DISASTER RECOVERY)	31.428.511,82	27.000.000,00	25.000.000,00	25.000.000,00
5U1104057	FITTO DI STABILI ADIBITI AD UFFICI GIÀ DI PROPRIETÀ TRASFERITI AL "FIP - FONDO IMMOBILI PUBBLICI - E AL FONDO PATRIMONIO UNO - FONDI COMUNI D'INVESTIMENTO IMMOBILIARE DI TIPO CHIUSO" AI SENSI DELL'ART. 4 DEL D.L. 351/2001 CONVERTITO NELLA L. 410/2001	35.143,95	61.400.000,00	60.000.000,00	60.000.000,00
5U1104058	* SPESE PER L'INFORMAZIONE E LA COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE	153.474,71	1.229.212,00	1.229.212,00	1.229.212,00
5U1104060	*SPESE PER PUBBLICITA' DIRETTE A RAFFORZARE L'IMMAGINE DELL'ISTITUTO	67.639,81	14.067,00	14.067,00	14.067,00
5U1104061	* SPESE PER RELAZIONI PUBBLICHE	240,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
5U1104062	*SPESE PER FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE (COMPENSI DOCENZA ESTERNA, PRODOTTI, MATERIALI, PUBBL., SUPPORTI E ALTRO FINALIZZATI ALLA DIDATTICA)	2.213.661,12	0,00	0,00	0,00
5U1104063	SPESE PER VISITE PER VISITE MEDICO FISCALI AI DIPENDENTI	26.800,75	0,00	0,00	0,00
5U1104064	COMPENSI AI COMPONENTI ESTERNI DELLE COMMISSIONI MEDICHE PER L'ACCERTAMENTO DELL'INVALIDITA' CIVILE, DELLE SITUAZIONI DI HANDICAP E DI DISABILITA'	73.334,02	0,00	0,00	0,00
5U1104065	SPESE DELLA GESTIONE ASSISTENZA - HOTEL DIAMOND	88.735,93	0,00	0,00	0,00
5U1104067	* SPESE PER SERVIZI DI CONTACT CENTER	50.025.609,09	100.500.000,00	100.500.000,00	100.500.000,00
5U1104069	*ONERI PER LA GESTIONE DEGLI ARCHIVI E RELATIVA DEMATERIALIZZAZIONE	0,00	19.000.000,00	19.000.000,00	19.000.000,00
5U1104072	*SPESE PER I SERVIZI DI IMPIANTISTICA DEGLI STABILI STRUMENTALI DI PROPRIETA' O PRESI IN AFFITTO	11.979.192,26	26.400.000,00	26.400.000,00	26.400.000,00
5U1104090	SPESE PER L'ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI DEL SOPPRESSO SCAU	74.431,23	0,00	0,00	0,00
	Totale 5.1.1.04 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	683.137.693,65	748.461.537,86	729.561.537,86	729.561.537,86

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	5.1.2 - INTERVENTI DIVERSI				
	5.1.2.06 - TRASFERIMENTI PASSIVI				
5U1206067	* PREMI SPECIALI INPS IN MATERIA DI TUTELA PREVIDENZIALE E LEGALITA' NEL MONDO DEL LAVORO	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
5U1206076	*BORSA TRIENNALE DI STUDIO "FABIO TRIZZINO"	8.160,71	0,00	0,00	0,00
5U1206082	*CONTRIBUTI E QUOTE ASSOCIATIVE A ISTITUZIONI SVOLGENTI ATTIVITÀ ATTINENTI A COMPITI DI ISTITUTO	73.851,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
	Totale 5.1.2.06 - TRASFERIMENTI PASSIVI	82.011,71	137.000,00	137.000,00	137.000,00
	5.1.2.08 - ONERI TRIBUTARI				
5U1208005	TRIBUTI DIVERSI (IMPOSTA DI BOLLO E DI REGISTRAZIONE DELLE CONVENZIONI INERENTI LA MATERIA ASSICURATIVA E PREVIDENZIALE NONCHE' CONTRIBUTI CONSORTILI, TASSA TRASPORTO RIFIUTI SOLIDI URBANI, TASSA OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO RELATIVI A STABILI DESTINATI AD UFFICI, ECC.)	1.373.073,23	12.935.000,00	12.935.000,00	12.935.000,00
5U1208010	IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU) E TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI (TASI)	344.706,30	25.451.905,78	25.367.050,00	25.367.050,00
5U1208016	IMPOSTA SUGLI INTERESSI ATTIVI SU STRUMENTI FINANZIARI EQUITALIA S.P.A.	0,00	15.866,12	15.866,12	15.866,12
	Totale 5.1.2.08 - ONERI TRIBUTARI	1.717.779,53	38.402.771,90	38.317.916,12	38.317.916,12

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
5.1.2.10 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
5U1210001	SPESE LEGALI CONNESSE AL RECUPERO DEI CREDITI CONTRIBUTIVI E ALLA CONCESSIONE E AL RECUPERO DI PRESTAZIONI	5.164.824,20	247.427.274,24	247.446.373,00	247.446.373,00
5U1210003	*ONERI PER ISCRIZIONI IPOTECARIE CONNESSE AD AZIONI GIUDIZIARIE PER RECUPERO DEI CREDITI CONTRIBUTIVI	9.382,28	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5U1210004	*SPESE LEGALI DIVERSE	2.100.908,76	3.750.000,00	3.750.000,00	3.750.000,00
5U1210009	SPESE PER RISARCIMENTI CONNESSE A CONTROVERSIE VARIE IN ORDINE PATRIMONIALE	29.463,79	650.000,00	650.000,00	650.000,00
5U1210014	SPESE PER LA GESTIONE E LA VENDITA DEGLI IMMOBILI CARTOLARIZZATI AI SENSI DELL'ART. 3, DL 351/2001 CONVERTITO IN LEGGE N. 410/2001	10.744.921,78	0,00	0,00	0,00
5U1210015	SOMME DOVUTE ALLA S.C.I.P. - SOCIETÀ CARTOLARIZZAZIONE IMMOBILI PUBBLICI SRL - PARI ALL'85% DEI CANONI DI LOCAZIONE RELATIVI AGLI IMMOBILI CARTOLARIZZATI AI SENSI DELL'ART. 3, DL 351/2001 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 410/2001 - ART. 16 DEL DL 21 NOVEMBRE 2001	914.346,47	0,00	0,00	0,00
5U1210016	SPESE LEGALI DERIVANTI DA INCARICHI AD AVVOCATI DOMICILIATARI	738.094,98	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
5U1210017	SPESE PER LA GESTIONE E LA VENDITA DEGLI IMMOBILI GIA' CARTOLARIZZATI AI SENSI DELL'ART. 3 DEL D.L. N. 351/2001 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 410/2001	16.794.074,71	0,00	0,00	0,00
5U1210029	* SPESE PER L'INVIO DI POSTA MASSIVA, PER LA GESTIONE DELLA CORRISPONDENZA IN E/U E PER I SERVIZI DI DEMATERIALIZZAZIONE	0,00	105.289.438,99	105.289.438,99	105.289.438,99
5U1210032	ACQUISIZIONE SERVIZI E SPESE VARIE DI GESTIONE A SUPPORTO DEL PROGETTO EUROPEO B.E.S.T.	0,00	149.047,00	149.047,00	149.047,00
5U1210035	SPESE VARIE DI GESTIONE DEL PROGETTO EUROPEO WERSA "WEALTH AT RETIREMENT AND SAVING ADEQUACY"	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5U1210036	SPESE DI GESTIONE DEL PROGETTO EUROPEO SAFE "SOCIAL AGENCIES FOR FUTURE EUROPE"	0,00	169.000,00	312.180,00	312.180,00
5U1210037	SPESE PER L'ACQUISIZIONE DEL PARERE DI CONGRUITA' ECONOMICA DELL'AGENZIA DEL DEMANIO IN RELAZIONE AI CANONI DI LOCAZIONE	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
5U1210038	SPESE PER LA GESTIONE DEL PROGETTO EU-CHINA SOCIAL PROTECTION REFORM PROJECT (SPRP)	0,00	1.664.427,00	1.100.000,00	1.100.000,00
5U1210090	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E DAGLI UFFICI DEI CONTI CORRENTI POSTALI	362.404,14	0,00	0,00	0,00
5U1210099	SPESE DIVERSE CONNESSE ALLA GESTIONE PATRIMONIALE	0,00	27.927,59	0,00	0,00
	Totale 5.1.2.10 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	36.858.421,11	361.198.114,82	360.768.038,99	360.768.038,99
TOTALE USCITE CORRENTI 'RISORSE STRUMENTALI'		727.125.780,07	1.148.199.424,58	1.128.784.492,97	1.128.784.492,97

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	5.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE				
	5.2.1 - INVESTIMENTI				
	5.2.1.11 - ACQUISIZIONE BENI DI USO DUREVOLE E OPERE IMMOBILIARI				
5U2111007	* SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI STABILI DA REDDITO	1.950.635,18	0,00	0,00	0,00
	Totale 5.2.1.11 - ACQUISIZIONE BENI DI USO DUREVOLE E OPERE IMMOBILIARI	1.950.635,18	0,00	0,00	0,00
	5.2.1.12 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
5U2112001	* ACQUISTO E COSTRUZIONI DI IMMOBILI STRUMENTALI	177.622,81	0,00	0,00	0,00
5U2112002	* SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER LE STRUTTURE SOCIALI	0,00	5.038.000,00	5.038.000,00	5.038.000,00
5U2112003	* ACQUISTO DI MOBILI, MACCHINE, ARREDI E APPARECCHIATURE SANITARIE (UFFICI E ISTITUZIONI SANITARIE)	4.567.269,85	7.350.000,00	7.050.000,00	7.050.000,00
5U2112005	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER ADEGUAMENTI NORMATIVI IN MATERIA DI SICUREZZA DELLE STRUTTURE SOCIALI	0,00	830.500,00	2.030.500,00	2.030.500,00
5U2112006	ACQUISTO DI DISPOSITIVI PER LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
5U2112008	*ACQUISTO MACCHINE E ATTREZZATURE CONNESSE CON L'ELABORAZIONE AUTOMATICA DATI	35.354.706,56	11.000.000,00	13.000.000,00	13.000.000,00
5U2112009	* SPESE PER L'ACQUISIZIONE DI PRODOTTI PROGRAMMA (SOFTWARE) CONNESSI CON LA REALIZZAZIONE DI PROCEDURE AUTOMATIZZATE	110.280.150,27	94.500.000,00	110.000.000,00	110.000.000,00
5U2112010	* SPESE PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA E DI ADATTAMENTO DI STABILI STRUMENTALI DI PROPRIETÀ	16.024.694,26	40.700.000,00	40.700.000,00	40.700.000,00
5U2112011	* SPESE DI ADATTAMENTO FUNZIONALE DEGLI STABILI STRUMENTALI DI TERZI	836.427,28	5.307.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00
5U2112012	*LICENZE D'USO PRODOTTI SOFTWARE (COSTO D'INGRESSO)	372.443,21	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
5U2112013	*SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E DI ADATTAMENTO DEGLI STABILI STRUMENTALI, GIÀ DI PROPRIETÀ, TRASFERITI AL "FIP - FONDO IMMOBILI PUBBLICI - FONDO COMUNE DI INVESTIMENTO IMMOBILIARE DI TIPO CHIUSO" AI SENSI DELL'ART. 4 DEL DL N. 351/2001 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 410/2001	3.435.654,25	5.970.280,46	5.970.280,00	5.970.280,00
5U2112014	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER LA SICUREZZA E L'IGIENE SUL POSTO DI LAVORO DEGLI STABILI DI PROPRIETÀ ADIBITI AD UFFICI E DEGLI STABILI STRUMENTALI, GIÀ DI PROPRIETÀ, TASFERITI AL "FIP - FONDO IMMOBILI PUBBLICI - FONDO COMUNE DI INVESTIMENTO IMMOBILIARE DI TIPO CHIUSO" AI SENSI DELL'ART. N. 4 DEL D.L. N. 351/2001 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 410/2001	3.524.575,78	48.307.247,00	47.107.247,00	47.107.247,00
5U2112090	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE PER UFFICIO DEL SOPPRESSO SCAU	31,63	0,00	0,00	0,00
	Totale 5.2.1.12 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	174.573.575,90	220.003.027,46	238.696.027,00	238.696.027,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	5.2.1.13 - PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI				
5U2113001	* SOTTOSCRIZIONI E ACQUISTI DI PARTECIPAZIONI AZIONARIE	28.512.612,00	0,00	0,00	0,00
5U2113002	* ACQUISTI DI STRUMENTI FINANZIARI EMESSI DA EQUITALIA S.P.A. - ART.7, COMMI 3 E 16, DELLO STATUTO SOCIALE DI EQUITALIA S.P.A.	0,00	48.853.000,00	0,00	0,00
	Totale 5.2.1.13 - PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	28.512.612,00	48.853.000,00	0,00	0,00
	5.2.1.14 - CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI				
5U2114001	CONCESSIONE DI MUTUI A DIVERSI	8.322,21	0,00	0,00	0,00
	Totale 5.2.1.14 - CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI	8.322,21	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE 'RISORSE STRUMENTALI'	205.045.145,29	268.856.027,46	238.696.027,00	238.696.027,00
	5.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO				
	5.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
	5.4.1.21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
5U4121044	RIMBORSO PER CONTO DELLO STATO DEL MAGGIOR PREZZO CORRISPOSTO DAI CONDUTTORI DEGLI IMMOBILI DA REDDITO DELL'ISTITUTO CARTOLARIZZATI	3.316.815,52	0,00	0,00	0,00
5U4121045	RIMBORSO PER CONTO DELLO STATO DEL MAGGIOR PREZZO CORRISPOSTO DAI CONDUTTORI DEGLI IMMOBILI DA REDDITO DEL SOPPRESSO INPDAL CARTOLARIZZATI	6.452.292,81	0,00	0,00	0,00
5U4121062	VERSAMENTO DELLE RIMESSE DELL'UNIONE EUROPEA AGLI ENTI PARTECIPANTI AL PROGETTO EU-CHINA SOCIAL PROTECTION REFORM PROJECT (SPRP)	0,00	200.000,00	50.000,00	50.000,00
	Totale 5.4.1.21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	9.769.108,33	200.000,00	50.000,00	50.000,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO 'RISORSE STRUMENTALI'	9.769.108,33	200.000,00	50.000,00	50.000,00
	Totale Uscite - UPB 5 - RISORSE STRUMENTALI	941.940.033,69	1.417.255.452,04	1.367.530.519,97	1.367.530.519,97

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	8 - UPB 8 - ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE				
	8.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI				
	8.1.1 - FUNZIONAMENTO				
	8.1.1.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO				
8U1102031	*COMPENSI A DOCENTI INTERNI PER LA FORMAZIONE E L'ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE E PER CORSI DI FORMAZIONE RICHIESTI DA ALTRE ORGANIZZAZIONI PUBBLICHE E PRIVATE	572.500,43	527.444,64	527.444,64	527.444,64
	Totale 8.1.1.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	572.500,43	527.444,64	527.444,64	527.444,64

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	8.1.1.04 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI				
8U1104015	*FITTO DI LOCALI ADIBITI A UFFICI	4.538.856,00	0,00	0,00	0,00
8U1104016	*SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI STRUMENTALI DI PROPRIETÀ O IN AFFITTO	4.694.575,75	0,00	0,00	0,00
8U1104026	*SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI STABILI DA REDDITO NON CARTOLARIZZATI IN GESTIONE DIRETTA	780.616,18	4.425.000,00	4.285.000,00	4.285.000,00
8U1104027	*ONERI PER LA MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI DA REDDITO NON CARTOLARIZZATI IN GESTIONE DIRETTA	496.596,31	1.780.000,00	2.180.000,00	2.180.000,00
8U1104028	SPESE PER I SERVIZI DI DI ARCHIVIAZIONE EX D.LGS. N. 42/2004	1.464.959,16	0,00	0,00	0,00
8U1104036	*SPESE PER BANDI DI GARA RELATIVI AD ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI	3.572,97	0,00	0,00	0,00
8U1104045	*COMPENSI ED ONERI PER LA GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DELL'ISTITUTO (NON OGGETTO DI CARTOLARIZZAZIONE)	96.420,34	3.089.164,00	7.650.000,00	7.650.000,00
8U1104048	*SPESE PER LA VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DA DISMETTERE	0,00	0,00	800.000,00	800.000,00
8U1104052	SPESE PER LA SICUREZZA E LA SALUTE SUI LUOGHI DI LAVORO	1.738.471,46	2.047.318,24	3.200.000,00	3.200.000,00
8U1104062	*SPESE PER FL'ACQUISTO DI SERVIZI E BENI PER LA FORMAZIONE E L'ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE (COMPENSI DOCENZA ESTERNA, PRODOTTI, MATERIALI, PUBBLICAZIONI, SUPPORTI E ALTRO FINALIZZATI ALLA DIDATTICA)	571.798,79	3.310.932,00	3.310.932,00	3.310.932,00
8U1104068	*SPESE PER SERVIZI SVOLTI DA ALTRI ENTI ED ORGANISMI NAZIONALI PER LA RISCOSSIONE DEI CANONI DI AFFITTO DEGLI STABILI DA REDDITO EX INPDAP E DEI CREDITI PER RATE DI MUTUI CONCESSI ALLE COOPERATIVE EDILIZIE E AD ALTRI ENTI	81.987,66	430.000,00	240.000,00	240.000,00
8U1104069	*ONERI PER LA GESTIONE DEGLI ARCHIVI E RELATIVA DEMATERIALIZZAZIONE	8.064.631,84	0,00	0,00	0,00
8U1104070	*ONERI PER POSTA, SERVIZI POSTALI E CORRISPONDENZA	9.197.128,72	0,00	0,00	0,00
8U1104071	*ONERI PER L'ACQUISIZIONE DEI SERVIZI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SOSTENIBILITA' AMBIENTALE	227.026,75	0,00	0,00	0,00
8U1104074	*SPESE PER SERVIZI DI SUPPORTO AI PROGETTI EUROPEI E INTERNAZIONALI	0,00	236.000,00	400.000,00	400.000,00
	Totale 8.1.1.04 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	31.956.641,93	15.318.414,24	22.065.932,00	22.065.932,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8.1.2 - INTERVENTI DIVERSI					
8.1.2.06 - TRASFERIMENTI PASSIVI					
8U1206001	CONTRIBUTI SOCIALI DI MALATTIA E SOMME AGGIUNTIVE PER PERIODI A PARTIRE DAL 1 GENNAIO 1980 DA TRASFERIRE ALLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DEL FONDO SANITARIO NAZIONALE - ART. 69, LETT. A), LEGGE N. 833/1978 E ART. 3, DL N. 663/1979 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 33/1980	146.317.587,32	0,00	0,00	0,00
8U1206002	CONTRIBUTI SOCIALI DI MALATTIA E SOMME AGGIUNTIVE RELATIVI ALL'ANNO 1979 DA TRASFERIRE ALLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DEL FONDO SANITARIO NAZIONALE - ART. 69, LETT. A), LEGGE N. 833/1978	392.553,35	0,00	0,00	0,00
8U1206003	SOMME GIÀ DESTINATE ALL'ASSISTENZA SANITARIA DA TRASFERIRE ALLO STATO PER FINANZIAMENTO DEL FONDO SANITARIO NAZIONALE - ART.69, LETT.B), L.833/1978	4.399.054,42	0,00	0,00	0,00
8U1206007	TRASFERIMENTO ALLO STATO DEI CONTRIBUTI GIÀ DI PERTINENZA DELL'ENAOI AI SENSI DELL'ART. 1 DUODECIES DELLA LEGGE N. 641/1978	13.989.125,39	0,00	0,00	0,00
8U1206008	TRASFERIMENTO ALLO STATO DI SOMME GIÀ DESTINATE A ONPI - ART. 12, COMMA 3 E 4, LEGGE N. 55/1958 ART. 1 DUODECIES, LEGGE N. 641/1978	6.142.029,40	318.560.702,00	327.954.542,00	324.702.731,40
8U1206009	TRASFERIMENTO ALLO STATO DEI CONTRIBUTI GIÀ DI PERTINENZA DELLA GESCAL (GIÀ RISCOSSI DALL'INPS E DA ENTI MUTUALISTICI DISCIOLTI)	129.176.669,74	0,00	0,00	0,00
8U1206010	TRASFERIMENTO ALLO STATO DEL CONTRIBUTO 0,10% PER IL FINANZIAMENTO DEL FONDO PER GLI ASILI NIDO	19.645.981,82	0,00	0,00	0,00
8U1206012	CONTRIBUTI DA TRASFERIRE ALLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DEL FONDO DI ROTAZIONE ART. 25, LEGGE N. 845/1978	75.197.597,49	181.222.717,51	107.618.513,92	99.999.999,99
8U1206014	TRASFERIMENTO AL MINISTERO DEL TESORO DELLE DISPONIBILITÀ AL 31 DICEMBRE 1989 DELLA GESTIONE SPECIALE DI CUI ALL'ART. 1 SEXIES DELLA LEGGE N. 641/1978 - ART. 53 DELLA LEGGE N. 88/1989	48.519,53	0,00	0,00	48.519,53
8U1206016	TRASFERIMENTO CONTRIBUTI AL FONDO DI ROTAZIONE PER ATTUAZIONE POLITICHE COMUNITARIE - ART. 5, LEGGE N. 183/1987 - ART. 1, C. 72, LEGGE N. 549/1995	159.964.936,41	52.711.215,26	97.894.716,21	100.000.000,00
8U1206018	TRASFERIMENTO ALLO STATO DI CONTRIBUTI PER PRESTAZIONI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE GIÀ DI PERTINENZA DI REGIONI E DI PROVINCE AUTONOME	1.407.372.135,33	17.440.637,78	0,00	0,00
8U1206019	TRASFERIMENTO ALLO STATO DEI CONTRIBUTI PER IL FINANZIAMENTO DEL FONDO NAZIONALE PER LE POLITICHE MIGRATORIE AI SENSI DEGLI ARTT. 25, C. 2 E 45, C. 3 DEL D.LVO N. 286/1998	2.922.968,27	261.482,99	222.369,85	997.062,98
8U1206022	TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE ECONOMIE DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DELL'INDENNITÀ DI ACCOMPAGNAMENTO E DALL'INDENNITÀ SPECIALE PER I CIECHI CIVILI CHE USUFRUISCONO DEL SERVIZIO DI ACCOMPAGNAMENTO DA PARTE DEGLI OBIETTORI DI COSCIENZA E DEI VOLONTARI DEL SERVIZIO CIVILE NAZIONALE - ART. 40, C. 5, LEGGE N. 289/2002	266.863,47	266.863,47	266.863,47	266.863,47
8U1206024	TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE ECONOMIE DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DEGLI STANZIAMENTI RELATIVI A SPESE PER CONSUMI INTERMEDI - ART. 11 TER, COMMA 5 DEL DL N. 203/2005 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 248/2005 E ART. 1, COMMA 48 DELLA LEGGE N. 266/2005 E SUCCESSIVE DISPOSIZIONI	2.547.903,00	627.329.341,08	632.475.341,08	632.475.341,08

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8U1206025	TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE SOMME DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DEI COMPENSI AGLI ORGANI DELL'ENTE DI CUI ALL'ART. 1, COMMI 58 E 59 DELLA LEGGE N. 266/2005 - ART. 1, COMMA 63 DELLA LEGGE N. 266/2005	108.145,16	754.335,00	754.335,00	754.335,00
8U1206026	TRASFERIMENTO ALLO STATO DEI CONTRIBUTI DEL "FONDO PER L'EROGAZIONE AI LAVORATORI DIPENDENTI DEL SETTORE PRIVATO DEI TRATTAMENTI DI FINE RAPPORTO DI CUI ALL'ARTICOLO 2120 DEL CODICE CIVILE" DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 755, DELLA LEGGE N. 296/2006	0,00	1.800.000.000,00	1.100.000.000,00	1.100.000.000,00
8U1206027	TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE SOMME DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DEI FONDI PER IL FINANZIAMENTO DELLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA - ART. 67, COMMA 6, DEL D.L. N. 112/2008 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 133/2008	5.248.179,34	61.605.568,00	61.605.568,00	61.605.568,00
8U1206028	TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE RISORSE DERIVANTI DALL'AUMENTO CONTRIBUTIVO EX ART. 25, COMMA 4, DELLA LEGGE N. 845/1978 - ART. 1, COMMA 255, DELLA LEGGE N. 228/2012 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI, ART. 40, COMMA 2, LETTERA D), DEL DECRETO LEGGE N. 133/2014, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE N. 164/2014 E ART. 1, COMMA 722, DELLA LEGGE N. 190/2014	0,00	20.000.000,00	120.000.000,00	120.000.000,00
8U1206034	*SPESE RELATIVE AL PROGETTO DI RICERCA SOCIO-ECONOMICA, DENOMINATO "VISITINPS SCHOLARS"	0,00	130.000,00	162.500,00	162.500,00
8U1206051	CONTRIBUTI SOCIALI DI MALATTIA PER PERIODI FINO AL 31 DICEMBRE 1978 DA TRASFERIRE ALLA GESTIONE DI LIQUIDAZIONE DEGLI ENTI MUTUALISTICI DISCIOLTI	16.514,72	0,00	0,00	0,00
8U1206060	TRASFERIMENTI PER FINANZIAMENTO DELLA COMMISSIONE DI VIGILANZA SUI FONDI PENSIONE AI SENSI DELL'ART. 59, C. 39, LEGGE N. 449/1997	82.805,92	2.549.201,45	2.454.873,60	2.454.873,60
8U1206073	RIMBORSO AD ALTRI ENTI DEGLI ONERI PER PRESTAZIONE AGGIUNTIVA ANNUA A FAVORE DEI PENSIONATI DI CUI ALL'ART. 70, C. 7, LEGGE N. 388/2000	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
8U1206077	TRASFERIMENTO DEL CONTRIBUTO DI CUI ALL'ART. 25, C. 4, L. 845/1978 AI FONDI PARITETICI INTERPROFESSIONALI NAZIONALI - ART. 118, C. 3, L. 3 88/2000	319.094.311,47	735.147.057,61	653.934.544,16	712.563.767,10
8U1206080	CONTRIBUZIONE A FAVORE DEGLI ENTI DI PATRONATO E DI ASSISTENZA SOCIALE	380.681.011,00	380.681.011,00	389.116.252,00	380.681.011,00
8U1206083	*INDENNITÀ DI AVVIAMENTO COMMERCIALE, SPESE DI TRASLOCO E ALTRE SPESE PER OTTENERE LA DISPONIBILITÀ DI PROPRIETÀ DA DESTINARE AD USO STRUMENTALE	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
8U1206085	TRASFERIMENTO ALL'INA DEI CONTRIBUTI AFFERENTI L'ASSICURAZIONE MISTA SULLA VITA E LE CAPITALIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00	11.591,00	10.103,00	10.103,00
8U1206087	INDENNITÀ PER AVVIAMENTO COMMERCIALE A FAVORE DI CONDUTTORI CHE NON ACCETTANO NUOVE CONDIZIONI PER PROSECUZIONE DELLA LOCAZIONE - LEGGE N. 15/1987	0,00	150.000,00	40.000,00	40.000,00
8U1206102	TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE ENTRATE PER INTERESSI ATTIVI, DERIVANTI DALLA CONCESSIONE DI PRESTAZIONI CREDITIZIE AGLI ISCRITTI DELLA GESTIONE UNITARIA DELLE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 306, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190	0,00	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
8U1206103	TRASFERIMENTO ALLO STATO DEI RISPARMI DI SPESA CONSEGUITI AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 301, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190, CHE HA DISPOSTO LA SOPPRESSIONE DELL'ART. 5, COMMA 1, ULTIMO PERIODO, DELLA LEGGE N. 323/2000 - ART. 1, COMMA 305, DELLA LEGGE N. 190/2014	0,00	0,00	8.000.000,00	8.000.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	Totale 8.1.2.06 - TRASFERIMENTI PASSIVI	2.673.614.892,55	4.249.861.724,15	3.553.550.522,29	3.595.802.676,15
	8.1.2.07 - ONERI FINANZIARI				
8U1207003	INTERESSI PER VERSAMENTO DILAZIONATO DEBITO PER CONTRIBUTI DA TRASFERIRE DA FPLD A CASSA PENSIONI PRESSO IL MINISTERO DEL TESORO - LEGGE N. 303/1974	3.850,58	0,00	0,00	0,00
8U1207009	INTERESSI PASSIVI DI POSTAMMORTAMENTO RELATIVI AI MUTUI CONCESSI ALLE COOPERATIVE, AGLI ENTI LOCALI E AD ALTRI ENTI	80.934,08	750.000,00	630.000,00	630.000,00
8U1207099	INTERESSI PASSIVI DIVERSI	428.720,23	2.018.343,00	4.172.116,00	4.172.116,00
	Totale 8.1.2.07 - ONERI FINANZIARI	513.504,89	2.768.343,00	4.802.116,00	4.802.116,00
	8.1.2.08 - ONERI TRIBUTARI				
8U1208003	IMPOSTA SUGLI INTERESSI SUI CONTI CORRENTI BANCARI E POSTALI	0,00	1.101.220,00	582.591,10	582.591,10
8U1208005	TRIBUTI DIVERSI PER LA GESTIONE DELLE STRUTTURE SOCIALI	816,90	0,00	0,00	0,00
8U1208006	IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO	2.797,22	48.783,22	49.217,36	50.640,58
8U1208012	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE	6.917.621,93	106.811.311,59	97.121.795,17	97.963.047,78
8U1208014	IMPOSTA SUL REDDITO DELLE SOCIETA' (IRES)	0,00	121.924.846,00	109.128.284,00	109.128.284,00
	Totale 8.1.2.08 - ONERI TRIBUTARI	6.921.236,05	229.886.160,81	206.881.887,63	207.724.563,46
	8.1.2.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI				
8U1209016	RIMBORSO ALLO STATO DI SOMME TRASFERITE ALL'ISTITUTO IN ECCEDEXA AGLI ONERI POSTI A SUO CARICO	1.941.467.980,48	0,00	0,00	0,00
	Totale 8.1.2.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	1.941.467.980,48	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	8.1.2.10 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
8U1210002	FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE	0,00	164.114.000,00	655.600.000,00	655.600.000,00
8U1210008	SPESE PER LA CONDUZIONE E LA VENDITA DEGLI IMMOBILI GIA' CARTOLARIZZATI AI SENSI DELL'ART. 3 DEL DECRETO LEGGE N. 351/2001, CONVERTITO NELLA LEGGE N. 410/2001 IN GESTIONE DIRETTA	5.749.149,88	40.950.000,00	39.700.000,00	39.700.000,00
8U1210010	*SPESE LEGALI CONNESSE AL PATRIMONIO IMMOBILIARE NON CARTOLARIZZATO IN GESTIONE DIRETTA	71.959,92	608.000,00	660.000,00	660.000,00
8U1210017	SPESE PER LA GESTIONE E LA VENDITA DEGLI IMMOBILI GIA' CARTOLARIZZATI AI SENSI DELL'ART. 3 DEL D.L. N. 351/2001, CONVERTITO NELLA LEGGE N. 410/2001	9.585.720,26	33.456.181,00	39.158.000,00	39.158.000,00
8U1210021	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DA ALTRI ENTI ED ORGANISMI NAZIONALI PER L'EROGAZIONE DELLE PRESTAZIONI	143.709.529,08	111.734.000,00	106.588.000,00	106.588.000,00
8U1210022	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E ALTRI ORGANISMI PER IL PAGAMENTO DELLE PRESTAZIONI ALL'ESTERO	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
8U1210023	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E DAGLI UFFICI DEI CONTI CORRENTI POSTALI PER IL PAGAMENTO DELLE PRESTAZIONI SUL TERRITORIO NAZIONALE ED ALTRE SPESE BANCARIE	0,00	5.100.000,00	5.100.000,00	5.100.000,00
8U1210026	*SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DAI CAF PER LA RACCOLTA E LA TRASMISSIONE DELLE DICHIARAZIONI PER INVALIDITA' CIVILE (ICRIC)	19.191.868,01	18.400.000,00	13.000.000,00	13.000.000,00
8U1210028	COMPENSI AI COMPONENTI ESTERNI DELLE COMMISSIONI MEDICHE PER L'ACCERTAMENTO DELL'INVALIDITA' CIVILE, DELLE SITUAZIONI DI HANDICAP E DI DISABILITA'	3.937.819,39	39.471.920,07	39.471.920,07	39.471.920,07
8U1210029	*SPESE PER L'INVIO DI POSTA MASSIVA, PER LA GESTIONE DELLA CORRISPONDENZA IN E/U E PER I SERVIZI DI DEMATERIALIZZAZIONE	25.727.545,93	0,00	0,00	0,00
8U1210032	ACQUISIZIONE DI SERVIZI A SUPPORTO DEL PROGETTO EUROPEO B.E.S.T. "BENEFIT EUROPEAN SOCIAL TELLER"	47.909,40	0,00	0,00	0,00
8U1210035	SPESE PER L'ACQUISIZIONE DEL PARERE DI CONGRUITA' ECONOMICA DALL'AGENZIA DEL DEMANIO, IN RELAZIONE AI CANONI DI LOCAZIONE	0,00	30.000,00	40.000,00	40.000,00
8U1210036	SPESE DI GESTIONE DEL PROGETTO EUROPEO SAFE "SOCIAL AGENCIES FOR FUTURE EUROPE"	152.527,00	0,00	0,00	0,00
8U1210039	*SPESE LEGALI CONNESSE AL CONTENZIOSO DERIVANTE DALLA CONCESSIONE DEI MUTUI ALLE COOPERATIVE EDILIZIE, AGLI ENTI LOCALI, AL ALTRI ENTI E ALLE COOPERATIVE DI ISCRITTI	0,00	152.000,00	120.000,00	120.000,00
8U1210042	SPESE PER LA GESTIONE DEL PROGETTO EUROPEO PAWEU "POLICIES FOR AN AGED WORKFORCE IN EU"	0,00	19.098,76	5.000,00	5.000,00
8U1210099	SPESE DIVERSE	790.796,59	19.960.900,00	19.524.600,00	19.524.600,00
	Totale 8.1.2.10 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	208.964.825,46	437.996.099,83	922.967.520,07	922.967.520,07
	TOTALE USCITE CORRENTI 'ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE'	4.864.011.581,79	4.936.358.186,67	4.710.795.422,63	4.753.890.252,32

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	8.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE				
	8.2.1 - INVESTIMENTI				
	8.2.1.11 - ACQUISIZIONE BENI DI USO DUREVOLE E OPERE IMMOBILIARI				
8U2111007	*SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI STABILI DA REDDITO NON CARTOLARIZZATI IN GESTIONE DIRETTA	872.686,56	4.910.000,00	4.770.000,00	4.770.000,00
	Totale 8.2.1.11 - ACQUISIZIONE BENI DI USO DUREVOLE E OPERE IMMOBILIARI	872.686,56	4.910.000,00	4.770.000,00	4.770.000,00
	8.2.1.12 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
8U2112002	*SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER LE STRUTTURE SOCIALI	2.556.435,79	0,00	0,00	0,00
8U2112005	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER ADEGUAMENTI NORMATIVI IN MATERIA DI SICUREZZA DELLE STRUTTURE SOCIALI	1.029.547,23	0,00	0,00	0,00
8U2112010	*SPESE PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA E DI ADATTAMENTO DEGLI STABILI STRUMENTALI DI PROPRIETÀ	26.461.981,30	0,00	0,00	0,00
8U2112011	*SPESE DI ADATTAMENTO FUNZIONALE DEGLI STABILI STRUMENTALI DI TERZI	2.273.848,06	0,00	0,00	0,00
8U2112013	*SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E DI ADATTAMENTO DEGLI STABILI STRUMENTALI, GIÀ DI PROPRIETÀ, TRASFERITI AL "FIP - FONDO IMMOBILI PUBBLICI - FONDO COMUNE DI INVESTIMENTO IMMOBILIARE DI TIPO CHIUSO" AI SENSI DELL'ART. 4 DEL D.L. N. 351/2001, CONVERTITO NELLA LEGGE N. 410/2001	5.737.012,68	0,00	0,00	0,00
8U2112014	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER LA SICUREZZA E L'IGIENE SUL POSTO DI LAVORO DEGLI STABILI DI PROPRIETÀ ADIBITI AD UFFICI E DEGLI STABILI STRUMENTALI, GIÀ DI PROPRIETÀ, TRASFERITI AL "FIP - FONDO IMMOBILI PUBBLICI - FONDO COMUNE DI INVESTIMENTO IMMOBILIARE DI TIPO CHIUSO" AI SENSI DELL'ART. 4 DEL D.L. N. 351/2001, CONVERTITO NELLA LEGGE N. 410/2001	19.964.765,85	0,00	0,00	0,00
	Totale 8.2.1.12 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	58.023.590,91	0,00	0,00	0,00
	8.2.1.14 - CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI				
8U2114001	*CONCESSIONE DI MUTUI ALLE COOPERATIVE, AGLI ENTI LOCALI E AD ALTRI ENTI	81.875.722,54	0,00	0,00	0,00
8U2114016	FONDI DERIVANTI DAI CONTRIBUTI DEL "FONDO PER L'EROGAZIONE AI LAVORATORI DIPENDENTI DEL SETTORE PRIVATO DEI TRATTAMENTI DI FINE RAPPORTO DI CUI ALL'ARTICOLO 2120 DEL CODICE CIVILE" DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 755, DELLA LEGGE N. 296/2006 DEPOSITATI PRESSO LA TESORERIA CENTRALE DELLO STATO	0,00	1.800.000.000,00	1.100.000.000,00	1.100.000.000,00
8U2114023	RIMBORSO RATE DI MUTUI ALLE COOPERATIVE, AGLI ENTI LOCALI ED ALTRI ENTI, RISCOSE IN ECCEDEZZA NEGLI ANNI PRECEDENTI	0,00	1.000.000,00	900.000,00	900.000,00
8U2114099	CONCESSIONI DI CREDITI DIVERSI	0,00	2.060.973.414,28	2.061.647.657,91	2.061.647.657,91
	Totale 8.2.1.14 - CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI	81.875.722,54	3.861.973.414,28	3.162.547.657,91	3.162.547.657,91

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8.2.2 - ONERI COMUNI					
8.2.2.17 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE					
8U2217001	RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI EFFETTUATE DALLA TESORERIA CENTRALE DELLO STATO AI SENSI DELL'ART. 16 DELLA LEGGE N. 370/1974	32.154.929.649,99	0,00	0,00	0,00
8U2217003	RIMBORSO ANTICIPAZIONI DELLO STATO SU FABBISOGNO FINANZIARIO DELLE GESTIONI PREVIDENZIALI DI CUI ART. 35, C. 3 E 4, LEGGE N. 448/1998 (ALL. B)	90.216.177.094,39	18.906.330.269,00	20.333.530.538,00	0,00
	Totale 8.2.2.17 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	122.371.106.744,38	18.906.330.269,00	20.333.530.538,00	0,00
8.2.2.20 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI					
8U2220099	ESTINZIONE DI DEBITI DIVERSI	0,00	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
	Totale 8.2.2.20 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE 'ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE'		122.511.878.744,39	22.823.213.683,28	23.550.848.195,91	3.217.317.657,91

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO					
8.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
8.4.1.21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
8U4121001	VERSAMENTO DI RITENUTE ERARIALI	8.070.579.158,00	46.888.833.803,00	49.111.415.101,00	48.729.750.778,85
8U4121005	VERSAMENTO DELLE TRATTENUTE PER ASSEGNO DI INCOLLOCAMENTO SULLE PRESTAZIONI DI DISOCCUPAZIONE ART. 22, LEGGE N. 313/1968	400,91	0,00	0,00	0,00
8U4121015	VERSAMENTO ALLA GESTIONE DI LIQUIDAZIONE DEGLI ENTI MUTUALISTICI DISCIOLTI DI SOMME DOVUTE DAL PERSONALE DI DETTI ENTI (VALORI DI RISCOATTO E QUOTE DI PRESTITI) E RISCOSE PER CONTO DELLA SUDETTA GESTIONE	2.281.820,79	0,00	0,00	0,00
8U4121018	PAGAMENTO PER CONTO DELLE GESTIONI DI LIQUIDAZIONE DEGLI ENTI DISCIOLTI DELLE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE GIÀ EROGATE DAI PREESISTENTI FONDI DI PREVIDENZA INTEGRATIVI DELL'AGO	64.262,96	0,00	0,00	0,00
8U4121022	SOMME EROGATE PER CONTO DELLA GESTIONE STRALCIO DI CUI ALL'ART. 1-SEXIES DELLA LEGGE N. 631/1978	31.559,35	0,00	0,00	0,00
8U4121023	ACCREDITAMENTO AL MINISTERO DEL TESORO DI SOMME RECUPERATE PER CONTO DELLA GESTIONE STRALCIO DI CUI ALL'ART. 1-SEXIES DELLA LEGGE N. 641/1978	13.734,17	0,00	0,00	0,00
8U4121024	VERSAMENTO DI RITENUTE ERARIALI DERIVANTI DALLE OPERAZIONI DI ASSISTENZA FISCALE DI CUI ALL'ART. 78 DELLA LEGGE N. 413/1991	84.881.141,00	1.215.596.826,00	1.195.876.949,00	1.197.253.923,36
8U4121030	PAGAMENTO DI PRESTAZIONI PENSIONISTICHE ARRETRATE E DI RELATIVI INTERESSI DI CUI ALLE SENTENZE DELLA CORTE COSTITUZIONALE N. 495/93 E N. 240/94	20.536.608,50	0,00	0,00	0,00
8U4121031	VERSAMENTO DI RITENUTE PER ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE FISICHE	29.512,00	3.354.823.875,00	3.606.644.581,00	3.606.619.823,00
8U4121032	EROGAZIONE PER CONTO DELLO STATO DEL CONTRIBUTO ALLE AZIENDE DI CUI ALL'ART. 15, C. 52 DELLA LEGGE N. 67/1988	11.925.227,94	0,00	0,00	0,00
8U4121033	VERSAMENTO DI RITENUTE PER ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE FISICHE	81.920,00	1.356.891.629,00	1.432.649.504,00	1.432.649.504,00
8U4121034	VERSAMENTO DI RITENUTE PER ADDIZIONALE REGIONALE IRPEF DERIVANTI DALLE OPERAZIONI DI ASSISTENZA FISCALE - ART. 78 DELLA LEGGE N. 413/1991	514.658,00	31.365.016,00	78.589.625,00	77.814.732,00
8U4121037	VERSAMENTO DI RITENUTE PER ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF DERIVANTI DALLE OPERAZIONI DI ASSISTENZA FISCALE - ART. 78 DELLA LEGGE N. 413/1991	460.597,00	23.949.319,00	36.519.161,00	36.277.416,00
8U4121042	VERSAMENTO DELL'IMPOSTA SOSTITUTIVA SUI MUTUI EDILIZI RELATIVI ALL'ACQUISTO DELL'ALLOGGIO DI PRIMA ABITAZIONE	57.990,91	1.159.818,10	1.159.818,10	1.159.818,10
8U4121047	PAGAMENTO PER CONTO DEI DATORI DI LAVORO DI PRESTAZIONI OCCASIONALI DI TIPO ACCESSORIO DI CUI AGLI ARTT. 70 - 73 DEL D.LGS. N. 276/2003 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI	93.171.180,63	241.000.000,00	245.000.000,00	245.000.000,00
8U4121051	VERSAMENTO DELL'IMPOSTA DI BOLLO SU FATTURE ASSOLTA IN MODO VIRTUALE AI SENSI DELL'ART. 15 E 15 BIS DEL D.P.R. DEL 26 OTTOBRE 1972, N. 642.	1.573,98	132.000,00	132.000,00	132.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
8U4121057	VERSAMENTO DELLE RIMESSE DELL'UNIONE EUROPEA AGLI ENTI PARTECIPANTI AL PROGETTO SAFE "SOCIAL AGENCIES FOR FUTURE EUROPE"	0,00	1.182.500,00	250.000,00	250.000,00
8U4121060	SOMME EROGATE PER CONTO DELLO STATO QUALE CREDITO CONSEGUENTE ALLA RIDUZIONE DEL CUNEO FISCALE AI SENSI DELL'ART. 1 DEL DECRETO LEGGE DEL 24 APRILE 2014, N. 66, CONVERTITO IN LEGGE 23 GIUGNO 2014, N. 89	0,00	650.000.000,00	700.000.000,00	700.000.000,00
8U4121063	VERSAMENTO ALL'ERARIO DELLA RITENUTA A TITOLO DI IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO SUI PAGAMENTI EFFETTUATI A FRONTE DI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 629 E SS., DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190 (C.D. SPLIT PAYMENT)	8.000.000,00	97.000.000,00	100.000.000,00	99.750.000,00
8U4121080	SPESE DIVERSE PER PARTITE DI GIRO DEL SOPPRESSO SCAU	18.247.971,62	0,00	0,00	0,00
8U4121099	PARTITE IN CONTO SOSPENSE	1.253.746.984,79	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
	Totale 8.4.1.21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	9.564.626.302,55	53.961.934.786,10	56.608.236.739,10	56.226.657.995,31
	TOTALE PARTITE DI GIRO 'ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE'	9.564.626.302,55	53.961.934.786,10	56.608.236.739,10	56.226.657.995,31
	Totale Uscite - UPB 8 - ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE	136.940.516.628,73	81.721.506.656,05	84.869.880.357,64	64.197.865.905,54

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
UPB 1 - Entrate					
TITOLO I		3.061.763.908,02	10.745.261.022,45	13.952.783.162,12	13.952.781.474,12
TITOLO IV		2.619.993.546,57	933.972.957,43	832.556.596,20	821.594.558,20
Totale Uscite - UPB 1 - Entrate		5.681.757.454,59	11.679.233.979,88	14.785.339.758,32	14.774.376.032,32
UPB 2 - Pensioni					
TITOLO I		2.876.724.660,69	273.062.574.518,44	272.388.775.209,40	272.375.444.539,53
TITOLO IV		12.741.414,08	464.758.304,39	412.155.350,00	412.155.350,00
Totale Uscite - UPB 2 - Pensioni		2.889.466.074,77	273.527.332.822,83	272.800.930.559,40	272.787.599.889,53
UPB 3 - Prestazioni a sostegno del reddito					
TITOLO I		2.306.141.603,60	37.008.049.321,05	36.962.719.405,66	36.962.719.925,67
TITOLO II		263.514.448,58	2.060.183.322,42	2.063.653.348,13	2.063.653.348,13
TITOLO IV		79.599.989,67	5.495.861.000,00	6.973.537.000,00	6.994.887.000,00
Totale Uscite - UPB 3 - Prestazioni a sostegno del reddito		2.649.256.041,85	44.564.093.643,47	45.999.909.753,79	46.021.260.273,80
UPB 4 - Risorse umane					
TITOLO I		371.056.593,11	2.140.095.939,69	2.128.668.105,52	2.128.668.105,52
TITOLO II		53.867.918,06	383.000.000,00	374.260.000,00	374.260.000,00
TITOLO IV		11.450.105,04	134.810.150,00	136.810.250,00	136.810.250,00
Totale Uscite - UPB 4 - Risorse umane		436.374.616,21	2.657.906.089,69	2.639.738.355,52	2.639.738.355,52
UPB 5 - Risorse strumentali					
TITOLO I		727.125.780,07	1.148.199.424,58	1.128.784.492,97	1.128.784.492,97
TITOLO II		205.045.145,29	268.856.027,46	238.696.027,00	238.696.027,00
TITOLO IV		9.769.108,33	200.000,00	50.000,00	50.000,00
Totale Uscite - UPB 5 - Risorse strumentali		941.940.033,69	1.417.255.452,04	1.367.530.519,97	1.367.530.519,97

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Parte II - USCITE					
Codice Categoria	Denominazione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
UPB 8 - Altre strutture di Direzione generale					
TITOLO I		4.864.011.581,79	4.936.358.186,67	4.710.795.422,63	4.753.890.252,32
TITOLO II		122.511.878.744,39	22.823.213.683,28	23.550.848.195,91	3.217.317.657,91
TITOLO IV		9.564.626.302,55	53.961.934.786,10	56.608.236.739,10	56.226.657.995,31
Totale Uscite - UPB 8 - Altre strutture di Direzione generale		136.940.516.628,73	81.721.506.656,05	84.869.880.357,64	64.197.865.905,54
Riepilogo delle uscite per i titoli "Entrate", "Pensioni", "Prestazioni a sostegno del reddito", "Risorse Umane", "Risorse strumentali", "Altre Strutture di Direzione Generale"					
TITOLO I		14.206.824.127,28	329.040.538.412,88	331.272.525.798,30	331.302.288.790,13
TITOLO II		123.034.306.256,32	25.535.253.033,16	26.227.457.571,04	5.893.927.033,04
TITOLO IV		12.298.180.466,24	60.991.537.197,92	64.963.345.935,30	64.592.155.153,51
TOTALE		149.539.310.849,84	415.567.328.643,96	422.463.329.304,64	401.788.370.976,68
UPB 1 - Entrate		5.681.757.454,59	11.679.233.979,88	14.785.339.758,32	14.774.376.032,32
UPB 2 - Pensioni		2.889.466.074,77	273.527.332.822,83	272.800.930.559,40	272.787.599.889,53
UPB 3 - Prestazioni a sostegno del reddito		2.649.256.041,85	44.564.093.643,47	45.999.909.753,79	46.021.260.273,80
UPB 4 - Risorse Umane		436.374.616,21	2.657.906.089,69	2.639.738.355,52	2.639.738.355,52
UPB 5 - Risorse Strumentali		941.940.033,69	1.417.255.452,04	1.367.530.519,97	1.367.530.519,97
UPB 8 - Altre strutture di Direzione Generale		136.940.516.628,73	81.721.506.656,05	84.869.880.357,64	64.197.865.905,54
TOTALE		149.539.310.849,84	415.567.328.643,96	422.463.329.304,64	401.788.370.976,68

Preventivo 2016

Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria

Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria

in euro

Anno 2016						
Risultati iniziali	Competenza			Cassa		
	Preventivo originario 2016	Preventivo assestato 2015	Variazione	Preventivo originario 2016	Preventivo assestato 2015	Variazione
Risultato d'amministrazione iniziale	35.296.240.051,02	35.743.303.926,61	-447.063.875,59			
Fondo cassa iniziale				28.100.478.939,31	25.435.101.414,11	2.665.377.525,20
Entrate						
- Entrate contributive	218.653.467.574,59	214.006.504.484,62	4.646.963.089,97	209.768.655.203,42	205.141.378.789,48	4.627.276.413,94
- Entrate derivanti da trasferimenti	105.642.867.888,96	107.997.316.837,02	-2.354.448.948,06	102.583.716.275,89	104.456.664.947,55	-1.872.948.671,66
- Altre entrate	4.397.079.330,91	4.187.670.586,51	209.408.744,40	4.352.985.617,49	4.204.271.790,11	148.713.827,38
A) Totale entrate correnti	328.693.414.794,46	326.191.491.908,15	2.501.922.886,31	316.705.357.096,80	313.802.315.527,14	2.903.041.569,66
- Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali e la riscossione di crediti	5.002.426.421,91	5.301.779.393,30	-299.352.971,39	5.002.579.550,81	5.301.779.393,30	-299.199.842,49
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	9.227.000,00	3.509.126.000,00	-3.499.899.000,00	9.227.000,00	3.509.126.000,00	-3.499.899.000,00
- Accensione di prestiti (F)	20.553.530.538,00	19.126.330.269,00	1.427.200.269,00	20.553.530.538,00	19.126.330.269,00	1.427.200.269,00
B) Totale entrate c/capitale	25.565.183.959,91	27.937.235.662,30	-2.372.051.702,39	25.565.337.088,81	27.937.235.662,30	-2.371.898.573,49
C) Entrate per partite di giro	64.963.345.935,30	60.991.537.197,92	3.971.808.737,38	64.958.725.331,73	60.901.109.582,01	4.057.615.749,72
(A+B+C) Totale entrate	419.221.944.689,67	415.120.264.768,37	4.101.679.921,30	407.229.419.517,34	402.640.660.771,45	4.588.758.745,89
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale/fondo cassa iniziale	3.241.384.614,97	447.063.875,59	2.794.320.739,38	0,00	0,00	0,00
Totale a pareggio	422.463.329.304,64	415.567.328.643,96	6.896.000.660,68	407.229.419.517,34	402.640.660.771,45	4.588.758.745,89
Uscite						
- Funzionamento	2.538.153.218,92	2.555.728.127,79	-17.574.908,87	2.538.153.218,92	2.555.728.127,79	-17.574.908,87
- Interventi diversi	328.412.024.339,38	326.157.988.029,09	2.254.036.310,29	328.441.787.331,21	326.022.327.920,87	2.419.459.410,34
- Oneri comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	322.348.240,00	326.822.256,00	-4.474.016,00	322.348.240,00	326.822.256,00	-4.474.016,00
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00
A1) Totale uscite correnti	331.272.525.798,30	329.040.538.412,88	2.231.987.385,42	331.302.288.790,13	328.904.878.304,66	2.397.410.485,47
- Investimenti	5.843.927.033,04	6.578.922.764,16	-734.995.731,12	5.843.927.033,04	6.578.922.764,16	-734.995.731,12
- Oneri comuni	20.383.530.538,00	18.956.330.269,00	1.427.200.269,00	50.000.000,00	3.550.000.000,00	-3.500.000.000,00
- Accantonamenti per spese future	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Accantonamenti per ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B1) Totale uscite c/c capitale	26.227.457.571,04	25.535.253.033,16	692.204.537,88	5.893.927.033,04	10.128.922.764,16	-4.234.995.731,12
C1) Uscite per gestioni speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D1) Uscite per partite di giro	64.963.345.935,30	60.991.537.197,92	3.971.808.737,38	64.592.155.153,51	60.941.482.177,43	3.650.672.976,08
(A1+B1+C1+D1) Totale uscite	422.463.329.304,64	415.567.328.643,96	6.896.000.660,68	401.788.370.976,68	399.975.283.246,25	1.813.087.730,43
E1) Avanzo di competenza	0,00	0,00	0,00	5.441.048.540,66	2.665.377.525,20	2.775.671.015,46
Totale a pareggio	422.463.329.304,64	415.567.328.643,96	6.896.000.660,68	407.229.419.517,34	402.640.660.771,45	4.588.758.745,89
Risultati differenziali						
(A-A1-Quote in c/cap.debiti in scadenza) Situazione finanziaria	-22.962.641.541,84	-21.805.376.773,73	-1.157.264.768,11	-14.646.931.693,33	-18.652.562.777,52	4.005.631.084,19
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	-662.273.611,13	2.401.982.629,14	-3.064.256.240,27	19.671.410.055,77	17.808.312.898,14	1.863.097.157,63
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	-23.794.915.152,97	-19.573.394.144,59	-4.221.521.008,38	-15.479.052.175,56	-16.420.580.148,38	941.527.972,82
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	-3.241.384.614,97	-447.063.875,59	-2.794.320.739,38	5.074.478.362,44	2.705.750.120,62	2.368.728.241,82
(A+B+C+D) - (A1+B1+C1+D1) Saldo complessivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Risultati finali						
Risultato d'amministrazione finale	32.054.855.436,05	35.296.240.051,02	-3.241.384.614,97			
Fondo cassa finale				33.541.527.479,97	28.100.478.939,31	5.441.048.540,66

Preventivo 2016

Preventivo economico

PREVENTIVO ECONOMICO GENERALE

Codice conto	Denominazione conto	ANNO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE	ANNO 2015 PREVISIONI ASSESTATE
A	VALORE DELLA PRODUZIONE		
A.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI		
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO		
	Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	217.391.154.420,46	212.786.475.409,36
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	1.262.313.154,13	1.220.029.075,26
	Poste correttive e compensative di entrate correnti per proventi e corrispettivi derivanti dalla vendita di beni e/o prestazione di servizi	-13.774.458.202,21	-10.507.855.191,64
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI		
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (Ratei attivi iniziali)	-25.365.205.692,98	-25.024.785.479,02
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (Ratei attivi finali)	25.471.600.535,41	25.365.205.692,98
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (Risconti passivi iniziali)	39.838.034,86	5.315.880,86
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (risconti passivi finali)	-35.804.852,29	-39.838.034,86
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	204.989.437.397,38	203.804.547.352,94
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO		
	Trasferimenti da parte dello Stato	105.473.588.341,68	107.778.026.013,18
	Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	169.529.547,28	219.490.823,84
	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	86.451.690,25	87.351.104,00
	Entrate non classificabili in altre voci	1.006.218.075,59	820.160.673,94
	Poste correttive e compensative di entrate correnti per altri ricavi e proventi	-1.000,00	-94.000,00
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI		
	Entrate non classificabili in altre voci (Ratei attivi finali)	38.356.026,34	38.219.304,17
	Entrate non classificabili in altre voci (Ratei attivi iniziali)	-38.219.304,17	-38.782.895,38
	Totale altri ricavi e proventi	106.735.923.376,97	108.904.371.023,75
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		311.725.360.774,35	312.708.918.376,69


PREVENTIVO ECONOMICO GENERALE

Codice conto	Denominazione conto	ANNO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE	ANNO 2015 PREVISIONI ASSESTATE
B	COSTO DELLA PRODUZIONE		
B.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI		
B.06.A	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI		
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO		
	Spese per prestazioni	-308.886.551.102,58	-309.610.676.849,75
	Poste correttive e compensative di spese correnti per prestazioni istituzionali	2.815.460.539,74	2.846.522.580,53
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI, DEI RISCONTI E DELLE RIMANENZE		
	Spese per prestazioni istituzionali (Ratei passivi iniziali)	6.586.136.777,26	6.372.690.977,32
	Spese per prestazioni istituzionali (Ratei passivi finali)	-7.524.532.575,67	-6.586.136.777,26
	Oneri sospesi per prestazioni istituzionali in attesa della definizione dei corrispettivi valori di copertura (rimanenze attive iniziali)	-269.100.817,76	-261.202.399,76
	Oneri sospesi per prestazioni istituzionali in attesa della definizione dei corrispettivi valori di copertura (rimanenze attive finali)	276.575.897,76	269.100.817,76
	Oneri pluriennali per liquidazione in conto capitale delle prestazioni pensionistiche del Fondo di previdenza del personale a rapporto d'impiego (quota dell'anno)	-2.081.321,00	-2.081.321,00
	Totale prestazioni istituzionali	-307.004.092.602,25	-306.971.782.972,16
B.06.B	SPESE PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI		
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO		
	Spese per gli Organi dell'Ente	-4.201.610,00	-4.289.361,00
	Spese per acquisto di beni di consumo e di servizi	-754.357.759,00	-767.392.923,00
	Poste correttive e compensative di spese correnti per acquisto beni di consumo e servizi	41.626.619,50	37.274.855,52
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI		
	Spese per acquisto di beni di consumo e di servizi	-3.693,82	-3.693,82
	Spese per acquisto di beni di consumo e di servizi	3.693,82	3.693,82
	Totale spese per acquisto beni di consumo e servizi	-716.932.749,50	-734.407.428,48

PREVENTIVO ECONOMICO GENERALE

Codice conto	Denominazione conto	ANNO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE	ANNO 2015 PREVISIONI ASSESTATE
B.09	COSTI PER IL PERSONALE		
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO		
	Oneri per il personale in attività di servizio	-1.779.593.849,92	-1.784.045.843,79
	Oneri per il personale in quiescenza	-322.348.240,00	-326.822.256,00
	Poste correttive e compensative di spese correnti per il personale	24.093.762,42	24.157.930,95
	ASSEGNAZIONI A FONDI E ACCANTONAMENTI VARI		
	Assegnazione al Fondo TFR a favore del personale dell'Istituto	-9.855.867,00	-10.422.043,00
	Assegnazione Fondo di garanzia per il trattamento di quiescenza del personale	-19.378.438,00	-209.950.117,00
	Trattamento quiescenza personale cessato dal servizio	-72.000.000,00	-80.000.000,00
	Trattamento di fine rapporto al personale cessato dal servizio	-2.200.000,00	-3.000.000,00
	PRELIEVI DA FONDI E ACCANTONAMENTI VARI		
	Prelievo dal Fondo di garanzia per il trattamento di quiescenza del personale	72.000.000,00	80.000.000,00
	Prelievo dal Fondo trattamento di fine rapporto del personale dell'Istituto	2.200.000,00	3.000.000,00
	Totale costi per il personale	-2.107.082.632,50	-2.307.082.328,84
B.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
B.10.A	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
	QUOTE DI AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO		
	Ammortamento programmi per procedure automatizzate	-78.470.103,83	-69.470.103,83
	Ammortamento di altri costi pluriennali	-35.582.283,00	-31.809.588,00
B.10.B	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
	QUOTE DI AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO		
	Ammortamento immobili	-59.452.322,63	-61.194.232,29
	Ammortamento mobili, arredi, macchine, apparecchiature varie degli uffici	-5.655.786,28	-5.070.786,28
	Ammortamento mobili, arredi, macchine delle Istituzioni sanitarie (Casa di riposo di Camogli)	-72.000,00	-72.000,00
	Ammortamento macchine e attrezzature per elaborazione automatica dei dati	-20.613.860,50	-18.863.860,50


PREVENTIVO ECONOMICO GENERALE

Codice conto	Denominazione conto	ANNO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE	ANNO 2015 PREVISIONI ASSESTATE
	Ammortamento mobili, macchine, arredi, suppellettili ed apparecchiature delle strutture sociali ex INPDAP	-444.501,70	-424.501,70
	Ammortamento automezzi delle strutture sociali	0,00	-12.404,00
	Ammortamento macchine ed attrezzature per l'elaborazione automatica dei dati, relative alle strutture sociali	0,00	-1.317,27
B.10.D	SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE		
	ASSEGNAZIONI A FONDI E ACCANTONAMENTI VARI		
	Svalutazione crediti contributivi	-7.611.533.087,34	-5.704.530.833,48
	Totale ammortamenti e svalutazioni	-7.811.823.945,28	-5.891.449.627,35
B.12	ACCANTONAMENTI AI FONDI PER RISCHI		
	ASSEGNAZIONI A FONDI E ACCANTONAMENTI VARI		
	Assegnazione al Fondo oscillazione titoli	-4.751.586,01	-4.751.586,01
	Assegnazione al Fondo di garanzia a copertura dei rischi connessi con l'erogazione dei prestiti concessi o garantiti dall'Istituto agli iscritti della Gestione unitaria delle prestazioni creditizie e sociali, dei prestiti agli iscritti della gestione ex Enam e dei mutui alle Cooperative, agli Enti locali e ad altri Enti	-45.000.000,00	-19.002.000,00
	PRELIEVI DA FONDI E ACCANTONAMENTI VARI		
	Prelievo dal Fondo di garanzia a copertura dei rischi connessi con l'erogazione dei prestiti concessi o garantiti dall'Istituto agli iscritti della Gestione unitaria delle prestazioni creditizie e sociali, dei prestiti agli iscritti della gestione ex Enam e dei mutui alle Cooperative, agli Enti locali e ad altri Enti	50.000.000,00	50.000.000,00
	Totale accantonamenti ai fondi per rischi	248.413,99	26.246.413,99
B.13	ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI		
	QUOTE DI ACCANTONAMENTO DELL'ESERCIZIO		
	Assegnazione al Fondo educazione orfani del personale dell'Istituto	-258.364,95	-1.389.734,59
	Assegnazione ad altri fondi	-1.316.414,00	-1.310.123,86
	Assegnazioni e prelievi da riserve tecniche e fondi per la copertura di oneri futuri	33.389.334,23	-319.763.207,55
	Totale accantonamenti ai fondi per oneri	31.814.555,28	-322.463.066,00

PREVENTIVO ECONOMICO GENERALE

Codice conto	Denominazione conto	ANNO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE	ANNO 2015 PREVISIONI ASSESTATE
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO		
	Trasferimenti passivi	-3.823.375.083,39	-4.578.187.547,69
	Oneri tributari	-38.367.133,48	-38.451.555,12
	Spese non classificabili in altre voci	-1.631.670.453,05	-1.141.929.246,90
	Poste correttive e compensative di altre spese correnti	4.653.000,00	5.085.000,00
	Oneri per canone d'uso di immobili strumentali di proprietà	-16.945.055,46	-17.314.476,31
	ASSEGNAZIONI A FONDI E ACCANTONAMENTI VARI		
	Assegnazione Fondo premio di operosità medici con incarico a capitolato	-5.000,00	-5.000,00
	Assegnazione Fondo liquidazione fine rapporto portieri e pulitori stabili da reddito	-109.897,00	-110.338,00
	Trattamento fine rapporto portieri e pulitori stabili da reddito	-60.000,00	0,00
	PRELIEVI DA FONDI E ACCANTONAMENTI VARI		
	Prelievo dal Fondo liquidazione fine rapporto portieri e pulitori stabili da reddito	60.000,00	0,00
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI		
	Trasferimenti passivi (Ratei passivi iniziali)	1.329,00	3.429,21
	Trasferimenti passivi (Ratei passivi finali)	-1.428,00	-1.329,00
	Totale oneri diversi di gestione	-5.505.819.721,38	-5.770.911.063,81
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)		-323.113.688.681,64	-321.971.850.072,65
DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		-11.388.327.907,29	-9.262.931.695,96
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI		
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO		
	Redditi e proventi patrimoniali	418.325.643,41	366.918.441,57
	Proventi per canone d'uso di immobili strumentali di proprietà	16.945.055,46	17.314.476,31

PREVENTIVO ECONOMICO GENERALE

Codice conto	Denominazione conto	ANNO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE	ANNO 2015 PREVISIONI ASSESTATE
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI		
	Redditi e proventi patrimoniali (Ratei attivi iniziali)	0,00	-1.258.594,01
	Redditi e proventi patrimoniali (Risconti passivi iniziali)	1.722,39	0,00
	Redditi e proventi patrimoniali (Risconti passivi finali)	0,00	-1.722,39
	Totale altri proventi finanziari	435.272.421,26	382.972.601,48
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO		
	Oneri finanziari	-50.768.694,40	-50.956.260,40
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-50.768.694,40	-50.956.260,40
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)		384.503.726,86	332.016.341,08
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
E.20	PROVENTI STRAORDINARI		
	PROVENTI STRAORDINARI DELL'ESERCIZIO		
	Plusvalore titoli	0,00	672.830,00
	Prelievo dal Fondo oscillazione titoli	467,40	0,00
	Totale proventi straordinari	467,40	672.830,00
E.21	ONERI STRAORDINARI		
	ONERI STRAORDINARI DELL'ESERCIZIO		
	Perdita sui valori mobiliari e immobiliari	-2.337,01	0,00
	Totale oneri straordinari	-2.337,01	0,00
E.23	SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI		
	SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI		
	Prelievo dal Fondo svalutazione crediti contributivi	39.676,28	8.608,49

PREVENTIVO ECONOMICO GENERALE

Codice conto	Denominazione conto	ANNO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE	ANNO 2015 PREVISIONI ASSESTATE
	<i>Totale sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui</i>	39.676,28	8.608,49
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)		37.806,67	681.438,49
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)		-11.003.786.373,76	-8.930.233.916,39
F	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO		
F.01	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO		
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO		
	Imposte dell'esercizio	-206.832.670,27	-229.837.377,59
	ASSEGNAZIONI AL FONDO IMPOSTE		
	Assegnazione al Fondo imposte	-109.710.875,10	-123.197.416,00
	PRELIEVI DAL FONDO IMPOSTE		
	Prelievi dal Fondo imposte	109.710.875,10	123.197.416,00
	<i>Totale imposte dell'esercizio</i>	<i>-206.832.670,27</i>	<i>-229.837.377,59</i>
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-11.210.619.044,03	-9.160.071.293,98
G	RISULTATO D'ESERCIZIO		
G.01	ASSEGNAZIONI E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI		
	ASSEGNAZIONI E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI		
	Prelievi da riserve legali	14.804.416,00	6.746.286,00
	Assegnazione alle riserve legali	-2.942.593.520,40	-2.843.590.058,10
	<i>Totale assegnazioni e prelievi da riserve legali</i>	<i>-2.927.789.104,40</i>	<i>-2.836.843.772,10</i>
	AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO	-14.138.408.148,43	-11.996.915.066,08

Preventivo 2016

Quadro di riclassificazione dei presunti risultati economici

Quadro di riclassificazione dei risultati economici

Aggregati	Preventivo Originario 2016	Preventivo Assestato 2015	Preventivo Originario 2016 / Preventivo Assestato 2015	
			var. assol.	var. %
VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	204.989.437.397,38	203.804.547.352,94	1.184.890.044,44	0,6
Consumi di materie prime e servizi esterni	-307.721.025.351,75	-307.706.190.400,64	-14.834.951,11	0,0
VALORE AGGIUNTO	-102.731.587.954,37	-103.901.643.047,70	1.170.055.093,33	-1,1
Costo del lavoro	-2.107.082.632,50	-2.307.082.328,84	199.999.696,34	-8,7
MARGINE OPERATIVO LORDO	-104.838.670.586,87	-106.208.725.376,54	1.370.054.789,67	-1,3
Ammortamenti	-200.290.857,94	-186.918.793,87	-13.372.064,07	7,2
Stanziamenti a Fondo rischi e oneri	-7.579.470.118,07	-6.000.747.485,49	-1.578.722.632,58	26,3
Saldo proventi e oneri diversi	101.230.103.655,59	103.133.459.959,94	-1.903.356.304,35	-1,8
RISULTATO OPERATIVO	-11.388.327.907,29	-9.262.931.695,96	-2.125.396.211,33	22,9
Proventi e oneri finanziari	384.503.726,86	332.016.341,08	52.487.385,78	15,8
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,0
RISULTATO ANTE COMPONENTI STRAORD. E IMPOSTE	-11.003.824.180,43	-8.930.915.354,88	-2.072.908.825,55	23,2
Proventi ed oneri straordinari	37.806,67	681.438,49	-643.631,82	-94,5
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-11.003.786.373,76	-8.930.233.916,39	-2.073.552.457,37	23,2
Imposte di esercizio	-206.832.670,27	-229.837.377,59	23.004.707,32	-10,0
RISULTATO DI ESERCIZIO	-11.210.619.044,03	-9.160.071.293,98	-2.050.547.750,05	22,4
Assegnazione e prelievi da riserve legali	-2.927.789.104,40	-2.836.843.772,10	-90.945.332,30	3,2
AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO	-14.138.408.148,43	-11.996.915.066,08	-2.141.493.082,35	17,9

... Non valutabile o non significativa.

Preventivo 2016

Presunto stato patrimoniale

STATO PATRIMONIALE GENERALE			
PREVISIONI ORIGINARIE			
ATTIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
B	IMMOBILIZZAZIONI		
I	Immobilizzazioni Immateriali		
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
	Licenze d'uso (costi d'ingresso)	2.746.020,80	2.374.664,80
	Software delle strutture sociali	10.437,96	10.437,96
	Fondo ammortamento software delle strutture sociali	-10.437,96	-10.437,96
6	Immobilizzazioni in corso e acconti		
	Costi pluriennali diversi da sostenere e relativi acconti	234.428.032,73	189.420.505,73
8	Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi		
	Spese di adattamento degli stabili strumentali di terzi	22.021.944,96	25.000.470,96
9	Altre		
	Oneri per liquidazione in capitale di prestazioni pensionistiche del Fondo di previdenza del personale a rapporto d'impiego	4.759.192,19	6.840.513,19
TOTALE		263.955.190,68	223.636.154,68
II	Immobilizzazioni Materiali		
1	Terreni e fabbricati		
	Immobili da reddito	2.532.318.372,78	2.526.698.096,57
	Immobili strumentali	602.320.649,53	607.940.925,74
	Immobili destinati a istituzioni sanitarie (Casa di riposo di Camogli)	21.863,87	21.863,87
	Fondo ammortamento immobili	-936.415.167,95	-876.962.845,32
	Immobili destinati a strutture sociali	82.606.646,20	82.606.646,20
2	Impianti e macchinari		
	Mobili, arredi, macchine e attrezzi (Casa di riposo di Camogli)	651.210,78	551.210,78

STATO PATRIMONIALE GENERALE			
PREVISIONI ORIGINARIE			
ATTIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
	Mobili e macchinari degli uffici amministrativi	2.267.583.144,37	2.219.983.144,37
	Fondo ammortamento mobili, macchine, arredi e apparecchiature degli uffici	-2.017.050.102,46	-1.912.310.351,85
	Fondo ammortamento mobili, macchine, arredi e apparecchiature delle istituzioni sanitarie	-204.053,28	-132.053,28
	Mobili, macchine, arredi, suppellettili ed apparecchiature delle strutture sociali ex INPDAP	7.366.239,78	7.366.239,78
	Fondo ammortamento mobili, macchine, arredi, suppellettili ed apparecchiature delle strutture sociali ex INPDAP	-7.245.753,50	-6.801.251,80
	Macchine ed attrezzature per l'elaborazione automatica dei dati, relative alle strutture sociali	165.682,04	165.682,04
	Fondo ammortamento macchine ed attrezzature per l'elaborazione automatica dei dati, relative alle strutture sociali	-165.682,04	-165.682,04
4	Automezzi delle strutture sociali		
	Automezzi delle strutture sociali	311.189,01	311.189,01
	Fondo ammortamento automezzi delle strutture sociali	-311.189,01	-311.189,01
5	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
	Costruzioni in corso	14.000,00	14.000,00
	Mobili, macchine, arredi ed apparecchiature delle istituzioni sanitarie in corso di acquisizione	71.555,51	71.555,51
	Mobili, macchine, arredi ed apparecchiature degli uffici in corso di acquisizione	326.298.746,14	244.148.746,14
	Mobili, macchine, arredi, suppellettili ed apparecchiature delle strutture sociali ex INPDAP in corso di acquisizione	1.000.000,00	500.000,00
7	Altri beni		
	Manutenzione straordinaria degli stabili da reddito	7.487.003,37	4.186.724,37
	Manutenzione straordinaria e spese di adattamento degli stabili strumentali di proprietà (uffici e istituzioni sanitarie)	180.817.019,64	155.423.429,64
	Manutenzione straordinaria degli stabili destinati a strutture sociali	13.482.557,86	7.043.039,86
TOTALE		3.061.123.932,64	3.060.349.120,58

STATO PATRIMONIALE GENERALE			
PREVISIONI ORIGINARIE			
ATTIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
III	Immobilizzazioni Finanziarie		
1	Partecipazioni in:		
1e	altri enti		
	Titoli azionari	120.020.613,02	120.022.950,03
	Impieghi mobiliari da perfezionare	2.765.626,69	2.765.626,69
2	Crediti		
2c	verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
	Credito verso l'erario per versamenti di ritenute irpef non dovuti	1.360.425.173,83	1.360.425.173,83
	Fondo svalutazione crediti verso l'erario per versamenti di ritenute irpef non dovuti	-116.251.652,78	-116.251.652,78
	Fondi presso la Tesoreria provinciale dello Stato ai sensi dell'art.1, comma 1223, della legge n. 296/2006 e del D.P.C.M. del 23 maggio 2007	13.677.275,22	13.677.275,22
2d	verso altri		
	Mutui ad enti ed istituti vari	623.704,68	684.153,91
	Mutui ipotecari al personale art. 37, Regolamento del Fondo di previdenza	1.164.176,22	1.514.176,22
	Mutui ipotecari al personale art. 59 DPR 509/1979	1.164.686.249,23	1.114.215.249,23
	Prestiti al personale art. 59 DPR n. 509/1979	606.498.556,59	529.432.616,59
	Prestiti al personale concessi dal Fondo di previdenza del soppresso SCAU	131.620,06	131.620,06
	Mutui ad enti ed istituzioni varie da perfezionare	8.322,21	8.322,21
	Mutui ipotecari al personale art. 59 DPR n. 509/1979 da perfezionare	33.711.901,25	33.711.901,25
	Prestiti al personale art. 59 DPR n. 509/1979 da perfezionare	13.739.450,30	13.739.450,30
	Anticipazioni ai sensi della L. 297/82	54.138.944,13	50.535.596,00
	Prestiti concessi agli iscritti della gestione Mutualità	919.590,23	969.590,23
	Prestiti concessi dal Fondo credito al personale dipendente da Poste italiane s.p.a. e società del gruppo	195.436.698,99	184.557.847,94

STATO PATRIMONIALE GENERALE			
PREVISIONI ORIGINARIE			
ATTIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
	Prestiti concessi agli iscritti della gestione Mutualità da perfezionare	91.837,26	91.837,26
	Prestiti del Fondo credito da perfezionare	2.175.822,39	2.175.822,39
	Mutui concessi agli iscritti della gestione Credito	5.139.047.192,38	5.062.257.700,22
	Mutui concessi agli iscritti della gestione Credito da perfezionare	100.118.928,77	100.118.928,77
	Prestiti concessi agli iscritti della gestione Credito	4.264.903.171,35	3.749.669.145,33
	Prestiti concessi agli iscritti della gestione Credito da perfezionare	35.689.765,61	35.689.765,61
	Prestiti concessi agli iscritti della gestione per l'assistenza magistrale	964.663,22	972.663,22
	Mutui concessi dalla Cassa per le pensioni ai dipendenti degli Enti locali alle Cooperative edilizie, agli Enti locali e ad altri Enti	232.313.659,08	248.940.659,08
	Mutui concessi dalla Cassa per le pensioni ai sanitari alle Cooperative edilizie, agli Enti locali e ad altri Enti	56.904.321,48	56.504.321,48
	Mutui concessi dalla Cassa per le pensioni agli insegnanti di asilo e di scuole elementari parificate agli Enti locali e ad altri Enti	19.950,90	19.950,90
	Mutui concessi dalla gestione unitaria delle prestazioni creditizie e sociali alle cooperative di iscritti	6.204.383,36	6.604.383,36
	Fondi di investimento mobiliare a risparmio gestito	123.441,63	227.010,84
3	Altri titoli		
	Titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	91.068.799,33	126.899.201,21
	Strumenti finanziari emessi da Equitalia S.p.A art.7,commi 3 e 16, dello Statuto sociale di Equitalia S.p.A	70.682.500,00	70.682.500,00
	Impieghi in titoli diversi da perfezionare	25.715.923,00	25.715.923,00
	Impieghi in titoli diversi	8.000.000,00	24.354.833,82
	Fondi immobiliari	1.073.768.538,06	1.075.268.538,06
4	Crediti finanziari diversi		
	Depositi cauzionali	1.093.348,12	1.093.348,12
	Depositi delle Regioni per l'erogazione di prestazioni per loro conto	8.682.606,41	8.682.606,41
	Anticipazioni agli uffici comunali per erogazione indennità DS	128.206,10	128.206,10

STATO PATRIMONIALE GENERALE			
PREVISIONI ORIGINARIE			
ATTIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
	Crediti diversi	944.576.360,59	943.187.179,68
	Fondo presunta insussistenza crediti verso EE.OO Legge n. 303/74	-203.104,44	-203.104,44
5	Impieghi in oro		
	Lingotti d'oro	11.981,28	11.981,28
TOTALE		15.513.778.545,75	14.849.233.298,63
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		18.838.857.669,07	18.133.218.573,89
C	ATTIVO CIRCOLANTE		
I	Rimanenze		
1	Materie prime, sussidiarie e di consumo		
	Materie prime, viveri e materiali di consumo (Casa di riposo di Camogli)	2.306,60	2.306,60
	Buoni pasto e buoni carburante	2.913.197,00	2.913.197,00
6	Prestazioni in attesa di valori di copertura		
	Oneri sospesi per prestazioni istituzionali in attesa della definizione dei corrispettivi valori di copertura	276.575.897,76	269.100.817,76
TOTALE		279.491.401,36	272.016.321,36
II	Residui attivi		
1	Crediti verso utenti, clienti, ecc.		
	Crediti per entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	202.605.014,74	202.605.014,74
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi		
	Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	104.389.525.158,54	95.504.712.787,37
	Crediti per quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	2.697.312,81	2.697.312,81
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-56.253.378.212,27	-48.641.884.801,21
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	4.555.765.916,07	4.555.770.842,72

STATO PATRIMONIALE GENERALE			
PREVISIONI ORIGINARIE			
ATTIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-1.903.097.107,39	-1.903.097.107,39
	Crediti verso iscritti soci e terzi per entrate non classificabili in altre voci	2.270.981.781,36	2.226.883.141,29
	Crediti per alienazione di immobili e diritti reali	113.019.197,54	113.019.197,54
	Crediti per contributi riscossi per conto di altri Enti	2.072.677.674,37	1.980.274.895,24
4	Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
	Crediti per trasferimenti da parte dello Stato	48.633.375.897,23	45.678.329.665,46
	Crediti per trasferimenti da parte delle Regioni	658.849.082,18	658.849.082,18
	Crediti per trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	5.190.172.377,73	5.086.066.996,43
	Crediti verso lo Stato e altri Enti per entrate aventi natura di partite di giro	345.329.472,09	433.111.647,65
5	Crediti verso altri		
	Crediti per redditi e proventi patrimoniali	210.149.844,85	210.149.844,85
	Fondo svalutazione crediti verso locatari di immobili da reddito	-9.175.735,09	-9.175.735,09
	Crediti verso altri per entrate non classificabili in altre voci	6.850.592,59	6.850.592,59
	Crediti per altre riscossioni	58.365.284,13	58.518.413,03
	Crediti per altre entrate aventi natura di partite di giro	17.232.527,65	17.232.527,65
TOTALE		110.561.946.079,13	106.180.914.317,86
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
3	Altre partecipazioni		
	Partecipazioni disponibili per la negoziazione	225.000.000,00	375.000.000,00
TOTALE		225.000.000,00	375.000.000,00

STATO PATRIMONIALE GENERALE PREVISIONI ORIGINARIE			
ATTIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
IV	Disponibilità liquide		
1	Depositi bancari e postali		
	Banche	0,00	522.128.387,66
	Conti correnti postali	4.649.704.463,27	4.649.704.463,27
	Disponibilità varie	574.258,92	574.258,92
	Fondi in giro	24.292.200,11	24.292.200,11
4	Depositi presso le Tesorerie dello Stato		
	Tesoreria	28.866.956.557,67	22.903.779.629,35
TOTALE		33.541.527.479,97	28.100.478.939,31
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		144.607.964.960,46	134.928.409.578,53
D	RATEI E RISCONTI		
I	Ratei e Risconti		
1	Ratei attivi		
	Ratei attivi	25.509.956.561,75	25.403.424.997,15
TOTALE		25.509.956.561,75	25.403.424.997,15
TOTALE RATEI E RISCONTI		25.509.956.561,75	25.403.424.997,15
TOTALE ATTIVO		188.956.779.191,28	178.465.053.149,57

STATO PATRIMONIALE GENERALE			
PREVISIONI ORIGINARIE			
PASSIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
A	PATRIMONIO NETTO		
II	Riserve obbligatorie e derivanti da legge		
1	Riserve obbligatorie e derivanti da legge		
	Riserve obbligatorie	66.902.517.849,27	63.974.728.744,87
TOTALE		66.902.517.849,27	63.974.728.744,87
V	Contributi per ripiano disavanzi		
1	Contributi per ripiano disavanzi		
	Contributi per ripiano disavanzi	25.198.340.216,00	25.198.340.216,00
TOTALE		25.198.340.216,00	25.198.340.216,00
VII	Altre riserve distintamente indicate		
1	Altre riserve distintamente indicate		
	Fondo di accantonamento dei risultati di esercizio dei Fondi di solidarietà di cui all'art. 3, della legge 28 giugno 2012, n. 92 e agli articoli 26, 28 e 35, del decreto legislativo n. 148/2015	412.543.548,65	381.288.164,62
TOTALE		412.543.548,65	381.288.164,62
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo		
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo		
	Disavanzo economico esercizi precedenti	-76.591.985.264,21	-64.595.070.198,13
TOTALE		-76.591.985.264,21	-64.595.070.198,13
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio		
1	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio		
	Disavanzo economico d'esercizio	-14.138.408.148,43	-11.996.915.066,08
TOTALE		-14.138.408.148,43	-11.996.915.066,08
TOTALE PATRIMONIO NETTO		1.783.008.201,28	12.962.371.861,28

STATO PATRIMONIALE GENERALE			
PREVISIONI ORIGINARIE			
PASSIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
C	FONDI PER RISCHI ED ONERI		
I	Fondi per Rischi ed oneri		
1	per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
	Medici a capitolato	132.849,11	127.849,11
2	per imposte		
	Fondo imposte e tasse	11.442.605,91	11.442.605,91
3	per altri rischi e oneri futuri		
	Somme accantonate per la copertura degli oneri L. 336/70 e L. 824/71	129.419,63	162.487,94
	Fondi per la copertura oneri per pensionamenti anticipati	544.506,65	544.506,65
	Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato da utilizzare negli esercizi successivi, a copertura degli oneri per il sostegno della maternità e della paternità di cui alla legge 8 marzo 2000, n. 53 e all'art. 4, comma 24, lettera a), della legge 28 giugno 2012, n. 92	108.079.850,64	108.079.850,64
	Fondo di accant. ctr. dello Stato da utilizz. negli eserc. success. a copert. oneri pens. derivanti dalla totalizzazione di periodi assicurativi art. 71 Legge 388/2000	488.962.069,59	488.962.069,59
	Fondo accantonamento contributi dello Stato a copertura oneri incremento maggiorazione sociale Art. 38, Legge 448/01 a italiani residenti all'estero Art. 38, Legge 289/02	263.968.498,17	263.968.498,17
	Fondo accantonamento contributo Stato a copertura oneri CIG imprese indotto automobilistico Art.41, commi 9 e 12 della Legge 289/2002	62.255.657,00	62.255.657,00
	Fondi speciali di previdenza trasferiti da Istituto Nazionale Assicurazioni (Ina SpA) Art. 70 della Legge 144/1999	53.655.262,93	53.655.262,93
	Fondo accant. dei contributi Stato (Fondo per l'occupazione) da utilizzare negli esercizi successivi a copertura degli oneri per sgravi e altre agevolazioni contributive	38.868.161,53	38.868.161,53
	Fondo accantonamento dei contributi dello Stato (Fondo per l'occupazione) da utilizzare negli esercizi successivi a copertura degli oneri per il mantenimento del salario	66.058.748,92	66.058.748,92
	Fondo accantonamento art. 39 L. 153/69	14.806.019,38	14.806.019,38
	Fondo educazione orfani	62.793.705,81	62.535.340,86
	Fondo accantonamenti vari	30.153.198,37	28.836.784,37
	Fondo per la definizione dei rapporti con l'Inail	1.446.079,32	1.446.079,32

STATO PATRIMONIALE GENERALE			
PREVISIONI ORIGINARIE			
PASSIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
	Fondo accantonamento dei contributi derivanti dal concordato per adesione di cui all'art. 20 della Legge 724/1994	2.181.582,22	2.181.582,22
	Fondo di accantonamento del plusvalore immobili e dell'eccedenza del relativo Fondo di ammortamento	207.243.846,81	207.243.846,81
	Fondo di accantonamento della quota parte dei proventi - Art. 44, c. 2 e 3, Legge 289/2002 Art.44, c. 6, Legge 289/2002	10.562.154,97	10.562.154,97
	Fondo oscillazione titoli	27.554.444,64	22.803.326,03
	Fondo accantonamento contributo Stato a copertura oneri CIG imprese indotto automobilistico Art. 1, comma 144, Legge n. 311/2004	80.188.539,40	80.188.539,40
	Fondo di accantonamento di somme di pertinenza del fondo TFR ex art. 1, comma 755, della legge n. 296/2006 da utilizzare negli esercizi successivi	1.813.191.490,59	1.869.942.582,86
	Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato da utilizzare negli esercizi successivi a copertura degli oneri derivanti dallo sgravio del contributo del fondo di garanzia ex art.2 della legge n.297/1982 di cui all'art.1, comma 764, lett.A), punto 2), della legge n.296/2006	115.342.982,63	115.342.982,63
	Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato da utilizzare negli esercizi successivi a copertura degli oneri derivanti dalla concessione dell'assegno di maternità da parte dei comuni ai sensi dell'art. 66 della legge n. 448/1998 e successive disposizioni	10.070.239,26	19.979.513,26
	Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato da utilizzare negli esercizi successivi a copertura degli oneri derivanti dai contributi alle aziende per trattamenti aggiuntivi di malattia previsti dagli accordi nazionali di categoria per i lavoratori addetti ai pubblici servizi di trasporto - art.3 D.L. n. 14666/2007	14.375.149,82	14.375.149,82
	Fondo di accantonamento del contributo dello Stato da utilizzare negli esercizi successivi a copertura degli sgravi contributivi ex D.M. 5 agosto 1994 oggetto di contestazione di cui all'art. 1, comma 754, della legge n. 296/2006	40.000.000,00	40.000.000,00
	Fondo di copertura oneri futuri di pertinenza del fondo speciale di previdenza per gli sportivi	46.906.939,03	42.285.375,19
	Fondo di accantonamento del contributo dello Stato da utilizzare negli esercizi successivi a copertura degli oneri derivanti dagli sgravi contributivi relativi a prestazioni temporanee di cui all'art. 1, comma 766, lett. A), della legge n. 296/2006	389.884.987,60	389.884.987,60
	Fondo di accantonamento del contributo dello Stato da utilizzare negli esercizi successivi a copertura degli oneri pensionistici derivanti dalla ricostruzione delle posizioni assicurative relative a periodi di lavoro in Albania ai sensi dell'art. 1, comma 1164, della legge n. 296/2006	4.745.348,33	4.745.348,33
	Fondo di accantonamento del contributo dello Stato (Fondo per l'occupazione) a copertura di oneri pensionistici	9.845.503,45	9.845.503,45
	Fondo di accantonamento del contributo dello Stato da utilizzare negli esercizi successivi a copertura delle agevolazioni contributive derivanti dalla stabilizzazione dei rapporti di collaborazione coordinata e continuativa - art. 1, comma 1209, della legge n. 296/2006	165.881.527,93	165.881.527,93
	Fondo di accantonamento del contributo dello Stato da utilizzare negli esercizi successivi a copertura degli oneri derivanti dagli interventi e misure agevolative in materia di riscatto del corso legale di laurea e per la totalizzazione dei periodi contributivi ai fini pensionistici - art. 5, comma 8, del D.L. n. 81/2007 convertito nella legge n. 127/2007	443.682.047,00	443.682.047,00

STATO PATRIMONIALE GENERALE			
PREVISIONI ORIGINARIE			
PASSIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
	Fondo di accantonamento del contributo dello Stato da utilizzare negli esercizi successivi a copertura degli oneri per pensioni di reversibilità a soggetti inabili di cui all'art. 46 del D.L. n. 248/2007 convertito nella legge n. 31/2008	11.500.000,00	11.500.000,00
	Fondo di accantonamento del contributo dello Stato (Fondo di rotazione ex art.9 della legge n. 236/1993) da utilizzare negli esercizi successivi a copertura degli oneri derivanti dall'indennità una tantum a sostegno del reddito ai lavoratori in somministrazione, di cui all'art. 4 del decreto direttoriale 57/CONT./I/2009 del 1° luglio 2009	345.450,00	345.450,00
	Fondo di accantonamento del contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'erogazione dell'incentivo a favore delle imprese private e delle società cooperative che assumono a tempo indeterminato "giovani genitori" iscritti alla Banca dati per l'occupazione prevista dal Decreto del Ministro della Gioventù del 19 novembre 2010, in applicazione dell'art.1, commi 72 e 73 della legge del 24 dicembre 2007, n. 247 modificata dalla legge del 23 dicembre 2009, n. 191	17.999.167,35	17.999.167,35
	Fondo di garanzia a copertura dei rischi connessi con l'erogazione dei prestiti concessi o garantiti dall'Istituto agli iscritti della gestione unitaria delle prestazioni creditizie e sociali, dei piccoli prestiti agli iscritti della gestione ex Enam e dei mutui alle cooperative, agli Enti locali e ad altri Enti	984.752.696,24	989.752.696,24
	Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato da utilizzare negli esercizi successivi per la copertura degli oneri derivanti dalla corresponsione di voucher per l'acquisto di servizi di baby-sitting, alla madre lavoratrice, al termine del periodo di astensione obbligatoria dal lavoro, per gli undici mesi successivi e in alternativa al congedo facoltativo, ovvero oneri della rete pubblica dei servizi per l'infanzia o dei servizi privati accreditati, ai sensi dell'art. 4, comma 24 lett. b) della legge n. 92/2012.	16.624.076,08	16.624.076,08
	Fondo di accantonamento a garanzia dei finanziamenti di cui all'art. 1, comma 30, della legge 23 dicembre 2014, n. 190	156.000.000,00	156.000.000,00
TOTALE		5.772.174.806,31	5.832.925.779,49
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI		5.772.174.806,31	5.832.925.779,49
D	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
I	Trattamento di Fine Rapporto di Lavoro Subordinato		
1	Trattamento di Fine Rapporto di Lavoro Subordinato		
	Fondo per il trattamento di fine rapporto a favore del personale dell'istituto	102.682.116,13	95.026.249,13
	Fondo per l'indennità di buonuscita del personale dell'istituto	2.017.589.748,74	2.070.211.310,74
	Fondo per il trattamento di fine rapporto dei portieri e pulitori stabili da reddito	1.548.475,08	1.498.578,08
TOTALE		2.121.820.339,95	2.166.736.137,95
TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		2.121.820.339,95	2.166.736.137,95

STATO PATRIMONIALE GENERALE			
PREVISIONI ORIGINARIE			
PASSIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
E	DEBITI		
I	Debiti		
5	Debiti verso fornitori		
	Debiti per spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	715.333.042,69	715.333.042,69
	Debiti per l'acquisizione beni di uso durevole e opere immobiliari	2.823.321,74	2.823.321,74
	Debiti per l'acquisizione di immobilizzazioni tecniche	232.597.166,81	232.597.166,81
6	Rappresentati da titoli di credito		
	Debiti per sottoscrizioni di partecipazioni e acquisto di valori mobiliari	28.512.612,00	28.512.612,00
8	Debiti tributari		
	Debiti per oneri tributari	7.796.339,75	8.639.015,58
9	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
	Debiti verso Istituti di previdenza per trasferimenti passivi	3.880.239,03	3.880.239,03
	Debiti verso Istituti di previdenza per oneri finanziari	3.850,58	3.850,58
	Debiti verso Istituti di previdenza per spese aventi natura di partite di giro	2.522.250.075,78	2.489.480.900,55
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	5.103.925.763,02	5.090.595.613,16
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
	Anticipazioni di tesoreria	32.154.929.649,99	32.154.929.649,99
	Anticipazioni Stato alle gestioni previdenziali Art. 35, commi 3 e 4, Legge 448/1998	110.549.707.632,39	90.216.177.094,39
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	2.372.171.031,81	2.355.793.962,73
	Debiti per rimborsi	1.941.502.458,39	1.941.502.458,39
	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici per spese aventi natura di partite di giro	8.548.532.800,15	8.167.970.694,36
	Debito verso regioni per assegni familiari	8.682.606,41	8.682.606,41

STATO PATRIMONIALE GENERALE			
PREVISIONI ORIGINARIE			
PASSIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
	Debito verso I.N.A.D.E.L. - Legge 303/74	2.518.443,78	2.518.443,78
	Presunta insussistenza del debito per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	-993.774.758,34	-993.774.758,34
12	Debiti diversi		
	Debiti per spese per gli organi dell'ente	4.362.423,65	4.362.423,65
	Debiti per oneri per il personale in attività di servizio	348.115.694,34	348.115.694,34
	Debiti per oneri per il personale in quiescenza	3.912.996,97	3.912.996,97
	Debiti per altri trasferimenti passivi	280.887.932,68	339.517.155,62
	Debiti per oneri finanziari	2.388.813.896,21	2.388.812.208,21
	Debiti per poste correttive e compensative di entrate correnti	655.006.642,20	655.006.642,20
	Debiti per spese non classificabili in altre voci	351.348.824,13	351.348.824,13
	Debiti per le concessioni di crediti e anticipazioni	399.265.644,98	399.265.644,98
	Debiti per le indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	766,41	766,41
	Debiti per altre spese aventi natura di partite di giro	1.598.588.372,10	1.640.728.871,33
	Depositi cauzionali	9.967.372,78	9.967.372,78
	Debiti diversi	2.018.153.064,47	1.848.153.064,47
	Debiti verso le aziende per depositi ai sensi dell'art.1, comma 1223, della legge n.296/2006 e del D.P.C.M. del 23 maggio 2007	13.677.275,22	13.677.275,22
	Anticipazioni ricevute per pagamenti di prestazioni per conto di altri Enti	77.756.996,31	77.756.996,31
TOTALE		171.351.250.178,43	150.506.291.850,47
TOTALE DEBITI		171.351.250.178,43	150.506.291.850,47

STATO PATRIMONIALE GENERALE PREVISIONI ORIGINARIE			
PASSIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
F	RATEI E RISCONTI		
I	Ratei e Risconti		
1	Ratei passivi		
	Ratei passivi	7.524.534.003,67	6.586.138.106,26
2	Risconti passivi		
	Risconti passivi	35.804.852,29	39.839.757,25
4	Riserve tecniche		
	Riserve tecniche	368.186.809,35	370.749.656,87
TOTALE		7.928.525.665,31	6.996.727.520,38
TOTALE RATEI E RISCONTI		7.928.525.665,31	6.996.727.520,38
TOTALE PASSIVO		188.956.779.191,28	178.465.053.149,57

Preventivo 2016

Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione

**Tabella Dimostrativa del Risultato di Amministrazione al termine dell'esercizio 2015
(all'inizio dell'esercizio 2016) - Preventivo 2016**

Banche, Poste e altre disponibilità	5.360.813.309,96
Tesoreria dello Stato	20.074.288.104,15
Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio 2015	25.435.101.414,11
+ Residui attivi iniziali	144.255.467.964,63
- Residui passivi iniziali	133.947.265.452,13
Avanzo di amministrazione all'inizio dell'esercizio 2015	35.743.303.926,61
+ Entrate accertate nell'esercizio	415.120.264.768,37
- Uscite impegnate nell'esercizio	415.567.328.643,96
Avanzo di amministrazione da applicare all'esercizio 2016	35.296.240.051,02

Preventivo 2016

Gestioni previdenziali e c/terzi

- al netto della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali - ai sensi dell'art. 3, 1° comma, Legge 8/08/1995, n. 335

- al netto della Gestione per erogazione di pensioni, assegni, indennità agli invalidi civili - ai sensi dell'art. 130 del D.L.vo del 31/03/1998 n. 112

Preventivo economico

Presunto stato patrimoniale

Preventivo 2016

Gestioni previdenziali e c/terzi

Preventivo economico

GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI
PREVENTIVO ECONOMICO

Codice conto	Denominazione conto	ANNO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE	ANNO 2015 PREVISIONI ASSESTATE
A	VALORE DELLA PRODUZIONE		
A.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI		
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO		
	Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	215.486.420.120,46	210.963.033.558,73
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	1.141.771.154,13	1.102.221.075,26
	Poste correttive e compensative di entrate correnti per proventi e corrispettivi derivanti dalla vendita di beni e/o prestazione di servizi	-1.393.128.202,21	-1.389.231.191,64
	<i>- di pertinenza dell'INPS diverse dalla prestazione dei servizi alla Gias</i>	-1.393.128.202,21	-1.389.231.191,64
	<i>- posta rettificativa del provento relativo alla prestazione di servizi alla GIAS (attribuzione del canone d'uso netto relativo alla quota di partecipazione della GIAS all'acquisizione degli immobili strumentali adibiti ad uffici)</i>	0,00	0,00
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI		
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (Ratei attivi iniziali)	-25.162.940.392,98	-24.827.452.928,39
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (Ratei attivi finali)	25.256.539.035,41	25.162.940.392,98
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (Risconti passivi iniziali)	39.838.034,86	5.315.880,86
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (risconti passivi finali)	-35.804.852,29	-39.838.034,86
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	215.332.694.897,38	210.976.988.752,94
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO		
	Trasferimenti da parte dello Stato	387.900,00	100.342.900,00
	Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	16.414.304.320,82	18.429.255.756,75
	<i>- da altri Enti del settore pubblico</i>	169.529.547,28	219.490.823,84
	<i>- da Gias e da G Inv Civ</i>	16.244.774.773,54	18.209.764.932,91
	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	773.984.050,19	803.718.914,17
	<i>- a soggetti diversi dalla GIAS e dalla Ginv Civ</i>	86.451.690,25	87.351.104,00
	<i>- alla GIAS e alla G Inv Civ per spese di amministrazione e oneri tributari</i>	687.532.359,94	716.367.810,17
	Entrate non classificabili in altre voci	678.381.659,07	669.807.957,42
	Poste correttive e compensative di entrate correnti per altri ricavi e proventi	-1.000,00	-94.000,00

GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI
PREVENTIVO ECONOMICO

Codice conto	Denominazione conto	ANNO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE	ANNO 2015 PREVISIONI ASSESTATE
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI		
	Entrate non classificabili in altre voci (Ratei attivi finali)	38.356.026,34	38.219.304,17
	Entrate non classificabili in altre voci (Ratei attivi iniziali)	-38.219.304,17	-38.782.895,38
	Totale altri ricavi e proventi	17.867.193.652,25	20.002.467.937,13
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		233.199.888.549,63	230.979.456.690,07
B	COSTO DELLA PRODUZIONE		
B.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI		
B.06.A	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI		
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO		
	Spese per prestazioni	-229.882.703.365,87	-227.037.916.357,53
	Poste correttive e compensative di spese correnti per prestazioni istituzionali	2.008.199.139,74	2.005.704.480,53
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI, DEI RISCONTI E DELLE RIMANENZE		
	Spese per prestazioni istituzionali (Ratei passivi iniziali)	4.462.251.715,26	4.131.566.425,00
	Spese per prestazioni istituzionali (Ratei passivi finali)	-5.162.183.536,67	-4.462.251.715,26
	Oneri sospesi per prestazioni istituzionali in attesa della definizione dei corrispettivi valori di copertura (rimanenze attive iniziali)	-269.100.817,76	-261.202.399,76
	Oneri sospesi per prestazioni istituzionali in attesa della definizione dei corrispettivi valori di copertura (rimanenze attive finali)	276.575.897,76	269.100.817,76
	Oneri pluriennali per liquidazione in conto capitale delle prestazioni pensionistiche del Fondo di previdenza del personale a rapporto d'impiego (quota dell'anno)	-2.081.321,00	-2.081.321,00
	Totale prestazioni istituzionali	-228.569.042.288,54	-225.357.080.070,26
B.06.B	SPESE PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI		
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO		
	Spese per gli Organi dell'Ente	-4.201.610,00	-4.289.361,00
	Spese per acquisto di beni di consumo e di servizi	-754.357.759,00	-767.392.923,00
	Poste correttive e compensative di spese correnti per acquisto beni di consumo e servizi	41.626.619,50	37.274.855,52

GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI
PREVENTIVO ECONOMICO

Codice conto	Denominazione conto	ANNO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE	ANNO 2015 PREVISIONI ASSESTATE
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI		
	Spese per acquisto di beni di consumo e di servizi	-3.693,82	-3.693,82
	Spese per acquisto di beni di consumo e di servizi	3.693,82	3.693,82
	Totale spese per acquisto beni di consumo e servizi	-716.932.749,50	-734.407.428,48
B.09	COSTI PER IL PERSONALE		
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO		
	Oneri per il personale in attività di servizio	-1.779.593.849,92	-1.784.045.843,79
	Oneri per il personale in quiescenza	-322.348.240,00	-326.822.256,00
	Poste correttive e compensative di spese correnti per il personale	24.093.762,42	24.157.930,95
	ASSEGNAZIONI A FONDI E ACCANTONAMENTI VARI		
	Assegnazione al Fondo TFR a favore del personale dell'Istituto	-9.855.867,00	-10.422.043,00
	Assegnazione Fondo di garanzia per il trattamento di quiescenza del personale	-19.378.438,00	-209.950.117,00
	Trattamento quiescenza personale cessato dal servizio	-72.000.000,00	-80.000.000,00
	Trattamento di fine rapporto al personale cessato dal servizio	-2.200.000,00	-3.000.000,00
	PRELIEVI DA FONDI E ACCANTONAMENTI VARI		
	Prelievo dal Fondo di garanzia per il trattamento di quiescenza del personale	72.000.000,00	80.000.000,00
	Prelievo dal Fondo trattamento di fine rapporto del personale dell'Istituto	2.200.000,00	3.000.000,00
	Totale costi per il personale	-2.107.082.632,50	-2.307.082.328,84
B.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
B.10.A	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
	QUOTE DI AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO		
	Ammortamento programmi per procedure automatizzate	-78.470.103,83	-69.470.103,83
	Ammortamento di altri costi pluriennali	-35.582.283,00	-31.809.588,00

GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI
PREVENTIVO ECONOMICO

Codice conto	Denominazione conto	ANNO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE	ANNO 2015 PREVISIONI ASSESTATE
B.10.B	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
	QUOTE DI AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO		
	Ammortamento immobili	-59.452.322,63	-61.194.232,29
	Ammortamento mobili, arredi, macchine, apparecchiature varie degli uffici	-5.655.786,28	-5.070.786,28
	Ammortamento mobili, arredi, macchine delle Istituzioni sanitarie (Casa di riposo di Camogli)	-72.000,00	-72.000,00
	Ammortamento macchine e attrezzature per elaborazione automatica dei dati	-20.613.860,50	-18.863.860,50
	Ammortamento mobili, macchine, arredi, suppellettili ed apparecchiature delle strutture sociali ex INPDAP	-444.501,70	-424.501,70
	Ammortamento automezzi delle strutture sociali	0,00	-12.404,00
	Ammortamento macchine ed attrezzature per l'elaborazione automatica dei dati, relative alle strutture sociali	0,00	-1.317,27
B.10.D	SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE		
	ASSEGNAZIONI A FONDI E ACCANTONAMENTI VARI		
	Svalutazione crediti contributivi	-7.563.292.792,66	-5.668.996.683,99
	Totale ammortamenti e svalutazioni	-7.763.583.650,60	-5.855.915.477,86
B.12	ACCANTONAMENTI AI FONDI PER RISCHI		
	ASSEGNAZIONI A FONDI E ACCANTONAMENTI VARI		
	Assegnazione al Fondo oscillazione titoli	-4.751.586,01	-4.751.586,01
	Assegnazione al Fondo di garanzia a copertura dei rischi connessi con l'erogazione dei prestiti concessi o garantiti dall'Istituto agli iscritti della Gestione unitaria delle prestazioni creditizie e sociali, dei prestiti agli iscritti della gestione ex Enam e dei mutui alle Cooperative, agli Enti locali e ad altri Enti	-45.000.000,00	-19.002.000,00
	PRELIEVI DA FONDI E ACCANTONAMENTI VARI		
	Prelievo dal Fondo di garanzia a copertura dei rischi connessi con l'erogazione dei prestiti concessi o garantiti dall'Istituto agli iscritti della Gestione unitaria delle prestazioni creditizie e sociali, dei prestiti agli iscritti della gestione ex Enam e dei mutui alle Cooperative, agli Enti locali e ad altri Enti	50.000.000,00	50.000.000,00
	Totale accantonamenti ai fondi per rischi	248.413,99	26.246.413,99
B.13	ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI		
	QUOTE DI ACCANTONAMENTO DELL'ESERCIZIO		
	Assegnazione al Fondo educazione orfani del personale dell'Istituto	-258.364,95	-1.389.734,59

GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI
PREVENTIVO ECONOMICO

Codice conto	Denominazione conto	ANNO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE	ANNO 2015 PREVISIONI ASSESTATE
	Assegnazione ad altri fondi	-1.316.414,00	-1.310.123,86
	Assegnazioni e prelievi da riserve tecniche e fondi per la copertura di oneri futuri	23.480.060,23	-342.808.481,55
	Totale accantonamenti ai fondi per oneri	21.905.281,28	-345.508.340,00
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO		
	Trasferimenti passivi	-3.789.280.159,92	-4.494.817.534,22
	- <i>Trasferimenti a Stato, Regioni e altri</i>	-3.789.280.159,92	-4.494.817.534,22
	- <i>Trasferimenti alla Gias</i>	0,00	0,00
	Oneri tributari	-38.367.133,48	-38.451.555,12
	Spese non classificabili in altre voci	-1.628.223.453,05	-1.138.096.946,90
	- <i>di pertinenza dell'INPS</i>	-1.628.223.453,05	-1.138.096.946,90
	- <i>spesa relativa alla refusione alla GIAS degli oneri derivanti dai benefici pensionistici a favore dei non vedenti non imputabili allo Stato</i>	0,00	0,00
	Poste correttive e compensative di altre spese correnti	4.653.000,00	5.085.000,00
	ASSEGNAZIONI A FONDI E ACCANTONAMENTI VARI		
	Assegnazione Fondo premio di operosità medici con incarico a capitolato	-5.000,00	-5.000,00
	Assegnazione Fondo liquidazione fine rapporto portieri e pulitori stabili da reddito	-109.897,00	-110.338,00
	Trattamento fine rapporto portieri e pulitori stabili da reddito	-60.000,00	0,00
	PRELIEVI DA FONDI E ACCANTONAMENTI VARI		
	Prelievo dal Fondo liquidazione fine rapporto portieri e pulitori stabili da reddito	60.000,00	0,00
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI		
	Trasferimenti passivi (Ratei passivi iniziali)	1.329,00	3.429,21
	Trasferimenti passivi (Ratei passivi finali)	-1.428,00	-1.329,00
	Totale oneri diversi di gestione	-5.451.332.742,45	-5.666.394.274,03
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)		-244.585.820.368,32	-240.240.141.505,48
DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		-11.385.931.818,69	-9.260.684.815,41

GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI
PREVENTIVO ECONOMICO

Codice conto	Denominazione conto	ANNO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE	ANNO 2015 PREVISIONI ASSESTATE
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI		
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO		
	Redditi e proventi patrimoniali	418.325.643,41	366.918.441,57
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI		
	Redditi e proventi patrimoniali (Ratei attivi iniziali)	0,00	-1.258.594,01
	Redditi e proventi patrimoniali (Risconti passivi iniziali)	1.722,39	0,00
	Redditi e proventi patrimoniali (Risconti passivi finali)	0,00	-1.722,39
	Totale altri proventi finanziari	418.327.365,80	365.658.125,17
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO		
	Oneri finanziari	-36.802.318,64	-36.989.884,64
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-36.802.318,64	-36.989.884,64
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)		381.525.047,16	328.668.240,53
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
E.20	PROVENTI STRAORDINARI		
	PROVENTI STRAORDINARI DELL'ESERCIZIO		
	Plusvalore titoli	0,00	672.830,00
	Prelievo dal Fondo oscillazione titoli	467,40	0,00
	Totale proventi straordinari	467,40	672.830,00
E.21	ONERI STRAORDINARI		
	ONERI STRAORDINARI DELL'ESERCIZIO		
	Perdita sui valori mobiliari e immobiliari	-2.337,01	0,00
	Totale oneri straordinari	-2.337,01	0,00

GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI
PREVENTIVO ECONOMICO

Codice conto	Denominazione conto	ANNO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE	ANNO 2015 PREVISIONI ASSESTATE
E.23	SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI		
	SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI		
	Prelievo dal Fondo svalutazione crediti contributivi	39.676,28	8.608,49
	Totale sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	39.676,28	8.608,49
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)		37.806,67	681.438,49
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)		-11.004.368.964,86	-8.931.335.136,39
F	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO		
F.01	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO		
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO		
	Imposte dell'esercizio	-206.250.079,17	-228.736.157,59
	ASSEGNAZIONI AL FONDO IMPOSTE		
	Assegnazione al Fondo imposte	-109.710.875,10	-123.197.416,00
	PRELIEVI DAL FONDO IMPOSTE		
	Prelievi dal Fondo imposte	109.710.875,10	123.197.416,00
	Totale imposte dell'esercizio	-206.250.079,17	-228.736.157,59
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-11.210.619.044,03	-9.160.071.293,98
G	RISULTATO D'ESERCIZIO		
G.01	ASSEGNAZIONI E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI		
	ASSEGNAZIONI E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI		
	Prelievi da riserve legali	14.804.416,00	6.746.286,00
	Assegnazione alle riserve legali	-2.942.593.520,40	-2.843.590.058,10
	Totale assegnazioni e prelievi da riserve legali	-2.927.789.104,40	-2.836.843.772,10
G.02	AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO DI ESERCIZIO		

GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI
PREVENTIVO ECONOMICO

Codice conto	Denominazione conto	ANNO 2016 PREVISIONI ORIGINARIE	ANNO 2015 PREVISIONI ASSESTATE
	AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO DI ESERCIZIO	-14.138.408.148,43	-11.996.915.066,08

Preventivo 2016

Gestioni previdenziali e c/terzi

Presunto stato patrimoniale

GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI			
STATO PATRIMONIALE			
PREVISIONI ORIGINARIE			
ATTIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
B	IMMOBILIZZAZIONI		
I	Immobilizzazioni Immateriali		
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
	Licenze d'uso (costi d'ingresso)	2.746.020,80	2.374.664,80
	Software delle strutture sociali	10.437,96	10.437,96
	Fondo ammortamento software delle strutture sociali	-10.437,96	-10.437,96
6	Immobilizzazioni in corso e acconti		
	Costi pluriennali diversi da sostenere e relativi acconti	234.428.032,73	189.420.505,73
8	Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi		
	Spese di adattamento degli stabili strumentali di terzi	22.021.944,96	25.000.470,96
9	Altre		
	Oneri per liquidazione in capitale di prestazioni pensionistiche del Fondo di previdenza del personale a rapporto d'impiego	4.759.192,19	6.840.513,19
TOTALE		263.955.190,68	223.636.154,68
II	Immobilizzazioni Materiali		
1	Terreni e fabbricati		
	Immobili da reddito	2.532.318.372,78	2.526.698.096,57
	Immobili strumentali	602.320.649,53	607.940.925,74
	Immobili destinati a istituzioni sanitarie (Casa di riposo di Camogli)	21.863,87	21.863,87
	Fondo ammortamento immobili	-936.415.167,95	-876.962.845,32
	Immobili strumentali adibiti ad uffici attribuiti in pro-quota alla GIAS	-4.516.000,00	-4.706.000,00
	Immobili destinati a strutture sociali	82.606.646,20	82.606.646,20

GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI			
STATO PATRIMONIALE			
PREVISIONI ORIGINARIE			
ATTIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
2	Impianti e macchinari		
	Mobili, arredi, macchine e attrezzi (Casa di riposo di Camogli)	651.210,78	551.210,78
	Mobili e macchinari degli uffici amministrativi	2.267.583.144,37	2.219.983.144,37
	Fondo ammortamento mobili, macchine, arredi e apparecchiature degli uffici	-2.017.050.102,46	-1.912.310.351,85
	Fondo ammortamento mobili, macchine, arredi e apparecchiature delle istituzioni sanitarie	-204.053,28	-132.053,28
	Mobili, macchine, arredi, suppellettili ed apparecchiature delle strutture sociali ex INPDAP	7.366.239,78	7.366.239,78
	Fondo ammortamento mobili, macchine, arredi, suppellettili ed apparecchiature delle strutture sociali ex INPDAP	-7.245.753,50	-6.801.251,80
	Macchine ed attrezzature per l'elaborazione automatica dei dati, relative alle strutture sociali	165.682,04	165.682,04
	Fondo ammortamento macchine ed attrezzature per l'elaborazione automatica dei dati, relative alle strutture sociali	-165.682,04	-165.682,04
4	Automezzi delle strutture sociali		
	Automezzi delle strutture sociali	311.189,01	311.189,01
	Fondo ammortamento automezzi delle strutture sociali	-311.189,01	-311.189,01
5	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
	Costruzioni in corso	14.000,00	14.000,00
	Mobili, macchine, arredi ed apparecchiature delle istituzioni sanitarie in corso di acquisizione	71.555,51	71.555,51
	Mobili, macchine, arredi ed apparecchiature degli uffici in corso di acquisizione	326.298.746,14	244.148.746,14
	Mobili, macchine, arredi, suppellettili ed apparecchiature delle strutture sociali ex INPDAP in corso di acquisizione	1.000.000,00	500.000,00
7	Altri beni		
	Manutenzione straordinaria degli stabili da reddito	7.487.003,37	4.186.724,37
	Manutenzione straordinaria e spese di adattamento degli stabili strumentali di proprietà (uffici e istituzioni sanitarie)	180.817.019,64	155.423.429,64
	Manutenzione straordinaria degli stabili destinati a strutture sociali	13.482.557,86	7.043.039,86
TOTALE		3.056.607.932,64	3.055.643.120,58

GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI			
STATO PATRIMONIALE			
PREVISIONI ORIGINARIE			
ATTIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
III	Immobilizzazioni Finanziarie		
1	Partecipazioni in:		
1e	altri enti		
	Titoli azionari	120.020.613,02	120.022.950,03
	Impieghi mobiliari da perfezionare	2.765.626,69	2.765.626,69
2	Crediti		
2c	verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
	Credito verso l'erario per versamenti di ritenute irpef non dovuti	1.360.425.173,83	1.360.425.173,83
	Fondo svalutazione crediti verso l'erario per versamenti di ritenute irpef non dovuti	-116.251.652,78	-116.251.652,78
	Fondi presso la Tesoreria provinciale dello Stato ai sensi dell'art. 1, comma 1223, della legge n. 296/2006 e del D.P.C.M. del 23 maggio 2007	13.677.275,22	13.677.275,22
2d	verso altri		
	Mutui ad enti ed istituti vari	623.704,68	684.153,91
	Mutui ipotecari al personale art. 37, Regolamento del Fondo di previdenza	1.164.176,22	1.514.176,22
	Mutui ipotecari al personale art. 59 DPR 509/1979	1.164.686.249,23	1.114.215.249,23
	Prestiti al personale art. 59 DPR n. 509/1979	606.498.556,59	529.432.616,59
	Prestiti al personale concessi dal Fondo di previdenza del soppresso SCAU	131.620,06	131.620,06
	Mutui ad enti ed istituzioni varie da perfezionare	8.322,21	8.322,21
	Mutui ipotecari al personale art. 59 DPR n. 509/1979 da perfezionare	33.711.901,25	33.711.901,25
	Prestiti al personale art. 59 DPR n. 509/1979 da perfezionare	13.739.450,30	13.739.450,30
	Anticipazioni ai sensi della L. 297/82	54.138.944,13	50.535.596,00
	Prestiti concessi agli iscritti della gestione Mutualità	919.590,23	969.590,23
	Prestiti concessi dal Fondo credito al personale dipendente da Poste italiane s.p.a. e società del gruppo	195.436.698,99	184.557.847,94

GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI			
STATO PATRIMONIALE			
PREVISIONI ORIGINARIE			
ATTIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
	Prestiti concessi agli iscritti della gestione Mutualità da perfezionare	91.837,26	91.837,26
	Prestiti del Fondo credito da perfezionare	2.175.822,39	2.175.822,39
	Mutui concessi agli iscritti della gestione Credito	5.139.047.192,38	5.062.257.700,22
	Mutui concessi agli iscritti della gestione Credito da perfezionare	100.118.928,77	100.118.928,77
	Prestiti concessi agli iscritti della gestione Credito	4.264.903.171,35	3.749.669.145,33
	Prestiti concessi agli iscritti della gestione Credito da perfezionare	35.689.765,61	35.689.765,61
	Prestiti concessi agli iscritti della gestione per l'assistenza magistrale	964.663,22	972.663,22
	Mutui concessi dalla Cassa per le pensioni ai dipendenti degli Enti locali alle Cooperative edilizie, agli Enti locali e ad altri Enti	232.313.659,08	248.940.659,08
	Mutui concessi dalla Cassa per le pensioni ai sanitari alle Cooperative edilizie, agli Enti locali e ad altri Enti	56.904.321,48	56.504.321,48
	Mutui concessi dalla Cassa per le pensioni agli insegnanti di asilo e di scuole elementari parificate agli Enti locali e ad altri Enti	19.950,90	19.950,90
	Mutui concessi dalla gestione unitaria delle prestazioni creditizie e sociali alle cooperative di iscritti	6.204.383,36	6.604.383,36
	Fondi di investimento mobiliare a risparmio gestito	123.441,63	227.010,84
3	Altri titoli		
	Titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	91.068.799,33	126.899.201,21
	Strumenti finanziari emessi da Equitalia S.p.A art.7,commi 3 e 16, dello Statuto sociale di Equitalia S.p.A	70.682.500,00	70.682.500,00
	Impieghi in titoli diversi da perfezionare	25.715.923,00	25.715.923,00
	Impieghi in titoli diversi	8.000.000,00	24.354.833,82
	Fondi immobiliari	1.073.768.538,06	1.075.268.538,06
4	Crediti finanziari diversi		
	Depositi cauzionali	1.093.348,12	1.093.348,12
	Depositi delle Regioni per l'erogazione di prestazioni per loro conto	8.682.606,41	8.682.606,41
	Anticipazioni agli uffici comunali per erogazione indennità DS	128.206,10	128.206,10

GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI STATO PATRIMONIALE PREVISIONI ORIGINARIE			
ATTIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
	Crediti diversi	944.576.360,59	943.187.179,68
	Fondo presunta insussistenza crediti verso EE.OO Legge n. 303/74	-203.104,44	-203.104,44
5	Impieghi in oro		
	Lingotti d'oro	11.981,28	11.981,28
TOTALE		15.513.778.545,75	14.849.233.298,63
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		18.834.341.669,07	18.128.512.573,89
C	ATTIVO CIRCOLANTE		
I	Rimanenze		
1	Materie prime, sussidiarie e di consumo		
	Materie prime, viveri e materiali di consumo (Casa di riposo di Camogli)	2.306,60	2.306,60
	Buoni pasto e buoni carburante	2.913.197,00	2.913.197,00
6	Prestazioni in attesa di valori di copertura		
	Oneri sospesi per prestazioni istituzionali in attesa della definizione dei corrispettivi valori di copertura	276.575.897,76	269.100.817,76
TOTALE		279.491.401,36	272.016.321,36
II	Residui attivi		
1	Crediti verso utenti, clienti, ecc.		
	Crediti per entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	202.605.014,74	202.605.014,74
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi		
	Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	103.401.352.850,63	94.546.650.479,46
	Crediti per quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	2.697.312,81	2.697.312,81
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-55.886.965.927,05	-48.323.712.810,67
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	2.198.586.178,71	2.198.591.105,36

GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI			
STATO PATRIMONIALE			
PREVISIONI ORIGINARIE			
ATTIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-857.672.399,33	-857.672.399,33
	Crediti verso iscritti soci e terzi per entrate non classificabili in altre voci	2.270.981.409,29	2.226.882.769,22
	Crediti per alienazione di immobili e diritti reali	113.019.197,54	113.019.197,54
	Crediti per contributi riscossi per conto di altri Enti	2.072.677.674,37	1.980.274.895,24
4	Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
	Crediti per trasferimenti da parte dello Stato	52.963.091,32	52.963.091,32
	Crediti per trasferimenti da parte delle Regioni	578.696.147,34	578.696.147,34
	Crediti per trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	4.601.882.254,93	4.497.776.873,63
	Crediti verso lo Stato e altri Enti per entrate aventi natura di partite di giro	345.329.472,09	433.111.647,65
5	Crediti verso altri		
	Crediti per redditi e proventi patrimoniali	210.149.844,85	210.149.844,85
	Fondo svalutazione crediti verso locatari di immobili da reddito	-9.175.735,09	-9.175.735,09
	Crediti verso altri per entrate non classificabili in altre voci	6.850.592,59	6.850.592,59
	Crediti per altre riscossioni	58.365.284,13	58.518.413,03
	Crediti per altre entrate aventi natura di partite di giro	17.232.527,65	17.232.527,65
	Residui attivi V/GIAS per trasferimenti alle gestioni SSN, c/terzi e fondo speciale di cui all'art42 della L 289/2002	2.918.200,83	2.918.200,83
TOTALE		59.382.492.992,35	57.938.377.168,17
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
3	Altre partecipazioni		
	Partecipazioni disponibili per la negoziazione	225.000.000,00	375.000.000,00
TOTALE		225.000.000,00	375.000.000,00

GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI STATO PATRIMONIALE PREVISIONI ORIGINARIE			
ATTIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
IV	Disponibilità liquide		
1	Depositi bancari e postali		
	Banche	0,00	522.128.387,66
	Conti correnti postali	4.649.704.463,27	4.649.704.463,27
	Disponibilità varie	574.258,92	574.258,92
	Fondi in giro	24.292.200,11	24.292.200,11
4	Depositi presso le Tesorerie dello Stato		
	Tesoreria	28.866.956.557,67	22.903.779.629,35
TOTALE		33.541.527.479,97	28.100.478.939,31
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		93.428.511.873,68	86.685.872.428,84
D	RATEI E RISCONTI		
I	Ratei e Risconti		
1	Ratei attivi		
	Ratei attivi	25.294.895.061,75	25.201.159.697,15
TOTALE		25.294.895.061,75	25.201.159.697,15
TOTALE RATEI E RISCONTI		25.294.895.061,75	25.201.159.697,15
TOTALE ATTIVO		137.557.748.604,50	130.015.544.699,88

GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI STATO PATRIMONIALE PREVISIONI ORIGINARIE			
PASSIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
A	PATRIMONIO NETTO		
II	Riserve obbligatorie e derivanti da legge		
1	Riserve obbligatorie e derivanti da legge		
	Riserve obbligatorie	66.902.517.849,27	63.974.728.744,87
	TOTALE	66.902.517.849,27	63.974.728.744,87
V	Contributi per ripiano disavanzi		
1	Contributi per ripiano disavanzi		
	Contributi per ripiano disavanzi	25.198.340.216,00	25.198.340.216,00
	TOTALE	25.198.340.216,00	25.198.340.216,00
VII	Altre riserve distintamente indicate		
1	Altre riserve distintamente indicate		
	Fondo di accantonamento dei risultati di esercizio dei Fondi di solidarietà di cui all'art. 3, della legge 28 giugno 2012, n. 92 e agli articoli 26, 28 e 35, del decreto legislativo n. 148/2015	412.543.548,65	381.288.164,62
	TOTALE	412.543.548,65	381.288.164,62
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo		
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo		
	Disavanzo economico esercizi precedenti	-76.591.985.264,21	-64.595.070.198,13
	TOTALE	-76.591.985.264,21	-64.595.070.198,13
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio		
1	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio		
	Disavanzo economico d'esercizio	-14.138.408.148,43	-36.344.395.833,03
	TOTALE	-14.138.408.148,43	-11.996.915.066,08
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.783.008.201,28	12.962.371.861,28

GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI STATO PATRIMONIALE PREVISIONI ORIGINARIE			
PASSIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
C	FONDI PER RISCHI ED ONERI		
I	Fondi per Rischi ed oneri		
1	per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
	Medici a capitolato	132.849,11	127.849,11
2	per imposte		
	Fondo imposte e tasse	11.442.605,91	11.442.605,91
3	per altri rischi e oneri futuri		
	Somme accantonate per la copertura degli oneri L. 336/70 e L. 824/71	129.419,63	162.487,94
	Fondi speciali di previdenza trasferiti da Istituto Nazionale Assicurazioni (Ina SpA) Art. 70 della Legge 144/1999	53.655.262,93	53.655.262,93
	Fondo accantonamento art. 39 L. 153/69	14.806.019,38	14.806.019,38
	Fondo educazione orfani	62.793.705,81	62.535.340,86
	Fondo accantonamenti vari	30.153.198,37	28.836.784,37
	Fondo per la definizione dei rapporti con l'Inail	1.446.079,32	1.446.079,32
	Fondo accantonamento dei contributi derivanti dal concordato per adesione di cui all'art. 20 della Legge 724/1994	2.181.582,22	2.181.582,22
	Fondo di accantonamento del plusvalore immobili e dell'eccedenza del relativo Fondo di ammortamento	207.243.846,81	207.243.846,81
	Fondo di accantonamento della quota parte dei proventi - Art. 44, c. 2 e 3, Legge 289/2002 Art.44, c. 6, Legge 289/2002	10.562.154,97	10.562.154,97
	Fondo oscillazione titoli	27.554.444,64	22.803.326,03
	Fondo di accantonamento di somme di pertinenza del fondo TFR ex art. 1, comma 755, della legge n. 296/2006 da utilizzare negli esercizi successivi	1.813.191.490,59	1.869.942.582,86
	Fondo di copertura oneri futuri di pertinenza del fondo speciale di previdenza per gli sportivi	46.906.939,03	42.285.375,19
	Fondo di garanzia a copertura dei rischi connessi con l'erogazione dei prestiti concessi o garantiti dall'Istituto agli iscritti della gestione unitaria delle prestazioni creditizie e sociali, dei piccoli prestiti agli iscritti della gestione ex Enam e dei mutui alle cooperative, agli Enti locali e ad altri Enti	984.752.696,24	989.752.696,24
	Fondo di accantonamento a garanzia dei finanziamenti di cui all'art. 1, comma 30, della legge 23 dicembre 2014, n. 190	156.000.000,00	156.000.000,00

GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI STATO PATRIMONIALE PREVISIONI ORIGINARIE			
PASSIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
TOTALE		3.422.952.294,96	3.473.793.994,14
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI		3.422.952.294,96	3.473.793.994,14
D	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
I	Trattamento di Fine Rapporto di Lavoro Subordinato		
1	Trattamento di Fine Rapporto di Lavoro Subordinato		
	Fondo per il trattamento di fine rapporto a favore del personale dell'istituto	102.682.116,13	95.026.249,13
	Fondo per l'indennità di buonuscita del personale dell'istituto	2.017.589.748,74	2.070.211.310,74
	Fondo per il trattamento di fine rapporto dei portieri e pulitori stabili da reddito	1.548.475,08	1.498.578,08
TOTALE		2.121.820.339,95	2.166.736.137,95
TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		2.121.820.339,95	2.166.736.137,95
E	DEBITI		
I	Debiti		
5	Debiti verso fornitori		
	Debiti per spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	715.333.042,69	715.333.042,69
	Debiti per l'acquisizione beni di uso durevole e opere immobiliari	2.823.321,74	2.823.321,74
	Debiti per l'acquisizione di immobilizzazioni tecniche	232.597.166,81	232.597.166,81
6	Rappresentati da titoli di credito		
	Debiti per sottoscrizioni di partecipazioni e acquisto di valori mobiliari	28.512.612,00	28.512.612,00
8	Debiti tributari		
	Debiti per oneri tributari	7.796.339,75	8.639.015,58
9	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
	Debiti verso Istituti di previdenza per trasferimenti passivi	3.880.239,03	3.880.239,03

GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI			
STATO PATRIMONIALE			
PREVISIONI ORIGINARIE			
PASSIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
	Debiti verso Istituti di previdenza per oneri finanziari	3.850,58	3.850,58
	Debiti verso Istituti di previdenza per spese aventi natura di partite di giro	2.522.250.075,78	2.489.480.900,55
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	3.164.170.523,81	3.150.840.373,95
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
	Anticipazioni Stato alle gestioni previdenziali Art. 35, commi 3 e 4, Legge 448/1998	110.549.707.632,39	90.216.177.094,39
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	2.368.122.108,34	2.351.900.949,26
	Debiti per rimborsi	44.891,06	44.891,06
	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici per spese aventi natura di partite di giro	8.548.532.800,15	8.167.970.694,36
	Debito verso regioni per assegni familiari	8.682.606,41	8.682.606,41
	Debito verso I.N.A.D.E.L. - Legge 303/74	2.518.443,78	2.518.443,78
	Presunta insussistenza del debito per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	-993.774.758,34	-993.774.758,34
12	Debiti diversi		
	Debiti per spese per gli organi dell'ente	4.362.423,65	4.362.423,65
	Debiti per oneri per il personale in attività di servizio	348.115.694,34	348.115.694,34
	Debiti per oneri per il personale in quiescenza	3.912.996,97	3.912.996,97
	Debiti per altri trasferimenti passivi	280.868.162,20	339.497.385,14
	Debiti per oneri finanziari	2.372.998.936,85	2.372.997.248,85
	Debiti per poste correttive e compensative di entrate correnti	655.006.642,20	655.006.642,20
	Debiti per spese non classificabili in altre voci	351.348.824,13	351.348.824,13
	Debiti per le concessioni di crediti e anticipazioni	399.265.644,98	399.265.644,98
	Debiti per le indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	766,41	766,41

GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI STATO PATRIMONIALE PREVISIONI ORIGINARIE			
PASSIVITA'			
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015
	Debiti per altre spese aventi natura di partite di giro	1.598.588.372,10	1.640.728.871,33
	Depositi cauzionali	9.967.372,78	9.967.372,78
	Debiti diversi	2.018.153.064,47	1.848.153.064,47
	Rapporti di c/c tra le gestioni e la gestione per la produzione dei servizi	-10.631.432.926,59	-7.910.621.402,50
	Debiti verso le aziende per depositi ai sensi dell'art.1, comma 1223, della legge n.296/2006 e del D.P.C.M. del 23 maggio 2007	13.677.275,22	13.677.275,22
	Anticipazioni ricevute per pagamenti di prestazioni per conto di altri Enti	77.756.996,31	77.756.996,31
TOTALE		124.663.791.142,00	106.539.800.248,13
TOTALE DEBITI		124.663.791.142,00	106.539.800.248,13
F	RATEI E RISCONTI		
I	Ratei e Risconti		
1	Ratei passivi		
	Ratei passivi	5.162.184.964,67	4.462.253.044,26
2	Risconti passivi		
	Risconti passivi	35.804.852,29	39.839.757,25
4	Riserve tecniche		
	Riserve tecniche	368.186.809,35	370.749.656,87
TOTALE		5.566.176.626,31	4.872.842.458,38
TOTALE RATEI E RISCONTI		5.566.176.626,31	4.872.842.458,38
TOTALE PASSIVO		137.557.748.604,50	130.015.544.699,88

Preventivo 2016

Bilancio per missioni e programmi

Bilancio per Missioni e Programmi					ESERCIZIO FINANZIARIO 2016	
					COMPETENZA	CASSA
Missione 1 - Politiche previdenziali (025)						
1.1 Programma - Pensioni lavoratori dipendenti del settore privato						
Gruppo COFOG	10.1	Malattia e invalidità			6.470.589.383,81	6.470.584.444,35
Gruppo COFOG	10.2	Vecchiaia			87.496.337.082,93	87.496.270.311,90
Gruppo COFOG	10.3	Superstiti			21.613.256.630,47	21.613.240.136,18
Totale Programma 1.1					115.580.183.097,21	115.580.094.892,43
1.2 Programma - Pensioni lavoratori dipendenti del settore pubblico						
Gruppo COFOG	10.1	Malattia e invalidità			5.037.935.646,69	5.037.050.936,30
Gruppo COFOG	10.2	Vecchiaia			44.820.255.063,65	44.812.384.191,95
Gruppo COFOG	10.3	Superstiti			8.049.115.573,45	8.047.702.070,65
Totale Programma 1.2					57.907.306.283,79	57.897.137.198,90
1.3 Programma - Pensioni lavoratori autonomi						
Gruppo COFOG	10.1	Malattia e invalidità			971.094.493,03	971.008.142,01
Gruppo COFOG	10.2	Vecchiaia			22.604.921.810,08	22.602.911.750,44
Gruppo COFOG	10.3	Superstiti			3.398.830.725,62	3.398.528.497,08
Totale Programma 1.3					26.974.847.028,73	26.972.448.389,53
1.4 Programma - Spesa pensionistica a carico dello Stato						
Gruppo COFOG	10.1	Malattia e invalidità			2.962.664.115,86	2.962.664.115,86
Gruppo COFOG	10.2	Vecchiaia			38.352.118.282,99	38.352.118.282,99
Gruppo COFOG	10.3	Superstiti			8.062.952.865,60	8.062.952.865,60
Totale Programma 1.4					49.377.735.264,45	49.377.735.264,45

Bilancio per Missioni e Programmi					ESERCIZIO FINANZIARIO 2016	
					COMPETENZA	CASSA
1.5 Programma - TFR e TFS lavoratori dipendenti del settore pubblico						
Gruppo COFOG	10.2	Vecchiaia			3.829.779.000,00	3.829.779.000,00
Totale Programma 1.5					3.829.779.000,00	3.829.779.000,00
1.6 Programma - Altre spese di tipo previdenziale						
Gruppo COFOG	10.2	Vecchiaia			893.698.786,91	892.700.731,76
Totale Programma 1.6					893.698.786,91	892.700.731,76
Totale Missione 1 - Politiche previdenziali (025)					254.563.549.461,09	254.549.895.477,07
Missione 2 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia (024)						
2.1 Programma - Assegni ed indennità di accompagnamento agli invalidi civili						
Gruppo COFOG	10.1	Malattia e invalidità			17.330.994.484,00	17.330.994.484,00
Totale Programma 2.1					17.330.994.484,00	17.330.994.484,00
2.2 Programma - Assegni sociali						
Gruppo COFOG	10.2	Vecchiaia			4.081.179.723,60	4.081.179.723,60
Totale Programma 2.2					4.081.179.723,60	4.081.179.723,60
2.3 Programma - Sostegno alla famiglia						
Gruppo COFOG	10.4	Famiglia			7.882.191.096,46	7.882.191.616,47
Totale Programma 2.3					7.882.191.096,46	7.882.191.616,47
2.4 Programma - Sostegno della Maternità e congedi parentali						
Gruppo COFOG	10.4	Famiglia			2.470.593.851,30	2.470.593.851,30
Totale Programma 2.4					2.470.593.851,30	2.470.593.851,30

Bilancio per Missioni e Programmi					ESERCIZIO FINANZIARIO 2016	
					COMPETENZA	CASSA
2.5 Programma - Prestazioni creditizie e sociali						
Gruppo COFOG	10.4	Famiglia			4.976.271.258,04	4.967.836.017,04
Totale Programma 2.5					4.976.271.258,04	4.967.836.017,04
Totale Missione 2 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia (024)					36.741.230.413,40	36.732.795.692,41
Missione 3 - Politiche per il lavoro (026)						
3.1 Programma - Disoccupazione e Mobilità						
Gruppo COFOG	10.5	Disoccupazione			11.718.930.156,09	11.718.930.156,09
Totale Programma 3.1					11.718.930.156,09	11.718.930.156,09
3.2 Programma - Integrazioni salariali (CIGO e CIGS)						
Gruppo COFOG	10.5	Disoccupazione			3.099.575.074,66	3.099.575.074,66
Totale Programma 3.2					3.099.575.074,66	3.099.575.074,66
3.3 Programma - Malattia						
Gruppo COFOG	10.1	Malattia e invalidità			2.062.656.120,99	2.062.656.120,99
Totale Programma 3.3					2.062.656.120,99	2.062.656.120,99
3.4 Programma - Incentivi all'occupazione						
Gruppo COFOG	4.1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro			13.786.478.702,21	13.786.478.702,21
Totale Programma 3.4					13.786.478.702,21	13.786.478.702,21
3.5 Programma - TFR e crediti da lavoro da imprese insolventi						
Gruppo COFOG	10.5	Disoccupazione			6.576.339.130,00	6.576.339.130,00
Totale Programma 3.5					6.576.339.130,00	6.576.339.130,00

Bilancio per Missioni e Programmi					ESERCIZIO FINANZIARIO 2016	
					COMPETENZA	CASSA
3.6 Programma - Prestazioni di agevolazione all'esodo						
Gruppo COFOG	10.5	Disoccupazione			638.343.066,72	638.343.066,72
Totale Programma 3.6					638.343.066,72	638.343.066,72
3.7 Programma - Interventi per il reinserimento e ricollocazione						
Gruppo COFOG	10.5	Disoccupazione			773.797.215,08	824.807.924,09
Totale Programma 3.7					773.797.215,08	824.807.924,09
Totale Missione 3 - Politiche per il lavoro (026)					38.656.119.465,75	38.707.130.174,76
Missione 4 - Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni (032)						
4.1 Programma - Indirizzo politico-amministrativo						
Gruppo COFOG	10.9	Protezione sociale n.a.c.			4.469.448,00	4.469.448,00
Totale Programma 4.1					4.469.448,00	4.469.448,00
4.2 Programma - Sistemi informativi						
Gruppo COFOG	10.9	Protezione sociale n.a.c.			394.250.000,00	394.250.000,00
Totale Programma 4.2					394.250.000,00	394.250.000,00
4.3 Programma - Risorse umane						
Gruppo COFOG	10.9	Protezione sociale n.a.c.			2.501.071.548,16	2.501.071.548,16
Totale Programma 4.3					2.501.071.548,16	2.501.071.548,16
4.4 Programma - Acquisizione Beni e servizi						
Gruppo COFOG	10.9	Protezione sociale n.a.c.			575.716.091,86	575.716.091,86
Totale Programma 4.4					575.716.091,86	575.716.091,86

Bilancio per Missioni e Programmi					ESERCIZIO FINANZIARIO 2016	
					COMPETENZA	CASSA
4.5 Programma - Valorizzazione patrimonio da reddito						
Gruppo COFOG	10.9	Protezione sociale n.a.c.			332.807.286,39	333.648.539,00
Totale Programma 4.5					332.807.286,39	333.648.539,00
4.6 Programma - Politiche di efficientamento e razionalizzazione delle risorse						
Gruppo COFOG	10.9	Protezione sociale n.a.c.			3.873.432,00	3.873.432,00
Totale Programma 4.6					3.873.432,00	3.873.432,00
4.7 Programma - Trasferimenti allo Stato delle economie di spesa						
Gruppo COFOG	10.9	Protezione sociale n.a.c.			752.835.244,08	752.835.244,08
Totale Programma 4.7					752.835.244,08	752.835.244,08
4.8 Programma - Interventi per servizi istituzionali						
Gruppo COFOG	10.9	Protezione sociale n.a.c.			826.909.699,42	826.911.122,64
Totale Programma 4.8					826.909.699,42	826.911.122,64
Totale Missione 4 - Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni (032)					5.391.932.749,91	5.392.775.425,74
Missione 5 - Servizi per conto terzi e partite di giro						
5.1 Programma - Riversamento ritenute fiscali e previdenziali						
Gruppo COFOG	10.9	Protezione sociale n.a.c.			55.599.796.739,10	55.218.467.995,31
Totale Programma 5.1					55.599.796.739,10	55.218.467.995,31
5.2 Programma - Pagamenti da rapporti con Enti ed Organizzazioni						
Gruppo COFOG	10.9	Protezione sociale n.a.c.			525.310.250,00	525.310.250,00
Totale Programma 5.2					525.310.250,00	525.310.250,00

Bilancio per Missioni e Programmi					ESERCIZIO FINANZIARIO 2016	
					COMPETENZA	CASSA
5.3 Programma - Fondo di Tesoreria TFR						
Gruppo COFOG	10.9	Protezione sociale n.a.c.			1.100.000.000,00	1.100.000.000,00
Totale Programma 5.3					1.100.000.000,00	1.100.000.000,00
5.4 Programma - Servizi per conto terzi						
Gruppo COFOG	10.9	Protezione sociale n.a.c.			8.838.238.946,20	8.848.376.908,20
Totale Programma 5.4					8.838.238.946,20	8.848.376.908,20
Totale Missione 5 - Servizi per conto terzi e partite di giro					66.063.345.935,30	65.692.155.153,51
Missione 6 - Fondi da ripartire						
6.1 Programma - Fondi di riserva						
Gruppo COFOG	10.9	Protezione sociale n.a.c.			655.600.000,00	655.600.000,00
Totale Programma 6.1					655.600.000,00	655.600.000,00
Totale Missione 6 - Fondi da ripartire					655.600.000,00	655.600.000,00
Missione 7 - Debiti di finanziamento						
7.1 Programma - Anticipazioni da bilancio dello Stato						
Gruppo COFOG	10.9	Protezione sociale n.a.c.			20.333.530.538,00	0,00
Totale Programma 7.1					20.333.530.538,00	0,00
7.2 Programma - Anticipazione da Tesoreria dello Stato e altre anticipazioni passive						
Gruppo COFOG	10.9	Protezione sociale n.a.c.			58.020.741,19	58.019.053,19
Totale Programma 7.2					58.020.741,19	58.019.053,19

Bilancio per Missioni e Programmi		
	ESERCIZIO FINANZIARIO 2016	
	COMPETENZA	CASSA
Totale Missione 7 - Debiti di finanziamento	20.391.551.279,19	58.019.053,19
Totale complessivo Uscite	422.463.329.304,64	401.788.370.976,68

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE
2016-2018

2016

Bilancio preventivo

segue Tabella n. 7.3. - GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA - PREVISIONI PER L'ANNO 2016
QUADRO RIASSUNTIVO GENERALE SUDDIVISO PER U.P.B.
in milioni di euro

AGGREGATI	U.P.B. 1 Entrate	U.P.B. 2 Pensioni	U.P.B. 3 Prestaz. a sostegno del reddito	U.P.B. 4 Risorse Umane	U.P.B. 5 Risorse strumentali	U.P.B. 8 Altre strutture di Direzione Generale	TOTALE
1 ENTRATE CONTRIBUTIVE	216.656	767	1.224	6			218.653
2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		168		2		105.473	105.643
2.1. Trasferimenti dal bilancio dello Stato						105.473	105.473
2.2. Altri trasferimenti correnti		168		2			170
3 ALTRE ENTRATE CORRENTI	362	2.100	1.363	58	131	384	4.398
ENTRATE CORRENTI	217.018	3.035	2.587	66	131	105.857	328.694
4 ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI			1.457	173	150	3.222	5.002
5 PARTITE DI GIRO	833	412	6.974	137		56.608	64.964
ENTRATE FINALI	217.851	3.447	11.018	376	281	165.687	398.660
6 TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						9	9
7 ACCENSIONI DI PRESTITI						20.554	20.554
TOTALE DELLE ENTRATE	217.851	3.447	11.018	376	281	186.250	419.223
1 FUNZIONAMENTO				1.786	730	23	2.539
2 INTERVENTI DIVERSI	13.953	272.389	36.962	20	399	4.688	328.411
2.1. Prestazioni Istituzionali		272.135	36.751				308.886
2.2. Altri interventi diversi	13.953	254	211	20	399	4.688	19.525
3 TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI				322			322
4 ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI							
SPESE CORRENTI	13.953	272.389	36.962	2.128	1.129	4.711	331.272
5 INVESTIMENTI			2.064	374	239	3.167	5.844
6 PARTITE DI GIRO	833	412	6.974	137		56.608	64.964
SPESE FINALI	14.786	272.801	46.000	2.639	1.368	64.486	402.080
7 ONERI COMUNI						20.384	20.384
TOTALE DELLE SPESE	14.786	272.801	46.000	2.639	1.368	84.870	422.464
1. Avanzo o Disavanzo (-) corrente	203.065	-269.354	-34.375	-2.062	-998	101.146	-2.578
2. Risparmio pubblico o Saldo netto da finanziare (-)	203.065	-269.354	-34.982	-2.263	-1.087	101.201	-3.420
3. AVANZO O DISAVANZO (-) COMPLESSIVO	203.065	-269.354	-34.982	-2.263	-1.087	101.380	-3.241

segue Tabella n. 7.3. - GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA - PREVISIONI PER L'ANNO 2017
QUADRO RIASSUNTIVO GENERALE SUDDIVISO PER U.P.B.
in milioni di euro

AGGREGATI	U.P.B. 1 Entrate	U.P.B. 2 Pensioni	U.P.B. 3 Prestaz. a sostegno del reddito	U.P.B. 4 Risorse Umane	U.P.B. 5 Risorse strumentali	U.P.B. 8 Altre strutture di Direzione Generale	TOTALE
1 ENTRATE CONTRIBUTIVE	219.715	749	983	6			221.453
2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		173		2		102.966	103.141
2.1. Trasferimenti dal bilancio dello Stato						102.966	102.966
2.2. Altri trasferimenti correnti		173		2			175
3 ALTRE ENTRATE CORRENTI	342	2.117	1.316	58	130	382	4.345
ENTRATE CORRENTI	220.057	3.039	2.299	66	130	103.348	328.939
4 ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI			1.457	172		2.074	3.703
5 PARTITE DI GIRO	833	412	5.489	137		56.608	63.479
ENTRATE FINALI	220.890	3.451	9.245	375	130	162.030	396.121
6 TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						9	9
7 ACCENSIONI DI PRESTITI						26.206	26.206
TOTALE DELLE ENTRATE	220.890	3.451	9.245	375	130	188.245	422.336
1 FUNZIONAMENTO				1.786	717	22	2.525
2 INTERVENTI DIVERSI	14.295	274.714	37.944	20	396	4.271	331.640
2.1. Prestazioni Istituzionali		274.460	37.816				312.276
2.2. Altri interventi diversi	14.295	254	128	20	396	4.271	19.364
3 TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI				320			320
4 ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI							
SPESE CORRENTI	14.295	274.714	37.944	2.126	1.113	4.293	334.485
5 INVESTIMENTI			2.063	374	231	2.067	4.735
6 PARTITE DI GIRO	833	412	5.489	137		56.608	63.479
SPESE FINALI	15.128	275.126	45.951	2.637	1.344	62.968	402.699
7 ONERI COMUNI						26.035	26.035
TOTALE DELLE SPESE	15.128	275.126	45.951	2.637	1.344	89.003	428.734
1. Avanzo o Disavanzo (-) corrente	205.762	-271.675	-35.645	-2.060	-983	99.055	-5.546
2. Risparmio pubblico o Saldo netto da finanziare (-)	205.762	-271.675	-36.706	-2.262	-1.214	99.062	-6.578
3. AVANZO O DISAVANZO (-) COMPLESSIVO	205.762	-271.675	-36.706	-2.262	-1.214	99.242	-6.398

segue Tabella n. 7.3. - GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA - PREVISIONI PER L'ANNO 2018
QUADRO RIASSUNTIVO GENERALE SUDDIVISO PER U.P.B.
in milioni di euro

AGGREGATI	U.P.B. 1 Entrate	U.P.B. 2 Pensioni	U.P.B. 3 Prestaz. a sostegno del reddito	U.P.B. 4 Risorse Umane	U.P.B. 5 Risorse strumentali	U.P.B. 8 Altre strutture di Direzione Generale	TOTALE
1 ENTRATE CONTRIBUTIVE	224.923	700	883	6			226.512
2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		172		2		102.139	102.313
2.1. Trasferimenti dal bilancio dello Stato						102.139	102.139
2.2. Altri trasferimenti correnti		172		2			174
3 ALTRE ENTRATE CORRENTI	348	2.145	1.324	58	130	382	4.387
ENTRATE CORRENTI	225.271	3.017	2.207	66	130	102.521	333.212
4 ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI			1.457	172		2.074	3.703
5 PARTITE DI GIRO	836	412	5.489	137		56.608	63.482
ENTRATE FINALI	226.107	3.429	9.153	375	130	161.203	400.397
6 TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						9	9
7 ACCENSIONI DI PRESTITI						14.762	14.762
TOTALE DELLE ENTRATE	226.107	3.429	9.153	375	130	175.974	415.168
1 FUNZIONAMENTO				1.786	719	22	2.527
2 INTERVENTI DIVERSI	12.292	280.033	38.130	20	397	3.744	334.616
2.1. Prestazioni Istituzionali		279.779	38.002				317.781
2.2. Altri interventi diversi	12.292	254	128	20	397	3.744	16.835
3 TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI				319			319
4 ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI							
SPESE CORRENTI	12.292	280.033	38.130	2.125	1.116	3.766	337.462
5 INVESTIMENTI			2.063	374	196	2.067	4.700
6 PARTITE DI GIRO	836	412	5.489	137		56.608	63.482
SPESE FINALI	13.128	280.445	46.136	2.636	1.312	62.441	405.644
7 ONERI COMUNI						14.592	14.592
TOTALE DELLE SPESE	13.128	280.445	46.136	2.636	1.312	77.033	420.236
1. Avanzo o Disavanzo (-) corrente	212.979	-277.016	-35.923	-2.059	-986	98.755	-4.250
2. Risparmio pubblico o Saldo netto da finanziare (-)	212.979	-277.016	-36.983	-2.261	-1.182	98.762	-5.247
3. AVANZO O DISAVANZO (-) COMPLESSIVO	212.979	-277.016	-36.983	-2.261	-1.182	98.941	-5.068

Piano degli acquisti
(Contratti pluriennali)

All. 1 Contratti servizi assicurativi stipulati

Macro Classe	Contratto	Dal	Al	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Servizi assicurativi	Polizza antincendio ed eventi catastrofici patrimonio immobiliare	01/10/14	30/09/17	5U110404401	€ 1.059.561,14			
Servizi assicurativi	Polizza antincendio ed eventi catastrofici patrimonio immobiliare	01/10/14	30/09/17	5U110404402	€ 1.323,22			
Servizi assicurativi	Polizza antincendio ed eventi catastrofici patrimonio immobiliare	01/10/14	30/09/17	5U110404408	€ 12.456,10			
Servizi assicurativi	Assicurazione per la tutela del patrimonio elettronico	01/07/14	30/06/17	5U110404407	€ 182.050,00			
Servizi assicurativi	Assicurazione per la responsabilità civile verso terzi	01/07/14	30/06/17	5U110404408	€ 294.234,06			
Servizi assicurativi	Infortuni dipendenti che utilizzano il mezzo di trasporto per ragioni di servizio	01/10/14	30/09/17	5U110404409	€ 45.000,00			
Servizi assicurativi	Assicurazione per incendi e la responsabilità civile dei locali adibiti a CRAL	01/10/14	30/09/17	5U110404410	€ 538,20			
Servizi assicurativi	Assicurazioni per i rischi connessi al patrimonio artistico	01/10/14	30/09/17	5U110404411	€ 14.666,00			
Servizi assicurativi	Assicurazioni per stabili del fondo di previdenza ex SCAU adibiti ad uffici	01/10/14	30/09/17	5U110404414	€ 1.822,51			
Servizi assicurativi	Assicurazioni per stabili ex SCAU adibiti a uffici	01/10/14	30/09/17	5U110404412	€ 537,52			
Servizi assicurativi	Assicurazioni per il fondo di previdenza e ass. spedizionieri doganali	01/10/14	30/09/17	5U110404415	€ 23,30			
Servizi assicurativi	Polizza guasti accidentali autoveicoli dipendenti (Kasco)	01/01/15	31/12/17	5U110404409	€ 450.000,00	€ 450.000,00		

All. 2 Contratti servizi assicurativi da stipulare

Macro Classe	Contratto	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Servizi assicurativi	Tutela legale	5U110404409	€ 370.000,00	€ 370.000,00	€ 370.000,00	
Servizi assicurativi	Responsabilità civile e patrimoniale	5U110404416	€ 450.000,00	€ 450.000,00	€ 450.000,00	

All. 3 Contratti servizi finanziari stipulati

Macro Classe	Contratto	Dal	Al	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Servizi finanziari	Servizio di "Incasso mediante R.I.D. di contributi ed oneri relativi a riscatto dei corsi di studi universitari, lauree brevi e titoli equiparati, ricongiunzioni di periodi assicurativi e rendite vitalizie* con POSTE ITALIANE	29/11/14	31/01/16	8U121002101	€ 175,00			
Servizi finanziari	Servizio di incasso mediante R.I.D. di contributi non ricompresi nelle modalità di riscossione mediante delega unica e di altre entrate di spettanza dell'INPS	01/10/15	30/09/18	8U121002105	€ 65.000,00	€ 65.000,00	€ 48.750,00	
Servizi finanziari	Servizio di incasso mediante M.AV. di contributi non ricompresi nelle modalità di riscossione mediante delega unica e di altre entrate di spettanza dell'INPS	01/10/15	30/09/18	8U121002105	€ 2.025.000,00	€ 2.025.000,00	€ 1.518.750,00	
Servizi finanziari	Servizio Pagamento delle rate di pensione in Italia per conto dell'INPS con istituti bancari	01/04/15	31/03/18	8U121002105	€ 48.559.936,60	€ 46.282.824,92	€ 11.276.143,04	
Servizi finanziari	Servizio Pagamento delle rate di pensione in Italia per conto dell'INPS con POSTE ITALIANE	01/04/15	31/03/18	8U121002101	€ 50.000.000,00	€ 50.000.000,00	€ 12.500.000,00	

All. 4 Contratti servizi finanziari da stipulare

Macro Classe	Contratto	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Servizi finanziari	Servizio di Pagamento delle prestazioni INPS al di fuori del territorio nazionale	8U121002201	€ 4.498.586,40	€ 4.907.548,80	€ 4.907.548,80	€ 408.962,40

All. 5 Contratti servizi telefonici stipulati

Macro Classe	Contratto	Dal	Al	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Servizi telefonici	Adesione alla Convenzione Consip "Reti locali 4-lotto 1" per la fornitura di apparecchiature di rete per 40 sedi periferiche nonché del servizio di assistenza, manutenzione e garanzia per 48 mesi	01/11/13	31/10/17	5U1104041	€ 13.156,09	€ 13.156,09		
Servizi telefonici	Adesione Consip Lan 4 (sito di Bari, 580 switch + 80 UPS) - canone di manutenzione	30/05/15	29/05/18	5U1104041	€ 88.947,54	€ 88.947,54	€ 88.947,54	
Servizi telefonici	Adesione alla convenzione Consip Lan 4 (Sistemi LAN per la seconda fase di allestimento della Sede dell'Amministrazione INPS (piani I, IV e V), sita in Casamassima - Bari)	08/10/14	07/10/19	5U1104041	€ 24.505,99	€ 28.007,04	€ 28.007,04	
Servizi telefonici	Convenzione Consip - telefonia mobile	01/10/15	01/04/17	5U110403901	€ 1.927.740,00	€ 481.935,00		
Servizi telefonici	Convenzione Consip - servizi di telefonia fissa e connettività IP4	16/09/15	16/09/16	5U110401103	€ 1.200.000,00			
Servizi telefonici	Convenzione Consip - servizi di telefonia fissa e connettività IP4 (numeri verdi)	16/09/15	16/09/16	5U110406702	€ 800.000,00			
Servizi telefonici	convenzione consip - servizi VAS	16/09/15	16/09/16	5U110405501	€ 967.000,00			

All. 6 Contratti servizi telefonici da stipulare

Macro Classe	Contratto	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
servizi telefonici	convenzione consip telefonia fissa e connettività	5U110401103	€ 500.000,00	€ 2.000.000,00	€ 1.500.000,00	
servizi telefonici	convenzione consip telefonia fissa e connettività (numeri verdi)	5U110406702	€ 270.000,00	€ 1.100.000,00	€ 800.000,00	
servizi telefonici	convenzione consip telefonia fissa e connettività (vas POSTA ELETTRONICA)	5u110405501	€ 300.000,00	€ 1.200.000,00	€ 1.000.000,00	

All. 7 Contratti per servizi postali da stipulare

Macro Classe	Contratto	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Servizi Postali	Spese per l'invio di posta massiva, per la gestione della corrispondenza in E/U e per i servizi di dematerializzazione	5U121002901	€ 48.960.388,69	€ 97.380.777,39	€ 97.380.777,39	€ 48.960.388,69
Servizi Postali	Oneri per posta, servizi postali e corrispondenza	5U110401101	€ 10.591.077,01	€ 10.591.077,01	€ 10.591.077,01	

All. 8 Contratti servizi di vigilanza ed utenze stipulati

Macro Classe	Contratto	Dal	Al	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Servizi di vigilanza	Servizio di vigilanza e reception per le strutture territoriali dell'INPS UMBRIA	07/09/12	06/09/16	5U110401403	€ 450.000,00			
Servizi di vigilanza	Servizio di vigilanza e reception per le strutture territoriali dell'INPS EMILIA-ROMAGNA	31/10/12	30/10/16	5U110401403	€ 800.000,00			
Servizi di vigilanza	Servizio di vigilanza e reception per le strutture territoriali dell'INPS LAZIO	20/11/12	19/11/16	5U110401403	€ 4.000.000,00			
Servizi di vigilanza	Servizio di vigilanza e reception per le strutture territoriali dell'INPS ABRUZZO	31/12/12	30/12/16	5U110401403	€ 400.000,00			
Servizi di vigilanza	Servizio di vigilanza e reception per le strutture territoriali dell'INPS LOMBARDIA	31/12/12	30/12/16	5U110401403	€ 1.850.000,00			
Servizi di vigilanza	Servizio di vigilanza e reception per le strutture territoriali dell'INPS MARCHE	31/01/13	30/01/17	5U110401403	€ 300.000,00			
Servizi di vigilanza	Servizio di vigilanza e reception per le strutture territoriali dell'INPS TOSCANA	18/03/13	17/03/17	5U110401403	€ 300.000,00			
Servizi di vigilanza	Servizio di vigilanza e reception per le strutture territoriali dell'INPS LIGURIA	26/03/13	25/03/17	5U110401403	€ 700.000,00			
Servizi di vigilanza	Servizio di vigilanza e reception per le strutture territoriali dell'INPS PUGLIA	07/05/13	06/05/17	5U110401403	€ 1.900.000,00	€ 1.900.000,00		
Servizi di vigilanza	Servizio di vigilanza e reception per le strutture territoriali dell'INPS SARDEGNA	17/05/13	16/05/17	5U110401403	€ 1.400.000,00			
Servizi di vigilanza	Servizio di vigilanza e reception per le strutture territoriali dell'INPS CALABRIA	29/05/13	28/05/17	5U110401403	€ 2.080.000,00			
Servizi di vigilanza	Servizio di vigilanza e reception per le strutture territoriali dell'INPS MOLISE	06/06/13	05/06/17	5U110401403	€ 250.000,00			
Servizi di vigilanza	Servizio di vigilanza e reception per le strutture territoriali dell'INPS SICILIA	20/03/14	19/03/18	5U110401403	€ 2.810.000,00	€ 650.000,00	€ 650.000,00	
Servizi di vigilanza	Servizio di vigilanza e reception per le strutture territoriali dell'INPS CAMPANIA	22/07/14	21/07/18	5U110401403	€ 3.162.200,00	€ 1.759.716,67	€ 1.759.716,67	
Servizi di vigilanza	Servizio di vigilanza e reception per la DIREZIONE GENERALE	01/02/14	31/01/18	5U110401406	€ 7.265.365,29	€ 605.447,11		
Utenze	Fornitura di gas naturale per gli immobili della sede centrale	01/06/15	31/05/16	5U110401302	€ 833.333,00			

All. 9 Contratti servizi di vigilanza ed utenze da stipulare

Macro Classe	Contratto	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Servizi di vigilanza	Servizio di vigilanza e reception per le strutture territoriali dell'INPS	5U110401403	€ 3.100.000,00	€ 18.100.000,00	€ 23.600.000,00	
Servizi di vigilanza	Servizio di vigilanza e reception per la Direzione Generale dell'INPS	5U110401406	€ 2.965.455,00	€ 247.121,00		
Utenze	Fornitura di gas naturale per gli immobili della sede centrale	5U110401302	€ 1.200.000,00	€ 850.000,00		
Utenze	Fornitura di energia elettrica per gli immobili della sede centrale	5U110401203	€ 6.000.000,00	€ 1.000.000,00		
Utenze	Fornitura di energia elettrica per gli immobili della sede centrale	5U110405602	€ 4.000.000,00	€ 1.000.000,00		
Servizi di vigilanza	Servizio di vigilanza presso gli immobili della Direzione Generale dell'INPS - nuova gara	5U110401406		€ 7.333.333,33	€ 8.000.000,00	€ 8.000.000,00

All. 10 Contratti servizi ICT stipulati

Macro Classe	Contratto	Dal	Al	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Beni e servizi ICT	SPC CONN LOTTO 1 RTI FASTWEB HP	26/05/2015	25/05/2016	5U110405501	€ 13.275.043,10			
Beni e servizi ICT	SPC CONN LOTTO 1 RTI FASTWEB HP	26/05/2015	25/05/2016	5U110405502	€ 5.389.568,77			
Beni e servizi ICT	SPC CONN LOTTO 1 RTI FASTWEB HP	26/05/2015	25/05/2016	5U110405601	€ 850.893,29			
Beni e servizi ICT	Servizio di manutenzione, gestione ed evoluzione della componente piattaforma FISCO del sistema informativo INPDAP (WeMake) - rinnovo	01/01/15	31/12/2016	5U1104050	€ 2.761.001,52			
Beni e servizi ICT	Servizio di manutenzione software della piattaforma Citrix e adeguamento della piattaforma alle esigenze dell'Istituto	27/12/14	26/12/17	5U1104050	€ 149.588,62	€ 149.588,63		
Beni e servizi ICT	MANUTENZIONE HARDWARE LOTTO 2 ESTENSIONE QUINTO D'OBLIGO	25/07/14	30/06/16	5U110404101	€ 369.118,68			
Beni e servizi ICT	MANUTENZIONE HARDWARE LOTTO 2 SERVIZI COMPLEMENTARI	30/09/14	31/05/16	5U110404101	€ 271.369,89			
Beni e servizi ICT	Servizi di Contact Center (proroga 2015-2016)	16/06/15	15/06/2016	5U1104067	€ 55.009.396,16			
Beni e servizi ICT	Servizio di Manutenzione prodotto BDNA discovery (DAMAN)	31/12/13	31/12/15	5U1104050	€ 225.700,00			
Beni e servizi ICT	Servizi di sviluppo e manutenzione del parco applicativo dell'INPS (Welfare)	01/01/13	28/02/16	5U1104050	€ 58.004,01			
Beni e servizi ICT	Servizi di manutenzione delle apparecchiature elettroniche del sistema informatico dell'INPS - Sistemi centrali piattaforma mainframe presso il Centro Elettronico Nazionale - Lotto 1 CTR BASE (IVA 22%)	01/06/13	31/05/16	5U1104041	€ 645.171,70			
Beni e servizi ICT	Servizi di manutenzione delle apparecchiature elettroniche del sistema informatico dell'INPS - Sistemi centrali piattaforma mainframe presso il Centro Elettronico Nazionale - Lotto 1 CTR BASE (IVA 22%)	01/06/13	31/05/16	5U1104052 (ex UPB8 ora UPB4)	€ 1.390,06			
Beni e servizi ICT	Servizi di manutenzione delle apparecchiature elettroniche del sistema informatico dell'INPS - Sistemi centrali: piattaforma Open Server e Storage, apparati di rete (LAN e SAN) e altre apparecchiature presso il Centro elettronico nazionale e la Direzione generale - Lotto 2. CTR BASE (IVA 22%)	01/06/13	31/05/16	5U1104041	€ 1.116.885,11			
Beni e servizi ICT	Servizi di manutenzione delle apparecchiature elettroniche del sistema informatico dell'INPS - Sistemi centrali: piattaforma Open Server e Storage, apparati di rete (LAN e SAN) e altre apparecchiature presso il Centro elettronico nazionale e la Direzione generale - Lotto 2. CTR BASE (IVA 22%)	01/06/13	31/05/16	5U1104052 (ex UPB8 ora UPB4)	€ 1.390,06			
Beni e servizi ICT	Servizio di assistenza sistemistica (ex lotto 1)	01/07/13	30/06/16	5U1104050	€ 8.179.320,22			
Beni e servizi ICT	Servizio di assistenza sistemistica (lotto 2)	01/07/13	30/06/16	5U1104050	€ 2.092.755,88			

Macro Classe	Contratto	Dal	Al	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Beni e servizi ICT	Servizio di manutenzione ed assistenza tecnica del Sistema di ricezione, memorizzazione, distribuzione e consultazione dei notiziari delle Agenzie di Stampa	01/09/14	31/08/16	5U1104041	€ 1.464,00			
Beni e servizi ICT	Servizi per la manutenzione ed evoluzione della componete istituzionale sistema informatico normalizzato (SIN) - compreso affidamento provvisorio	13/09/14	12/09/16	5U1104050	€ 7.599.041,14			
Beni e servizi ICT	Servizi per la manutenzione ed evoluzione della componete istituzionale sistema informatico normalizzato (SIN) - compreso affidamento provvisorio	13/09/14	12/09/16	5U2112009	€ 2.144.486,23			
Beni e servizi ICT	Servizi di manutenzione delle apparecchiature elettroniche del sistema informatico dell'INPS (lotto 3) CTR BASE	01/10/13	30/09/16	5U1104041	€ 475.080,00			
Beni e servizi ICT	Servizi di manutenzione delle apparecchiature elettroniche del sistema informatico dell'INPS (lotto 3) CTR BASE	01/10/13	30/09/16	5U1104052 (UPB8)	€ 80.777,00			
Beni e servizi ICT	Servizio di manutenzione software piattaforma ADOBE	01/01/14	31/12/16	5U1104050	€ 203.563,10			
Beni e servizi ICT	Servizio di supporto tecnico organizzativo e operativo alle attività di monitoraggio dei contratti di grande rilievo	01/10/14	30/09/17	5U1104051	€ 741.357,40	€ 526.357,40		
Beni e servizi ICT	Piano di mantenimento e adeguamento dell'infrastruttura IT (hardware, software e relativi servizi accessori) per il Centro Elettronico Nazionale dell'INPS (OIO) - sesto quinto Adeguamento infrastruttura di massima sicurezza	31/12/13	31/12/16	5U1104056	€ 5.054.154,74			
Beni e servizi ICT	MANUTENZIONE HARDWARE LOTTO 3 ESTENSIONE QUINTO D'OBBLIGO	26/11/14	30/09/16	5U110404101	€ 141.564,53			
Beni e servizi ICT	Servizi di conduzione tecnica ICT ex INPDAP (Servizi complementari ai contratti di assistenza sistemistica)	15/12/14	15/12/16	5U1104050	€ 4.800.000,00			
Beni e servizi ICT	Piano di mantenimento e adeguamento dell'infrastruttura IT (hardware, software e relativi servizi accessori) per il Centro Elettronico Nazionale dell'INPS (OIO)	31/12/13	31/12/16	5U2112009	€ 15.058.750,57			
Beni e servizi ICT	Piano di mantenimento e adeguamento dell'infrastruttura IT (hardware, software e relativi servizi accessori) per il Centro Elettronico Nazionale dell'INPS (OIO)	31/12/13	31/12/16	5U1104049	€ 16.779.236,46			
Beni e servizi ICT	Piano di mantenimento e adeguamento dell'infrastruttura IT (hardware, software e relativi servizi accessori) per il Centro Elettronico Nazionale dell'INPS (OIO)	31/12/13	31/12/16	5U1104050	€ 1.859.516,01			
Beni e servizi ICT	Piano di mantenimento e adeguamento dell'infrastruttura IT (hardware, software e relativi servizi accessori) per il Centro Elettronico Nazionale dell'INPS (OIO)	31/12/13	31/12/16	5U1104041	€ 675.185,96			
Beni e servizi ICT	Piano di mantenimento e adeguamento dell'infrastruttura IT (hardware, software e relativi servizi accessori) per il Centro Elettronico Nazionale dell'INPS (OIO)	31/12/13	31/12/16	5U1104056	€ 4.264.975,54			
Beni e servizi ICT	CAST	23/12/14	22/12/17	5U1104050	€ 228.691,44	€ 228.691,44		
Beni e servizi ICT	MANUTENZIONE HARDWARE LOTTO 3 SERVIZI COMPLEMENTARI	01/10/13	30/09/16	5U110404101	€ 85.916,00			

Macro Classe	Contratto	Dal	Al	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Beni e servizi ICT	Servizio di manutenzione e adeguamento delle licenze della suite CA site minder per il controllo degli accessi servizi in rete (INPDAP) brighstore - site minder work load (CA INPS)	01/01/15	31/12/16	5U1104049	€ 342.772,42			
Beni e servizi ICT	Servizio di manutenzione e adeguamento delle licenze della suite CA site minder per il controllo degli accessi servizi in rete (INPDAP) brighstore - site minder workload (CA INPS)	01/01/15	31/12/16	5U1104050	€ 39.289,49			
Beni e servizi ICT	Fornitura di prodotti HP e Servizio di manutenzione SW – ELA Enterprise License Agreement	01/04/15	31/12/16	5U110405000	€ 152.058,66			
Beni e servizi ICT	Rinnovo del servizio di manutenzione della piattaforma BAE SYSTEMS APPLIED INTELLIGENCE NETREVEAL (EX NORKOM)	17/07/15	30/09/17	5U110405000	€ 385.256,22	€ 288.942,16		
Beni e servizi ICT	Servizi complementari di manutenzione delle apparecchiature elettroniche del sistema Informatico dell'INPS - postazioni di lavoro e apparecchiature presso la Direzione Generale e le Sedi periferiche dell'Istituto. - LOTTO 3	01/10/13	30/09/16	5U110404101	€ 85.916,00			
Beni e servizi ICT	Estensione della fornitura dei «Servizi di manutenzione delle apparecchiature elettroniche del sistema Informatico dell'INPS . LOTTO 1», nei limiti del quinto d'obbligo contrattuale	01/06/13	31/05/16	5U110404101	€ 292.104,16			
Beni e servizi ICT	Manutenzione software Preton Saver	01/10/15	30/09/17	5U110405000	€ 116.192,80	€ 78.665,60		
Beni e servizi ICT	Manutenzione software sistemi Teradata 2690 e 2550	01/09/15	31/08/16	5U110405000	€ 74.000,00			
Beni e servizi ICT	Fornitura materiale di consumo per stampanti e fotocopiatori	08/10/15	07/10/18	5U110404002	€ 500.000,00	€ 220.000,00	€ 131.290,86	
Beni e servizi ICT	Oracle ULA	11/11/15	10/11/17	5U1104050	€ 4.803.483,62	€ 4.803.483,61		
Beni e servizi ICT	Oracle ULA	11/11/15	10/11/17	5U110404101	€ 333.623,52	€ 333.623,52		
Beni e servizi ICT	Licenze SAS	12/06/15	31/12/17	5U1104050	€ 873.563,51	€ 873.563,51		
Beni e servizi ICT	Serena	01/08/15	31/07/18	5U1104050	€ 578.690,73	€ 578.690,73	€ 337.569,59	
Beni e servizi ICT	SAP	30/09/15	31/12/16	5U110405000	€ 3.020.506,82			
Beni e servizi ICT	Manutenzione moduli software Axway ex INPDAP		29/02/16	5U1104050	€ 20.661,41			
Beni e servizi ICT	prodotti sw Microfocus	30/04/15	31/12/16	5U110405000	€ 77.449,97			

Macro Classe	Contratto	Dal	Al	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Beni e servizi ICT	SPC CONN LOTTO 1 TELECOM	01/12/2015	30/05/2016	5U110405501	€ 1.097.461,30	€ 3.772.529,21		
Beni e servizi ICT	Evoluzione della piattaforma Data Mining (Teradata)	18/11/2015	31/08/2016	5U2112009	€ 25.000,00			
Beni e servizi ICT	GARA SERVIZI DI PUBBLICAZIONE AVVISI LEGALI PER INPS	11/12/2015	10/12/2016	5U110403604	€ 187.575,00			
Beni e servizi ICT	Fornitura di pacchetti software in materia di lavoro e gestione banche dati da utilizzare sulle valigette informatiche in dotazione agli ispettori di vigilanza (Web Normativa)	01/12/2015	30/11/2018	5U1104050	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ 150.000,00	
Beni e servizi ICT	Fornitura di pacchetti software in materia di lavoro e gestione banche dati da utilizzare sulle valigette informatiche in dotazione agli ispettori di vigilanza (Web Normativa)	01/12/2015	30/11/2018	5U2112009	€ 270.500,00	€ 270.500,00	€ 270.500,00	

All. 11 Contratti servizi ICT da stipulare

Macro Classe	Contratto	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Beni e servizi ICT	Servizi di ricerca e supporto informativo specialistico Servizi di Advisory	5U1104042	€ 300.000,00	€ 125.800,00		
Beni e servizi ICT	Procedura di gara per l'affidamento della fornitura di eliminacode, scanner e pc portatili	5U2112008	€ 1.600.000,00			
Beni e servizi ICT	Procedura di gara per l'affidamento della fornitura di eliminacode, scanner e pc portatili	5U2112009	€ 2.200.000,00			
Beni e servizi ICT	Servizi di conduzione tecnica ICT (adesione alla convenzione CONSIP)	5U1104050	€ 20.000.000,00	€ 44.000.000,00	€ 46.000.000,00	€ 28.000.000,00
Beni e servizi ICT	Servizi di conduzione tecnica ICT (procedura di gara)	5U1104050	€ 2.000.000,00	€ 3.500.000,00	€ 3.500.000,00	€ 1.500.000,00
Beni e servizi ICT	Gara per l'affidamento dei moduli software BMC Remedy	5U1104050	€ 80.000,00	€ 80.000,00		
Beni e servizi ICT	Gara per l'affidamento dei moduli software BMC Remedy	5U2112009	€ 640.000,00			
Beni e servizi ICT	Licenze MS	5U2112009	€ 500.000,00	€ 2.000.000,00	€ 2.000.000,00	€ 1.500.000,00
Beni e servizi ICT	Licenze MS	5U1104050	€ 6.000.000,00	€ 8.000.000,00	€ 8.000.000,00	€ 2.000.000,00
Beni e servizi ICT	Licenze MS	5U2112012	€ 750.000,00			
Beni e servizi ICT	Contact center	5U110406701	€ 44.420.000,00	€ 99.400.000,00	€ 99.700.000,00	€ 100.500.000,00
Beni e servizi ICT	Infrastruttura contact center	5U211200800	€ 6.000.000,00	€ 12.000.000,00	€ 12.000.000,00	€ 12.000.000,00
Beni e servizi ICT	servizi di sviluppo software e supporto specialistico per il contact center	5U110405000	€ 20.000.000,00	€ 26.000.000,00	€ 26.000.000,00	€ 26.000.000,00
Beni e servizi ICT	servizi di supporto allo sviluppo e gestione del sistema applicativo Application life Cycle Management (lotto 2)	5U110405000	€ 3.429.700,00	€ 3.429.700,00	€ 2.572.500,00	
Beni e servizi ICT	SPC CONN LOTTO 1 RTI FASTWEB HP	5U110405501	€ 19.841.735,00	€ 27.722.233,00		
Beni e servizi ICT	SPC CONN LOTTO 1 RTI FASTWEB HP	5U110405502	€ 5.411.580,00	€ 7.002.500,00		

Macro Classe	Contratto	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Beni e servizi ICT	SPC CONN LOTTO 1 RTI FASTWEB HP	5U110405601	€ 1.753.690,00	€ 2.455.155,00		
Beni e servizi ICT	Servizio di manutenzione componenti software Primeur	5U1104050	€ 114.750,00			
Beni e servizi ICT	Aggiornamento e acquisizione di licenze iperspace Maxfull comprensivi del servizio di aggiornamento nuove release, manutenzione e assistenza per un periodo di 24 mesi	5U1104050	€ 10.000,00			
Beni e servizi ICT	Collegamenti Unioncamere Infocamere	5U110404202	€ 300.000,00			
Beni e servizi ICT	Fornitura servizi di supporto tecnologico Microsoft "Enterprise Strategy Program (ESP)	5U110405000	€ 132.000,00			
Beni e servizi ICT	Fornitura dei servizi di sviluppo reingegnerizzazione e manutenzione del software applicativo dell'INPS	5U2112009	€ 58.500.000,00	€ 117.000.000,00	€ 117.000.000,00	
Beni e servizi ICT	Fornitura dei servizi di sviluppo reingegnerizzazione e manutenzione del software applicativo dell'INPS	5U1104050	€ 15.500.000,00	€ 31.000.000,00	€ 31.000.000,00	
Beni e servizi ICT	FORNITURA LICENZE ENTERPRISE ELA VMWARE PER L'AMBIENTE VIRTUALE EX 86 DELL'INPS	5U2112009	€ 2.500.000,00	€ 1.000.000,00		
Beni e servizi ICT	FORNITURA LICENZE ENTERPRISE ELA VMWARE PER L'AMBIENTE VIRTUALE EX 86 DELL'INPS	5U1104050	€ 1.200.000,00	€ 1.200.000,00	€ 1.200.000,00	
Beni e servizi ICT	Servizi per la manutenzione ed evoluzione della componete istituzionale sistema informatico normalizzato (URC) - compreso affidamento provvisorio ESTENSIONE	5U1104050	€ 939.375,60			
Beni e servizi ICT	Servizi per la manutenzione ed evoluzione della componete istituzionale sistema informatico normalizzato (URC) - compreso affidamento provvisorio ESTENSIONE	5U2112009	€ 2.931.962,07			
Beni e servizi ICT	Servizi di manutenzione delle apparecchiature elettroniche del sistema informatico dell'INPS	5U110404101	€ 6.500.000,00	€ 10.780.000,00	€ 11.130.000,00	
Beni e servizi ICT	Servizi di manutenzione delle apparecchiature elettroniche del sistema informatico dell'INPS	5U110405000	€ 750.000,00	€ 1.500.000,00	€ 1.500.000,00	
Beni e servizi ICT	Servizi di manutenzione delle apparecchiature elettroniche del sistema informatico dell'INPS - Lotto 1 - Lotto 2 - Lotto 3.	4U1104052	€ 42.000,00	€ 155.000,00	€ 155.000,00	
Beni e servizi ICT	POLICANTIERI	5U110405000	€ 24.229,20	€ 24.229,20		

Macro Classe	Contratto	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Beni e servizi ICT	POLICANTIERI	5U211200900	€ 71.370,00			
Beni e servizi ICT	Rinnovo licenze sw	5U211200900	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00		
Beni e servizi ICT	Supporto specialistico	5U110405000	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00	
Beni e servizi ICT	Fornitura server	5U110405000	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00	
Beni e servizi ICT	Fornitura storage	5U110405000	€ 500.000,00	€ 500.000,00	€ 500.000,00	
Beni e servizi ICT	Fornitura backup	5U110405000	€ 140.000,00	€ 140.000,00	€ 140.000,00	
Beni e servizi ICT	Adeguamento pacchetti sw	5U211200900	€ 1.500.000,00	€ 1.500.000,00	€ 1.500.000,00	
Beni e servizi ICT	Adesione convenzione consip LAN	5U110405601	€ 3.000.000,00	€ 3.000.000,00	€ 3.000.000,00	
Beni e servizi ICT	Governance architetturale e piano strategico IT	5u1104050	€ 2.000.000,00	€ 2.000.000,00	€ 2.000.000,00	

All. 12 Contratti beni e servizi strumentali stipulati

Macro Classe	Contratto	Dal	Al	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Beni e servizi strumentali	Fornitura in comodato d'uso di apparecchi porta asciugamani a rotolo con consegna mensile di rotoli di carta asciugamani a strappo	01/03/2015	28/02/17	5U110401411	€ 65.880,00	€ 10.980,00		
Beni e servizi strumentali	Fornitura di apparecchi di distributori di carta igienica e relativi rotoli di carta igienica	01/01/2015	31/12/16	5U110401411	€ 72.468,00			
Beni e servizi strumentali	Gestione archivio storico INPS (Biblinova)	01/09/14	31/08/16	5U11043014	€ 59.484,55			
Beni e servizi strumentali	Servizio di adeguamento alla normativa in tema di beni culturali di cui al D. Lgs. 22 gennaio 2004 n. 42 dell'intera documentazione attualmente giacente nei depositi della Delta Uno Servizi s.p.a. di Ciampino e Pomezia, secondo le prescrizioni della Soprintendenza Archivistica per il Lazio; servizio centralizzato di archiviazione, custodia e gestione da effettuarsi presso i locali della Delta Uno Servizi s.p.a., dei fascicoli e dei documenti relativi agli affari amministrativi e contenziosi di competenza dell'INPS; il servizio di distribuzione degli stessi - con annesso materiale cartaceo e non - a qualsiasi ufficio dell'Istituto sul territorio nazionale	01/08/08	31/07/17	5U1104069	€ 7.051.796,64	€ 4.113.548,04		
Beni e servizi strumentali	Servizio di adeguamento alla normativa in tema di beni culturali di cui al D. Lgs. 22 gennaio 2004 n. 42 dell'intera documentazione attualmente giacente nei depositi della Delta Uno Servizi s.p.a. di Ciampino e Pomezia, secondo le prescrizioni della Soprintendenza Archivistica per il Lazio; servizio centralizzato di archiviazione, custodia e gestione da effettuarsi presso i locali della Delta Uno Servizi s.p.a., dei fascicoli e dei documenti relativi agli affari amministrativi e contenziosi di competenza dell'INPS; il servizio di distribuzione degli stessi - con annesso materiale cartaceo e non - a qualsiasi ufficio dell'Istituto sul territorio nazionale	01/08/08	31/07/17	5U1104028	€ 3.022.198,56	€ 1.762.949,16		
Beni e servizi strumentali	PIM - Gestione presidi sanitari di primo soccorso, assistenza medica di emergenza, elementi di medicina preventiva e servizi specialistici presso le sedi ex INPDAP	01/05/13	30/04/16	4U110405202	€ 221.833,25			
Beni e servizi strumentali	Fornitura di timbri e datari metallici	01/01/15	31/12/16	5U110400502	€ 18.300,00			
Beni e servizi strumentali	Lavaggio tende e tappeti	01/01/15	31/12/16	5U110401405	€ 13.000,00			
Beni e servizi strumentali	Lavaggio tende e tappeti	01/01/15	31/12/16	5U110400903	€ 5.300,00			
Beni e servizi strumentali	Fornitura di materiale igienico sanitario	01/05/15	30/04/16	5U110401411	€ 8.145,53			
Beni e servizi strumentali	Fornitura di Modulistica Istituzionale	01/12/14	30/11/16	1U121002014	€ 915.000,00			

All. 13 Contratti beni e servizi strumentali da stipulare

Macro Classe	Contratto	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Beni e servizi strumentali	Servizio di lavaggio camici	5U110401405	€ 2.000,00	€ 2.000,00		
Beni e servizi strumentali	Lavaggio tende e tappeti	5U110401405		€ 13.000,00	€ 13.000,00	
Beni e servizi strumentali	Lavaggio tende e tappeti	5U110400903		€ 5.300,00	€ 5.300,00	
Beni e servizi strumentali	Fornitura di cancelleria (Gara "Carta e cancelleria")	5U110400502	€ 528.000,00	€ 528.000,00	€ 528.000,00	
Beni e servizi strumentali	Fornitura di cartotecnica (Gara "Carta e cancelleria")	5U110400501	€ 220.000,00	€ 220.000,00	€ 220.000,00	
Beni e servizi strumentali	Fornitura di carta (Gara "Carta e cancelleria")	5U110404001	€ 1.936.000,00	€ 1.936.000,00	€ 1.936.000,00	
Beni e servizi strumentali	Fornitura di timbri e datari metallici	5U110400502		€ 18.300,00	€ 18.300,00	
Beni e servizi strumentali	Servizio di traduzione di documenti afferenti all'attività istituzionale dell'Istituto	5U110403012	€ 117.730,00	€ 117.730,00	€ 117.730,00	€ 117.730,00
Beni e servizi strumentali	Fornitura in comodato d'uso di apparecchi porta asciugamani a rotolo con consegna mensile di rotoli di carta asciugamani a strappo	5U110401411		€ 60.000,00	€ 80.000,00	
Beni e servizi strumentali	Fornitura di apparecchi di distributori di carta igienica e relativi rotoli di carta igienica	5U110401411		€ 80.000,00	€ 80.000,00	
Beni e servizi strumentali	Servizio di gestione in outsourcing degli archivi	5U1104069	€ 400.000,00			
Beni e servizi strumentali	ASILO NIDO 2015/2018 v. CIRO IL GRANDE e v.le BALLARIN	4U11020030	€ 1.100.000,00	€ 1.100.000,00	€ 890.910,00	
Beni e servizi strumentali	Fornitura di materiale igienico sanitario	5U110401411	€ 16.000,00	€ 24.000,00	€ 24.000,00	
Beni e servizi strumentali	Lavaggio bus navetta	5U110403005	€ 3.000,00	€ 3.000,00		
Beni e servizi strumentali	Lavaggio autovetture	5U110401002	€ 800,00	€ 1.300,00	€ 800,00	
Beni e servizi strumentali	fuel card	5U110401001	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	
Beni e servizi strumentali	fuel card	5U110401002	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	
Beni e servizi strumentali	Gestione archivi externalizzati	5U110406901	€ 400.000,00	€ 8.400.000,00	€ 14.000.000,00	

All. 14 Contratti servizi di comunicazione stipulati

Macro classe	Contratto	Dal	Al	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Comunicazione	Fornitura quotidiani e periodici in formato cartaceo x DG	01/04/2014	31/03/2016	5U110400102	€ 5.417,00			
Comunicazione	Contratto stazione mobile	28/10/2015	28/10/2018	5U110405803	€ 78.080,00			

All. 15 Contratti servizi di comunicazione da stipulare

Macro Classe	Contratto	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Comunicazione istituzionale	Comunicazione istituzionale	5U110405800	€ 800.000,00	€ 1.100.000,00		
Comunicazione	Rassegna stampa quotidiana III ed.	5U110400102	€ 73.200,00	€ 36.600,00		
Comunicazione	Rassegna stampa audiovideo	5U110400102	€ 19.276,00	€ 17.670,00		
Comunicazione istituzionale	Campagne di comunicazione istituzionale	5U110405803	€ 257.936,00			

All. 16 Contratti servizi di Facility Management stipulati

Macro Classe	Contratto	Dal	Al	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Servizi di Facility Management	FM 3 Lotto 9 Servizio di manutenzione reti e campus DG	01/03/13	31/03/17	5U110405000	€ 21.423,36	€ 5.355,83		
Servizi di Facility Management	FM 3 Lotto 9 Servizio di manutenzione reti e campus DG	01/03/13	31/03/17	5U110405602	€ 845.154,16	€ 211.288,54		
Servizi di Facility Management	FM 3 Lotto 9 Servizio di manutenzione impiantistica elettrica DG (canoni)	01/03/13	31/03/17	5U110407201	€ 900.847,10	€ 225.211,79		
Servizi di Facility Management	FM 3 Lotto 9 Servizio di manutenzione impiantistica elettrica DG (canoni)	01/03/13	31/03/17	5U110407202	€ 2.140,75	€ 535,19		
Servizi di Facility Management	FM 3 Lotto 9 Presidi manutenzione impianti riscaldamento	01/11/14	31/03/17	5U110401303	€ 1.569.758,52	€ 392.439,63		
Servizi di Facility Management	FM 3 Lotto 9 Presidi manutenzione impianti elevatori	01/11/14	31/03/17	5U110401407	€ 556.854,34	€ 139.213,58		
Servizi di Facility Management	FM 3 Lotto 9 Presidi manutenzione impianti elettrici	01/03/13	31/03/17	5U110401204	€ 2.688.849,69	€ 672.122,42		
Servizi di Facility Management	FM 3 Lotto 9 Servizi extracanone di manutenzione impiantistica (elettrici)	01/03/13	31/03/17	5U110407201	€ 3.454.545,90	€ 555.100,00		
Servizi di Facility Management	FM 3 Lotto 9 Servizi extracanone di manutenzione impiantistica (elevatori e termoidraulici)	01/11/14	31/03/17	5U110407201	€ 1.220.000,00	€ 457.500,00		
Servizi di Facility Management	FM 3 Lotto 9 Servizi di manutenzione impiantistica stabili ex gestione pubblica	01/06/14	31/03/17	5U110401204	€ 1.590.189,73	€ 397.547,43		
Servizi di Facility Management	FM 3 Lotto 9 Servizi di manutenzione impiantistica stabili ex gestione pubblica	01/06/14	31/03/17	5U110401204	€ 59.099,78	€ 14.774,90		
Servizi di Facility Management	FM 3 Lotto 9 Servizi di manutenzione impiantistica stabili ex gestione pubblica	01/06/14	31/03/17	5U110407206	€ 217.748,33	€ 54.437,08		
Servizi di Facility Management	FM 3 Lotto 9 Servizi di manutenzione impiantistica stabili ex gestione pubblica Beccaria extra canone	01/06/14	31/03/17	5U110407206	€ 219.600,00	€ 54.900,00		
Servizi di Facility Management	FM 3 Lotto 9 Servizi di manutenzione impiantistica stabili ex gestione pubblica	01/06/14	31/03/17	5U110401303	€ 448.262,88	€ 112.065,72		
Servizi di Facility Management	FM 3 Lotto 9 Servizi di manutenzione impiantistica stabili ex gestione pubblica	01/06/14	31/03/17	5U110407206	€ 1.169.632,46	€ 292.410,66		
Servizi di Facility Management	FM 3 Lotto 9 Servizi di pulizia, manutenzione impianti idrico - sanitari e extracanonici igiene ambientale stabili Via Ballarin e via Depero	01/02/14	31/03/17	5U110401405	€ 2.767.912,60	€ 691.978,16		
Servizi di Facility Management	FM 3 Lotto 9 Servizi di facchinaggio stabile gestione pubblica	01/01/16	31/03/17	5U110401803	€ 340.405,18	€ 85.101,29		

All. 17 Contratti servizi di Facility Management da stipulare

Macro Classe	Contratto	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Servizi di Facility Management	FM2 - servizio pulizie + presidio fisso, disinfestazione, giardinaggio smaltimento rifiuti - stabili vari DG	5U110401405	€ 8.999.589,29	€ 8.999.589,29	€ 8.999.589,29	
Servizi di Facility Management	FM2 - servizio di giardinaggio extra canone	5U110401405	€ 3.145,31	€ 3.145,31	€ 3.145,31	
Servizi di Facility Management	FM2 - servizio di facchinaggio interno ed esterno	5U110401803	€ 710.470,71	€ 710.470,71	€ 710.470,71	
Servizi di Facility Management	FM2 - servizio di igienizzazione	5U110401405	€ 18.922,20	€ 18.922,20	€ 18.922,20	
Servizi di Facility Management	FM2 - servizio di pulizia ex-ENPALS (ripetizione servizi)	5U110401405	€ 299.310,43	€ 299.310,43	€ 299.310,43	
Servizi di Facility Management	FM2 - servizio di smaltimento rifiuti (ripetizione servizi)	5U110401405	€ 158.600,00	€ 158.600,00	€ 158.600,00	
Servizi di Facility Management	FM2 - servizi vari (pulizia, disinfestazione, giardinaggio ecc.) Via Grezar B e Via Beccaria	5U110401405	€ 901.395,15	€ 901.395,15	€ 901.395,15	
Servizi di Facility Management	FM2 - Servizi vari (facchinaggio ecc.) Via Grezar B e Via Beccaria	5U110401803	€ 188.374,20	€ 188.374,20	€ 188.374,20	
Servizi di Facility Management	FM2 - servizio di manutenzione aree a verde Parco Montesacro e Navigatori	8U110402610	€ 152.110,77	€ 152.110,77	€ 152.110,77	
Servizi di Facility Management	FM2 - servizio di pulizie + presidio (Via Spegazzini), disinfestazione, giardinaggio, smaltimento rifiuti (Via Quintavalle, Via Spegazzini e Via Carmignani) - servizi a canone ed extra canone	5U110401402	€ 702.989,47	€ 702.989,47	€ 702.989,47	
Servizi di Facility Management	FM2 - servizio di facchinaggio (Via Quintavalle, Via Spegazzini e Via Carmignani) - servizi extra canone	5U110401801	€ 206.390,33	€ 206.390,33	€ 206.390,33	

All. 18 Contratti macchine per ufficio stipulati

Macro Classe	Contratto	Dal	Al	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Macchine per ufficio	Adesione Convenzione Consip Multifunzione 18 - lotto 5 e 19 lotto 2	01/04/12	31/03/16	5U110400904	€ 80.000,00	€ -	€ -	
Macchine per ufficio	Convenzione Consip - fotocopiatrici 22 lotto1 per il noleggio full service di macchine fotocopiatrici digitali dei servizi connessi per le pubbliche amministrazioni	01/06/14	30/05/18	5U110400904	€ 249.863,91	€ 249.863,91	€ 104.109,96	
Macchine per ufficio	Noleggio e manutenzione di 5 apparecchiature Danka	01/03/11	28/02/16	5U110400904	€ 8.653,46	€ -	€ -	
Macchine per ufficio	Noleggio e manutenzione di 5 apparecchiature Danka	01/03/11	28/02/16	5U1104050	€ 12.818,54	€ -	€ -	
Macchine per ufficio	Convenzioni Consip - "Multifunzione 19 - lotto 1" per il noleggio full-service per 48 mesi di macchine multifunzione digitali bianco nero e colore e dei servizi connessi per le Pubbliche Amministrazioni	01/07/12	30/06/16	5U110400904	€ 245.218,14	€ -	€ -	
Macchine per ufficio	Adesione alla Convenzione Consip fotocopiatori 20 lotto 1	01/07/13	30/06/17	5U110400904	€ 92.825,90	€ 46.412,94	€ -	
Macchine per ufficio	Adesione alla Convenzione Consip fotocopiatori 20 lotto 2	01/07/13	30/06/17	5U110400904	€ 296.201,36	€ 148.100,68	€ -	
Macchine per ufficio	Convenzione Consip - fotocopiatrici 22 lotto 1 per il noleggio full service di macchine fotocopiatrici digitali dei servizi connessi per le pubbliche amministrazioni	01/07/14	30/06/18	5U110400903	€ 15.759,81	€ 15.759,81	€ 7.879,91	
Macchine per ufficio	Noleggio di un sistema di affrancatura automatico	01/10/14	30/09/18	5U110400904	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 3.000,00	
Macchine per ufficio	Convenzione Consip - fotocopiatrici 23 lotto 1 per il noleggio full service per 48 mesi di macchine fotocopiatrici digitali e dei servizi connessi per le pubbliche amministrazioni (prima adesione)	01/11/14	01/10/18	5U110400904	€ 188.602,00	€ 188.602,00	€ 157.168,33	
Macchine per ufficio	Convenzione Consip - fotocopiatrici 24 lotto 2 per il noleggio full service per 48 mesi di macchine fotocopiatrici digitali e dei servizi connessi per le pubbliche amministrazioni (prima adesione)	01/08/15	31/07/18	5U110400904	€ 124.427,30	€ 124.427,30	€ 124.427,30	
Macchine per ufficio	Servizio di noleggio e manutenzione di un sistema di stampa digitale a colori per il centro stampa	07/09/15	06/09/17	5U110400904	€ 62.146,80	€ 41.431,20		

Macro Classe	Contratto	Dal	Al	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Macchine per ufficio	Convenzione Consip - fotocopiatrici 24 lotto 2 per il noleggio full service per 48 mesi di macchine fotocopiatrici digitali e dei servizi connessi per le pubbliche amministrazioni (seconda adesione)	01/10/15	30/09/19	5U110400904	€ 120.368,32	€ 120.368,32	€ 120.368,32	€ 90.276,24
Macchine per ufficio	Convenzione Consip - fotocopiatrici 24 lotto 4 per il noleggio full service per 48 mesi di macchine fotocopiatrici digitali e dei servizi connessi per le pubbliche amministrazioni (prima adesione)	01/10/15	30/09/19	5U110400904	€ 37.051,50	€ 37.051,50	€ 37.051,50	€ 27.788,63
Macchine per ufficio	manutenzione fotocopiatrici Olivetti TaskAlfa /ex Inpdap)	01/04/15	31/03/17	5U110400903	€ 64.661,50	€ 1.248,16		
Macchine per ufficio	manutenzione macchine centro stampa (brossuratrice e tagliarisme)	22/07/15	21/07/17	5U110400903	€ 22.911,60	€ 11.455,80		
Macchine per ufficio	Convenzione Consip - fotocopiatrici 23 lotto 1 per il noleggio full service per 48 mesi di macchine fotocopiatrici digitali e dei servizi connessi per le pubbliche amministrazioni (seconda adesione)	01/11/14	31/10/14	5U110400904	€ 4.506,19	€ 4.506,19	€ 2.253,10	
Macchine per ufficio	Convenzione Consip - fotocopiatrici 23 lotto 1 per il noleggio full service per 48 mesi di macchine fotocopiatrici digitali e dei servizi connessi per le pubbliche amministrazioni (terza adesione)	01/01/15	31/12/18	5U110400904	€ 87.696,25	€ 87.696,25	€ 87.696,25	
Macchine per ufficio	Convenzione Consip - fotocopiatrici 23 lotto 2 per il noleggio full service per 48 mesi di macchine fotocopiatrici digitali e dei servizi connessi per le pubbliche amministrazioni	01/01/15	31/12/18	5U110400904	€ 4.611,75	€ 4.611,75	€ 4.611,75	
Macchine per ufficio	Convenzione Consip - fotocopiatrici 24 lotto 4 per il noleggio full service per 48 mesi di macchine fotocopiatrici digitali e dei servizi connessi per le pubbliche amministrazioni (seconda adesione)	01/11/15	31/10/19	5U110400904	€ 40.626,60	€ 40.626,60	€ 40.626,60	€ 33.855,52

All. 19 Contratti macchine per ufficio da stipulare

Macro Classe	Contratto	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Macchine per ufficio	Noleggio sistema stampa a colori per il centro stampa	5U110400904	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00	
Macchine per ufficio	Rinnovo macchine covenzione Consip - fotocopiatrici 18 lotto 5	5U110400904	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Macchine per ufficio	noleggio sistema di affrancatura	5U110400904	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	
Macchine per ufficio	Rinnovo Convenzione Consip Multifunzione 18 - lotto 5 e 19 lotto 2	5U110400904	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00	
Macchine per ufficio	noleggio apparecchiature per centro stampa Direzione Generale	5U110400904	€ 40.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 10.000,00
Macchine per ufficio	manutenzione apparecchiature per centro stampa Direzione Generale	5U110405000	€ 60.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ 10.000,00
Macchine per ufficio	Rinnovo Convenzione Consip Multifunzione 19 lotto 1	5U110400904	€ 80.000,00	€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ 300.000,00
Macchine per ufficio	Rinnovo Convenzione Consip Multifunzione 19 lotto 2	5U110400904	€ 180.000,00	€ 240.000,00	€ 240.000,00	€ 240.000,00
Macchine per ufficio	Rinnovo Convenzione Consip Multifunzione 19 ex INPDAP	5U110400905	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00

All. 20 Contratti manutenzione ordinaria stabili strumentali da stipulare

Macro Classe	Contratto	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Lavori di manutenzione	Manutenzioni ordinaria degli stabili di proprietà adibiti ad uffici	5U1104016	€ 1.915.000,00	€ 1.848.000,00		
Lavori di manutenzione	Manutenzioni ordinaria degli stabili presi in affitto adibiti ad uffici	5U1104016	€ 900.000,00	€ 600.000,00		
Lavori di manutenzione	Manutenzioni ordinaria degli stabili adibiti a casa di riposo di Camogli	5U1104016	€ 40.000,00	€ 40.000,00		
Lavori di manutenzione	Manutenzioni degli stabili immobili trasferiti al fondo immobili pubblici FIP	5U1104016	€ 1.200.000,00	€ 960.000,00		
Lavori di manutenzione	Manutenzioni ordinaria dello stabile adibito ad asilo nido	5U1104016	€ 20.000,00	€ 20.000,00		
Lavori di manutenzione	spese di manutenzione e di adattamento immobili strumentali (di proprietà) ex INPDAP	5U1104016	€ 900.000,00	€ 600.000,00		
Lavori di manutenzione	spese di manutenzione e di adattamento immobili strumentali (in affitto) ex INPDAP	5U1104016	€ 150.000,00	€ 120.000,00		
Lavori di manutenzione	manutenzione ordinaria immobili strumentali ex Enpals	5U1104016	€ 15.000,00	€ 15.000,00		
Lavori di manutenzione	Manutenzioni ordinaria degli stabili trasferiti al fondo immobili pubblici FIP ex INPDAP	5U1104016	€ 100.000,00	€ 100.000,00		
Lavori di manutenzione	Manutenzioni ordinaria degli stabili delle strutture sociali ex INPDAP	5U1104016	€ 1.230.000,00	€ 1.230.000,00		
Lavori di manutenzione	Manutenzioni ordinaria degli stabili delle strutture sociali ex ENAM	5U1104016	€ 500.000,00	€ 500.000,00		
Lavori di manutenzione	manutenzione ordinaria immobili strumentali ex IPOST	5U1104016	€ 200.000,00	€ 200.000,00		
Lavori di manutenzione	Accordo quadro per l'esecuzione di lavori di manutenzione edile ordinaria preventiva e/o a guasto e opere di adeguamento normativo e funzionale del complesso immobiliare costituente la Direzione Generale dell'Istituto in Roma.	5U1104016/01	€ 1.220.000,00	€ 1.220.000,00	€ 1.220.000,00	
Lavori di manutenzione	Accordo quadro per l'esecuzione di lavori di manutenzione edile ordinaria preventiva e/o a guasto e opere di adeguamento normativo e funzionale del complesso immobiliare costituente la Direzione Generale dell'Istituto in Roma.	5U1104016/02	€ 610.000,00	610.000.00	€ 610.000,00	

All. 21 Formazione - contratti da stipulare

Macro Classe	Contratto	Voce di spesa	2016	2017	2018	2019
Formazione	contratto per affidamento gestione progetti comunitari	8U110406201	€ 168.660,00			
Formazione	formazione a per la valorizzazione delle nuove professionalità specialistiche a supporto del nuovo modello di servizio I lotto	8U110406201	€ 65.600,00			
Formazione	formazione a per la valorizzazione delle nuove professionalità specialistiche a supporto del nuovo modello di servizio II lotto	8U110406201	€ 231.734,00			
Formazione	formazione informatica 2015	8U110406201	€ 140.000,00			
Formazione	assessment dirigenti II fascia	8U110406201	€ 150.000,00	€ 100.000,00		

Preventivo 2016

Piano integrato dei conti

preventivo finanziario gestionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	<i>Avanzo di amministrazione</i>			35.743.303.926,61	35.296.240.051,02	
	<i>Fondo iniziale di cassa</i>					28.100.478.939,31

Parte I - ENTRATE

I	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	E.1.00.00.00.000	95.506.394.643,04	213.859.691.563,98	218.486.614.374,59	209.601.802.003,42
II	Contributi sociali e premi	E.1.02.00.00.000	95.506.394.643,04	213.859.691.563,98	218.486.614.374,59	209.601.802.003,42
III	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	E.1.02.01.00.000	95.506.394.643,04	213.859.691.563,98	218.486.614.374,59	209.601.802.003,42
IV	Contributi sociali a copertura di trattamenti pensionistici a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	E.1.02.01.01.000	84.267.869.457,10	176.028.932.754,78	179.984.260.584,18	171.758.120.624,17
V	Contributi sociali a copertura di trattamenti pensionistici a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	E.1.02.01.01.001	84.267.869.457,10	176.028.932.754,78	179.984.260.584,18	171.758.120.624,17
VI	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER PERSONALE DI ISTITUTO	1E1101010	0,00	476.919.777,00	483.922.793,00	483.922.793,00
VI	CONTRIBUTI PER LAVORATORI MARITTIMI IMBARCATI SU NAVI ESTERE E CONTRIBUTI PER LAVORATORI MARITTIMI RELATIVI A PERIODI FINO AL 31/12/1979	1E1101020	0,00	38.696.027,00	39.273.578,00	39.273.578,00
VI	CONTRIBUTI PER I LAVORATORI DIPENDENTI DA AZIENDE TENUTE ALLA PRESENTAZIONE DELLE DENUNCE RENDICONTO	1E1101001	43.202.973.833,37	96.912.320.706,93	99.394.515.763,00	96.793.063.234,16
VI	CONTRIBUTI DELLE AZIENDE A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO DELLA MAGGIORE ANZIANITÀ CONTRIBUTIVA E DALLE RATE DI PENSIONAMENTO ANTICIPATO AI SENSI DELL'ART. 27, COMMA 5, LEGGE N. 223/1991	2E1101031	6.319.938,67	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO A CARICO DEGLI ENTI DATORI DI LAVORO A COPERTURA DI ONERI PENSIONISTICI ED INDENNITÀ AD ONERE RIPARTITO	2E1101061	0,00	27.732.000,00	28.898.000,00	28.898.000,00
VI	CONTRIBUTI PER I LAVORATORI DOMESTICI	1E1101002	18.362.871,29	877.764.099,00	880.397.392,00	880.397.392,00
VI	CONTRIBUTI DEI COLTIVATORI DIRETTI, MEZZADRI E COLONI	1E1101022	1.844.364.292,42	1.138.923.193,25	1.174.431.670,00	963.033.970,00
VI	VALORI CAPITALI E INTERESSI PER LA COPERTURA DEGLI ONERI A CARICO DELLE GESTIONI PENSIONISTICHE, DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DELLE LEGGI N. 336/1970 E N. 824/1971 (QUOTA DELL'ESERCIZIO)	2E1101012	25.302.167,06	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI DELLE AZIENDE A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO DELLA MAGGIORE ANZIANITÀ CONTRIBUTIVA E DALLE RATE DI PENSIONAMENTO ANTICIPATO AI SENSI DELL'ART. 29 DELLA LEGGE N. 223/1991	2E1101032	11.079.401,66	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI DELLE AZIENDE ESERCENTI PUBBLICI SERVIZI DI TRASPORTO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE RATE DI PENSIONAMENTO ANTICIPATO AI SENSI DELL'ART. 4, COMMI 4 E 5 DEL DL N. 403/1995	2E1101042	1.189.681,65	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI PER GLI OPERAI AGRICOLI DIPENDENTI E PER I MEZZADRI E COLONI REINSERITI NELLA AGO	1E1101003	3.483.390.609,55	1.337.528.834,53	1.415.660.309,00	1.203.311.262,65
VI	CONTRIBUTI DEGLI ARTIGIANI	1E1101023	14.206.628.860,76	8.145.789.801,41	8.127.046.000,00	6.319.338.901,40
VI	CONTRIBUTI PER LA TUTELA PREVIDENZIALE DEI SOGGETTI CHE ESERCITANO PER PROFESSIONE ABITUALE, ANCORCHÉ NON ESCLUSIVA, ATTIVITÀ DI LAVORO AUTONOMO EX ART. 49, COMMA 1 DEL TUIR APPROVATO CON DPR N. 917/1986 E ALTRE ATTIVITÀ DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 26, LEGGE N. 335/1995	1E1101043	2.007.877.160,71	7.871.000.000,00	7.849.000.000,00	7.456.550.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	CONTRIBUTI DELLE AZIENDE A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO DELLA MAGGIORE ANZIANITÀ CONTRIBUTIVA E DALLE RATE DI PENSIONAMENTO ANTICIPATO AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 2 DEL DL N. 364/1992 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 406/1992	2E1101033	19.383.954,44	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI PER I LAVORATORI ADDETTI AI PUBBLICI SERVIZI DI TRASPORTO	1E1101004	22.935.051,53	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI DEGLI ESERCENTI ATTIVITÀ COMMERCIALI	1E1101024	18.715.302.128,23	10.225.874.371,90	10.431.753.942,20	7.489.860.800,00
VI	CONTRIBUTI DELLE AZIENDE A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO DELLA MAGGIORE ANZIANITÀ CONTRIBUTIVA E DALLE RATE DI PENSIONAMENTO ANTICIPATO AI SENSI DELL'ART. 13, COMMA 10 DELLA LEGGE N. 257/1992	2E1101034	246.096,95	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI DEL CLERO SECOLARE E DEI MINISTRI DI CULTO DELLE CONFESIONI DIVERSE DALLA CATTOLICA	1E1101009	31.300.000,00	33.050.688,71	34.222.332,98	34.022.332,98
VI	CONTRIBUTI DIVERSI (CONTRIBUTI PER GLI ALLIEVI DEGLI ISTITUTI NAUTICI, CONTRIBUTI ACCREDITATI SENZA APPLICAZIONI DI MARCHE, CONTRIBUTI EX ART. 10, LEGGE N. 887/84 SU INTEGRAZIONI SALARIALI EROGATE DIRETTAMENTE PER PERIODI PREGRESSI, CONTRIBUTI TBC PER I MAESTRI ELEMENTARI E DIRETTORI DIDATTICI)	1E1101099	8.021.069,00	230.000,00	221.400,00	221.400,00
VI	VALORI CAPITALI PER LA COSTITUZIONE DI UN'UNICA POSIZIONE ASSICURATIVA NEL FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE ADDETTO AI PUBBLICI SERVIZI DI TELEFONIA AI SENSI DELL'ART. 5 DELLA LEGGE N. 58/1992	2E1101039	50.475.068,34	258.095,00	154.857,00	3.142.304,00
VI	CONTRIBUTI PER I LAVORATORI ADDETTI AI PUBBLICI SERVIZI DI TELEFONIA	1E1101005	379.169,38	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI DEI PESCATORI AUTONOMI	1E1101025	0,00	2.017.601,00	2.023.654,00	2.023.654,00
VI	CONTRIBUTI PER I LAVORATORI DELL'ENEL E DELLE AZIENDE ELETTRICHE PRIVATE	1E1101006	102.320,39	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI DELL'ENI E DELLE SOCIETÀ DEL GRUPPO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO DELLA MAGGIORE ANZIANITÀ CONTRIBUTIVA E DALLE RATE DI PENSIONAMENTO ANTICIPATO AI SENSI DELL'ART. 9-TER, COMMA 5 DEL DL N. 148/1993 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 236/1993	2E1101036	459.907,04	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI PER IL PERSONALE DI VOLO DIPENDENTE DA AZIENDE DI NAVIGAZIONE AEREA	1E1101007	1.818.084,77	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO STRAORDINARIO A CARICO DEI DATORI DI LAVORO GIÀ ISCRITTI AL SOPPRESSO FONDO DI PREVIDENZA PER I DIPENDENTI DELL'ENEL E DELLE AZIENDE ELETTRICHE PRIVATE - ART. 41, C. 2, LETT. A) DELLA LEGGE N. 488/99	1E1101047	27.921.005,73	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI DELLE AZIENDE A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO DELLA MAGGIORE ANZIANITÀ CONTRIBUTIVA E DALLE RATE DI PENSIONAMENTO ANTICIPATO AI SENSI DELL'ART. 10, COMMA 7 DEL DL N. 299/1994 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 451/1994	2E1101037	17.129.243,93	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI PER I LAVORATORI DIPENDENTI DA DATORI DI LAVORO GIÀ ISCRITTI ALL'ENTE NAZIONALE DI PREVIDENZA E DI ASSISTENZA PER I LAVORATORI DELLO SPETTACOLO (ENPALS), SOPPRESSO AI SENSI DELL'ARTICOLO 21 DEL DECRETO LEGGE 6 DICEMBRE 2011, N. 201, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 2011, N. 214.	1E1101057	544.875.741,89	1.121.404.559,05	1.120.070.893,00	1.058.393.001,98
VI	CONTRIBUTO A CARICO DEI DATORI DI LAVORO GIÀ ISCRITTI AL SOPPRESSO FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE ADDETTO AI PUBBLICI SERVIZI DI TELEFONIA - ART. 41, C. 2, LETT. B) DELLA LEGGE N. 488/1999	1E1101048	555.707,64	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DOVUTO DALLE AZIENDE A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO DELLA MAGGIORE ANZIANITÀ CONTRIBUTIVA E DALLE RATE DI PENSIONAMENTO ANTICIPATO RELATIVAMENTE AI RAPPORTI DI LAVORO CESSATI DAL 1° MARZO 1989 ART. 4, COMMA 5, DL N. 337/1989	2E1101028	8.776.288,89	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	CONTRIBUTI DELLE AZIENDE DEL GRUPPO EFIM A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO DELLA MAGGIORE ANZIANITÀ CONTRIBUTIVA E DALLE RATE DI PENSIONAMENTO ANTICIPATO AI SENSI DELL'ART. 5, COMMA 5 DEL DL N. 516/1994	2E1101038	3.322.331,49	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI PER I LAVORATORI DIPENDENTI DA DATORI DI LAVORO GIÀ ISCRITTI ALL'ISTITUTO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER I DIPENDENTI DELL'AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (INPDAP), SOPPRESSO AI SENSI DELL'ARTICOLO 21 DEL DECRETO LEGGE 6 DICEMBRE 2011, N.201, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 2011, N. 214.	1E1101058	7.377.470,32	47.819.423.000,00	49.002.668.000,00	49.002.668.000,00
	Totale Livello IV: Contributi sociali a copertura di trattamenti pensionistici a carico del datore di lavoro e dei lavoratori		84.267.869.457,10	176.028.932.754,78	179.984.260.584,18	171.758.120.624,17
IV	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previdenziali a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	E.1.02.01.02.000	11.236.843.330,27	36.757.542.654,58	37.406.893.836,28	36.748.221.425,12
V	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previdenziali a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	E.1.02.01.02.001	11.236.843.330,27	36.757.542.654,58	37.406.893.836,28	36.748.221.425,12
VI	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER PERSONALE DI ISTITUTO	1E1101010	0,00	1.300.000,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO A CARICO DI AZIENDE PER FINANZIAMENTO DELL'INDENNITÀ DI MOBILITÀ AI SENSI DELL'ART. 5, C. 4, LEGGE N. 223/1991	3E1101030	98.363.780,00	252.806.000,00	174.236.000,00	174.236.000,00
VI	CONTRIBUTO ADDIZIONALE SUL TRATTAMENTO SOSTITUTIVO DELLA RETRIBUZIONE AI LAVORATORI AGRICOLI PER RICONVERSIONE E RISTRUTTURAZIONE AZIENDALE DI CUI ALL'ART. 21, COMMA 3 DELLA LEGGEN. 223/1991	3E1101040	564,21	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO STRAORDINARIO DELLE IMPRESE DEL CREDITO A COPERTURA DEGLI ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO DI CUI ALL'ART. 6, C. 3, DEL D.I. N. 158/2000 E ALL'ART. 6, C. 3, DEL D.I. N. 83486 DEL 28 LUGLIO 2014	3E1101050	2.281.829,67	477.434.563,49	464.287.739,37	464.287.739,37
VI	CONTRIBUTO A COPERTURA DELLE MAGGIORAZIONI DELLE INDENNITÀ DI BUONUSCITA E DELLE INDENNITÀ PREMIO DI FINE SERVIZIO	3E1101060	0,00	6.778.000,00	4.634.000,00	4.634.000,00
VI	CONTRIBUTI PER I LAVORATORI DIPENDENTI DA AZIENDE TENUTE ALLA PRESENTAZIONE DELLE DENUNCE RENDICONTO	1E1101001	8.325.810.251,10	28.962.088.870,82	29.612.270.003,88	28.988.757.532,72
VI	CONTRIBUTO STRAORDINARIO DELLE IMPRESE DEL CREDITO COOPERATIVO A COPERTURA DEGLI ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO - ART. 6, C. 3 DEL D.I. N. 157/2000 E ART. 6, COMMA 3, DEL D.I. N. 82761 DEL 20 GIUGNO 2014	3E1101051	47.537,79	13.398.221,33	11.005.892,18	11.005.892,18
VI	CONTRIBUTI DEL FONDO ORFANI DEL PERSONALE DELL'ISTITUTO	4E1101011	0,00	225.000,00	184.055,43	184.055,43
VI	CONTRIBUTI PER I LAVORATORI DOMESTICI	1E1101002	2.543.864,34	134.006.500,00	77.044.200,00	77.044.200,00
VI	CONTRIBUTI DEI COLTIVATORI DIRETTI, MEZZADRI E COLONI	1E1101022	76.579.644,76	0,00	0,00	0,00
VI	VALORI CAPITALI E INTERESSI PER LA COPERTURA DEGLI ONERI A CARICO DELLE GESTIONI PENSIONISTICHE, DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DELLE LEGGI N. 336/1970 E N. 824/1971 (QUOTA DELL'ESERCIZIO)	2E1101012	79.582,68	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO STRAORDINARIO DELLE IMPRESE ASSICURATRICI E DELLE SOCIETÀ DI ASSISTENZA, A COPERTURA DEGLI ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO, DI CUI ALL'ART. 6, COMMA 3 DEL DECRETO INTERMINISTERIALE N. 33/2011 E ALL'ART. 7, COMMA 3, DEL DECRETO INTERMINISTERIALE 17 GENNAIO 2014, N. 78459	3E1101062	0,00	23.174.621,09	40.394.215,80	40.394.215,80
VI	CONTRIBUTI PER GLI OPERAI AGRICOLI DIPENDENTI E PER I MEZZADRI E COLONI REINSERITI NELLA AGO	1E1101003	1.040.018.195,64	264.574.293,18	284.681.673,00	249.521.733,00
VI	CONTRIBUTI DEGLI ARTIGIANI	1E1101023	25.103.207,60	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	CONTRIBUTO STRAORDINARIO DOVUTO DALL'ETI A COPERTURA DELLE PRESTAZIONI (ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDITO, BONUS E COPERTURA ASSICURATIVA) DI CUI ALL'ART. 5, C. 1 DEL DI N. 88/2002 - ART. 6, C. 1, LETT. B) DEL DI N. 88/2002	3E1101053	317.651,80	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI DEGLI ESERCENTI ATTIVITÀ COMMERCIALI	1E1101024	14.262.343,81	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO A PARZIALE COPERTURA DELLE PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO IN VIA EMERGENZIALE E DELLA CONTRIBUZIONE CORRELATA, A CARICO DEI DATORI DI LAVORO CHE ACCEDONO AI FONDI DI SOLIDARIETÀ DI CUI ALL'ART. 3, COMMI 4 E SS., DELLA LEGGE 28 GIUGNO 2012, N. 92	3E1101064	0,00	0,00	93.854,81	93.854,81
VI	CONTRIBUTI DIVERSI (CONTRIBUTI PER GLI ALLIEVI DEGLI ISTITUTI NAUTICI, CONTRIBUTI ACCREDITATI SENZA APPLICAZIONI DI MARCHE, CONTRIBUTI EX ART. 10, LEGGE N. 887/84 SU INTEGRAZIONI SALARIALI EROGATE DIRETTAMENTE PER PERIODI PREGRESSI, CONTRIBUTI TBC PER I MAESTRI ELEMENTARI E DIRETTORI DIDATTICI)	1E1101099	1.206,47	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI PER I LAVORATORI ADDETTI AI PUBBLICI SERVIZI DI TELEFONIA	1E1101005	14.823,52	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI PER PRESTAZIONI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE DOVUTI DALLE AZIENDE ART. 11 DEL DL N. 502/1992	1E1101035	1.274.992.935,09	15.500.000,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO STRAORDINARIO DELLE AZIENDE DI TRASPORTO PUBBLICO, A COPERTURA DEGLI ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO DI CUI ALL'ART. 5, COMMA 1, LETTERA C), DEL D.L. 9 GENNAIO 2015, N. 86985	3E1101065	0,00	0,00	83.595.649,07	83.595.649,07
VI	CONTRIBUTI PER I LAVORATORI DELL'ENEL E DELLE AZIENDE ELETTRICHE PRIVATE	1E1101006	328,48	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI SOCIALI DI MALATTIA DEI LIBERI PROFESSIONISTI	1E1101026	55.524.700,97	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI DELLE AZIENDE A COPERTURA DEGLI ONERI PER INDENNITÀ DI MOBILITÀ RELATIVI A PERIODI ECCEDENTI LA MOBILITÀ ORDINARIA - ART. 4, C. 27 DEL DL N. 510/1996 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 608/96 E SUCCESSIVE INTEGRAZIONI	3E1101046	156.047.000,00	35.447.000,00	36.372.000,00	36.372.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLE IMPRESE DEL CREDITO A PARZIALE COPERTURA DELLE PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO IN VIA EMERGENZIALE E DELLA CONTRIBUZIONE CORRELATA DI CUI ALL'ART. 6, COMMI 1, 3 E 4, DEL D.L. N. 51635/2010 - ART. 6, COMMA 5, DEL D.L. N. 51635/2010	3E1101056	0,00	1.124.207,57	1.799.562,69	1.799.562,69
VI	CONTRIBUTO STRAORDINARIO DELLE AZIENDE DI TRASPORTO PUBBLICO, A COPERTURA DELLE PRESTAZIONI INTEGRATIVE DELL'ASPI DI CUI ALL'ART. 5, COMMA 1, LETTERA B), DEL D.L. 9 GENNAIO 2015, N. 86985	3E1101066	0,00	0,00	6.174.000,00	6.174.000,00
VI	RSA VERSO I DATORI DI LAVORO PER SOMME EROGATE (ART. 5, C. 3, L. 297/1982) A FAVORE ISCRITTI AI FONDI DI PREVIDENZA DAZIERI ED ESATTORIALI	3E1101017	6.249,41	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO ADDIZIONALE EX ART. 12, LEGGE N. 164/1975 ED EX ART. 8, LEGGE N. 427/75 SU INTEGRAZIONI SALARIALI ORDINARIE E STRAORDINARIE EROGATE DIRETTAMENTE AI LAVORATORI O RIMBORSATE AD AZIENDE SOSPENSE O CESSATE	3E1101027	144.693.410,00	66.651.885,55	157.972.990,05	157.972.990,05
VI	CONTRIBUTI PROVENIENTI TRAMITE LE CASSE MARITTIME (MALATTIA, AGG. DI MALATTIA, MATERNITÀ E GESCAL)	1E1101018	20.149.579,11	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI PER I LAVORATORI DIPENDENTI DA DATORI DI LAVORO GIÀ ISCRITTI ALL'ISTITUTO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER I DIPENDENTI DELL'AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (INPDAP), SOPPRESSO AI SENSI DELL'ARTICOLO 21 DEL DECRETO LEGGE 6 DICEMBRE 2011, N. 201, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 2011, N. 214.	1E1101058	4.643,82	6.503.033.491,55	6.452.148.000,00	6.452.148.000,00
	Totale Livello IV: Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previdenziali a carico del datore di lavoro e dei lavoratori		11.236.843.330,27	36.757.542.654,58	37.406.893.836,28	36.748.221.425,12
IV	Quote di partecipazione a carico degli iscritti (al netto delle entrate derivanti dal divieto di cumulo)	E.1.02.01.04.000	1.681.855,67	1.073.216.154,62	1.095.459.954,13	1.095.459.954,13

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
V	Quote di partecipazione a carico degli iscritti	E.1.02.01.04.001	1.681.855,67	1.073.216.154,62	1.095.459.954,13	1.095.459.954,13
VI	CONTRIBUTI PER LA GESTIONE MUTUALITA' DEI DIPENDENTI E DEI PENSIONATI POSTELEGRAFONICI	1E1102010	336.419,59	1.450.000,00	1.371.734,00	1.371.734,00
VI	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI DEL FONDO ASSISTENZA E PREVIDENZA PITTORI, SCULTORI, MUSICISTI E AUTORI DRAMMATICI	1E1102020	0,00	28.000,00	20.000,00	20.000,00
VI	CONTRIBUTI DEI PROSECUTORI VOLONTARI DELLE ASSICURAZIONI SOCIALI OBBLIGATORIE	1E1102001	852,18	207.104.283,21	209.246.107,00	209.246.107,00
VI	CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI DELLA GESTIONE ASSISTENZA MAGISTRALE EX ENAM	1E1102021	0,00	41.000.000,00	42.205.000,00	42.205.000,00
VI	CONTRIBUTI DEGLI ISCRITTI ALL'ASSICURAZIONE FACOLTATIVA	1E1102002	0,00	274.700,00	450.600,00	450.600,00
VI	CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA' SULLE PRESTAZIONI INTEGRATIVE DELL'ASSICURAZIONE GENERALE OBBLIGATORIA GIÀ A CARICO DEL SOPPRESSO FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE A RAPPORTO D'IMPIEGO - ART. 64, C. 5 DELLA LEGGE N. 144/1999	4E1102012	206,48	5.080.940,00	4.710.446,00	4.710.446,00
VI	CONTRIBUTI DEI PROSECUTORI VOLONTARI DELL'ASSICURAZIONE SOCIALE VITA	1E1102022	0,00	350.000,00	400.000,00	400.000,00
VI	CONTRIBUTI PER MUTUALITÀ PENSIONI ALLE CASALINGHE	1E1102003	0,00	960.000,00	850.000,00	850.000,00
VI	CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA' SULLE PRESTAZIONI INTEGRATIVE DELL'ASSICURAZIONE GENERALE OBBLIGATORIA GIÀ A CARICO DELLA SOPPRESSA GESTIONE SPECIALE EX ART. 75 DEL DPR N. 761/79 - ART. 64, C. 5 DELLA LEGGE N. 144/1999	4E1102013	0,00	1.107.703,00	1.075.211,00	1.075.211,00
VI	CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA' A CARICO DEI PENSIONATI DELLE GESTIONI PREVIDENZIALI OBBLIGATORIE, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 486, DELLA LEGGE 27 DICEMBRE 2013, N. 147	2E1102023	0,00	55.158.000,00	56.407.700,00	56.407.700,00
VI	RISERVE E VALORI CAPITALI DI RISCATTO VERSATI DAGLI ISCRITTI	2E1102004	1.339.492,98	447.740.200,00	463.563.000,00	463.563.000,00
VI	RISERVE E VALORI CAPITALI DI RISCATTO VERSATI DAGLI ISCRITTI AI FONDI PER IL TRATTAMENTO DI FINE SERVIZIO DEI DIPENDENTI STATALI (EX ENPAS) E DEI DIPENDENTI DEGLI ENTI LOCALI (EX INADEL).	3E1102004	4.884,44	124.108.000,00	123.009.000,00	123.009.000,00
VI	CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA' A CARICO DEGLI ISCRITTI ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI CONFLUITE NEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI E DEL FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DI VOLO DIPENDENTE DA AZIENDE DI NAVIGAZIONE AEREA, AI SENSI DELL'ART. 24, COMMA 21, D.L. 201/2011, CONVERTITO NELLA LEGGE N. 214/2011	1E1102019	0,00	20.542.377,00	20.515.066,00	20.515.066,00
VI	CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA' A CARICO DEI PENSIONATI DELLE GESTIONI PREVIDENZIALI CONFLUITE NEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI E DEL FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DI VOLO DIPENDENTE DA AZIENDE DI NAVIGAZIONE AEREA, AI SENSI DELL'ART. 24, COMMA 21, D.L. 201/2011, CONVERTITO NELLA LEGGE N. 214/2011	2E1102019	0,00	50.471.465,00	51.061.509,00	51.061.509,00
VI	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE PER IL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO AI SENSI DELL'ART. 3, ULTIMO COMMA, LEGGE N. 297/1982	3E1102006	0,00	29.739,00	30.150,00	30.150,00
VI	CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA' SU PRESTAZIONI INTEGRATIVE DELL'ASSICURAZIONE GENERALE OBBLIGATORIA DEL PERSONALE IN QUIESCENZA DELLA SOPPRESSA SPORTASS - ART. 64, COMMA 5, DELLA LEGGE N. 144/1999	4E1102018	0,00	2.747,41	2.431,13	2.431,13
VI	CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA' SU PRESTAZIONI DI DISOCCUPAZIONE AI LAVORATORI AGRICOLI - ART. 1, COMMA 57, DELLA LEGGE N. 247/2007	3E1102018	0,00	117.808.000,00	120.542.000,00	120.542.000,00
Totale Livello IV: Quote di partecipazione a carico degli iscritti (al netto delle entrate derivanti dal divieto di cumulo)			1.681.855,67	1.073.216.154,62	1.095.459.954,13	1.095.459.954,13
I	Trasferimenti correnti	E.2.00.00.00.000	51.423.245.744,07	108.228.981.264,02	105.875.611.888,96	102.816.460.275,89

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
II	Trasferimenti correnti	E.2.01.00.00.000	51.423.245.744,07	108.228.981.264,02	105.875.611.888,96	102.816.460.275,89
III	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	E.2.01.01.00.000	51.423.245.744,07	107.997.316.837,02	105.642.867.888,96	102.583.716.275,89
IV	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	E.2.01.01.01.000	46.285.352.228,31	107.778.015.013,18	105.473.338.341,68	102.518.292.109,91
V	Trasferimenti correnti da Ministeri	E.2.01.01.01.001	46.267.104.256,69	107.778.015.013,18	105.473.338.341,68	102.518.292.109,91
VI	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DEL DISAVANZO DI GESTIONE DELLA GESTIONE SPECIALE PER I TRATTAMENTI PENSIONISTICI GIÀ EROGATI DAL SOPPRESSO FONDO PREVIDENZIALE E ASSISTENZIALE DEGLISPEDIZIONIERI DOGANALI - ART. 3, COMMA 3, DELLA LEGGE N. 230/1997	8E1203020	24.149.170,15	29.594.493,37	29.608.518,92	29.594.493,37
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO CONNESSE CON ONERI PER SGRAVI E ALTRE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE	8E1203290	0,00	27.339.423,86	26.389.059,35	26.389.059,35
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A FAVORE DELLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI PER LA INTEGRALE COPERTURA DEGLI ONERI PER SGRAVI E ALTRE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE DI CUI ALL'ART. 37 DELLA LEGGE N. 88/1989	8E1203300	3.679.749.199,45	32.162.684,28	32.847.488,93	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER PRESTAZIONI (PENSIONI, ASSEGNI E INDENNITÀ) A FAVORE DEGLI INVALIDI CIVILI DI CUI ALL'ART. 130 DEL D.L. N. 112/1998	8E1203400	980.548.646,48	17.413.214.343,44	17.480.749.045,48	17.413.214.343,44
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PENSIONISTICI DERIVANTI DALLA ESTENSIONE DELL'ART. 18, C. 8 DELLA LEGGE N. 179/2002 IN MATERIA DI BENEFICI PREVIDENZIALI PER I LAVORATORI ESPOSTI ALL'AMIANTO ART. 39, C. 3 DELLA LEGGE N. 289/2002	8E1203030	0,00	650.813.570,00	614.463.298,00	614.463.298,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'AUMENTO DELL'INDENNITÀ ORDINARIA DI DISOCCUPAZIONE NON AGRICOLA CON REQUISITI NORMALI; DALL'ESTENSIONE DELLA STESSA INDENNITÀ A NOVE MESI PER I SOGGETTI CON ETÀ PARI O SUPERIORE A 50 ANNI DI CUI ALL'ART. 78, COMMA 19, DELLA LEGGE N. 388/2000 E PER ONERI PER IL MANTENIMENTO DEL SALARIO DI CUI ALL'ART. 1, COMMI 1, 9, 10, 12 E 16 DEL D.L. N. 346 /2000 I CUI EFFETTI SONO STATI FATTI SALVI DALLA LEGGE N. 388/2000	8E1203210	0,00	101.180.086,08	92.787.973,00	92.787.973,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER L'ASSISTENZA AI PORTATORI DI HANDICAP - ART. 80, COMMA 2, DELLA LEGGE N. 388/2000 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI	8E1203420	1.352.882.441,39	465.010.100,00	478.960.300,00	139.739.562,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'INDENNITÀ ANNUALE A FAVORE DEI LAVORATORI AFFETTI DA TALASSEMIA E DREPANOCITOSI DI CUI ALL'ART. 39, COMMI 1 E 2, DELLA LEGGE N. 448/2001 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI	8E1203490	0,00	4.865.134,00	4.865.134,00	4.865.134,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE PER ONERI DERIVANTI DAL PENSIONAMENTO ANTICIPATO DEI LAVORATORI IMPIEGATI NEI LAVORI SOCIALMENTE UTILI DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 2, DEL D.I. DEL 21 MAGGIO DEL 1998	8E1203550	71.117.933,70	3.500.000,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO (FONDO PER L'OCCUPAZIONE) PER ONERI DERIVANTI DALL'ESTENSIONE DEI TRATTAMENTI DI INTEGRAZIONE SALARIALE STRAORDINARIA E DEI TRATTAMENTI DI MOBILITÀ AL PERSONALE, ANCHE NAVIGANTE, DEI VETTORI AEREI E DELLE SOCIETÀ DA QUESTI DERIVATE DI CUI ALL'ART. 1 BIS, COMMI 1 E 2, DELLA LEGGE N. 291/2004 E ALL'ART. 2 DEL D.L. N. 134/2008 CINVERTITO NELLA LEGGE N. 166/2008	8E1203580	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO DEGLI ONERI PER RIDUZIONI CONTRIBUTIVE A FAVORE DEI DATORI DI LAVORO CHE ASSUMONO LAVORATORI CON CONTRATTO A TEMPO INDETERMINATO PART-TIME AI SENSI DELL'ART. 5, COMMA 4, DEL D.LGS. N. 61/2000 - ART. 4, COMMA 1, LETT. A) DEL D.M. 12 APRILE 2000	8E1203710	89.112,64	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO PER LA MAGGIORE ANZIANITÀ DI SERVIZIO ATTRIBUITA AL PERSONALE DIMISSIONARIO ISCRITTO AL FONDO DI PREVIDENZA AGLI ADDETTI ALLE ABOLITE IMPOSTE DI CONSUMO ART.23 DEL D.P.R. 649/1972	8E1203770	1.408.714,68	1.408.714,00	1.373.378,00	1.408.714,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI SGRAVI DI CONTRIBUTI PER I LAVORATORI AGRICOLI (SUBORDINATI E AUTONOMI) A SEGUITO DELLA SICCITÀ VERIFICATASI NELL'ANNATA AGRARIA 1988-1989, ART. 8, COMMA 2, DEL D.L. N. 231/1989 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 286/1989	8E1203950	2.357.666,79	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO PER SGRAVI CONTRIBUTIVI A FAVORE DI COOPERATIVE SOCIALI E AZIENDE PUBBLICHE O PRIVATE CHE ASSUMONOPERSONE DETENUTE O INTERNATE AI SENSI DEGLI ARTT. 1 E 2 DELLA LEGGE N. 193/2000 ART. 1, C. 2, DEL D.L. 9 NOVEMBRE 2001	8E1203970	6.020.665,98	2.995.000,00	3.000.000,00	3.025.665,98
VI	RIMBORSO DELLO STATO PER GLI ONERI DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO DELLA MAGGIORE ANZIANITÀ CONTRIBUTIVA E DELLE RATE DI PENSIONAMENTO ANTICIPATO AI LAVORATORI DEL GRUPPO FINMARE DI CUI ALL'ART. 9, COMMA 8, DEL D.L. N. 77/1989 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 160/1989 E SUCCESSIVE PROROGHE	8E1203980	8.665.799,35	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELLE MINORI ENTRATE CONTRIBUTIVE DI CUI ALL'ART. 11-QUATERDECIES, COMMA 6, DELLA LEGGE N. 248/2005	8E1203370	200.000,00	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO PER L'OCCUPAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'INDENNITÀ AI LAVORATORI PORTUALI ADDETTI ALLE PRESTAZIONI DI LAVORO TEMPORANEO DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 85, DELLA LEGGE N. 247/2007 - ART. 1, COMMA 86, DELLA LEGGE N. 247/2007 E ART. 19, COMMA 12, DEL D.L. N. 185/2008 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 2/2009	8E1203590	0,00	2.197.900,00	1.664.000,00	1.664.000,00
VI	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DEGLI ONERI PENSIONISTICI DERIVANTI DAI BENEFICI IN FAVORE DELLE VITTIME DEL TERRORISMO E DELLE STRAGI DI TALE MATRICE DI CUI ALLA LEGGE N.2006/2004 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI ED INTEGRAZIONI	8E1203940	13.214.956,67	4.861.731,00	5.085.300,00	8.099.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PENSIONISTICI, DERIVANTI DAL CUMULO TRA PENSIONE DI REVERSIBILITÀ E RENDITA INAIL, DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGGE N.346/2000, I CUI EFFETTI SONO STATI FATTI SALVI DALL'ART.73,COMMA 1, DELLA LEGGE N. 388/2000	8E1203050	48.548.757,50	109.981.879,00	111.546.700,00	102.776.750,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO PER L'OCCUPAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'INDENNITÀ DI CUI ALL'ART. 2, COMMI 51 E 56 DELLA LEGGE 28 GIUGNO 2012, N. 92, CORRISPONDA AI COLLABORATORI COORDINATI E CONTINUATIVI, ISCRITTI IN VIA ESCLUSIVA ALLA GESTIONE SEPARATA PRESSO L'INPS, DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 26, DELLA LEGGE 8 AGOSTO 1995, N. 35	8E1203600	0,00	4.076.000,00	54.000.000,00	54.000.000,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI RELATIVI ALLA GESTIONE DIPENDENTI PUBBLICI, DERIVANTI DAI BENEFICI PENSIONISTICI A FAVORE DEI NON VEDENTI DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 113/1985 E ALL'ART. 2 DELLA LEGGE N. 120/1991	8E1203780	57.677.574,94	3.253.000,00	5.565.000,00	3.253.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ASSEGNI FAMILIARI AI COLTIVATORI DIRETTI, MEZZADRI E COLONI DI CUI ALL'ART. 2 DELLA LEGGE N. 509/1971 - ART. 14 BIS DELLA LEGGE N. 114/1974	8E1203241	0,00	41.316.552,00	41.316.552,00	41.316.552,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA DEL DISAVANZO DI GESTIONE DEL FONDO DI PREVIDENZA DEGLI ADDETTI DELLE ABOLITE IMPOSTE DI CONSUMO - ART. 17, D.P.R. N. 649/1972	8E1203751	304.442.837,30	142.689.792,65	137.416.451,10	169.030.663,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DI ONERI PENSIONISTICI GIÀ A CARICO DEL SOPPRESSO FONDO SOCIALE DI CUI ALL'ART. 1, LEGGE N. 153/1969 E DI ONERI PER ASSEGNI SOCIALI DI CUI ALL'ART. 3, COMMA 6, LEGGE N. 335/1995	8E1203001	796.250.971,65	3.665.619.663,00	3.892.575.187,00	3.393.367.808,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA PEREQUAZIONE AUTOMATICA DELLE PENSIONI E DALLE MODIFICHE DEI REQUISITI REDDITUALI PER L'INTEGRAZIONE AL TRATTAMENTO MINIMO AI SENSI DELL'ART. 11, C. 5 E 38 DELLA LEGGE N. 537/1993	8E1203021	30.605.427,00	213.706.029,00	202.767.241,00	213.706.029,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DI TRATTAMENTI DI INTEGRAZIONE SALARIALE STRAORDINARIA LEGGI N. 1115/1968, N. 464/1972 E N. 164/1975	8E1203201	7.222.212.814,26	2.028.861.400,00	1.566.276.200,00	390.042.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	CONTRIBUTI STATO A COPERTURA DELLE PRESTAZIONI ECONOMICHE PER LA TUBERCOLOSI ART. 3, C. 14, LEGGE N. 448/1998	8E1203261	302.108.496,11	90.146.095,00	86.952.095,00	100.000.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA RIDUZIONE CONTRIBUTIVA A FAVORE DELLE AZIENDE E DEI LAVORATORI DEI PUBBLICI SERVIZI DI TRASPORTO ART. 1, COMMA 2, DEL D.L. N. 451/1998 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 40/1999 E SUCCESSIVE DISPOSIZIONI	8E1203281	437.885.525,15	333.216.837,00	338.396.975,00	268.045.223,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA PROGRESSIVA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE AI SENSI DELL'ART. 37, COMMA 5, DELLA LEGGE N. 88/1989	8E1203291	3.028.150.936,02	5.373.021.735,00	4.585.775.419,00	5.275.760.242,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAGLI SGRAVI CONTRIBUTIVI PER I NUOVI ASSUNTI A INCREMENTO DEI LIVELLI OCCUPAZIONALI DI CUI ALL'ART. 44 DELLA LEGGE N. 448/2001	8E1203301	572.804.305,32	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO PER IL CONCORSO AGLI ONERI DERIVANTI DAI CANONI D'AFFITTO DEGLI STABILI ADIBITI A UFFICI, GIÀ DIPROPRIETÀ, TRASFERITI AL "FIP - FONDO IMMOBILI PUBBLICI FONDO COMUNE DI INVESTIMENTO IMMOBILIARE DI TIPO CHIUSO" DI CUI ALL'ART. 4 DEL D.L. N. 351/2001 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 410/2001	8E1203351	0,00	30.181.734,47	24.649.986,56	24.649.986,56
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA RICOSTITUZIONE NELL'A.G.O. DEI PERIODI DI LAVORO EFFETTUATI IN LIBIA ART. 4 DEL DL N. 108/1991 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 166/1991	8E1203361	8.568.507,07	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE PRESTAZIONI A SOSTEGNO DELLA MATERNITÀ E DELLA PATERNITÀ DI CUI ALL'ART. 21 DELLA LEGGE N. 53/2000 E SUCCESSIVE DISPOSIZIONI	8E1203421	0,00	124.614.076,38	234.581.058,38	234.581.058,38
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE PER ONERI PENSIONISTICI DERIVANTI DALLA RIVALUTAZIONE DELL'ANZIANITÀ CONTRIBUTIVA AI LAVORATORI DELLE MINIERE, CAVE E TORBIERE DI CUI ALL'ART. 78, COMMA 23, DELLA LEGGE N. 388/2000	8E1203551	6.094.799,00	970.581,00	907.000,00	0,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE ALLE IMPRESE DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 1, DELLA LEGGE N.52/1998 E SUCCESSIVE PROROGHE E MODIFICAZIONI	8E1203711	69.608.648,62	35.550.000,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO DELLE MAGGIORAZIONI DEL TRATTAMENTO PENSIONISTICO PER GLI EX COMBATTENTI - ART. 6 DELLA LEGGE N. 140/85 E ART. 6 DELLA LEGGE N. 544/88	8E1203771	166.740.826,53	166.739.838,00	153.657.528,00	166.739.838,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI SGRAVI DI CONTRIBUTI PER I LAVORATORI AGRICOLI (SUBORDINATI E AUTONOMI) A SEGUITO DELLA SICCATÀ VERIFICATASI NELL'ANNATA AGRARIA 1989-1990, ART. 11 DEL D.L. N. 367/1990 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 31/1991	8E1203951	3.741.453,35	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER MINORI ENTRATE CONTRIBUTIVE DERIVANTI DAGLI INTERVENTI NEI SETTORI AGRICOLO, FORESTALE, DELLA PESCA E DELL' ACQUACOLTURA ARTT. 7E 8 DELLA LEGGE N. 57/2001	8E1203961	10.179.958,09	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DEL FONDO GESTIONE ISTITUTI CONTRATTUALI LAVORATORI PORTUALI PER GLI ONERI DERIVANTI DAI PENSIONAMENTI ANTICIPATI E DAI TRATTAMENTI DI CUI ALL'ART. 24, C. 4, LEGGE N. 84/1994 ART. 1, C. 10 E 14 DEL DL N. 535/1996 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 647/1996	8E1206041	495.295.365,57	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA DESTINAZIONE DI QUOTA PARTE DEL CONTRIBUTO PER L'ASSICURAZIONE CONTRO LA DISOCCUPAZIONE INVOLONTARIA AL FINANZIAMENTO DELLA FORMAZIONE DEI LAVORATORI DIPENDENTI DEL SETTORE AGRICOLO DI CUI ALL'ART. 1, COMMI 62, 63 E 64, DELLA LEGGE N. 247/2007	8E1203371	26.478.953,68	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI SU QUOTE DI RETRIBUZIONE CONNESSE CON LA CONTRATTAZIONE AZIENDALE E TERRITORIALE AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 67, DELLA LEGGE N. 247/2007	8E1203311	978.070.741,96	392.000.000,00	400.000.000,00	383.000.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO OCCUPAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL CONTRIBUTO AI DATORI DI LAVORO CHE ASSUMONO LAVORATORI DESTINATARI DI AMMORTIZZATORI SOCIALI IN DEROGA AI SENSI DELL'ART 7-TER, COMMA 7, DELLA LEGGE N. 33 DEL 9 APRILE 2009	8E1203721	694.225,73	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DEL CONTRIBUTO STRAORDINARIO PREVISTO DALL'ART. 2, COMMA 59 DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2009, N. 191, A FAVORE DEGLI ORFANI, GIÀ COLLOCATI IN PENSIONE, DELLE VITTIME DI TERRORISMO E DELLE STRAGI DI TALE MATRICE	8E1203901	2.414.087,66	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PENSIONISTICI DERIVANTI DALLA CORRESPONSIONE DI UN IMPORTO AGGIUNTIVO A FAVORE DEI TITOLARI DI PENSIONE AL TRATTAMENTO MINIMO, DI CUI ALL'ART. 70, COMMA 7, DELLA LEGGE N. 388/2000	8E1203401	0,00	88.513.551,00	87.442.586,00	87.442.586,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO PER L'OCCUPAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'INDENNITA' DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 1, DELLA LEGGE N. 92/2012, DENOMINATA ASPI, CORRISPONDE A LAVORATORI SOSPESI PER CRISI AZIENDALI O OCCUPAZIONALI, AI SENSI DELL'ART. 3, COMMA 17, DELLA LEGGE N. 92/2012	8E1203601	0,00	8.586.000,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL PENSIONAMENTO ANTICIPATO DEI LAVORATORI ADDETTI A LAVORI PARTICOLARMENTE FATICOSI E PESANTI, DI CUI AL D.LGS. 21 APRILE 2011, N. 67, MODIFICATO DAL DECRETO LEGGE N. 201/2011, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE N. 214/2011	8E1203051	81.420.006,70	28.588.730,00	27.165.502,00	28.588.730,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE PER L'ASSEGNO DI DISOCCUPAZIONE (ASDI), CORRISPONDO A LAVORATORI BENEFICIARI DELLA NUOVA PRESTAZIONE DI ASSICURAZIONE SOCIALE PER L'IMPIEGO, AI SENSI DELL'ART. 16, DEL DECRETO LEGISLATIVO 4 MARZO 2015, N. 22	8E1203451	0,00	200.000.000,00	180.000.000,00	180.000.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO CONNESSE CON ONERI PENSIONISTICI	8E1203012	0,00	111.676.154,48	108.916.331,14	108.916.331,14
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO CONNESSE CON ONERI PER INTERVENTI A SOSTEGNO DELLA FAMIGLIA	8E1203242	0,00	5.202.367,05	4.925.635,22	4.925.635,22
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO CONNESSE CON ONERI DIVERSI	8E1203362	0,00	273.478,65	258.743,95	258.743,95
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA DI ONERI PENSIONISTICI DEL FONDO DI PREVIDENZA DEL CLERO SECOLARE E DEI MINISTRI DI CULTO NON CATTOLICI - ART. 21, COMMA 2, DELLA LEGGE N. 903/1973	8E1203002	0,00	8.657.331,00	8.680.204,00	8.680.204,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PENSIONISTICI DERIVANTI DALLA PEREQUAZIONE AUTOMATICA E DALLA RIVALUTAZIONE DEI CONTRIBUTI NELL'ASSICURAZIONE FACOLTATIVA E NELLA MUTUALITA' PENSIONI DI CUI ALL'ART. 69, COMMI 1, 2 E 5, DELLA LEGGE N. 388/2000	8E1203022	470.524.999,15	574.477.538,00	574.477.538,00	582.925.342,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'INCREMENTO DELLE MAGGIORAZIONI SOCIALI DEI TRATTAMENTI PENSIONISTICI IN FAVORE DEI SOGGETTI DISAGIATI ART. 38 DELLA LEGGE N. 448/2001	8E1203032	0,00	970.543.607,00	981.586.874,00	981.586.874,00
VI	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI CONNESSI AI TRATTAMENTI DI INTEGRAZIONE SALARIALE STRAORDINARIA PREVISTO PER IL 1986 E SUCCESSIVI ANNI - ART. 19, C. 3, LEGGE N. 41/1986 E ART. 8, C. 2, LEGGE N. 910/1986	8E1203202	0,00	103.291.380,00	103.291.380,00	103.291.380,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DELL'INDENNITA' DI MOBILITA' DI CUI AGLI ARTT. 3, COMMA 4, E 5, COMMI 3 E 4, DEL D.L. N. 299/1994 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 451/1994	8E1203212	0,00	1.093.491.385,00	1.093.491.385,00	1.093.491.385,00
VI	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER PRESTAZIONI DI MATERNITA' DI CUI ALL'ART. 49, COMMI 1 E 2, LEGGE N. 488/1999	8E1203262	773.661.455,91	529.735.454,00	529.894.623,00	590.000.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE PER CONTRATTI DI FORMAZIONE E LAVORO DI CUI ALL'ART. 15 DELLA LEGGE N. 196/1997	8E1203282	61.974.828,00	61.974.828,00	61.974.828,00	61.974.828,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO PER SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI NEL MEZZOGIORNO AD INCREMENTO DEI LIVELLI OCCUPAZIONALI DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL D.L. N. 71/1993 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 151/1993 E SUCCESSIVE PROROGHE E ALL'ART. 2 DEL D.M. 5 AGOSTO 1994 E SUCCESSIVE DISPOSIZIONI MODIFICATIVE E INTEGRATIVE	8E1203292	1.068.475,05	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO GIÀ A COPERTURA DEGLI ONERI PER TRATTAMENTI DI FAMIGLIA RIASSEGNATI PER LA COPERTURA DEGLI ONERIDERIVANTI DALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE	8E1203302	87.886.761,75	351.547.047,00	351.547.047,00	351.547.047,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE A COPERTURA DEGLI SGRAVI CONTRIBUTIVI CONCESSI CON I CONTRATTI DI SOLIDARIETÀ DI CUI ALL'ART. 6, COMMA 4, DEL D.L. N. 510/1996 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 608/1996	8E1203712	0,00	0,00	15.000.000,00	15.000.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER IL PERSONALE DELLE FERROVIE DELLO STATO S.P.A. TRASFERITO ALL'INPS DI CUI ALL'ART. 43, COMMA 5, DELLA LEGGE N. 488/1999	8E1203752	0,00	10.329.137,98	10.329.137,98	10.329.137,98
VI	RIMBORSO DELLO STATO PER SGRAVI DI CONTRIBUTI PER I LAVORATORI AGRICOLI (SUBORDINATI E AUTONOMI) DI CUI ALL'ART. 5 DELLA LEGGE N. 185/1992 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI E INTEGRAZIONI	8E1203952	203.494.375,11	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DAL FONDO GESTIONE ISTITUTI CONTRATTUALI LAVORATORI PORTUALI DEGLI ONERI PER SGRAVI CONTRIBUTIVI A FAVORE DELLE IMPRESE CHE ESERCITANO LA PESCA COSTIERA, NELLE ACQUE INTERNE E LAGUNARI DI CUI ALL'ART. 11 DELLA LEGGE N. 388/2000	8E1206032	9.626.222,14	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DEL FONDO GESTIONE ISTITUTI CONTRATTUALI LAVORATORI PORTUALI PER GLI ONERI DERIVANTI DAI PENSIONAMENTI ANTICIPATI DI CUI ALL'ART. 8 DEL DL N. 457/1997 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 30/1998	8E1206042	83.368.535,09	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO SPECIALE DI PREVIDENZA PER GLI SPORTIVI - ART. 28, COMMA 3, DEL D.L. N. 159/2007 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 222/2007	8E1203372	2.825.000,00	11.300.000,00	11.300.000,00	11.300.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE DERIVANTE DALL'EROGAZIONE DELLE PRESTAZIONI DI INVALIDITA' CIVILE AI CITTADINI STRANIERI, TITOLARI DI CARTA DI SOGGIORNO O PERMESSO DI SOGGIORNO UE PER SOGGIORNANTI DI LUNGO PERIODO, RIFUGIATI POLITICI, BENEFICIARI DI PROTEZIONE SUSSIDIARIA, FAMILIARI DI CITTADINI COMUNITARI E CITTADINI COMUNITARI, NEI CONFRONTI DEI QUALI TROVANO APPLICAZIONE LE DISPOSIZIONI PREVISTE DALL'ART. 3, DEL D.LGS. N. 3/2007, DALL'ART. 24, DEL D.LGS. N. 30/2007 E DAL D.LGS. N. 251/2007	8E1203042	386.485.678,92	227.556.136,00	225.812.977,00	27.500.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO PER L'OCCUPAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI PER L'INDENNITA' A FAVORE DEI LAVORATORI IN MOBILITA' O SOSPESI IN CASSA INTEGRAZIONE GUADAGNI STRAORDINARIA CHE ACCETTINO UNA SEDE DI LAVORO DISTANTE PIU' DI CENTO CHILOMETRI DAL LUOGO DI RESIDENZA - ART. 13, COMMA 2, LETT. D), DEL D.L. N. 35/2005 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 80/2005	8E1203592	104.567,23	100.000,00	100.000,00	104.567,23
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEL MAGGIOR ONERE DERIVANTE DALL'INDENNITA' DELL'ASSICURAZIONE SOCIALE PER L'IMPIEGO, CORRISPONDA AI LAVORATORI DIPENDENTI NON AGRICOLI, DI CUI ALL'ART. 2, COMMI DA 1 A 18 (ASPI) E COMMI DA 20 A 24 (MINIASPI), DELLA LEGGE N. 92/2012	8E1203222	0,00	905.245.000,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE PER LA CORRESPONSIONE AI LAVORATORI DIPENDENTI CHE HANNO DIRITTO ALL'ASPI, AL FINE DI INTRAPRENDERE UN'ATTIVITA' AUTONOMA, AVVIARE UN'ATTIVITA' IN FORMA DI AUTOIMPRESA O DI MICRO IMPRESA, OVVERO PER ASSOCIARSI IN COOPERATIVA, DELL'INDENNITA' IN UN'UNICASOLUZIONE PER IL NUMERO DELLE MENSILITA' NON ANCORA PERCEPITE, DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 19, DELLA LEGGE N. 92/2012	8E1203602	0,00	8.761.000,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAGLI INTERVENTI E DALLE MISURE AGEVOLATIVE PER LA COSTITUZIONE DELLA POSIZIONE ASSICURATIVA, RELATIVA AI PERIODI MATURATI IN DIVERSI REGIMI PENSIONISTICI, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 238, DELLA LEGGE N. 228/2012 (LEGGE DI STABILITA' 2013)	8E1203052	0,00	60.000.000,00	79.000.000,00	79.000.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A FAVORE DEL FONDO ASSISTENZA E PREVIDENZA DEI PITTORI, SCULTORI, MUSICISTI, SCRITTORI E AUTORI DRAMMATICI (PSMSAD) EX ART. 198 DELLA LEGGE 22 APRILE 1941, N. 633 E SUCCESSIVE INTEGRAZIONI	1E1203902	1.183,21	55.000,00	50.000,00	50.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'INCENTIVO SPERIMENTALE AI DATORI DI LAVORO PER L'ASSUNZIONE A TEMPO INDETERMINATO DI GIOVANI DAI 18 AI 29 ANNI, AI SENSI DELL'ART. 1, DEL DECRETO LEGGE 28 GIUGNO 2013, N. 76, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 9 AGOSTO 2013, N. 99	8E1203722	3.813.245,32	50.000.000,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO CONNESSE CON ONERI PER IL MANTENIMENTO DEL SALARIO	8E1203203	0,00	149.340.907,48	141.663.297,42	141.663.297,42
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A FAVORE DELLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI PER LA INTEGRALE COPERTURA DEGLI ONERI CONNESSI CON IL MANTENIMENTO DEL SALARIO DI CUI ALL'ART. 37 DELLA LEGGE N. 88/1989	8E1203213	8.443.221.133,68	66.979.703,56	80.797.881,53	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAI COMPENSI AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DELLA GESTIONE DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 26, DELLA LEGGE N. 335/1995- ART. 58, COMMA 6, DELLA LEGGE N. 144/1999	8E1203353	5.823,00	25.823,00	25.823,00	25.823,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA DEL DISAVANZO DI GESTIONE DEL FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DEL CONSORZIO AUTONOMO DEL PORTO DI GENOVA E DELL'ENTE AUTONOMO DEL PORTO DI TRIESTE - ART. 13, COMMA 2, LETT. B), DEL D.L. N. 873/86 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 26/1987	8E1203773	63.535.848,68	41.981.684,88	40.872.977,91	41.981.684,88
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DI MAGGIORI ONERI DERIVANTI DA CONFERMA MIGLIORAMENTI PENSIONISTICI ART. 11, DL N. 791/1981 CONV. IN L. 54/1982	8E1203003	0,00	620.631.540,00	594.357.500,00	594.357.500,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DI ONERI DERIVANTI DA TRATTAMENTI PENSIONISTICI A FAVORE DELLE OSTETRICHE - ART. 5, COMMA 1, DELLA LEGGE N. 249/1990	8E1203013	0,00	2.296.362,00	2.043.807,00	2.043.807,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'ART. N. 43, COMMA 3, DELLA LEGGE N. 448/2001 RELATIVAMENTE AI LAVORATORI DELLA PICCOLA PESCA MARITTIMA E DELLE ACQUE INTERNE DI CUI ALLA LEGGE N. 250/1958	8E1203033	1.032.914,00	1.032.914,00	1.032.914,00	1.032.914,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DI MAGGIORI ONERI DELL'ASSEGNO PER NUCLEO FAMILIARE - ART. 3, COMMA 3, LEGGE N. 550/1995 E SUCCESSIVE DISPOSIZIONI	8E1203243	0,00	1.704.672.241,00	1.704.672.241,00	1.704.672.241,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA DEGLI ONERI RELATIVI A PRESTAZIONI ECONOMICHE A FAVORE DEI TUBERCOLOITICI - ART.9 DELLA LEGGE N. 88/1987	8E1203263	0,00	19.108.905,00	19.108.905,00	19.108.905,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAGLI ESONERI CONTRIBUTIVI DI CUI ALL'ART. 1, COMMI 361 E 362, DELLA LEGGE N. 266/2005	8E1203293	1.570.715.564,99	3.016.877.000,00	3.092.290.000,00	2.941.673.632,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLO SGRAVIO DEL CONTRIBUTO DEL FONDO DI GARANZIA EX ART. 2 DELLA LEGGE N. 297/1982 DI CUI ALL'ART.1, COMMA 764, LETTERA A), PUNTO 2) DELLA LEGGE N. 296/2006	8E1203303	0,00	363.120.000,00	400.838.000,00	400.838.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DA RIDUZIONE DEL MINIMALE CONTRIBUTIVO - ART. 1, COMMI 2 E 9, DEL D.L. N. 338/1989 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 389/1989	8E1203363	46.481.121,00	185.924.484,00	185.924.484,00	185.924.484,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	RIMBORSO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE PER LA COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAI TRATTAMENTI A SOSTEGNO DEL REDDITO (PROROGHE DELLE INTEGRAZIONI SALARIALI STRAORDINARIE, MOBILITÀ E INDENNITÀ DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 1, LETT. A) E B), DEL D.L. N. 158/2001 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 248/2001	8E1203573	20.143,00	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE PER ONERI DERIVANTI DAL CONTRIBUTO DI CUI ALL'ART. 4, COMMA1, DEL D.I. DEL 21/05/98 AI DATORI DI LAVORO E AGLI ENTI PUBBLICI ECONOMICI CHE ASSUMONO A TEMPO INDETERMINATO I LAVORATORI IMPIEGATI IN LAVORI SOCIALMENTE UTILI E AI LAVORATORI GIÀ IMPEGNATI IN LAVORI SOCIALMENTE UTILI CHE INTRAPRENDONO UN'ATTIVITÀ AUTONOMA	8E1203713	253.697,06	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL TRASFERIMENTO ALL'ISTITUTO DELLE FUNZIONI RESIDUATE ALLO STATO STESSO IN MATERIA DI INVALIDITA' CIVILE AI SENSI DELL'ART. 10 DEL D.L. N. 203/2005 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 248/2005	8E1203753	11.502.404,31	25.100.000,00	25.100.000,00	25.100.000,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO TRAMITE IL COMMISSARIO DELEGATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE INDENNITÀ A FAVORE DEI LAVORATORI DEI TERRITORI DELLA PROVINCIA DI CATANIA COLPITI DAGLI EVENTI ERUTTIVI DELL'ETNA DEL 13 LUGLIO 2001 - ART. 8, COMMA 2, DELL'O.M. N. 3196/2002	8E1203853	4.652,71	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE DERIVANTE DALL'EROGAZIONE DEGLI ASSEGNI SOCIALI AI CITTADINI STRANIERI, TITOLARI DI CARTA DI SOGGIORNO O PERMESSO DI SOGGIORNO UE PERSOGGIORNANTI DI LUNGO PERIODO, RIFUGIATI POLITICI, BENEFICIARI DI PROTEZIONE SUSSIDIARIA, FAMILIARI DI CITTADINI COMUNITARI E CITTADINI COMUNITARI, NEI CONFRONTI DEI QUALI TROVANOAPPLICAZIONE LE DISPOSIZIONI PREVISTE DALL'ART. 3, DEL D.LGS. N. 3/2007, DALL'ART. 24, DEL D.LGS. N. 30/2007 E DAL D.LGS. N. 251/2007	8E1203043	272.174.658,60	123.813.627,00	125.665.082,00	18.972.024,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO SOCIALE PER L'OCCUPAZIONE E FORMAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA MAGGIORAZIONE DEL TRATTAMENTO DI INTEGRAZIONE SALARIALE PER I CONTRATTI DI SOLIDARIETÀ DI CUI ALL'ART. 1 DEL D.L. N. 726/1984 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 863/1984 - ART. 1, COMMA 6, DEL D.L.N. 78/2009 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 102/2009	8E1203593	115.393.259,78	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'INDENNITÀ GIORNALIERA CORRISPOSTA AL PADRE LAVORATORE DIPENDENTE, PER IL PERIODO DI ASTENSIONE OBBLIGATORIA (1 GIORNO) O FACOLTATIVA (2 GIORNI) DAL LAVORO ENTRO I 5 MESI DALLA NASCITA DEL FIGLIO, AISSENSI DELL'ART. 4, COMMA 24, LETT. A), DELLA LEGGE N. 92/2012	8E1203423	2.752.000,00	11.094.000,00	0,00	2.752.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE MISURE LEGISLATIVE VOLTE AD AMPLIARE LA SALVAGUARDIA DAIREQUISITI DI ACCESSO AL PENSIONAMENTO PREVISTI DALL'ART. 24, DEL DECRETO LEGGE N. 201/2011, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE N. 214/2011, AI SENSI DELL'ART. 22 DEL DECRETO LEGGE N. 95/2012 E DELL'ART. 1, COMMI DA 231 A 234, DELLA LEGGE N. 228/2012 (LEGGE DI STABILITÀ 2013)	8E1203053	425.561.423,00	425.561.423,00	672.303.570,00	425.561.423,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEL MANCATO GETTITO CONTRIBUTIVO DELLE GESTIONI PREVIDENZIALI, DERIVANTI DALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE DI CUI AGLI ARTICOLI 8, COMMA 2 E 35, COMMA 9, DELLA LEGGE N. 223/1991 AI DATORI DI LAVORO CHE ASSUMONO LAVORATORI BENEFICIARI DELL'INDENNITÀ DI DISOCCUPAZIONE NON AGRICOLA CON REQUISITI NORMALI E IN MOBILITÀ, AI SENSI DELL'ART. 2, COMMA 134 PRIMO E SECONDO PERIODO, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2009, N. 191	8E1203313	12.370,05	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE PRESTAZIONI DI INTEGRAZIONE SALARIALE A FAVORE DEI LAVORATORI DEI TERRITORI DELLE PROVINCE DI BOLOGNA, MODENA, FERRARA, MANTOVA, REGGIO EMILIA E ROVIGO, COLPITI DAGLI EVENTI SISMICI DEL 20 E 29 MAGGIO 2012, EROGATE AI SENSI DELL'ART. 15, COMMI 1 E 2, DEL DECRETO LEGGE 6 GIUGNO 2012, N. 74, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 1° AGOSTO 2012, N. 122- DECRETO DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI N. 75719 DEL 17 SETTEMBRE 2013	8E1203603	2.336.000,00	2.336.000,00	0,00	2.336.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE PER L'ESTENSIONE AI PARTITI E AI MOVIMENTI POLITICI E ALLE LORO RISPETTIVE ARTICOLAZIONI E SEZIONI TERRITORIALI DELLE DISPOSIZIONI IN MATERIA DI TRATTAMENTO STRAORDINARIO DI INTEGRAZIONE SALARIALE E DEI RELATIVI OBBLIGHI CONTRIBUTIVI, NONCHE' DELLA DISCIPLINA IN MATERIA DI CONTRATTI DI SOLIDARIETA' - ART. 16, DEL DECRETO LEGGE 28 DICEMBRE 2013, N. 149, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 21 FEBBRAIO 2014, N. 13	8E1203223	8.222.500,00	8.222.500,00	10.965.500,00	8.222.500,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE PER L'INCENTIVO AI DATORI DI LAVORO, PER LE ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO O INDETERMINATO, ANCHE PART-TIME O A SCOPO DI SOMMINISTRAZIONE, NEL CORSO DEL 2013, DI LAVORATORI LICENZIATI NEI DODICI MESI PRECEDENTI L'ASSUNZIONE, PER GIUSTIFICATO MOTIVO OGGETTIVO CONNESSO A RIDUZIONE, TRASFORMAZIONE O CESSAZIONE DI ATTIVITA' LAVORATIVA - DECRETI DIRETTORIALI DEL MINISTERO DELLAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI N. 264 DEL 19 APRILE 2013 E N. 390 DEL 3 GIUGNO 2013	8E1203723	13.535.224,25	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A FAVORE DELLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI PER LA INTEGRALE COPERTURA DEGLI ONERI PER INTERVENTI A SOSTEGNO DELLA FAMIGLIA DI CUI ALL'ART. 37 DELLA LEGGE N. 88/1989	8E1203244	9.102.740,09	868.588,70	927.436,43	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO CONNESSE CON ONERI PER PRESTAZIONI ECONOMICHE TEMPORANEE DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DEI CORRISPONDENTI ONERI PREVIDENZIALI	8E1203264	0,00	10.477.946,43	10.146.410,86	10.146.410,86
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEL DISAVANZO DEL FONDO SPECIALE PER I TRATTAMENTI PENSIONISTICI A FAVORE DEL PERSONALE DELLE FERROVIE DELLO STATO S.P.A. - ART. 43, COMMA 3, DELLA LEGGE N. 488/1999	8E1203774	401.344.483,32	4.096.539.148,88	4.045.357.297,79	4.151.086.879,88
VI	RIMBORSO DELLO STATO PER PROVVIDENZE A FAVORE DEI CITTADINI ITALIANI RIMPATRIATI DALLA LIBIA ART. 23 BIS, LEGGE N. 485/1972	8E1203004	9.932.684,91	441.161,00	428.717,00	441.161,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA DEI MIGLIORAMENTI PENSIONISTICI DI CUI AGLI ARTT. 1, 2 E 2 BIS DEL D.L. N. 409/1990 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 59/1991	8E1203014	0,00	364.671.419,75	48.023.168,56	48.023.168,56
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAI BENEFICI PENSIONISTICI A FAVORE DEI SORDOMUTI E DEGLI INVALIDI CON INVALIDITA' SUPERIORE AL 74 PER CENTO DI CUI ALL'ART. 88, COMMA 3, DELLA LEGGE N. 388/2000	8E1203024	177.406.217,12	84.557.000,00	73.046.000,00	22.000.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI RELATIVI ALLE MAGGIORAZIONI SOCIALI - ARTT. 1 E 2 DELLA LEGGE N. 544/1988E ART. 70, COMMA 1, DELLA LEGGE N. 388/2000 DERIVANTI DALLAMODIFICA DEI REQUISITI REDDITUALI DI CUI ALL'ART.38, COMMA 6, DELLA LEGGE N. 448/2001	8E1203034	0,00	801.002.904,00	795.470.564,00	795.470.564,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA PROROGA DEI TRATTAMENTI DI DISOCCUPAZIONE ORDINARIA, DI MOBILITA' E DI DISOCCUPAZIONE SPECIALE PER L'EDILIZIA DI CUI ALL'ART. 4 DEL D.L. N. 510/1996 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 608/1996	8E1203204	883.572.074,76	1.294.713.981,00	1.008.645.481,00	1.263.497.611,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO GIÀ A COPERTURA DEGLI ONERI PER TRATTAMENTI DI FAMIGLIA RIASSEGNATI ALLA COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'INDENNITÀ DI MOBILITÀ	8E1203214	0,00	351.547.047,00	351.547.047,00	351.547.047,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER SGRAVI CONTRIBUTIVI NEL MEZZOGIORNO - ART. 19 DEL D.L. N. 918/1968 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 1089/1968	8E1203284	161.037.799,44	1.242.000,00	1.217.000,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DEGLI SGRAVI CONTRIBUTIVI IN AGRICOLTURA DI CUI ALL'ART. 14 DELLA LEGGE N. 64/1986 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI E INTEGRAZIONI E ART. 19, COMMA 5, DEL D.LGS. N. 96/1993	8E1203294	69.083.798,64	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DA RIDUZIONE DELLE ENTRATE CONTRIBUTIVE - ART. 3, COMMI 1 E 2, DEL D.L. N. 318/1996 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 402/1996	8E1203364	69.830.586,00	44.415.293,00	44.415.293,00	44.415.293,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE PER LA COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAGLI ASSEGNI DI UTILIZZO PER PRESTAZIONI IN ATTIVITÀ SOCIALMENTE UTILI E DAI RELATIVI COSTI DI GESTIONE PER PERIODI A PARTIRE DAL 1° LUGLIO 2001	8E1203574	10.379.573,90	67.369.800,00	66.696.000,00	67.369.800,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO DA PORRE A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE PER ONERI DERIVANTI DAGLI INCENTIVI AI DATORI DI LAVORO E ALLE SOCIETÀ DI FORNITURA DI LAVORO TEMPORANEO A SOSTEGNO DELLA RICOLLOCAZIONE LAVORATIVA PER I LAVORATORI IMPEGNATI IN LAVORI SOCIALMENTE UTILI AI SENSI DELL'ART. 7, COMMI 1, 4, 12, DEL D.L. N. 81/2000	8E1203714	10.769.667,25	1.157.000,00	1.180.000,00	0,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO TRAMITE IL COMMISSARIO DELEGATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DA PROVVIDENZE AI LAVORATORI DEI TERRITORI DELLE PROVINCE DI FOGGIA E CAMPOBASSO COLPITI DAGLI EVENTI SISMICI DEL 31 OTTOBRE 2002 - ART. 16 DELL'O.M. N. 3253/2002	8E1203854	305.438,41	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEL MANCATO GETTITO CONTRIBUTIVO DERIVANTE DALLA SOSPENSIONE DEGLI AUMENTI DELL'ALIQUOTA DEL SETTORE AGRICOLO DI CUI ALL'ART. 3, COMMI 1 E 2, DEL D.LGS. N. 146/1997 - ART. 1, COMMA 1, DELLA LEGGE N. 81/2006	8E1203374	22.750.000,00	97.000.000,00	97.000.000,00	97.000.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO PER L'OCCUPAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI PER PERIODI ECCEDENTI LA MOBILITÀ ORDINARIA RIGUARDANTI IMPRESE SOTTOPOSTE A PROCEDURE CONCORSUALI E INTERESSATE AL PROGRAMMA FINALIZZATO AL REIMPIEGO DI LAVORATORI ULTRACINQUANTENNI - ART. 1, COMMA 10, DEL D.L. N. 68/2006 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 127/2006	8E1203594	3.411.437,23	3.411.437,23	3.717.000,00	3.411.437,23
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL CONTRIBUTO A FAVORE DEI DATORI DI LAVORO CHE ASSUMONO LAVORATORI BENEFICIARI DELL'INDENNITÀ DI DISOCCUPAZIONE NON AGRICOLA, CON REQUISITI NORMALI O DEL TRATTAMENTO DI DISOCCUPAZIONE EDILE, AI SENSI DELL'ART. 2, COMMA 151, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2009, N. 191	8E1203314	289.838,99	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PENSIONISTICI RELATIVI ALLA GESTIONE DIPENDENTI PUBBLICI, DERIVANTI DALL'ESTENSIONE DELL'ART. 18, COMMA 8, DELLA LEGGE N. 179/2002, IN MATERIA DI BENEFICI PREVIDENZIALI PER I LAVORATORI ESPOSTI ALL'AMIANTO - ART. 39, COMMA 3, DELLA LEGGE N. 289/2002	8E1203054	25.228.808,47	4.116.000,00	4.144.000,00	1.700.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA MAGGIORAZIONE DEL TRATTAMENTO DI INTEGRAZIONE SALARIALE PER I CONTRATTI DI SOLIDARIETÀ, NELLA MISURA PREVISTA PER L'ANNO 2014, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 186, DELLA LEGGE N. 147/2013	8E1203604	55.141.849,52	50.000.000,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE PER L'INDENNITÀ DI DISOCCUPAZIONE NASPI, CORRISPOSTA AI LAVORATORI DIPENDENTI NON AGRICOLI, AI SENSI DEGLI ARTICOLI DA 1 A 14, DEL DECRETO LEGISLATIVO 4 MARZO 2015, N. 22	8E1203224	0,00	1.727.897.000,00	2.636.067.000,00	2.636.067.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER PRESTAZIONI PENSIONISTICHE EROGATE IN REGIME DI CONVENZIONE CON L'AUSTRALIA	8E1203009	2.154.292,00	2.163.292,00	2.163.292,00	2.163.292,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PENSIONISTICI DERIVANTI DALLA ESTENSIONE DEI BENEFICI PREVIDENZIALI PREVISTI PER I LAVORATORI DELL'AMianto (ART. 13, COMMA 8, LEGGE N. 257/1992) E AI LAVORATORI ESPOSTI AL RISCHIO CHIMICO DA CLORO, NITRO E AMMINE AI SENSI DELL'ART. 3, COMMA 133, DELLA LEGGE N. 350/2003	8E1203019	0,00	950.000,00	940.000,00	940.000,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO DEGLI ONERI DERIVANTI DAL CONTRIBUTO E DAGLI SGRAVI CONTRIBUTIVI A FAVORE DELLE IMPRESE DI CUI ALL'ART. 4, COMMI 17 E 21, DELLA LEGGE N. 449/1997 E ALL'ART. 3, COMMA 5, DELLA LEGGE N. 448/1998	8E1203289	34.235.823,11	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE ALLE IMPRESE DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 1 DELLA LEGGE N. 52/1998 E SUCCESSIVE PROROGHE E MODIFICAZIONI	8E1203359	11.800.280,25	46.481.121,00	46.481.121,00	46.481.121,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE PER GLI ONERI DERIVANTI DALLA PROROGA DEI TRATTAMENTI DI INTEGRAZIONE SALARIALE STRAORDINARIA, DEI TRATTAMENTI SPECIALI DI DISOCCUPAZIONE EDILE E DELLA INDENNITÀ DI MOBILITÀ DI CUI ALL'ART. 45, COMMA 17, DELLA LEGGE N. 144/1999	8E1203569	6.614.324,92	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE PER ONERI DERIVANTI DALLA PROROGA DI TRATTAMENTI DI CASSA INTEGRAZIONE SALARIALE STRAORDINARIA PER CRISI AZIENDALE DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 1, DELLA LEGGE N. 291/2004 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI	8E1203579	139.293.839,43	115.000.000,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DEGLI ONERI DERIVANTI DAGLI SGRAVI CONTRIBUTIVI A FAVORE DELLE IMPRESE DEL SETTORE MARITTIMO DI CUI AGLI ARTT. 6, COMMA 1, E 6-BIS DEL D.L. N. 457/1997 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 30/1998 E ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 522/1999	8E1203989	1.699.299.871,27	307.396.000,00	316.311.000,00	267.333.068,28
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO SPECIALE PER L'OCCUPAZIONE E LA FORMAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA CONCESSIONE IN DEROGA E DALLA PROROGA DEI TRATTAMENTI DI INTEGRAZIONE SALARIALE STRAORDINARIA, DEI TRATTAMENTI DI MOBILITÀ EDI DISOCCUPAZIONE SPECIALE DI CUI ALL'ART. 3, COMMA 137, DELLA LEGGE N. 350/2003 E SUCCESSIVE DISPOSIZIONI MODIFICATIVE ED INTEGRATIVE	8E1203589	0,00	1.756.623.000,00	483.065.000,00	483.065.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'ESONERO DEL VERSAMENTO DEI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO, PER LE NUOVE ASSUNZIONI CON CONTRATTO DI LAVORO A TEMPO INDETERMINATO, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMI DA 118 A 124, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190	8E1203309	0,00	1.886.000.000,00	4.885.000.000,00	4.885.000.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO PER L'OCCUPAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE A FAVORE DEI DATORI DI LAVORO CHE ASSUMONO LAVORATORI PROVENIENTI DA IMPRESE AMMESSE ALLA PROCEDURA DI AMMINISTRAZIONE STRAORDINARIA DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 13, DEL D.L. N. 134/2008 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 166/2008 E DA IMPRESE OPERANTI NEL SETTORE DEL TRASPORTO AEREO DI CUI ALL'ART. 1-BIS, COMMA 2, DEL D.L. N. 249/2004 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 291/2004	8E1203719	78.593.171,95	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO SOCIALE PER L'OCCUPAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL PROLUNGAMENTO DELL'INTERVENTO A TUTELA DEL REDDITO AI LAVORATORI IN MOBILITÀ E AI LAVORATORI ESODATI -ART.12, COMMA 5BIS DEL D.L. 78/2010 CONVERTITO NELLA LEGGE N.122/2010	8E1203599	18.600.000,00	68.600.000,00	1.325.000,00	18.600.000,00
VI	APPORTO DELLO STATO A FAVORE DELLA GESTIONE SEPARATA PER I TRATTAMENTI PENSIONISTICI AI DIPENDENTI DELLO STATO, NONCHÉ ALLE ALTRE CATEGORIE DI PERSONALE I CUI TRATTAMENTI DI PENSIONE SONO A CARICO DEL BILANCIO DELLO STATO, DI CUI ALL'ART.2, COMMA 5 DELLA LEGGE N. 183/2011	8E1203049	1.960.086.645,91	6.552.089.416,59	5.902.426.793,40	5.293.100.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE DERIVANTE DAI MIGLIORAMENTI DELLE PENSIONI DEL SETTORE PUBBLICO, DI CUI ALL'ART. 5, DELLA LEGGE N. 544/1988	8E1203779	5.621.957,15	9.285.000,00	7.662.000,00	9.285.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	RIMBORSO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE PRESTAZIONI ECONOMICHE (INDENNITA' E CONNESSI TRATTAMENTI DI FAMIGLIA) A FAVORE DEI LAVORATORI DEI TERRITORI DELLE REGIONI LAZIO, CAMPANIA, PUGLIA, CALABRIA E SICILIA, COLPITI DAEVENTI CALAMITOSI DOVUTI ALLA DIFFUSIONE DI INCENDI E FENOMENI DI COMBUSTIONE - ART. 5, COMMA 6, DELL'O.P.C.M. N. 3606 DEL 28/08/2007	8E1203859	77.060,61	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA MANCATA APPLICAZIONE DEL LIVELLO MINIMO IMPONIBILE PREVISTO AI FINI DEL VERSAMENTO DEI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMI DA 76 A 84, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190	8E1203379	0,00	519.200.000,00	221.920.000,00	221.920.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A FAVORE DELLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI PER LA INTEGRALE COPERTURA DEGLI ONERI PER PRESTAZIONI ECONOMICHE DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DI ONERI PREVIDENZIALI DI CUI ALL'ART. 37 DELLA LEGGE N. 88/1989	8E1203265	14.046.013,65	1.848.757,75	1.900.702,57	0,00
VI	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL CUMULO TRA PENSIONI E REDDITI DA LAVORO PER LE PENSIONI DIVECCHIAIA E PER LE PENSIONI CON ANZIANITA' CONTRIBUTIVA PARI O SUPERIORE A 40 ANNI - ART. 77 DELLA LEGGE N. 448/1998 E ART. 72 DELLA LEGGE N. 388/2000	8E1203005	62.985.009,60	137.926.470,00	132.492.348,00	132.491.582,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER L'INTEGRAZIONE PARZIALE AL TRATTAMENTO MINIMO IN DEROGA ALL'ART. 4, COMMA 1, DEL D.LGS. N. 503/1992 - ART. 1, COMMA 6, DELLA LEGGE N. 388/2000	8E1203025	0,00	8.184.384,00	8.184.384,00	8.184.384,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL PENSIONAMENTO ANTICIPATO DEI LAVORATORI DIPENDENTI DALLE IMPRESE DEL GRUPPO ALITALIA - ART. 1, COMMA 5, DEL D.L. N. 546/1996 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 640/1996	8E1203035	1.272.549,62	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO PER RETRIBUZIONI AI VOLONTARI DEL CORPO NAZIONALE SOCCORSO ALPINO/SPELEOLOGICO DEL CLUB ALPINO ITALIANO - ART. 1, COMMA 4, DELLA LEGGE N. 162/1992	8E1203205	253.052,90	181.000,00	177.000,00	129.344,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE INDENNITA' CORRISPOSTE AI DONATORI DI MIDOLLO OSSEO - ART. 11 DELLA LEGGE N. 52/2001	8E1203215	781.137,43	489.300,00	494.300,00	252.413,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER SGRAVI CONTRIBUTIVI NEL MEZZOGIORNO - ART. 22, COMMA QUINTO, LETT. B, DELLA LEGGE N. 183/1976	8E1203285	12.891.894,20	250.000,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE AI DATORI DI LAVORO AGRICOLO DI CUI ALL'ART. 11, COMMA 27, DELLA LEGGE N. 537/1993	8E1203295	388.396.255,89	200.000.000,00	200.000.000,00	200.000.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA ESENZIONE DELLA RETRIBUZIONE IMPONIBILE AI FINI CONTRIBUTIVI DEGLI EMOLUMENTI PER CARICHI DI FAMIGLIA - ART. 3 DELLA LEGGE N. 876/1986	8E1203355	0,00	10.329.138,00	10.329.138,00	10.329.138,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL CONCORSO ALLA COPERTURA ASSICURATIVA DI PERIODI NON COPERTI DA CONTRIBUZIONE DI CUI ALL'ART. 69, COMMA 9, DELLA LEGGE N. 388/2000	8E1203365	0,00	18.592.448,00	18.592.448,00	18.592.448,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO DI ONERI DERIVANTI DA ASSEGNO A NUCLEI FAMILIARI CONCESSO DAI COMUNI - ART. 65, LEGGE N. 448/1998 E ART. 50, LEGGE N. 144/1999	8E1203415	142.579.347,14	408.193.300,00	420.439.200,00	339.066.574,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DA SGRAVI CONTRIBUTIVI ALLE AZIENDE CHE ASSUMONO LAVORATORI A TEMPO DETERMINATO AI SENSI DELL'ART. 10 DELLA LEGGE N. 53/2000	8E1203475	278.370.241,88	35.347.000,00	34.640.000,00	0,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO PER SGRAVI DI ONERI SOCIALI A FAVORE DELLE IMPRESE CHE REIMPIEGANO PERSONALE CON QUALIFICA DIRIGENZIALE, ART. 10, C. 2 DEL DL N. 511/1996 E ART. 20 DELLA LEGGE N. 266/1997	8E1203515	748.997,35	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO DA PORRE A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE PER GLI ONERI DERIVANTI DALL'ESTENSIONE DELLA MOBILITÀ E DEI TRATTAMENTI SPECIALI DI DISOCCUPAZIONE EDILE AI SOCI DI COOPERATIVE ART. 24, C. 4, DELLA LEGGE N. 196/1997	8E1203565	316.551,92	41.316.551,92	37.099.165,00	35.316.551,92
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO PER L'OCCUPAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAI TRATTAMENTI DI MOBILITÀ DI CUI ALL'ART. 1, COMMI 1, 2 E 5, E ALL'ART. 4 DEL D.L. N. 108/2002 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 172/2002 E SUCCESSIVE DISPOSIZIONI MODIFICATIVE ED INTEGRATIVE	8E1203575	9.968.700,00	9.968.700,00	3.987.500,00	9.968.700,00
VI	CONTRIBUTO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DELLA RETRIBUZIONE IMPONIBILE PREVISTA DAI CONTRATTI DI RIALLINEAMENTO - ART. 23 DELLA LEGGE N. 196/1997	8E1203735	164.568,98	5.164.569,00	5.164.569,00	5.164.569,00
VI	CONTRIBUTO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER RATE DI PENSIONAMENTO ANTICIPATO - ART. 9, COMMA 10 BIS, LEGGE N. 26/87; ART. 1, COMMA 1 BIS, D.L. N. 4/89 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 85/1989	8E1203775	8.658,27	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO TRAMITE IL COMMISSARIO DELEGATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE INDENNITÀ A FAVORE DEI LAVORATORI DEI TERRITORI DELLA PROVINCIA DI CATANIA COLPITI DAGLI EVENTI ERUTTIVI DELL'ETNA E DAGLI EVENTI SISMICI DEL 29/10/2002 - ART. 15, DELL'O.M. N. 3254 DEL 29/11/2002	8E1203855	640.909,19	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI STATO PER RICONOSCIMENTO DEI PERIODI DI SERVIZIO MILITARE E DI NAVIGAZIONE MERCANTILE ART. 22, C. 2, LEGGE N. 658/1967	8E1203995	1.058.737,00	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAGLI SGRAVI CONTRIBUTIVI RELATIVI A PRESTAZIONI TEMPORANEE DICUI ALL'ART. 1, COMMA 766, LETT. A), DELLA LEGGE 296/2006	8E1203305	0,00	517.329.000,00	593.020.000,00	593.020.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO SOCIALE PER L'OCCUPAZIONE E FORMAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'INCENTIVO AL REIMPIEGO IN FORMA AUTONOMA O IN COOPERATIVA PER I LAVORATORI DESTINATARI, PER GLI ANNI 2009 E 2010, DI AMMORTIZZATORI IN DEROGA O SOSPESI AI SENSI DELL'ART. 19, COMMA 1 DEL D.L. 185/2008 CONVERTITO CON MODIFICAZIONI NELLA LEGGE N. 2/2009, CHE INTENDONO AVVIARE UN LAVORO AUTONOMO O IN COOPERATIVA AI SENSI DELL'ART. 1, COMMI 7 E 8 DEL D.L. N. 78/2009 CONVERTITO CON MODIFICAZIONI NELLA LEGGE N. 102/2009	8E1203595	68.000,00	68.000,00	54.000,00	68.000,00
VI	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DEI MAGGIORI ONERI PENSIONISTICI, DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DELLA LEGGE N. 336/1970 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI ED INTEGRAZIONI	2E1203315	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
VI	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DEI MAGGIORI ONERI PER L'INDENNITÀ DI BUONUSCITA, DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DELLA LEGGE N. 336/70 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI ED INTEGRAZIONI	3E1203315	52.760.465,10	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO AL FINE DI INCENTIVARE LA NATALITÀ E CONTRIBUIRE ALLE SPESE PER IL SOSTEGNO, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMI DA 125 A 129, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190	8E1203425	0,00	202.000.000,00	607.000.000,00	607.000.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PENSIONISTICI, DERIVANTI DALLA RIVALUTAZIONE AUTOMATICA DELLE PENSIONI DI CUI ALL'ART. 1, DEL DECRETO LEGGE 21 MAGGIO 2015, N. 65, A SEGUITO DELLA SENTENZA DELLA CORTE COSTITUZIONALE N. 70/2015	8E1203055	0,00	2.839.000.000,00	701.782.975,00	701.782.975,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE PER L'INDENNITÀ DI DISOCCUPAZIONE AI LAVORATORI CON RAPPORTO DI COLLABORAZIONE COORDINATA E CONTINUATIVA, ANCHE A PROGETTO (DIS-COLL), AI SENSI DELL'ART. 15, DEL DECRETO LEGISLATIVO 4 MARZO 2015, N. 22	8E1203225	0,00	279.000.000,00	68.000.000,00	68.000.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PENSIONISTICI DI CUI ALL'ART. 37, COMMA 3, LETT. C), DELLA LEGGE N. 88/1989, ALL'ART. 59, COMMA 34, DELLA LEGGE N. 449/1997 E ALL'ART. 2, COMMA 4, DELLA LEGGE N. 183/2011	8E1203006	0,00	28.181.370.000,00	28.531.813.400,00	28.531.813.400,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA DEI MIGLIORAMENTI DELLE PENSIONI SUPERIORI AL TRATTAMENTO MINIMO DI CUI ALL'ART. 3, COMMA 1, DELLA LEGGE N. 544/1988	8E1203016	0,00	335.696.984,00	335.696.984,00	335.696.984,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PENSIONISTICI DERIVANTI DALLA TOTALIZZAZIONE DEI PERIODI ASSICURATIVI AISENSI DELL'ART. 8 DEL D.LGS. 42/2006	8E1203036	0,00	160.000.000,00	160.000.000,00	160.000.000,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO PER LA COPERTURA DEGLI ONERI PER SGRAVI CONTRIBUTIVI A FAVORE DI IMPRESE DELLE PROVINCE DI TRIESTEE GORIZIA - ART. 4 DELLA LEGGE N. 26/1986	8E1203286	352.900,38	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAGLI INCENTIVI ALL'OCCUPAZIONE DEI LAVORATORI ANZIANI DI CUI ALL'ART. 75 E DAGLI ESONERI CONTRIBUTIVI DI CUI ALL'ART. 120, COMMI 1 E 2, DELLA LEGGE N. 388/2000	8E1203296	552.675.513,62	2.485.931.000,00	2.548.072.000,00	2.515.225.855,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA DEGLI ONERI PER MINORI ENTRATE CONTRIBUTIVE DERIVANTI DALLE MODIFICHE DI ALCUNE DISPOSIZIONI CHE REGOLANO IL SETTORE DELL'ARTIGIANATO - ART. 13, C. 4, DELLA LEGGE N. 57/2001	8E1203356	18.240.112,00	18.592.448,00	18.592.448,00	18.592.448,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO DELLE PRESTAZIONI ECONOMICHE PER ONERI DERIVANTI DALL'ASSEGNO DI MATERNITÀ AI SENSI DELL'ART. 66 DELLA LEGGE N. 448/1998 E DELL'ART. 49, COMMA 12, DELLA LEGGE N. 488/1999 - ART. 50 DELLA LEGGE N. 144/1999	8E1203416	0,00	232.256.626,00	232.256.626,00	232.256.626,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO PER L'OCCUPAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA PROROGA DEI TRATTAMENTI DI INTEGRAZIONE SALARIALE STRAORDINARIA E DI MOBILITÀ AI SENSI DELL'ART. 8, COMMA 3-TER, DELLA LEGGE N. 248/2005 E DELL'ART. 1, COMMA 1156, LETT. C), DELLA LEGGE 296/2006 E SUCCESSIVE DISPOSIZIONI (IMPRESE COMMERCIALI E AGENZIE DI VIAGGIO E TURISMO CON PIU' DI 50 DIPENDENTI E IMPRESE DI VIGILANZA CON PIU' DI 15 DIPENDENTI)	8E1203586	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE PER ONERI DERIVANTI DALLA PROSECUZIONE VOLONTARIA PER IL RAGGIUNGIMENTO DEI REQUISITI PER IL PENSIONAMENTO DEI LAVORATORI IMPIEGATI NEI LAVORI SOCIALMENTE UTILI E DAI CONTRIBUTI A DETTI LAVORATORI AI SENSI DELL'ART. 2, COMMA 1, E DELL'ART. 4, COMMA 1, DEL D.L. DEL 21/05/1998	8E1203736	80.800,61	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAI BENEFICI PENSIONISTICI A FAVORE DEI NON VEDENTI DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 113/1985 E ALL'ART. 2 DELLA LEGGE N. 120/1991	8E1203776	43.382.305,66	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO TRAMITE IL COMMISSARIO DELEGATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE INDENNITÀ A FAVORE DEI LAVORATORI DEI TERRITORI DELLA REGIONE MOLISE COLPITI DAGLI EVENTI METEOROLOGICI DEL MESE DI GENNAIO 2003 - ART. 12 DELL'O.M. N. 3268/2003	8E1203856	3.026,95	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO DEGLI ONERI PER SGRAVI CONTRIBUTIVI IN FAVORE DELLE IMPRESE CHE ESERCITANO LA PESCA COSTIERA, NELLE ACQUE INTERNE E LAGUNARI AI SENSI DELL'ART. 11 DELLA LEGGE N. 388/2000 E SUCCESSIVE PROROGHE	8E1203986	130.910.053,04	30.630.000,00	26.902.000,00	34.229.058,28
VI	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEI MAGGIORI ONERI PER INDENNITÀ DI DISOCCUPAZIONE AGRICOLA CON REQUISITI NORMALI AI SENSI DELL'ART. 1, COMMI 55 E 56, DELLA LEGGE N. 247/2007	8E1203216	119.728.007,68	152.000.000,00	152.000.000,00	152.000.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER PENSIONI DEL FONDO DI PREVIDENZA DEL PERSONALE DI VOLO DI CUI ALL'ART. 1-QUATER, COMMA 2, DEL D.L. N. 249/2004 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 291/2004 - ART. 1-QUATER, COMMA 4, DEL D.L. N. 249/2004 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 291/2004	8E1203046	8.355.924,00	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA DEL MANCATO GETTITO CONTRIBUTIVO ALLE GESTIONI DEI LAVORATORI ISCRITTI ALL'ASSICURAZIONE GENERALE OBBLIGATORIA E ALLE FORME SOSTITUTIVE, ESCLUSIVE ED ESONERATIVE, NONCHE' DEGLI ARTIGIANI, COMMERCianti, COLTIVATORI DIRETTI, MEZZADRI E COLONI E DEI LAVORATORI ISCRITTI ALLA GESTIONE SEPARATA, DI CUI ALL'ART.2, COMMA 26, DELLA LEGGE N. 335/1995, DERIVANTE DALL'ABROGAZIONE OPERATA DALL'ART.1, COMMA 39, DELLA LEGGE N. 220/2010, DELL'INCREMENTO DELLO 0,09% DELL'ALiquOTA CONTRIBUTIVA, DI CUI ALL'ART.1, COMMA 10, DELLA LEGGE N. 247/2007	8E1203376	525.938.735,00	509.000.000,00	509.000.000,00	509.000.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DA SGRAVI CONTRIBUTIVI AI LAVORATORI AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 188 DELLA LEGGE DEL 27 DICEMBRE 2006, N. 296	8E1203476	21.428.073,67	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
VI	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DEI MAGGIORI ONERI PER L'INDENNITA' DI BUONUSCITA, DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DELLA LEGGE N. 75/1980 E DELLA LEGGE N. 87/1994	3E1203316	201.443,01	7.900,00	7.900,00	7.900,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'EROGAZIONE DELL'INCENTIVO STRAORDINARIO AI DATORI DI LAVORO PER LA CREAZIONE DI RAPPORTI DI LAVORO STABILI O DI DURATA AMPIA, IN FAVORE DI UOMINI UNDER 30 E DONNE DI QUALSIASI ETA', AI SENSI DEL DECRETO DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI DEL 5 OTTOBRE 2012 E DELL'ART. 24, COMMA 27, DEL DECRETO LEGGE 6 DICEMBRE 2011, N. 201, CONVERTITO, CONMODIFICAZIONI, NELLA LEGGE 22 DICEMBRE 2011, N. 214	8E1203516	9.287.327,11	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA DEGLI ONERI PER PRESTAZIONI PENSIONISTICHE EROGATE IN REGIME DI CONVENZIONE CONIL VENEZUELA	8E1203007	0,00	19.089.899,00	19.089.899,00	19.089.899,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER PENSIONI EROGATE DALLA GESTIONE SPECIALE DEI COLTIVATORI DIRETTI, MEZZADRI E COLONI E DELLE RELATIVE SPESE DI AMMINISTRAZIONE DICUI ALL'ART. 37, COMMA 6, DELLA LEGGE N. 88/1989	8E1203017	0,00	2.129.030.000,00	2.129.030.000,00	2.129.030.000,00
VI	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'EROGAZIONE DI UNA SOMMA AGGIUNTIVA AGLI ULTRASESSANTACINQUENNI DI CUI ALL'ART. 5, COMMI 1, 2, 3 E 4, DEL D.L. N. 81/2007 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 127/2007	8E1203037	286.159.971,62	830.249.780,00	786.130.626,00	830.249.780,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO DEGLI ONERI PER RIDUZIONI CONTRIBUTIVE A FAVORE DEI DATORI DI LAVORO ITALIANI OPERANTI ALL'ESTERO NEI PAESI EXTRACOMUNITARI - ART. 4, COMMA 2, LETT. A), DEL D.L. N. 317/1987 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 398/1987	8E1203287	112.913.619,43	53.337.000,00	53.870.000,00	37.364.380,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAGLI SGRAVI CONTRIBUTIVI A FAVORE DELLE IMPRESE CHE ATTUANO I PROGRAMMI DI RIALLINEAMENTO AI SENSI DELL'ART. 5 DEL D.L. N. 510/1996 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 608/1996 - ART. 116, COMMA 5, DELLA LEGGE N. 388/2000	8E1203297	1.093.192,33	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELLE MINORI ENTRATE DERIVANTI DALLA GESTIONE PRESTAZIONI TEMPORANEE AI LAVORATORI DIPENDENTI PER CESSAZIONE DELL'OBBLIGO CONTRIBUTIVO PER I TRATTAMENTI DI INTEGRAZIONE SALARIALE ORDINARIA DA IMPRESE ESERCENTI PUBBLICI SERVIZI DI TRASPORTO - ART. 4, LEGGE N. 270/1988	8E1203357	0,00	4.131.655,00	4.131.655,00	4.131.655,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE MINORE ENTRATE CONTRIBUTIVE A SEGUITO DI INTERVENTI A FAVORE DELLE IMPRESE ARTIGIANE E DEI COLTIVATORI DIRETTI - ART. 45 DELLA LEGGE N. 289/2002	8E1203367	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DELL'ASSEGNO DI MATERNITA' DI CUI ALL'ART. 49, COMMI 8 E 9, LEGGE N. 488/1999	8E1203417	52.496.634,34	3.388.400,00	3.354.900,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO PER L'OCCUPAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL CONTRIBUTO AI DATORI DI LAVORO CHE ASSUMONO LAVORATORI DESTINATARI DEL PROGRAMMA P.A.R.I. AISSENSI DEL DECRETO DIRETTORIALE DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI N. 668 DEL 18 MARZO 2005 E DECRETI SUCCESSIVI	8E1203717	26.687,57	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	RIMBORSO DELLO STATO TRAMITE IL COMMISSARIO DELEGATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE INDENNITÀ A FAVORE DEI LAVORATORI DEL COMUNE DI LIPARI COLPITO DAI FENOMENI VULCANICI DELLO STROMBOLI DEL 30 DICEMBRE 2002 - ART. 18 DELL'O.M. N. 3266/2003	8E1203857	572.402,33	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO PER CONTRIBUTI AGLI ARMATORI DI NAVI MERCANTILI NAZIONALI CHE IMBARCANO ALLIEVI UFFICIALI DI COPERTA E DI MACCHINA CON CONTRATTO DI FORMAZIONE E LAVORO - ART.6 DELLA LEGGE N. 856/1986	8E1203987	5.262,04	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PENSIONISTICI RELATIVI AL PERSONALE DELL'AMMINISTRAZIONE DELLE POSTE E DELLE TELECOMUNICAZIONI GIA' IN QUIESCENZA ALLA DATA DEL 31 LUGLIO 1994 - ART. 6, COMMI 5 E 7 DEL D.L. N. 487/1993 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 71/1994	8E1203777	951.780.481,97	839.470.500,00	810.689.600,00	839.470.500,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO (FONDO SOCIALE PER L'OCCUPAZIONE E FORMAZIONE) A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAGLI INTERVENTI AI LAVORATORI CHE HANNO ADERITO AL PROGRAMMA TRIENNALE DENOMINATO "AZIONE DI SISTEMA WELFARE TO WORK" PER LE POLITICHE DEL REIMPIEGO AI SENSI DEL DECRETO DIRETTORIALE DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI N. 130 DEL 29 DICEMBRE 2009	8E1203597	2.884.400,00	2.884.400,00	2.884.400,00	2.884.400,00
VI	CONTRIBUTO SUI PROVENTI DEI DIRITTI D'INGRESSO NEI MUSEI, GALLERIE E ZONE ARCHEOLOGICHE, A FAVORE DEL FONDO ASSISTENZA E PREVIDENZA DEI PITTORI, SCULTORI, MUSICISTI, SCRITTORI E AUTORI DRAMMATICI (PSMSAD), EROGATO DALLE SOPRINTENDENZE	1E1206007	221.634,25	189.000,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE MINORI ENTRATE CONTRIBUTIVE A SEGUITO DEGLI INTERVENTI A FAVORE DELLE IMPRESE START-UP INNOVATIVE E DEGLI INCUBATORICERTIFICATI, DI CUI ALL'ART. 27, DEL DECRETO LEGGE 18 OTTOBRE 2012, N. 179, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 17 DICEMBRE 2012, N. 221	8E1203377	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A FAVORE DELLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI PER LA INTEGRALE COPERTURA DEGLI ONERI DIVERSI DI CUI ALL'ART. 37 DELLA LEGGE N. 88/1989	8E1203368	184.318.420,52	3.184.483,32	3.346.417,20	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA COPERTURA DEGLI ONERI PER PRESTAZIONI PENSIONISTICHE EROGATE IN REGIME DI CONVENZIONE CON LA REPUBBLICA DI SAN MARINO	8E1203008	232.406,00	232.406,00	232.406,00	232.406,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PENSIONISTICI DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO DEI BENEFICI PREVIDENZIALI (ART. 13, COMMA 8, LEGGE N. 257/1992) A FAVORE DEI LAVORATORI ESPOSTI ALL'AMBIATO AI SENSI DELL'ART. 3, COMMA 132, E DELL'ART. 4, COMMA 246, DELLA LEGGE N. 350/2003	8E1203018	0,00	285.000.000,00	285.000.000,00	285.000.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER INTEGRAZIONE SALARIALE STRAORDINARIA E INDENNITÀ DI MOBILITÀ DI CUI ALL'ART. 2 DELLA LEGGE N. 109/1996 E ALL'ART. 4 DELLA LEGGE N. 109/1996	8E1203208	0,00	5.164.569,00	5.164.569,00	5.164.569,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO PER SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI NEL MEZZOGIORNO DI CUI ALL'ART. 1 DEL D.M. 5 AGOSTO 1994, ALL'ART. 19, COMMA 5, DEL D.L. N. 299/1994 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 451/1994 E ALL'ART. 27, COMMA 3, DEL D.L. N. 669/1996 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 30/1997	8E1203288	18.293.901,97	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE MINORI ENTRATE CONTRIBUTIVE DI CUI ALL'ART. 27, COMMA 2, DEL D.L. N. 669/1996 - ART. 27, COMMA 4, DEL D.L. N. 669/1996	8E1203358	17.240.560,00	23.240.560,00	23.240.560,00	23.240.560,00
VI	RIMBORSO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PER L'ASSISTENZA AI PORTATORI DI HANDICAP DI CUI ALL'ARTICOLO 33 DELLA LEGGE N. 104/1992 E AGLI ARTICOLI 19 E 20 DELLA LEGGE N. 53/2000. ART. 42, COMMA SESTO, LETTERA O) DELLA LEGGE N. 104/1992 E ART. 21 DELLA LEGGE N. 53/2000.	8E1203418	2.215.941.213,80	874.289.300,00	893.969.580,00	536.383.381,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	RIMBORSO DELLO STATO A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE PER ONERI DERIVANTI DALL'INDENNITÀ CONNESSA CON I PIANI DI INSERIMENTO PROFESSIONALE DI CUI ALL'ART. 81, COMMA 8, DELLA LEGGE N. 448/1998	8E1203568	4.503,34	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO STATO PER SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI NEL MEZZOGIORNO A FAVORE DELLA ARMATORIA PUBBLICA - ART. 5 DELLA LEGGE N. 426/91	8E1203988	6.311.438,39	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA MODIFICA DELLA RIVALUTAZIONE AUTOMATICA DELLE PENSIONI DI CUI ALL'ART. 5, COMMA 6, DEL D.L. N. 81/2007 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 127/2007	8E1203038	102.000.000,00	137.000.000,00	137.000.000,00	137.000.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE PER GLI APPRENDISTI ARTIGIANI E NON ARTIGIANI A FAVORE DEI DATORI DI LAVORO CON UN NUMERO DI ADDETTI PARI O INFERIORE A NOVE DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 773, DELLA LEGGE N. 296/2006	8E1203308	95.603.412,86	1.488.051.295,00	1.597.051.295,00	1.597.051.295,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'ABOLIZIONE DELLA DISCIPLINA DELL'IMPORTO MASSIMO PER I TRATTAMENTI SPECIALI DI DISOCCUPAZIONE AGRICOLA DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 15, DEL D.L. N.2/2006 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 81/2006	8E1203218	70.000.000,00	70.000.000,00	70.000.000,00	70.000.000,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'ASSUNZIONE DI LAVORATORI DESTINATARI DEL PROGRAMMA WELFARE TO WORK AI SENSI DEL DECRETO DIRETTORIALE DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI N. 130 DEL 29 DICEMBRE 2009	8E1203778	3.300,00	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL PENSIONAMENTO DEL PERSONALE DEGLI ENTI LIRICI E DELLE ISTITUZIONI CONCERTISTICHE DELL'EX ENPAL AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 150 DELLA LEGGE DEL 30 DICEMBRE 2004, N. 311.	8E1203048	3.200.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
VI	RIMBORSO DA PARTE DEGLI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO DEI MAGGIORI ONERI PREVIDENZIALI, DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DELLA LEGGE N. 336/70 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI ED INTEGRAZIONI	3E1206008	262.834,18	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE AI DATORI DI LAVORO, PER L'ASSUNZIONE DI LAVORATORI CON ETÀ' NON INFERIORE A CINQUANTA ANNI, DISOCCUPATI DA OLTRE DODICI MESI E DONNE DI QUALUNQUE ETÀ', AI SENSI DELL'ART. 4, COMMI 8-11, DELLA LEGGE N. 92/2012	8E1203318	0,00	110.000.000,00	33.967.061,00	33.967.061,00
VI	RIMBORSO DALLO STATO A COPERTURA DELLE MINORI ENTRATE CONTRIBUTIVE DELLE GESTIONI PREVIDENZIALI, DERIVANTI DALL'ESCLUSIONE, PER L'ANNO 2014, DELL'INDENNITÀ DI VOLO DALLA BASE IMPONIBILE AI FINI CONTRIBUTIVI, IN APPLICAZIONE DELL'ART. 13, COMMI 19 E 20, DEL DECRETO LEGGE 23 DICEMBRE 2013, N. 145	8E1203378	19.682.810,77	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DEL FONDO DI GARANZIA PREVISTO DAL COMMA 32, ART. 1, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190	8E1203398	0,00	100.000.000,00	0,00	0,00
V	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	E.2.01.01.01.999	18.247.971,62	0,00	0,00	0,00
VI	SOMME RELATIVE A FINANZIAMENTO DEL SOPPRESSO SCAU	8E1206080	18.247.971,62	0,00	0,00	0,00
Totale Livello IV: Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali			46.285.352.228,31	107.778.015.013,18	105.473.338.341,68	102.518.292.109,91
IV	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	E.2.01.01.02.000	658.859.934,08	44.200.000,00	35.200.000,00	35.200.000,00
V	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	E.2.01.01.02.001	658.849.082,18	37.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	CREDITO VERSO LE REGIONI UMBRIA E MARCHE PER IL RIMBORSO DEGLI SGRAVI DI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A FAVORE DELLE AZIENDE OPERANTI NEI COMUNI COLPITI DAL SISMA DEL SETTEMBRE 1997 ART. 13, C. 6 TER DEL DL N. 6/1998 CONVERTITO NELLA LEGGE 61/1998	8E1204020	7.450,59	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI DELLE REGIONI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI APPRENDISTI ARTIGIANI OCCUPATI NEI TERRITORI DELLE REGIONI STATUTO ORDINARIO - ART. 16, LEGGE N. 845/1978	1E1204001	579.048.837,63	0,00	0,00	0,00
VI	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI A COPERTURA DEL SUSSIDIO DI DISOCCUPAZIONE PER I LAVORATORI IMPEGNATI IN LAVORI SOCIALMENTE UTILI AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 20, DEL D.L. N. 510/1996 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 608/1996	8E1204001	58.478.018,01	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DA PARTE DELLA REGIONE SICILIA DELLE INDENNITA' CONNESSE CON I PIANI DI INSERIMENTO PROFESSIONALE AI SENSI DELL'ART. 19 DELLA LEGGE REGIONALE N. 30/1997 E DELL'ART. 81, COMMA 8, DELLA LEGGE N. 448/1998	8E1204002	15.342.619,73	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DA PARTE DELLE REGIONI UMBRIA E MARCHE DEGLI ONERI PER LA COPERTURA FIGURATIVA DEI PERIODI DI GODIMENTO DELL'INDENNITA' A FAVORE DEI LAVORATORI DEI COMUNI COLPITI DAL SISMA DEL SETTEMBRE 1997 - ART. 3, COMMA 3-QUATER DEL DL N. 132/1999 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 226/1999	3E1204009	1.251.114,33	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DA PARTE DELLE REGIONI DEGLI ONERI DERIVANTI DA ASSEGNI DI UTILIZZO IN ATTIVITA' SOCIALMENTE UTILI, A PARTIRE DAL 1° LUGLIO 2001, AI SENSI DEL D.LGS. 81/2000, CHE ECCEDONO GLI STANZIAMENTI A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE	8E1204006	772.900,46	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO SUI PROVENTI DEI DIRITTI D'INGRESSO NEI MUSEI, GALLERIE E ZONE ARCHEOLOGICHE, A FAVORE DEL FONDO ASSISTENZA E PREVIDENZA DEI PITTORI, SCULTORI, MUSICISTI, SCRITTORI E AUTORI DRAMMATICI (PSMSAD), EROGATO DALLE SOPRINTENDENZE	1E1206007	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DA PARTE DELLA REGIONE LAZIO DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'INCENTIVO SPERIMENTALE AI DATORI DI LAVORO, PER L'ASSUNZIONE A TEMPO INDETERMINATO DI GIOVANI "UNDER 30", AI SENSI DELL'ART. 1, DEL DECRETO LEGGE N. 76/2013, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 9 AGOSTO 2013, N. 99	8E1204007	3.913.228,29	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DA PARTE DELLE REGIONI DELLE SPESE PER ASSISTENZA INTEGRATIVA E PER LA CHEMIO-PROFILASSI ANTITUBERCOLARE - ART. 52, LEGGE N. 833/78	3E1204008	34.913,14	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DA PARTE DEGLI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO DEI MAGGIORI ONERI PENSIONISTICI, DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DELLA LEGGE N. 336/70 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI ED INTEGRAZIONI	2E1206008	0,00	37.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00
V	Trasferimenti correnti da Comuni	E.2.01.01.02.003	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
VI	RIMBORSO DA PARTE DEGLI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO DEI MAGGIORI ONERI PENSIONISTICI, DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DELLA LEGGE N. 336/70 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI ED INTEGRAZIONI	2E1206008	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
V	Trasferimenti correnti da Aziende sanitarie locali	E.2.01.01.02.011	10.851,90	7.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
VI	RIMBORSO DA PARTE DELLE USL DELLE SPESE PER LA PREVENZIONE E CURA DELL'INVALIDITA' (QUOTA RELATIVA ALLE PRESTAZIONI TERAPEUTICHE FRUITE DAI BENEFICIARI PRESSO GLI STABILIMENTI TERMALI IN GESTIONE DIRETTA) E CONNESSE QUOTE DI SPESE GENERALI	3E1206004	10.851,90	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO DA PARTE DEGLI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO DEI MAGGIORI ONERI PENSIONISTICI, DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DELLA LEGGE N. 336/70 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI ED INTEGRAZIONI	2E1206008	0,00	7.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
	Totale Livello IV: Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali		658.859.934,08	44.200.000,00	35.200.000,00	35.200.000,00
IV	Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza	E.2.01.01.03.000	4.479.033.581,68	175.101.823,84	134.329.547,28	30.224.165,98
V	Trasferimenti correnti da altri Enti di Previdenza n.a.c.	E.2.01.01.03.999	4.479.033.581,68	175.101.823,84	134.329.547,28	30.224.165,98

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	VALORI TRASFERITI DA ALTRI ENTI DI PREVIDENZA PER LA COPERTURA DI PERIODI ASSICURATIVI	2E1206001	206.150.351,15	68.005.471,00	28.600.200,00	28.600.200,00
VI	VALORI TRASFERITI AL FONDO PREVIDENZA PERSONALE A RAPPORTO D'IMPIEGO DA PARTE DI ALTRI FONDI DI PREVIDENZA PER COPERTURA DI PERIODI ASSICURATIVI	4E1206011	17.559.534,57	0,00	0,00	0,00
VI	VALORI CAPITALI PER COPERTURA DI TRATTAMENTI PENSIONISTICI GIÀ EROGATI DA FONDI INTEGRATIVI DI PREVIDENZA ESISTENTI PRESSO GLI ENTI DISIOLTI	2E1206003	4.255.323.695,96	105.472.386,86	104.105.381,30	0,00
VI	QUOTA DI INDENNITÀ BUONUSCITA E TRATTAMENTO FINE RAPPORTO MATURATA DAL PERSONALE DI ALTRI ENTI TRASFERITO ALL'ISTITUTO	4E1206016	0,00	1.623.965,98	1.623.965,98	1.623.965,98
Totale Livello IV: Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza			4.479.033.581,68	175.101.823,84	134.329.547,28	30.224.165,98
III	Trasferimenti correnti da Famiglie	E.2.01.02.00.000	0,00	230.000.000,00	231.644.000,00	231.644.000,00
IV	Trasferimenti correnti da famiglie	E.2.01.02.01.000	0,00	230.000.000,00	231.644.000,00	231.644.000,00
V	Trasferimenti correnti da famiglie	E.2.01.02.01.001	0,00	230.000.000,00	231.644.000,00	231.644.000,00
VI	CONTRIBUTO PER IL FINANZIAMENTO DEL FONDO SPECIALE PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO, DELL'OCCUPAZIONE E DELLA RICONVERSIONE E RIQUALIFICAZIONE DEL PERSONALE DEL SETTORE DEL TRASPORTO AEREO E RELATIVE SANZIONI - ART. 6 QUATER, C. 2, DL N. 7/2005 CONVERTITO IN LEGGE N. 43/2005	3E1310017	0,00	230.000.000,00	231.644.000,00	231.644.000,00
Totale Livello IV: Trasferimenti correnti da famiglie			0,00	230.000.000,00	231.644.000,00	231.644.000,00
III	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	E.2.01.05.00.000	0,00	1.664.427,00	1.100.000,00	1.100.000,00
IV	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	E.2.01.05.01.000	0,00	1.664.427,00	1.100.000,00	1.100.000,00
V	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	E.2.01.05.01.999	0,00	1.664.427,00	1.100.000,00	1.100.000,00
VI	CONTRIBUTO DELL'UNIONE EUROPEA AL FINANZIAMENTO DEL PROGETTO EU-CHINA SOCIAL PROTECTION REFORM PROJECT (SPRP)	5E1310025	0,00	1.664.427,00	1.100.000,00	1.100.000,00
Totale Livello IV: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea			0,00	1.664.427,00	1.100.000,00	1.100.000,00
I	Entrate extratributarie	E.3.00.00.00.000	7.203.274.893,33	4.102.819.080,15	4.331.188.530,91	4.287.094.817,49
II	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	E.3.01.00.00.000	346.085.168,05	125.366.178,90	144.813.690,25	144.813.690,25
III	Vendita di beni	E.3.01.01.00.000	0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
IV	Vendita di beni	E.3.01.01.01.000	0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
V	Proventi da energia, acqua, gas e riscaldamento	E.3.01.01.01.004	0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
VI	PROVENTI DERIVANTI DALLA VENDITA DI PUBBLICAZIONI DELL'ISTITUTO E DA INSERZIONI PUBBLICITARIE NELLE PUBBLICAZIONI MEDESIME	5E1307003	0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
Totale Livello IV: Vendita di beni			0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
III	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	E.3.01.02.00.000	202.605.014,74	87.548.904,00	86.699.490,25	86.699.490,25
IV	Entrate dalla vendita di servizi	E.3.01.02.01.000	202.605.014,74	87.548.904,00	86.699.490,25	86.699.490,25
V	Proventi da alberghi	E.3.01.02.01.001	0,00	200.000,00	130.000,00	130.000,00
VI	PROVENTI VARI DELLA GESTIONE ASSISTENZA EX IPOST - HOTEL DIAMOND	5E1307014	0,00	200.000,00	130.000,00	130.000,00
V	Proventi da asili nido	E.3.01.02.01.002	0,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	RETTE DI ASILO NIDO PER I FIGLI DEI DIPENDENTI E DEGLI UTENTI ESTERNI	5E1307008	0,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00
V	Proventi da strutture residenziali per anziani	E.3.01.02.01.017	0,00	95.000,00	120.000,00	120.000,00
VI	PROVENTI VARI PER LA GESTIONE DIRETTA DELLA CASA DI RIPOSO DI CAMOGLI	5E1307002	0,00	95.000,00	120.000,00	120.000,00
V	Proventi da servizi per formazione e addestramento	E.3.01.02.01.023	2.705,92	1.000,00	1.000,00	1.000,00
VI	PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI FORMAZIONE RICHIESTA PER IL PROPRIO PERSONALE DA ALTRE ORGANIZZAZIONI PUBBLICHE E PRIVATE	4E1307012	2.705,92	1.000,00	1.000,00	1.000,00
V	Proventi da servizi sanitari	E.3.01.02.01.024	322.941,44	123.000,00	123.000,00	123.000,00
VI	PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI ISTRUTTORIA PER CONTO DELLO STATO DELLE DOMANDE PER INDENNIZZI AI CITTADINI E IMPRESE OPERANTI NEI TERRITORI DELLA EX JUGOSLAVIA, GIÀ SOGGETTI ALLA SOVRANITÀ ITALIANA, DI CUI ALLA LEGGE N. 137/2001, ART.3, COMMA 22 E 23, LEGGE N. 350/2003	4E1307011	309.219,95	0,00	0,00	0,00
VI	PROVENTI DERIVANTI DA ATTIVITÀ LIBERO PROFESSIONALE SVOLTA DA MEDICI DIPENDENTI AI SENSI DELL'ART. 87 DEL DPR N. 270/1987	4E1307008	13.721,49	123.000,00	123.000,00	123.000,00
V	Proventi da servizi ispettivi e controllo	E.3.01.02.01.030	21.114.148,47	24.500.000,00	24.500.000,00	24.500.000,00
VI	RIMBORSO SPESE PER VISITE DI CONTROLLO PER CONTO DEI DATORI DI LAVORO E ENTI PREVIDENZIALI ART. 5, COMMA 12 E 13, DL N.463/1983 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 638/1983	5E1307007	21.114.148,47	24.500.000,00	24.500.000,00	24.500.000,00
V	Proventi da servizi n.a.c.	E.3.01.02.01.999	181.165.218,91	62.339.904,00	61.535.490,25	61.535.490,25
VI	PROVENTI DERIVANTI DA SPONSORIZZAZIONI	8E1307020	0,00	200.000,00	250.000,00	250.000,00
VI	PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI GESTIONE E DI RISCOSSIONE DEI CREDITI CONTRIBUTIVI CEDUTI AI SENSI DELL'ART. 13, LEGGE N. 448/1998 COME MODIFICATO DALL'ART. 1, DL N. 308/1999 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 402/1999	1E1307013	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
VI	RIMBORSI SPESE RELATIVE A RISCOSSIONE CONTRIBUTI E ALTRI SERVIZI SVOLTI PER CONTO DI ENTI E ORGANISMI VARI	1E1307004	104.617.078,84	18.875.619,83	18.875.619,83	18.875.619,83
VI	RIMBORSI SPESE PER L'EROGAZIONE DI PRESTAZIONI PENSIONISTICHE E ALTRI SERVIZI SVOLTI PER CONTO DI ENTI E ORGANISMI VARI	2E1307004	76.117.626,55	20.429.870,42	20.429.870,42	20.429.870,42
VI	CORRISPETTIVO PER L'ATTIVITÀ DI GESTIONE E DI VENDITA DEGLI IMMOBILI CEDUTI ALLA SCIP - SOCIETÀ CARTOLARIZZAZIONE IMMOBILI PUBBLICI SRL AI SENSI DELL'ART. 3 DEL DL N. 351/2001 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 410/2001	5E1307009	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI PER L'EROGAZIONE DELLE PRESTAZIONI DI NATURA SOCIALE	3E1307015	430.513,52	21.834.413,75	20.980.000,00	20.980.000,00
Totale Livello IV: Entrate dalla vendita di servizi			202.605.014,74	87.548.904,00	86.699.490,25	86.699.490,25
III	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	E.3.01.03.00.000	143.480.153,31	37.815.074,90	58.112.000,00	58.112.000,00
IV	Fitti, noleggi e locazioni	E.3.01.03.02.000	143.480.153,31	37.815.074,90	58.112.000,00	58.112.000,00
V	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	E.3.01.03.02.002	143.480.153,31	37.815.074,90	58.112.000,00	58.112.000,00
VI	AFFITTO DI IMMOBILI	5E1308001	100.254.970,29	29.158.014,59	58.112.000,00	58.112.000,00
VI	PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO	5E1308009	43.225.183,02	8.657.060,31	0,00	0,00
Totale Livello IV: Fitti, noleggi e locazioni			143.480.153,31	37.815.074,90	58.112.000,00	58.112.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
II	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	E.3.02.00.00.000	2.218.811.542,22	351.583.939,11	341.910.247,79	297.806.069,75
III	Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	E.3.02.01.00.000	2.155.477,18	752.700,00	752.600,00	752.600,00
IV	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle amministrazioni pubbliche	E.3.02.01.01.000	2.155.477,18	752.700,00	752.600,00	752.600,00
V	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle amministrazioni pubbliche	E.3.02.01.01.001	2.155.477,18	752.700,00	752.600,00	752.600,00
VI	SANZIONI CIVILI, AMMINISTRATIVE, MULTE E AMMENDE	1E1310002	2.155.477,18	732.500,00	732.400,00	732.400,00
VI	INTERESSI PER LA RISCOSSIONE DILAZIONATA O DIFFERITA DEI CONTRIBUTI	1E1310003	0,00	20.200,00	20.200,00	20.200,00
	Totale Livello IV: Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle amministrazioni pubbliche		2.155.477,18	752.700,00	752.600,00	752.600,00
III	Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	E.3.02.03.00.000	2.216.656.065,04	350.831.239,11	341.157.647,79	297.053.469,75
IV	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese	E.3.02.03.01.000	2.216.656.065,04	350.831.239,11	341.157.647,79	297.053.469,75
V	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese	E.3.02.03.01.001	2.216.656.065,04	350.831.239,11	341.157.647,79	297.053.469,75
VI	INTERESSI PER LA RISCOSSIONE DILAZIONATA DEI VALORI CAPITALI RELATIVI ALLA COSTITUZIONE DI UN'UNICA POSIZIONE ASSICURATIVA NEL FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE ADDETTO AI PUBBLICI SERVIZI DI TELEFONIA AI SENSI DELL'ART. 5 DELLA LEGGE N. 58/1992	2E1310010	0,00	1.039.228,00	714.151,00	714.151,00
VI	SANZIONI CIVILI, AMMINISTRATIVE, MULTE E AMMENDE	1E1310002	2.216.656.065,04	294.592.468,74	287.149.459,74	243.045.281,70
VI	INTERESSI PER LA RISCOSSIONE DILAZIONATA O DIFFERITA DEI CONTRIBUTI	1E1310003	0,00	55.197.778,22	53.292.272,90	53.292.272,90
VI	INTERESSI PER LA RISCOSSIONE DILAZIONATA DEI CREDITI VERSO ALTRI ENTI PER VALORI CAPITALI RELATIVI ALLA COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DELLE LEGGI N. 336/1970 EN. 824/1971	2E1310004	0,00	1.764,15	1.764,15	1.764,15
	Totale Livello IV: Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese		2.216.656.065,04	350.831.239,11	341.157.647,79	297.053.469,75
II	Interessi attivi	E.3.03.00.00.000	66.669.691,54	326.403.366,67	360.213.643,41	360.213.643,41
III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine	E.3.03.01.00.000	88.552,59	43.562.978,09	43.859.910,25	43.859.910,25
IV	Interessi attivi da finanziamenti a breve termine	E.3.03.01.02.000	88.552,59	43.562.978,09	43.859.910,25	43.859.910,25
V	Interessi attivi da finanziamenti a breve termine concessi a altri soggetti	E.3.03.01.02.999	88.552,59	43.562.978,09	43.859.910,25	43.859.910,25
VI	INTERESSI SUI PRESTITI CONCESSI DAL FONDO CREDITO AL PERSONALE DIPENDENTE DA POSTE ITALIANE S.P.A. E SOCIETA' DEL GRUPPO	3E1308012	84.947,90	1.160.000,00	1.700.254,15	1.700.254,15
VI	INTERESSI SUI PRESTITI CONCESSI DALLA GESTIONE MUTUALITA' AGLI ISCRITTI	3E1308013	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
VI	INTERESSI VERSATI DAGLI ISCRITTI BENEFICIARI DI MUTUI E PRESTITI ANNUALI E PLURIENNALI DELLE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI	3E1308004	3.604,69	42.362.978,09	42.119.656,10	42.119.656,10
	Totale Livello IV: Interessi attivi da finanziamenti a breve termine		88.552,59	43.562.978,09	43.859.910,25	43.859.910,25
III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	E.3.03.02.00.000	56.204.894,08	277.281.619,50	314.112.998,16	314.112.998,16

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
IV	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio - lungo termine	E.3.03.02.01.000	714.846,88	4.492.110,52	2.340.000,00	2.340.000,00
V	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio - lungo termine emessi da altri soggetti residenti	E.3.03.02.01.003	714.846,88	4.492.110,52	2.340.000,00	2.340.000,00
VI	INTERESSI SU TITOLI A REDDITO FISSO	5E1308002	714.846,88	0,00	0,00	0,00
VI	INTERESSI SU TITOLI A REDDITO FISSO EX INPDAP ED EX ENPALS	8E1308002	0,00	4.492.110,52	2.340.000,00	2.340.000,00
	Totale Livello IV: Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio - lungo termine		714.846,88	4.492.110,52	2.340.000,00	2.340.000,00
IV	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	E.3.03.02.02.000	55.490.047,20	272.789.508,98	311.772.998,16	311.772.998,16
V	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a Amministrazioni Centrali	E.3.03.02.02.001	216.486,10	0,00	0,00	0,00
VI	INTERESSI SUI MUTUI E SULLE ANNUALITÀ DI STATO	5E1308004	216.486,10	0,00	0,00	0,00
V	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti	E.3.03.02.02.999	55.273.561,10	272.789.508,98	311.772.998,16	311.772.998,16
VI	INTERESSI SUI PRESTITI CONCESSI DAL FONDO CREDITO AL PERSONALE DIPENDENTE DA POSTE ITALIANE S.P.A. E SOCIETÀ DEL GRUPPO	3E1308012	0,00	4.640.000,00	8.135.553,17	8.135.553,17
VI	INTERESSI VERSATI DAGLI ISCRITTI BENEFICIARI DI MUTUI E PRESTITI ANNUALI E PLURIENNALI DELLE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI	3E1308004	54.189.796,37	227.862.665,29	263.982.087,50	263.982.087,50
VI	INTERESSI SU MUTUI CONCESSI ALLE COOPERATIVE, AGLI ENTI LOCALI ED ENTI VARI	8E1308004	0,00	3.207.000,00	3.705.000,00	3.705.000,00
VI	INTERESSI ATTIVI DIVERSI (SU SOMME ACCREDITATE AGLI OOEE SU VALORI DI RISCATTO AI FINI PREVIDENZIALI PER PERSONALE DIPENDENTE, SU SOMME ACCREDITATE DALLO SCAU, ECC.)	8E1308099	601.577,36	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
VI	INTERESSI SU PRESTITI CONCESSI AL PERSONALE DIPENDENTE AI SENSI DELL'ART. 59, DPR N. 509/1979	4E1308006	196,55	3.416.593,69	3.977.357,49	3.977.357,49
VI	INTERESSI SUL CONTRIBUTO STATALE E REGIONALE PER IL FINANZIAMENTO DEI MUTUI AGLI ENTI LOCALI E AD ALTRI ENTI	8E1308016	0,00	8.406.000,00	9.405.000,00	9.405.000,00
VI	INTERESSI SU MUTUI IPOTECARI CONCESSI A DIPENDENTI ISCRITTI AL FONDO DI PREVIDENZA DEL PERSONALE A RAPPORTO D'IMPIEGO	4E1308007	3.212,75	58.000,00	80.000,00	80.000,00
VI	INTERESSI SUI MUTUI EDILIZI CONCESSI AL PERSONALE DIPENDENTE AI SENSI ART. 59 DEL DPR N. 509/1979	4E1308008	478.778,07	22.199.250,00	19.488.000,00	19.488.000,00
	Totale Livello IV: Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		55.490.047,20	272.789.508,98	311.772.998,16	311.772.998,16
III	Altri interessi attivi	E.3.03.03.00.000	10.376.244,87	5.558.769,08	2.240.735,00	2.240.735,00
IV	Interessi attivi da depositi bancari o postali	E.3.03.03.04.000	3.946.994,26	5.506.100,00	2.240.735,00	2.240.735,00
V	Interessi attivi da depositi bancari o postali	E.3.03.03.04.001	3.946.994,26	5.506.100,00	2.240.735,00	2.240.735,00
VI	INTERESSI SULLE DISPONIBILITÀ DI CONTO CORRENTE BANCARIO E POSTALE	8E1308005	3.946.994,26	5.506.100,00	2.240.735,00	2.240.735,00
	Totale Livello IV: Interessi attivi da depositi bancari o postali		3.946.994,26	5.506.100,00	2.240.735,00	2.240.735,00
IV	Altri interessi attivi diversi	E.3.03.03.99.000	6.429.250,61	52.669,08	0,00	0,00
V	Altri interessi attivi da altri soggetti	E.3.03.03.99.999	6.429.250,61	52.669,08	0,00	0,00
VI	INTERESSI ATTIVI SU STRUMENTI FINANZIARI EQUITATIVA SPA	5E1308010	0,00	52.669,08	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI DIVERSI	5E1308014	6.429.250,61	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Altri interessi attivi diversi		6.429.250,61	52.669,08	0,00	0,00
II	Altre entrate da redditi da capitale	E.3.04.00.00.000	0,00	2.700.000,00	0,00	0,00
III	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	E.3.04.02.00.000	0,00	2.700.000,00	0,00	0,00
IV	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese	E.3.04.02.03.000	0,00	2.700.000,00	0,00	0,00
V	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese non incluse in amministrazioni pubbliche	E.3.04.02.03.999	0,00	2.700.000,00	0,00	0,00
VI	DIVIDENDI E ALTRI PROVENTI SU TITOLI AZIONARI, PARTECIPAZIONI E ALTRI TITOLI EX INPDAP ED EX ENPALS	8E1308003	0,00	2.700.000,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese		0,00	2.700.000,00	0,00	0,00
II	Rimborsi e altre entrate correnti	E.3.05.00.00.000	4.571.708.491,52	3.296.765.595,47	3.484.250.949,46	3.484.261.414,08
III	Rimborsi in entrata	E.3.05.02.00.000	4.556.786.956,90	3.071.323.287,64	3.063.780.721,66	3.063.785.648,31
IV	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc)	E.3.05.02.01.000	12.188.298,25	24.157.930,95	24.093.762,42	24.098.689,07
V	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc)	E.3.05.02.01.001	12.188.298,25	24.157.930,95	24.093.762,42	24.098.689,07
VI	RECUPERO DI SPESE PER L'EROGAZIONE DI BUONI PASTO AL PERSONALE DIPENDENTE	4E1309020	3,58	0,00	0,00	3,58
VI	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI DEL SOPPRESSO SCAU	8E1309090	32.223,00	0,00	0,00	0,00
VI	RECUPERI E RIMBORSI DI SPESE AL PERSONALE	4E1309002	8.300.944,04	15.360.668,96	15.360.668,96	15.360.668,96
VI	RECUPERO DI SPESE LEGALI RELATIVE AL PERSONALE DELL'ISTITUTO	4E1309004	4.923,07	0,00	0,00	4.923,07
VI	RECUPERO DI PRESTAZIONI DEL FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE A RAPPORTO D'IMPIEGO	4E1309015	3.850.204,56	8.797.261,99	8.733.093,46	8.733.093,46
	Totale Livello IV: Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc)		12.188.298,25	24.157.930,95	24.093.762,42	24.098.689,07
IV	Entrate per rimborsi di imposte	E.3.05.02.02.000	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Entrate per rimborsi di imposte indirette	E.3.05.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	RECUPERO DI ONERI FISCALI	8E1309008	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Entrate da rimborsi di imposte dirette	E.3.05.02.02.003	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	RECUPERO DI ONERI FISCALI	8E1309008	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Entrate per rimborsi di imposte		0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	E.3.05.02.03.000	4.544.598.658,65	3.035.715.356,69	3.028.613.359,24	3.028.613.359,24
V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	E.3.05.02.03.001	235.693,59	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	RECUPERO DI SOMME TRASFERITE IN ECCEDENZA ALLO STATO	8E1309019	235.693,59	0,00	0,00	0,00
V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	E.3.05.02.03.002	657,04	20.000,00	20.000,00	20.000,00
VI	RIVALSA VERSO LE AMMINISTRAZIONI LOCALI PER QUOTE DI TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E DI TFR RELATIVE AL PERSONALE DIPENDENTE CHE RICOPRE CARICHE ELETTIVE	4E1310016	657,04	20.000,00	20.000,00	20.000,00
V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	E.3.05.02.03.004	4.513.366.431,01	2.876.882.436,05	2.849.740.159,24	2.849.740.159,24
VI	RECUPERO DI PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	2E1309001	3.777.599.353,43	1.903.414.899,61	1.906.482.318,67	1.906.482.318,67
VI	RECUPERO DI PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO	3E1309001	698.878.223,90	765.175.680,92	731.046.221,07	731.046.221,07
VI	RECUPERO DEL CONTRIBUTO IN C/INTERESSI SUI MUTUI CONCESSI AI CONDUTTORI PER ACQUISTO IMMOBILI DELL'ISTITUTO ART. 6, COMMA 9, D.LGS N. 104/1996	5E1309022	0,00	1.570.000,00	1.140.000,00	1.140.000,00
VI	RECUPERO DI SPESE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	5E1309003	459.620,77	31.703.855,52	30.784.519,50	30.784.519,50
VI	RECUPERO DI SPESE LEGALI	5E1309004	1.541.286,76	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00
VI	RECUPERI DIVERSI	3E1309099	0,00	15.000,00	13.000,00	13.000,00
VI	RECUPERO DI PRESTAZIONI PENSIONISTICHE AD ISCRITTI ALL'ISTITUTO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER I DIPENDENTI DELL'AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (INPDAP), SOPPRESSO AI SENSI DELL'ARTICOLO 21 DEL DECRETO LEGGE 6 DICEMBRE 2011, N. 201, CONVERTITO, CONMODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 2011, N. 214	2E1309025	13.038.808,39	161.720.000,00	161.720.000,00	161.720.000,00
VI	RECUPERO DI SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI STABILI DA REDDITO	5E1309006	13.015.903,17	5.571.000,00	10.842.100,00	10.842.100,00
VI	RECUPERO DI PRESTAZIONI DIVERSE (INDENNITA' DI BUONUSCITA, INDENNITA' DI FINE SERVIZIO, TFR, ASSISTENZIALI, ASSICURAZIONE SOCIALE VITA) AD ISCRITTI ALL'ISTITUTO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER I DIPENDENTI DELL'AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (INPDAP), SOPPRESSO AI SENSI DELL'ARTICOLO 21 DEL DECRETO LEGGE 6 DICEMBRE 2011, N. 201, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 2011, N. 214	3E1309026	8.833.234,59	4.212.000,00	4.212.000,00	4.212.000,00
V	Entrate derivanti dal divieto di cumulo	E.3.05.02.03.007	30.995.877,01	158.812.920,64	178.853.200,00	178.853.200,00
VI	PROVENTI DERIVANTI DAL DIVIETO DI CUMULO TRA PENSIONE E REDDITI DA LAVORO	2E1102005	1.015.457,14	146.812.920,64	166.853.200,00	166.853.200,00
VI	RIMBORSI DA ORGANISMI ESTERI DI PRESTAZIONI PENSIONISTICHE EROGATE IN REGIME DI CONVENZIONE INTERNAZIONALE	2E1309005	11.352,90	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSI DA ORGANISMI ESTERI DI PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO E CONNESSI ANF EROGATI IN REGIME DI REGOLAMENTI O CONVENZIONI INTERNAZIONALI	3E1309005	29.969.066,97	12.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00
	Totale Livello IV: Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso		4.544.598.658,65	3.035.715.356,69	3.028.613.359,24	3.028.613.359,24
IV	Incassi per azioni di rivalsa e surroga nei confronti di terzi	E.3.05.02.04.000	0,00	11.450.000,00	11.073.600,00	11.073.600,00
V	Incassi per azioni di surroga nei confronti di terzi	E.3.05.02.04.002	0,00	11.450.000,00	11.073.600,00	11.073.600,00
VI	VALORI CAPITALI E SOMME CONNESSE RELATIVI A ONERI PER ASSEGNI DI INVALIDITA' E PENSIONI DI INABILITA' A SEGUITO DELL'AZIONE DI SURROGAZIONE AI SENSI DELL'ART. 14, LEGGE N. 222/1984	2E1310009	0,00	11.450.000,00	11.073.600,00	11.073.600,00
	Totale Livello IV: Incassi per azioni di rivalsa e surroga nei confronti di terzi		0,00	11.450.000,00	11.073.600,00	11.073.600,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
III	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.00.000	14.921.534,62	225.442.307,83	420.470.227,80	420.475.765,77
IV	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.000	14.921.534,62	225.442.307,83	420.470.227,80	420.475.765,77
V	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.999	14.921.534,62	225.442.307,83	420.470.227,80	420.475.765,77
VI	ONORARI AVVOCATO, COMPETENZE PROCURATORE E COMPETENZE GIUDIZIALMENTE RISCOSE DI PERTINENZA DEL PERSONALE APPARTENENTE AL RUOLO PROFESSIONALE	4E1310001	8.880,96	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
VI	ONORARI DI AVVOCATO, COMPETENZE DI PROCURATORE E COMPETENZE GIUDIZIALMENTE RISCOSE DI PERTINENZA FONDO ORFANI DEL PERSONALE DI ISTITUTO	4E1310011	0,00	1.050.000,00	391.610,44	391.610,44
VI	CONTRIBUTO DERIVANTE DALL'INCREMENTO DELL'ADDITIONALE COMUNALE SUI DIRITTI D'IMBARCO DEI PASSEGGERI SUGLI AEROMOBILI, PER IL FINANZIAMENTO DELLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI - ART. 4, COMMA 75, DELLA LEGGE 28 GIUGNO 2012, N. 92	8E1310022	0,00	140.000.000,00	320.000.000,00	320.000.000,00
VI	COMPENSI DOVUTI DA TERZI PER INCARICHI CONFERITI AL PERSONALE DIRIGENTE	4E1310013	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	RISCOSSIONE DEL CONTRIBUTO AL FONDO DI GARANZIA A COPERTURA DEI RISCHI PER L'EROGAZIONE DEI PRESTITI CONCESSI O GARANTITI DALL'ISTITUTO	3E1310034	5.537,97	19.002.000,00	45.000.500,00	45.006.037,97
VI	ENTRATE DIVERSE	1E1310099	0,00	0,00	350.000,00	350.000,00
VI	ENTRATE DIVERSE	3E1310099	1.441.853,30	1.806.000,00	1.806.000,00	1.806.000,00
VI	ENTRATE DIVERSE	8E1310099	6.614.669,80	53.134.307,83	42.633.117,36	42.633.117,36
VI	RECUPERO COMPENSI PERCEPITI DAL PERSONALE NON DIRIGENTE IN VIOLAZIONE DEL DIVIETO DI IMPIEGHI ED INCARICHI EX ART. 53, C.7, DEL D.LVO 165/2001	4E1310097	151.409,08	0,00	0,00	0,00
VI	RSA VERSO GLI AFFITTUARI PER LA QUOTA A LORO CARICO DEL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO MATURATA NELL'ANNO DAI PORTIERI E DAI PULITORI DEGLI STABILI DA REDDITO	5E1310008	160.189,07	0,00	0,00	0,00
VI	RISARCIMENTO PER DANNO ERARIALE	4E1310098	6.538.994,44	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI AL FONDO ASSISTENZA E PREVIDENZA DEI PITTORI, SCULTORI, MUSICISTI, SCRITTORI E AUTORI DRAMMATICI (PSMSAD) EXARTT. 149, 154 E 171-TER DELLA LEGGE 22 APRILE 1941, N. 633E SUCCESSIVE INTEGRAZIONI	1E1310018	0,00	350.000,00	189.000,00	189.000,00
	Totale Livello IV: Altre entrate correnti n.a.c.		14.921.534,62	225.442.307,83	420.470.227,80	420.475.765,77
I	Entrate in conto capitale	E.4.00.00.00.000	113.019.197,54	9.126.000,00	9.227.000,00	9.227.000,00
II	Contributi agli investimenti	E.4.02.00.00.000	0,00	9.126.000,00	9.227.000,00	9.227.000,00
III	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	E.4.02.01.00.000	0,00	9.126.000,00	9.227.000,00	9.227.000,00
IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	E.4.02.01.01.000	0,00	9.100.000,00	9.200.000,00	9.200.000,00
V	Contributi agli investimenti da Ministeri	E.4.02.01.01.001	0,00	9.100.000,00	9.200.000,00	9.200.000,00
VI	CONTRIBUTO STATALE PER IL FINANZIAMENTO DEI MUTUI AGLI ENTI LOCALI E AD ALTRI ENTI	8E2215005	0,00	9.100.000,00	9.200.000,00	9.200.000,00
	Totale Livello IV: Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali		0,00	9.100.000,00	9.200.000,00	9.200.000,00
IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	E.4.02.01.02.000	0,00	26.000,00	27.000,00	27.000,00
V	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	E.4.02.01.02.001	0,00	26.000,00	27.000,00	27.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	CONTRIBUTO REGIONALE PER IL FINANZIAMENTO DEI MUTUI AGLI ENTI LOCALI E AD ALTRI ENTI	8E2216001	0,00	26.000,00	27.000,00	27.000,00
	Totale Livello IV: Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali		0,00	26.000,00	27.000,00	27.000,00
II	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	E.4.04.00.00.000	113.019.197,54	0,00	0,00	0,00
III	Alienazione di beni materiali	E.4.04.01.00.000	113.019.197,54	0,00	0,00	0,00
IV	Alienazione di Beni immobili	E.4.04.01.08.000	113.019.197,54	0,00	0,00	0,00
V	Alienazione di Fabbricati ad uso abitativo	E.4.04.01.08.001	113.019.197,54	0,00	0,00	0,00
VI	ALIENAZIONE DI IMMOBILI DA REDDITO	5E2111001	113.019.197,54	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Alienazione di Beni immobili		113.019.197,54	0,00	0,00	0,00
I	Entrate da riduzione di attività finanziarie	E.5.00.00.00.000	58.518.413,03	7.001.779.393,30	3.902.426.421,91	3.902.579.550,81
II	Alienazione di attività finanziarie	E.5.01.00.00.000	0,00	25.539.347,35	203.788.804,91	203.788.804,91
III	Alienazione di partecipazioni	E.5.01.01.00.000	0,00	0,00	150.000.000,00	150.000.000,00
IV	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	E.5.01.01.03.000	0,00	0,00	150.000.000,00	150.000.000,00
V	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	E.5.01.01.03.999	0,00	0,00	150.000.000,00	150.000.000,00
VI	CESSIONE DI TITOLI AZIONARI E PARTECIPAZIONI	5E2113002	0,00	0,00	150.000.000,00	150.000.000,00
	Totale Livello IV: Alienazione di partecipazioni in altre imprese		0,00	0,00	150.000.000,00	150.000.000,00
III	Alienazione di quote di fondi comuni di investimento	E.5.01.02.00.000	0,00	231.358,66	17.958.403,03	17.958.403,03
IV	Alienazione di quote di fondi immobiliari	E.5.01.02.01.000	0,00	231.358,66	17.958.403,03	17.958.403,03
V	Alienazione di quote di fondi immobiliari	E.5.01.02.01.001	0,00	231.358,66	17.958.403,03	17.958.403,03
VI	REALIZZO DI ALTRI TITOLI	8E2113005	0,00	231.358,66	17.958.403,03	17.958.403,03
	Totale Livello IV: Alienazione di quote di fondi immobiliari		0,00	231.358,66	17.958.403,03	17.958.403,03
III	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	E.5.01.04.00.000	0,00	25.307.988,69	35.830.401,88	35.830.401,88
IV	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali	E.5.01.04.01.000	0,00	25.307.988,69	35.830.401,88	35.830.401,88
V	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali	E.5.01.04.01.001	0,00	25.307.988,69	35.830.401,88	35.830.401,88
VI	REALIZZO DI TITOLI A REDDITO FISSO EX INPDAP ED EX ENPALS	8E2113003	0,00	25.307.988,69	35.830.401,88	35.830.401,88
	Totale Livello IV: Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali		0,00	25.307.988,69	35.830.401,88	35.830.401,88
II	Riscossione crediti di breve termine	E.5.02.00.00.000	66.489,39	6.126.750.107,10	2.691.369.122,11	2.691.369.052,11
III	Entrate da decremento di attività finanziaria determinato dalla riscossione di un credito di breve termine (inferiore a un anno) concesso a una amministrazione pubblica centrale a titolo di prestito, con un tasso inferiore a quello di mercato	E.5.02.01.00.000	0,00	3.500.000.000,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
IV	Entrate da decremento di attività finanziaria determinato dalla riscossione di un credito di breve termine (inferiore aun anno) concesso a una amministrazione pubblica centrale atitolo di prestito, con un tasso inferiore a quello di mercato	E.5.02.01.01.000	0,00	3.500.000.000,00	0,00	0,00
V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Ministeri	E.5.02.01.01.001	0,00	3.500.000.000,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO DELLO STATO PER IL RIPIANAMENTO DELLE ANTICIPAZIONI CONCESSE AL SOPPRESSO INPDAP - ART. 1, COMMA 5, DELLA LEGGE 27 DICEMBRE 2013, N. 147 E ART. 49, COMMA 2, DEL DECRETOLEGGE 24 APRILE 2014, N. 66, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 23 GIUGNO 2014, N. 89	8E2215006	0,00	3.500.000.000,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Entrate da decremento di attività finanziaria determinato dalla riscossione di un credito di breve termine (inferiore aun anno) concesso a una amministrazione pubblica centrale atitolo di prestito, con un tasso inferiore a quello di mercato		0,00	3.500.000.000,00	0,00	0,00
III	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie	E.5.02.02.00.000	66.489,39	2.626.750.107,10	2.691.369.122,11	2.691.369.052,11
IV	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie	E.5.02.02.01.000	66.489,39	2.626.750.107,10	2.691.369.122,11	2.691.369.052,11
V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie	E.5.02.02.01.001	66.489,39	2.626.750.107,10	2.691.369.122,11	2.691.369.052,11
VI	RISCOSSIONE DI PRESTITI CONCESSI AGLI ISCRITTI DELLA GESTIONE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI	3E2114020	66.489,39	517.119.803,10	582.881.496,16	582.881.426,16
VI	RISCOSSIONE DI PRESTITI CONCESSI AGLI ISCRITTI DELLA GESTIONE EX ENAM	3E2114021	0,00	90.000,00	108.000,00	108.000,00
VI	RISCOSSIONI DI CREDITI DIVERSI	8E2114099	0,00	2.058.540.304,00	2.060.258.477,00	2.060.258.477,00
VI	RISCOSSIONE RATE SU PRESTITI CONCESSI DAL FONDO CREDITO AL PERSONALE DIPENDENTE DA POSTE ITALIANE S.P.A.E SOCIETÀ DEL GRUPPO	3E2114018	0,00	51.000.000,00	48.121.148,95	48.121.148,95
	Totale Livello IV: Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie		66.489,39	2.626.750.107,10	2.691.369.122,11	2.691.369.052,11
II	Riscossione crediti di medio-lungo termine	E.5.03.00.00.000	58.451.923,64	849.489.938,85	1.007.268.494,89	1.007.421.693,79
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche	E.5.03.01.00.000	3.090.534,32	0,00	0,00	0,00
IV	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni Locali	E.5.03.01.02.000	3.090.534,32	0,00	0,00	0,00
V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	E.5.03.01.02.012	3.090.534,32	0,00	0,00	0,00
VI	RISCOSSIONE DEL CREDITO PER ANTICIPAZIONI CONCESSE ALLA GESTIONE COMMISARIALE DEI SERVIZI SANITARI DELL'INPS	3E2114004	3.090.534,32	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni Locali		3.090.534,32	0,00	0,00	0,00
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie	E.5.03.02.00.000	55.361.389,32	841.255.938,85	998.968.494,89	999.121.693,79
IV	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie	E.5.03.02.01.000	55.361.389,32	841.255.938,85	998.968.494,89	999.121.693,79
V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie	E.5.03.02.01.001	55.361.389,32	841.255.938,85	998.968.494,89	999.121.693,79
VI	RISCOSSIONE DI PRESTITI CONCESSI AGLI ISCRITTI DELLA GESTIONE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI	3E2114020	1.194.137,56	438.281.349,68	402.484.477,82	402.484.477,82

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	RISCOSSIONE DI MUTUI	5E2114002	1.068.115,22	0,00	60.449,23	213.648,13
VI	RISCOSSIONE DI MUTUI CONCESSI AGLI ISCRITTI DELLA GESTIONE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI	3E2114002	51.780.810,88	230.666.675,41	423.210.507,84	423.210.507,84
VI	RISCOSSIONE RATE SU PRESTITI CONCESSI DALLA GESTIONE MUTUALITA'	3E2114019	181.142,30	400.000,00	400.000,00	400.000,00
VI	RISCOSSIONE PRESTITI (QUOTA CAPITALE) CONCESSI AL PERSONALE DIPENDENTE AI SENSI DELL'ART. 59 DEL DPR N. 509/1979	4E2114005	122.848,11	121.216.659,71	120.814.060,00	120.814.060,00
VI	RISCOSSIONE DI MUTUI IPOTECARI (QUOTA CAPITALE) CONCESSI AI DIPENDENTI ISCRITTI AL FONDO DI PREVIDENZA DEL PERSONALE A RAPPORTO D'IMPIEGO	4E2114006	5.214,80	400.000,00	350.000,00	350.000,00
VI	RISCOSSIONE MUTUI EDILIZI (Q. CAPITALE) CONCESSI AL PERSONALE DIPENDENTE AI SENSI DELL'ART. 59 DEL DPR N. 509/1979	4E2114007	1.009.120,45	50.291.254,05	51.649.000,00	51.649.000,00
	Totale Livello IV: Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie		55.361.389,32	841.255.938,85	998.968.494,89	999.121.693,79
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Imprese	E.5.03.03.00.000	0,00	8.234.000,00	8.300.000,00	8.300.000,00
IV	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da altre Imprese	E.5.03.03.99.000	0,00	8.234.000,00	8.300.000,00	8.300.000,00
V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da altre Imprese	E.5.03.03.99.999	0,00	8.234.000,00	8.300.000,00	8.300.000,00
VI	RISCOSSIONE DI MUTUI CONCESSI ALLE COOPERATIVE, AGLI ENTI LOCALI ED ENTI VARI	8E2114002	0,00	8.234.000,00	8.300.000,00	8.300.000,00
	Totale Livello IV: Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da altre Imprese		0,00	8.234.000,00	8.300.000,00	8.300.000,00
I	Accensione Prestiti	E.6.00.00.00.000	0,00	19.126.330.269,00	20.553.530.538,00	20.553.530.538,00
II	Accensione prestiti a breve termine	E.6.02.00.00.000	0,00	19.126.330.269,00	20.553.530.538,00	20.553.530.538,00
III	Finanziamenti a breve termine	E.6.02.01.00.000	0,00	220.000.000,00	220.000.000,00	220.000.000,00
IV	Finanziamenti a breve termine da altri soggetti	E.6.02.01.99.000	0,00	220.000.000,00	220.000.000,00	220.000.000,00
V	Finanziamenti a breve termine da altri soggetti	E.6.02.01.99.001	0,00	220.000.000,00	220.000.000,00	220.000.000,00
VI	ASSUNZIONE DI DEBITI DIVERSI	8E2320099	0,00	220.000.000,00	220.000.000,00	220.000.000,00
	Totale Livello IV: Finanziamenti a breve termine da altri soggetti		0,00	220.000.000,00	220.000.000,00	220.000.000,00
III	Anticipazioni	E.6.02.02.00.000	0,00	18.906.330.269,00	20.333.530.538,00	20.333.530.538,00
IV	Anticipazioni a titolo non oneroso	E.6.02.02.02.000	0,00	18.906.330.269,00	20.333.530.538,00	20.333.530.538,00
V	Anticipazioni da Amministrazioni Centrali	E.6.02.02.02.001	0,00	18.906.330.269,00	20.333.530.538,00	20.333.530.538,00
VI	ANTICIPAZIONI STATO SUL FABBISOGNO FINANZIARIO DELLE GESTIONI PREVIDENZIALI ART. 35, C. 3 E 4 DELLA LEGGE N. 448/1998	8E2320003	0,00	18.906.330.269,00	20.333.530.538,00	20.333.530.538,00
	Totale Livello IV: Anticipazioni a titolo non oneroso		0,00	18.906.330.269,00	20.333.530.538,00	20.333.530.538,00
I	Entrate per conto terzi e partite di giro	E.9.00.00.00.000	2.430.619.070,54	62.791.537.197,92	66.063.345.935,30	66.058.725.331,73
II	Entrate per partite di giro	E.9.01.00.00.000	2.430.619.070,54	62.693.154.697,92	64.478.239.935,30	64.473.619.331,73
III	Altre ritenute	E.9.01.01.00.000	55.680,64	53.023.464.158,00	55.579.767.482,00	55.579.767.482,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
IV	Altre ritenute n.a.c.	E.9.01.01.99.000	55.680,64	53.023.464.158,00	55.579.767.482,00	55.579.767.482,00
V	Ritenute erariali su prestazioni sociali	E.9.01.01.99.001	55.680,64	52.496.177.808,00	55.052.381.132,00	55.052.381.132,00
VI	RITENUTE ERARIALI	8E4122001	0,00	46.544.786.974,00	48.734.471.925,00	48.734.471.925,00
VI	RITENUTE PER ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE FISICHE	8E4122031	0,00	3.337.490.186,00	3.587.380.251,00	3.587.380.251,00
VI	RITENUTE PER ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE FISICHE	8E4122033	55.680,64	1.348.371.051,00	1.424.366.111,00	1.424.366.111,00
VI	RITENUTE ERARIALI DERIVANTI DALLE OPERAZIONI DI ASSISTENZA FISCALE DI CUI ALL'ART. 78 DELLA LEGGE N. 413/1991	8E4122024	0,00	1.210.340.386,00	1.191.325.577,00	1.191.325.577,00
VI	RITENUTE PER ADDIZIONALE REGIONALE IRPEF DERIVANTI DA OPERAZIONI DI ASSISTENZA FISCALE - ART. 78 DELLA LEGGE N. 413/1991	8E4122034	0,00	31.331.105,00	78.462.995,00	78.462.995,00
VI	RITENUTE PER ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF DERIVANTI DA OPERAZIONI DI ASSISTENZA FISCALE - ART. 78 DELLA LEGGE N. 413/1991	8E4122037	0,00	23.858.106,00	36.374.273,00	36.374.273,00
V	Altre ritenute n.a.c.	E.9.01.01.99.999	0,00	527.286.350,00	527.386.350,00	527.386.350,00
VI	RITENUTE SU PENSIONI E PROVVIDENZE DI NATURA ASSISTENZIALE DEL CANONE DI ABBONAMENTO RAI RATEIZZATO DI CUI ALL'ART. 38, C. 8 DL 31/5/2010 N. 78 CONVERTITO IN LEGGE 30/7/2010 N. 122.	2E4122049	0,00	112.350,00	112.350,00	112.350,00
VI	RITENUTE EX ONPI SU PENSIONI PER CONTO DELLO STATO ART. 1 DUODECIES, LEGGE N. 641/1978	2E4122006	0,00	1.964.000,00	1.964.000,00	1.964.000,00
VI	RITENUTE SU PENSIONI DI CONTRIBUTI ASSOCIATIVI PER CONTO DELLE ORGANIZZAZIONI SINDACALI	2E4122007	0,00	410.079.000,00	410.079.000,00	410.079.000,00
VI	RITENUTE SU PRESTAZIONI ECONOMICHE TEMPORANEE DI CONTRIBUTI ASSOCIATIVI PER CONTO DELLE ORGANIZZAZIONI SINDACALI	3E4122007	0,00	115.131.000,00	115.231.000,00	115.231.000,00
	Totale Livello IV: Altre ritenute n.a.c.		55.680,64	53.023.464.158,00	55.579.767.482,00	55.579.767.482,00
III	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	E.9.01.02.00.000	0,00	464.068.728,00	496.947.288,00	496.947.288,00
IV	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.01.000	0,00	329.268.728,00	360.147.288,00	360.147.288,00
V	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.01.001	0,00	329.268.728,00	360.147.288,00	360.147.288,00
VI	RITENUTE ERARIALI	8E4122001	0,00	298.032.897,00	327.776.675,00	327.776.675,00
VI	RITENUTE PER ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE FISICHE	8E4122031	0,00	17.333.689,00	19.264.330,00	19.264.330,00
VI	RITENUTE PER ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE FISICHE	8E4122033	0,00	8.520.578,00	8.283.393,00	8.283.393,00
VI	RITENUTE ERARIALI DERIVANTI DALLE OPERAZIONI DI ASSISTENZA FISCALE DI CUI ALL'ART. 78 DELLA LEGGE N. 413/1991	8E4122024	0,00	5.256.440,00	4.551.372,00	4.551.372,00
VI	RITENUTE PER ADDIZIONALE REGIONALE IRPEF DERIVANTI DA OPERAZIONI DI ASSISTENZA FISCALE - ART. 78 DELLA LEGGE N. 413/1991	8E4122034	0,00	33.911,00	126.630,00	126.630,00
VI	RITENUTE PER ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF DERIVANTI DA OPERAZIONI DI ASSISTENZA FISCALE - ART. 78 DELLA LEGGE N. 413/1991	8E4122037	0,00	91.213,00	144.888,00	144.888,00
	Totale Livello IV: Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		0,00	329.268.728,00	360.147.288,00	360.147.288,00
IV	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.02.000	0,00	128.000.000,00	130.000.000,00	130.000.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
V	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.02.001	0,00	128.000.000,00	130.000.000,00	130.000.000,00
VI	RITENUTE PREVIDENZIALI EFFETTUATE AL PERSONALE	4E4122002	0,00	128.000.000,00	130.000.000,00	130.000.000,00
	Totale Livello IV: Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		0,00	128.000.000,00	130.000.000,00	130.000.000,00
IV	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	E.9.01.02.99.000	0,00	6.800.000,00	6.800.000,00	6.800.000,00
V	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	E.9.01.02.99.999	0,00	6.800.000,00	6.800.000,00	6.800.000,00
VI	ALTRE RITENUTE EFFETTUATE AL PERSONALE	4E4122003	0,00	6.800.000,00	6.800.000,00	6.800.000,00
	Totale Livello IV: Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi		0,00	6.800.000,00	6.800.000,00	6.800.000,00
III	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	E.9.01.03.00.000	0,00	46.024.082,00	49.176.751,00	49.176.751,00
IV	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	E.9.01.03.01.000	0,00	46.013.932,00	49.166.501,00	49.166.501,00
V	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	E.9.01.03.01.001	0,00	46.013.932,00	49.166.501,00	49.166.501,00
VI	RITENUTE ERARIALI	8E4122001	0,00	46.013.932,00	49.166.501,00	49.166.501,00
	Totale Livello IV: Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi		0,00	46.013.932,00	49.166.501,00	49.166.501,00
IV	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	E.9.01.03.02.000	0,00	9.900,00	10.000,00	10.000,00
V	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	E.9.01.03.02.001	0,00	9.900,00	10.000,00	10.000,00
VI	RITENUTE PREVIDENZIALI ENPAM EFFETTUATE AI MEDICI LIBERI PROFESSIONISTI CON INCARICO A CAPITOLATO	4E4122004	0,00	9.900,00	10.000,00	10.000,00
	Totale Livello IV: Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi		0,00	9.900,00	10.000,00	10.000,00
IV	Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	E.9.01.03.99.000	0,00	250,00	250,00	250,00
V	Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	E.9.01.03.99.999	0,00	250,00	250,00	250,00
VI	RITENUTE SU COMPENSI AI MEDICI A CAPITOLATO	4E4122007	0,00	250,00	250,00	250,00
	Totale Livello IV: Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi		0,00	250,00	250,00	250,00
III	Altre entrate per partite di giro	E.9.01.99.00.000	2.430.563.389,90	9.159.597.729,92	8.352.348.414,30	8.347.727.810,73
IV	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.000	2.430.563.389,90	9.159.597.729,92	8.352.348.414,30	8.347.727.810,73
V	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999	2.430.563.389,90	9.159.597.729,92	8.352.348.414,30	8.347.727.810,73
VI	RIMESSA DA PARTE DELLO STATO PER IL PAGAMENTO DELLE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE ARRETRATE E DEI RELATIVI INTERESSI DI CUI ALLE SENTENZE DELLA CORTE COSTITUZIONALE N. 495/1993 E N. 240/1994	8E4122030	118.129.387,30	0,00	0,00	0,00
VI	ENTRATE DIVERSE PER PARTITE DI GIRO DEL SOPPRESSO SCAU	8E4122080	575.410,80	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DEL CREDITO PER LA RIDUZIONE DEL CUNEO FISCALE AI SENSI DELL'ART. 1 DEL DECRETO LEGGE DEL24 APRILE 2014, N. 66, CONVERTITO IN LEGGE 23 GIUGNO 2014, N. 89	8E4122060	87.782.175,56	650.000.000,00	700.000.000,00	787.782.175,56
VI	ANTICIPAZIONI E RIMESSE PER PAGAMENTO DI PRESTAZIONI PER CONTO DI ALTRI ENTI	3E4122011	132.359.285,95	5.177.380.000,00	5.180.000.000,00	5.180.000.000,00
VI	IMPOSTA DI BOLLO SU FATTURE ASSOLTA IN MODO VIRTUALE AI SENSI DELL'ART. 15 E 15 BIS DEL D.P.R. DEL 26 OTTOBRE 1972, N. 642.	8E4122051	0,00	132.000,00	132.000,00	132.000,00
VI	RECUPERO DI PRESTAZIONI PAGATE PER CONTO DI ALTRI ENTI	3E4122061	0,00	3.350.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00
VI	RIMBORSO DEL MINISTERO DEL TESORO DI SOMME EROGATE PER CONTO DELLE GESTIONI STRALCIO DI CUI ALL'ART. 1-SEXIES DELLA LEGGE N. 641/1978	8E4122022	36.830,35	0,00	0,00	0,00
VI	RIVALSA VERSO I MUTUATARI PER L'IMPOSTA SOSTITUTIVA SU MUTUI EDILIZI RELATIVI ALL'ACQUISTO DELL'ALLOGGIO DI PRIMA ABITAZIONE	8E4122042	0,00	1.159.818,10	1.159.818,10	1.159.818,10
VI	SOMME RECUPERATE PER CONTO DELLA GESTIONE STRALCIO DI CUI ALL'ART. 1-SEXIES DELLA LEGGE N. 641/1978	8E4122023	10.191,17	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI RISCOSSI PER CONTO DI ALTRI ENTI	1E4122009	6.804.093,40	76.859.243,53	76.422.179,00	76.422.179,00
VI	RECUPERO A CARICO DELL'INAIL DEL RIMBORSO DI CONTRIBUTI RELATIVI AI LAVORATORI AGRICOLI (DIPENDENTI E AUTONOMI)	1E4122039	31.687.794,60	0,00	0,00	0,00
VI	PARTITE IN SOSPESO	8E4122099	16.657.116,85	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
VI	RIMESSE DEI DATORI DI LAVORO PER L'EROGAZIONE DELLE PRESTAZIONI AI LAVORATORI POSTI IN ESODO PER LORO CONTO, AI SENSI DELL'ART. 4, COMMI DA 1 A 7-TER, DELLA LEGGE 28 GIUGNO 2012, N. 92	3E4122059	476.608,78	200.000.000,00	190.000.000,00	190.000.000,00
VI	RISCOSSIONI PER CONTO DELLA SOCIETÀ CESSIONARIA DI SOMME RELATIVE A CREDITI CONTRIBUTIVI CEDUTI AI SENSI DELL'ART. 13 DELLA LEGGE N. 448/98 COME RISULTA MODIFICATO DALL'ART. 1 DELDL N. 308/99 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 402/99	1E4122035	0,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
VI	CONTRIBUTI PER LAVORATORI AGRICOLI (SUBORDINATI E AUTONOMI) RISCOSSI PER CONTO DELL'INAIL	1E4122026	1.973.470.801,84	572.591.849,26	568.410.930,93	476.008.151,80
VI	RIMBORSO DA PARTE DELL'INAIL DEGLI ONERI FINANZIARI DERIVANTI DALLA CESSIONE DI CREDITI CONTRIBUTIVI DI CUI ALL'ART. 13, LEGGE N. 448/98 COME RISULTA MODIFICATO DALL'ART. 1, DL N.308/99 E LEGGE N. 402/1999	1E4122036	62.573.693,30	0,00	0,00	0,00
VI	PRELIEVO DALLA TESORERIA CENTRALE DELLO STATO DEI FONDI DERIVANTI DAI CONTRIBUTI DEL "FONDO PER L'EROGAZIONE AI LAVORATORI DIPENDENTI DEL SETTORE PRIVATO DEI TRATTAMENTI DI FINE RAPPORTO DI CUI ALL'ART.2120 DEL CODICE CIVILE" DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 755, DELLA LEGGE 296/2006	8E2114016	0,00	1.800.000.000,00	1.100.000.000,00	1.100.000.000,00
VI	RIMBORSO DALLLO STATO DEL CONTRIBUTO DI PEREQUAZIONE SUI TRATTAMENTI PENSIONISTICI, DI CUI ALL'ART. 18, COMMA 22 BIS DELDECRETO LEGGE 06 LUGLIO 2011, N. 98, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 15 LUGLIO 2011, N. 111, COME MODIFICATODALL'ART. 24, COMMA 31-BIS, DEL DECRETO LEGGE 6 DICEMBRE 2011, N. 201, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 2011, N. 214 - SENTENZA DELLA CORTE COSTITUZIONALE N.116/2013	2E4122056	0,00	52.602.954,39	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI, INTEGRATIVI E DI ASSISTENZA CONTRATTUALE RISCOSSI PER CONTO DELLE ORGANIZZAZIONI SINDACALI DEL SETTORE AGRICOLO	1E4122027	0,00	93.000.000,00	0,00	0,00
VI	RIMESSE DA PARTE DEI DATORI DI LAVORO PER IL PAGAMENTO DELLE PRESTAZIONI OCCASIONALI DI TIPO ACCESSORIO DI CUI AGLI ARTT. 70 - 73 DEL D.LGS. N. 276/2003 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI	8E4122047	0,00	241.000.000,00	245.000.000,00	245.000.000,00
VI	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI RISCOSSI PER CONTO DELLE ORGANIZZAZIONI SINDACALI	1E4122008	0,00	171.521.864,64	167.723.486,27	167.723.486,27

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	Totale Livello IV: Altre entrate per partite di giro diverse		2.430.563.389,90	9.159.597.729,92	8.352.348.414,30	8.347.727.810,73
II	Entrate per conto terzi	E.9.02.00.00.000	0,00	98.382.500,00	1.585.106.000,00	1.585.106.000,00
III	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	E.9.02.02.00.000	0,00	0,00	1.484.806.000,00	1.484.806.000,00
IV	Trasferimenti da Amministrazioni Centrali per operazioni conto terzi	E.9.02.02.01.000	0,00	0,00	1.484.806.000,00	1.484.806.000,00
V	Trasferimenti da Ministeri per operazioni conto terzi	E.9.02.02.01.001	0,00	0,00	1.484.806.000,00	1.484.806.000,00
VI	RISCOSSIONE DEL CONTRIBUTO A CARICO DELLO STATO QUALE DATORE DI LAVORO PER IL FINANZIAMENTO DELLA PREVIDENZA COMPLEMENTARE, AI SENSI DELL'ART. 74, DELLA LEGGE N. 388/2000	3E4122055	0,00	0,00	1.484.806.000,00	1.484.806.000,00
	Totale Livello IV: Trasferimenti da Amministrazioni Centrali per operazioni conto terzi		0,00	0,00	1.484.806.000,00	1.484.806.000,00
III	Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi	E.9.02.03.00.000	0,00	1.382.500,00	300.000,00	300.000,00
IV	Trasferimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo per operazioni conto terzi	E.9.02.03.04.000	0,00	1.382.500,00	300.000,00	300.000,00
V	Trasferimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo per operazioni conto terzi	E.9.02.03.04.001	0,00	1.382.500,00	300.000,00	300.000,00
VI	RIMESSE DELL'UNIONE EUROPEA DA RIVERSARE AGLI ENTI PARTECIPANTI AL PROGETTO EU-CHINA SOCIAL PROTECTION REFORM PROJECT (SPRP)	5E4122062	0,00	200.000,00	50.000,00	50.000,00
VI	RIMESSE DELL'UNIONE EUROPEA DA RIVERSARE AGLI ENTI PARTECIPANTI AL PROGETTO SAFE "SOCIAL AGENCIES FOR FUTURE EUROPE"	8E4122057	0,00	1.182.500,00	250.000,00	250.000,00
VI	RIMESSE DELL'UNIONE EUROPEA DA RIVERSARE AGLI ENTI PARTECIPANTI AL PROGETTO WERSA "WEALTH AT RETIREMENT AND SAVING ADEQUACY"	5E4122058	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Trasferimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo per operazioni conto terzi		0,00	1.382.500,00	300.000,00	300.000,00
III	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	E.9.02.05.00.000	0,00	97.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
IV	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	E.9.02.05.01.000	0,00	97.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
V	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	E.9.02.05.01.001	0,00	97.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
VI	IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO TRATTENUTA SUI PAGAMENTI EFFETTUATI A FRONTE DI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 629 E SS., DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190, DA RIVERSARE ALL'ERARIO (C.D. "SPLIT PAYMENT")	8E4122063	0,00	97.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
	Totale Livello IV: Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi		0,00	97.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
Parte II - USCITE						
I	Spese correnti	U.1.00.00.00.000	14.206.824.893,69	329.123.538.412,88	331.346.785.798,30	331.376.548.790,13
II	Redditi da lavoro dipendente	U.1.01.00.00.000	329.092.412,43	1.763.640.842,43	1.757.421.457,02	1.757.421.457,02
III	Retribuzioni lorde	U.1.01.01.00.000	326.086.610,33	1.424.413.934,93	1.418.554.579,02	1.418.554.579,02
IV	Retribuzioni in denaro	U.1.01.01.01.000	298.162.957,05	1.366.332.136,29	1.362.514.171,92	1.362.514.171,92
V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.002	3.711.666,68	839.745.000,00	823.745.000,00	823.745.000,00
VI	AL PERSONALE DEGLI UFFICI	4U110200101	1.094.765,49	839.545.000,00	823.545.000,00	823.545.000,00
VI	AL PERSONALE DELLA CASA DI RIPOSO DI CAMOGLI	4U110200102	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
VI	AL PERSONALE EX IPOST	4U110200103	474.343,56	0,00	0,00	0,00
VI	AL PERSONALE DEGLI UFFICI EX INPDAP	4U110200104	2.142.557,63	0,00	0,00	0,00
V	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.003	4.700.030,49	19.000.000,00	19.000.000,00	19.000.000,00
VI	*COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO AL PERSONALE DEGLI UFFICI	4U110200201	4.517.926,13	18.925.000,00	18.190.000,00	18.190.000,00
VI	*COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO E TURNI AL PERSONALE DELLA CASA DI RIPOSO DI CAMOGLI	4U110200202	10.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
VI	*COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO E TURNI AL PERSONALE DEGLI UFFICI EX INPDAP	4U110200203	172.104,36	0,00	0,00	0,00
VI	*COMPENSI PER TURNI AL PERSONALE DEGLI UFFICI	4U110200205	0,00	0,00	735.000,00	735.000,00
V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.004	289.751.259,88	507.332.136,29	519.514.171,92	519.514.171,92
VI	DEGLI UFFICI	4U110202000	886.469,86	0,00	0,00	0,00
VI	FONDO PER I TRATTAMENTI ACCESSORI PER IL PERSONALE APPARTENENTE ALL'AREA DEI PROFESSIONISTI	4U110202100	862.467,19	0,00	0,00	0,00
VI	FONDO PER TRATTAMENTI ACCESSORI PER IL PERSONALE APPARTENENTE ALL'AREA MEDICA	4U110202200	25.829.012,81	33.106.484,84	33.106.484,84	33.106.484,84
VI	INDENNITA' PER INCARICHI DI DIREZIONE DI AGENZIA ED ELVATE PROFESSIONALITA'	4U110203200	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
VI	*SPESE PER LA FORMAZIONE E L'ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE (COMPENSI A DOCENTI, ESPERTI, PROGETTISTI INTERNI ED ESTERNI, PARTECIPAZIONE A CORSI INDETTI DA ALTRI ENTI/SOCIETÀ, PRODOTTI, MATERIALI, PUBBLICAZIONI, SUPPORTI ED ALTRO FINALIZZATI ALLA DIDATTICA) E PER COMPENSI A DOCENTI INTERNI PER CORSI DI FORMAZIONE RICHIESTI DA ALTRE ORGANIZZAZIONI PUBBLICHE E PRIVATE	4U110201300	142.148,79	0,00	0,00	0,00
VI	INDENNITA' DI ESCLUSIVITA' PER IL PERSONALE MEDICO	4U110203300	3.700.000,00	0,00	0,00	0,00
VI	AL PERSONALE DEGLI UFFICI	4U110202301	50.836,26	1.100.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
VI	AL PERSONALE EX IPOST	4U110202201	3.278,06	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	INCENTIVI PER LA PROGETTAZIONE A FAVORE DEI PROFESSIONISTI DELL'AREA TECNICO-EDILIZIA	4U110202400	7.469.925,99	1.212.208,18	1.415.524,98	1.415.524,98
VI	SPESE PROGETTISTI EX IPOST	4U110202401	24.055,68	0,00	0,00	0,00
VI	*PER LA FORMAZIONE E L'ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE	4U110203101	415.211,40	0,00	0,00	0,00
VI	FONDO PER I TRATTAMENTI ACCESSORI PER IL PERSONALE APPARTENENTE ALL'AREA DEI PROFESSIONISTI	4U110202101	10.431.894,41	19.764.651,91	19.764.651,91	19.764.651,91
VI	*PER LA FORMAZIONE E L'ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE (FORMAZIONE INTERNA)	8U110203101	570.051,43	518.344,64	518.344,64	518.344,64
VI	*PER CORSI DI FORMAZIONE RICHIESTI DA ALTRE ORGANIZZAZIONI	4U110203102	5.611,00	0,00	0,00	0,00
VI	FONDO PER I TRATTAMENTI ACCESSORI PER IL PERSONALE APPARTENENTE ALL'AREA DEI PROFESSIONISTI EX INPDAP	4U110202102	1.552.027,51	0,00	0,00	0,00
VI	*PER CORSI DI FORMAZIONE RICHIESTI DA ALTRE ORGANIZZAZIONI	8U110203102	2.449,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
VI	FONDO PER I TRATTAMENTI ACCESSORI PER IL PERSONALE DELLE QUALIFICHE AD ESAURIMENTO ART 15, LEGGE N. 88/1989	4U110202600	249.619,09	0,00	0,00	0,00
VI	TRATTAMENTO ACCESSORIO PER I DIRIGENTI GENERALI	4U110202700	76.810,93	0,00	0,00	0,00
VI	TRATTAMENTO ACCESSORIO PER I DIRIGENTI GENERALI	4U110202701	6.822.338,05	11.214.978,66	11.214.978,66	11.214.978,66
VI	TRATTAMENTO ACCESSORIO PER I DIRIGENTI GENERALI EX INPDAP	4U110202702	1.596.560,18	0,00	0,00	0,00
VI	ONORARI DI AVVOCATO INCASSATI	4U110201501	5.866.794,49	6.864.295,83	6.864.295,83	6.864.295,83
VI	VALORI CONSOLIDATI EX LEGE 133/2008 PER IL PERSONALE DEGLI UFFICI	4U110202501	158.252.044,30	354.919.578,00	366.801.563,00	366.801.563,00
VI	ONORARI DI AVVOCATO COMPENSATI	4U110201502	21.683.840,90	19.761.883,40	19.758.617,23	19.758.617,23
VI	VALORI CONSOLIDATI EX LEGE 133/2008 PER IL PERSONALE DELLA CASA DI RIPOSO DI CAMOGLI	4U110202502	166.748,00	113.387,00	113.387,00	113.387,00
VI	ONORARI DI AVVOCATO EX INPDAP INCASSATI	4U110201503	299.518,06	0,00	0,00	0,00
VI	INTEGRAZIONE FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO EX ART. 7 CCNL 2008-2009 - PERSONALE DELLA CASA DI RIPOSO DI CAMOGLI	4U110202504	55.923,00	0,00	0,00	0,00
VI	AL PERSONALE EX IPOST	4U110202505	103.715,35	0,00	0,00	0,00
VI	QUALIFICHE AD ESAURIMENTO ART. 15, LEGGE N. 88/1989	4U110202506	32,77	0,00	0,00	0,00
VI	AL PERSONALE DEGLI UFFICI EX INPDAP	4U110202507	10.516.101,64	0,00	0,00	0,00
VI	COMPENSI ACCESSORI DI RETRIBUZIONE DEL PERSONALE DIRIGENTE (RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E DI RISULTATO) DEGLI UFFICI	4U110202001	24.977.864,38	56.247.223,83	56.247.223,83	56.247.223,83
VI	COMPENSI ACCESSORI DI RETRIBUZIONE DEL PERSONALE DIRIGENTE (RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E DI RISULTATO) DEGLI UFFICI EX INPDAP	4U110202002	7.137.909,35	0,00	0,00	0,00
V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.006	0,00	255.000,00	255.000,00	255.000,00
VI	AL PERSONALE DEGLI UFFICI	4U110200101	0,00	255.000,00	255.000,00	255.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	Totale Livello IV: Retribuzioni in denaro		298.162.957,05	1.366.332.136,29	1.362.514.171,92	1.362.514.171,92
IV	Altre spese per il personale	U.1.01.01.02.000	27.923.653,28	58.081.798,64	56.040.407,10	56.040.407,10
V	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	U.1.01.01.02.001	20.098.602,22	20.141.398,64	18.100.007,10	18.100.007,10
VI	*SUSSIDI AL PERSONALE	4U120608101	8.472.175,27	2.300.000,00	6.083.007,10	6.083.007,10
VI	*BORSE DI STUDIO	4U120608102	7.076.840,34	3.000.000,00	0,00	0,00
VI	*CONTRIBUTI A FAVORE ATTIVITA' CULTURALI, RICREATIVE E CON FINALITA' SOC	4U120608103	3.676.777,07	2.824.398,64	0,00	0,00
VI	*POLIZZA SANITARIA	4U120608104	0,00	12.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00
VI	* POLIZZA SANITARIA EX INPDAP	4U120608109	71.765,28	0,00	0,00	0,00
VI	ASSISTENZA AL PERSONALE EX IPOST	4U120608105	6.494,76	0,00	0,00	0,00
VI	* SUSSIDI AL PERSONALE EX INPDAP	4U120608106	14.765,85	0,00	0,00	0,00
VI	* BORSE STUDIO EX INPDAP	4U120608107	665.900,00	0,00	0,00	0,00
VI	* CONTRIBUTI A FAVORE ATTIVITA' CULTURALI, RICREATIVE E CON FINALITA' SOCIALI EX INPDAP	4U120608108	65.840,01	0,00	0,00	0,00
VI	*SUSSIDI AL PERSONALE	4U120607501	19.503,64	7.000,00	7.000,00	7.000,00
VI	*BORSE DI STUDIO	4U120607502	20.210,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
VI	*CONTRIBUTI A FAVORE ATTIVITA' CULTURALI, RICREATIVE E CON FINALITA' SOC	4U120607503	8.330,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
V	Buoni pasto	U.1.01.01.02.002	7.149.670,85	36.500.000,00	36.500.000,00	36.500.000,00
VI	SPESE DEI BUONI PASTO AL PERSONALE DELLE UNITA' PERIFERICHE	4U110202801	4.434.843,25	33.000.000,00	33.000.000,00	33.000.000,00
VI	SPESE DEI BUONI PASTO AL PERSONALE DELLE UNITA' PERIFERICHE	5U110202801	387.152,66	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE BUONI PASTO AL PERSONALE DELLA SEDE CENTRALE	4U110202802	365.371,30	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00
VI	SPESE BUONI PASTO AL PERSONALE DELLA SEDE CENTRALE	5U110202802	1.792.843,18	0,00	0,00	0,00
VI	ONERI PER TRASFERIMENTI DIVERSI DEL SOPPRESSO SCAU (INTERVENTI ASSISTENZIALI E SERVIZI MENSA)	4U1206099	169.460,46	0,00	0,00	0,00
V	Altre spese per il personale n.a.c.	U.1.01.01.02.999	675.380,21	1.440.400,00	1.440.400,00	1.440.400,00
VI	SPESE PER I SERVIZI FINALIZZATI ALLA RIMOZIONE DEI RISCHI PER LA SICUREZZA E LA SALUTE SUI LUOGHI DI LAVORO	5U110405201	96.436,39	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER I SERVIZI FINALIZZATI ALLA RIMOZIONE DEI RISCHI PER LA SICUREZZA E LA SALUTE SUI LUOGHI DI LAVORO	8U110405201	482.447,73	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER I SERVIZI FINALIZZATI ALLA RIMOZIONE DEI RISCHI PER LA SICUREZZA E LA SALUTE SUI LUOGHI DI LAVORO	4U110405202	0,00	639.992,84	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	SPESE PER LA SICUREZZA E LA SALUTE SUI LUOGHI DI LAVORO E PER I SERVIZI FINALIZZATI ALLA RIMOZIONE DEI RISCHI	5U110405203	7.448,45	0,00	0,00	0,00
VI	SALUTE E SORVEGLIANZA SANITARIA	8U110405203	0,00	360.007,16	1.000.000,00	1.000.000,00
VI	SPESE PER LA SALUTE E LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO EX IPOST	5U110405204	68,90	0,00	0,00	0,00
VI	*AL PERSONALE DEGLI UFFICI	4U110201401	84.180,46	302.000,00	302.000,00	302.000,00
VI	* AL PERSONALE DEGLI UFFICI EX INPDAP	4U110201404	4.798,28	138.400,00	138.400,00	138.400,00
	Totale Livello IV: Altre spese per il personale		27.923.653,28	58.081.798,64	56.040.407,10	56.040.407,10
III	Contributi sociali a carico dell'ente	U.1.01.02.00.000	3.005.802,10	339.226.907,50	338.866.878,00	338.866.878,00
IV	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	U.1.01.02.01.000	3.005.802,10	339.226.907,50	338.866.878,00	338.866.878,00
V	Contributi obbligatori per il personale	U.1.01.02.01.001	3.005.802,10	339.226.907,50	338.866.878,00	338.866.878,00
VI	AL PERSONALE DEGLI UFFICI	4U110200901	1.785.025,88	339.178.293,50	338.818.264,00	338.818.264,00
VI	AL PERSONALE DELLA CASA DI RIPOSO DI CAMOGLI	4U110200902	7.943,22	48.614,00	48.614,00	48.614,00
VI	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE EX IPOST	4U110200903	1.210.000,00	0,00	0,00	0,00
VI	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO ENTE CONNESSI AD EMOLUMENTI CORRISPONDI AL PERSONALE DEGLI UFFICI EX INPDAP	4U110200904	2.833,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Contributi sociali effettivi a carico dell'ente		3.005.802,10	339.226.907,50	338.866.878,00	338.866.878,00
II	Imposte e tasse a carico dell'ente	U.1.02.00.00.000	8.619.677,67	267.188.932,71	244.099.803,75	244.942.479,58
III	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	U.1.02.01.00.000	8.619.677,67	267.188.932,71	244.099.803,75	244.942.479,58
IV	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U.1.02.01.01.000	6.917.621,93	106.811.311,59	97.121.795,17	97.963.047,78
V	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U.1.02.01.01.001	6.917.621,93	106.811.311,59	97.121.795,17	97.963.047,78
VI	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITÀ PRODUTTIVE	8U1208012	6.917.621,93	106.811.311,59	97.121.795,17	97.963.047,78
	Totale Livello IV: Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)		6.917.621,93	106.811.311,59	97.121.795,17	97.963.047,78
IV	Imposta di registro e di bollo	U.1.02.01.02.000	33.446,08	185.000,00	185.000,00	185.000,00
V	Imposta di registro e di bollo	U.1.02.01.02.001	33.446,08	185.000,00	185.000,00	185.000,00
VI	IMPOSTA DI BOLLO E DI REGISTRAZIONE DI CONVENZIONI INERENTI LA MATERIA ASSICURATIVA E PREVIDENZIALE	5U120800501	33.446,08	185.000,00	185.000,00	185.000,00
	Totale Livello IV: Imposta di registro e di bollo		33.446,08	185.000,00	185.000,00	185.000,00
IV	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	U.1.02.01.03.000	500.000,00	3.900.000,00	3.900.000,00	3.900.000,00
V	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	U.1.02.01.03.001	500.000,00	3.900.000,00	3.900.000,00	3.900.000,00
VI	CONTRIBUTI CONSORTILI, TASSA TRASPORTO RIFIUTI SOLIDI URBANI, TASSA OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO, ECC. RELATIVI A STABILIDESTINATI A UFFICI	5U120800502	500.000,00	3.900.000,00	3.900.000,00	3.900.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	Totale Livello IV: Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni		500.000,00	3.900.000,00	3.900.000,00	3.900.000,00
IV	Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi	U.1.02.01.04.000	293.002,28	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
V	Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi	U.1.02.01.04.001	293.002,28	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
VI	CONTRIBUTI CONSORTILI, TASSA TRASPORTO RIFIUTI SOLIDI URBANI, TASSA OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO, ECC. RELATIVI A STABILIDESTINATI A UFFICI	5U120800502	293.002,28	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
	Totale Livello IV: Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi		293.002,28	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
IV	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	U.1.02.01.06.000	0,00	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00
V	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	U.1.02.01.06.001	0,00	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00
VI	CONTRIBUTI CONSORTILI, TASSA TRASPORTO RIFIUTI SOLIDI URBANI, TASSA OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO, ECC. RELATIVI A STABILIDESTINATI A UFFICI	5U120800502	0,00	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00
	Totale Livello IV: Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani		0,00	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00
IV	Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche	U.1.02.01.07.000	500.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
V	Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche	U.1.02.01.07.001	500.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
VI	CONTRIBUTI CONSORTILI, TASSA TRASPORTO RIFIUTI SOLIDI URBANI, TASSA OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO, ECC. RELATIVI A STABILIDESTINATI A UFFICI	5U120800502	500.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
	Totale Livello IV: Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche		500.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
IV	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	U.1.02.01.10.000	0,00	121.924.846,00	109.128.284,00	109.128.284,00
V	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	U.1.02.01.10.001	0,00	121.924.846,00	109.128.284,00	109.128.284,00
VI	IMPOSTA SUL REDDITO DELLE SOCIETÀ (IRES)	8U1208014	0,00	121.924.846,00	109.128.284,00	109.128.284,00
	Totale Livello IV: Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)		0,00	121.924.846,00	109.128.284,00	109.128.284,00
IV	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	U.1.02.01.11.000	344.706,30	25.451.905,78	25.367.050,00	25.367.050,00
V	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	U.1.02.01.11.001	344.706,30	25.451.905,78	25.367.050,00	25.367.050,00
VI	IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU) E TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI (TASI)	5U1208010	344.706,30	25.451.905,78	25.367.050,00	25.367.050,00
	Totale Livello IV: Imposta comunale sugli immobili (ICI)		344.706,30	25.451.905,78	25.367.050,00	25.367.050,00
IV	Imposta sul valore aggiunto	U.1.02.01.15.000	2.797,22	48.783,22	49.217,36	50.640,58
V	Imposta sul valore aggiunto	U.1.02.01.15.001	2.797,22	48.783,22	49.217,36	50.640,58
VI	IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO	8U1208006	2.797,22	48.783,22	49.217,36	50.640,58
	Totale Livello IV: Imposta sul valore aggiunto		2.797,22	48.783,22	49.217,36	50.640,58
IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000	28.103,86	1.367.086,12	848.457,22	848.457,22
V	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.999	28.103,86	1.367.086,12	848.457,22	848.457,22
VI	TRIBUTI DIVERSI PER LA GESTIONE DELLE STRUTTURE SOCIALI	8U120800501	268,40	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	IMPOSTA DI BOLLO, IMPOSTE E TASSE DIVERSE EX IPOST	5U120800507	1.711,20	0,00	0,00	0,00
VI	TRIBUTI DIVERSI PER LA GESTIONE DELLE STRUTTURE SOCIALI EX INPDAP	5U120800508	26.124,26	250.000,00	250.000,00	250.000,00
VI	IMPOSTA SUGLI INTERESSI SUI CONTI CORRENTI BANCARI E POSTALI	8U1208003	0,00	1.101.220,00	582.591,10	582.591,10
VI	IMPOSTA SUGLI INTERESSI ATTIVI SU STRUMENTI FINANZIARI EQUITALE S.P.A.	5U1208016	0,00	15.866,12	15.866,12	15.866,12
	Totale Livello IV: Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.		28.103,86	1.367.086,12	848.457,22	848.457,22
II	Acquisto di beni e servizi	U.1.03.00.00.000	479.403.720,10	797.266.547,00	783.669.632,00	783.669.632,00
III	Acquisto di beni	U.1.03.01.00.000	4.322.242,01	8.100.000,00	8.100.000,00	8.100.000,00
IV	Giornali, riviste e pubblicazioni	U.1.03.01.01.000	703.523,66	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00
V	Giornali e riviste	U.1.03.01.01.001	549.467,54	850.000,00	850.000,00	850.000,00
VI	ACQUISTO E ABBONAMENTI A QUOTIDIANI E PERIODICI, ANCHE IN FORMA ELETTRONICA E ON LINE, INCLUSE LE AGENZIE DI STAMPA	5U110400102	547.044,64	850.000,00	850.000,00	850.000,00
VI	ACQUISTO LIBRI, PUBBLICAZIONI, QUOTIDIANI E RIVISTE EX IPOST	5U110400104	2.422,90	0,00	0,00	0,00
V	Pubblicazioni	U.1.03.01.01.002	154.056,12	400.000,00	400.000,00	400.000,00
VI	ACQUISTO LIBRI, PUBBLICAZIONI E RIVISTE TECNICO-SCIENTIFICHE, GAZZETTE UFFICIALI, FOGLIO ANNUNZI LEGALI, MERCURIALI, ATTI PARLAMENTARI, ECC. E RELATIVI ABBONAMENTI, ANCHE IN FORMAELETTRONICA E ON LINE	5U110400101	154.056,12	400.000,00	400.000,00	400.000,00
	Totale Livello IV: Giornali, riviste e pubblicazioni		703.523,66	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00
IV	Altri beni di consumo	U.1.03.01.02.000	2.533.771,41	5.150.000,00	5.150.000,00	5.150.000,00
V	Carta, cancelleria e stampati	U.1.03.01.02.001	1.034.525,50	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
VI	ACQUISTO DI STAMPATI IN PIANO , DI CARTOTECNICA, DI CARTA PER CORRISPONDENZA, PER OROLOGI, PER CALCOLATRICI, PROTOCOLLO, DI BUSTE, DI CARTONCINI VARI, DI CARTELLINE, DI BLOCCHI NOTES, ECC.	5U110400501	441.681,99	500.000,00	500.000,00	500.000,00
VI	ACQUISTO CANCELLERIA (TIMBRI, PENNE, CARTELLINE E COPERTINE TERMOSALDATA, BUSTE PLASTIFICATE, ECC.)	5U110400502	468.795,22	700.000,00	700.000,00	700.000,00
VI	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO PER FOTORIPRODUTTORI (CARTA PER DUPLICATORI, PER TELEFAX, PER TERMORILEGATRICI, ECC.)	5U110400504	71.763,46	0,00	0,00	0,00
VI	ACQUISTO CANCELLERIA E MATERIALE PER L'UFFICIO EX IPOST	5U110400505	3.613,99	0,00	0,00	0,00
VI	STAMPA MODELLI, ACQUISTO CARTA, CANCELLERIA E ALTRO MATERIALE DI CONSUMO EX INPDAP	5U110400506	48.670,84	0,00	0,00	0,00
V	Vestituario	U.1.03.01.02.004	41.610,83	100.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	ACQUISTO TESSUTI E SPESE PER CONFEZIONE DIVISE PER IL PERSONALE; ACQUISTO MATERIALE SANITARIO DI CONSUMO, MEDICINALI	5U110403001	41.610,83	100.000,00	100.000,00	100.000,00
V	Materiale informatico	U.1.03.01.02.006	1.383.203,85	3.200.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00
VI	ACQUISTO STAMPATI MECCANOGRAPHICI, ETICHETTE AUTOADESIVE, CARTA BIANCA PER STAMPANTE ETC.	5U110404001	1.071.640,70	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	NASTRI MAGNETICI, PELLICOLE, FLOPPY DISK, MATERIALI VARI DI CONSUMO PER L'ELABORAZIONE AUTOMATICA DEI DATI	5U110404002	310.833,55	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
VI	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO CONNESSI AL SISTEMA INFORMATIVO EX INPDAP	5U110404004	729,60	0,00	0,00	0,00
V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U.1.03.01.02.999	74.431,23	650.000,00	650.000,00	650.000,00
VI	SPESE PER L'ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI DEL SOPPRESSO SCAU	5U1104090	74.431,23	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER ACQUISTO VIVERI, MATERIALI DI CONSUMO E DI SERVIZI PER LA GESTIONE DELLA CASA DI RIPOSO DI CAMOGLI	5U1104032	0,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00
Totale Livello IV: Altri beni di consumo			2.533.771,41	5.150.000,00	5.150.000,00	5.150.000,00
IV	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	U.1.03.01.05.000	1.084.946,94	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00
V	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	U.1.03.01.05.999	1.084.946,94	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00
VI	MATERIALE E SERVIZI IGIENICO SANITARI DELLE STRUTTURE PERIFERICHE	5U110401410	980.849,03	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
VI	MATERIALE E SERVIZI IGIENICO SANITARI DELLA SEDE CENTRALE	5U110401411	54.097,91	300.000,00	300.000,00	300.000,00
VI	ACQUISTO TESSUTI E SPESE PER CONFEZIONE DIVISE PER IL PERSONALE; ACQUISTO MATERIALE SANITARIO DI CONSUMO, MEDICINALI	5U110403001	50.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Totale Livello IV: Medicinali e altri beni di consumo sanitario			1.084.946,94	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00
III	Acquisto di servizi	U.1.03.02.00.000	475.081.478,09	789.166.547,00	775.569.632,00	775.569.632,00
IV	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.000	4.362.423,65	4.289.361,00	4.201.610,00	4.201.610,00
V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	U.1.03.02.01.001	404.245,72	1.136.980,00	1.179.100,00	1.179.100,00
VI	COMPENSI FISSI AI COMPONENTI DEL CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VIGILANZA E RELATIVI ONERI	4U110100202	85.870,33	409.500,00	409.500,00	409.500,00
VI	COMPENSI FISSI E ONERI RIFLESSI AL PRESIDENTE	4U110100101	55.540,32	125.000,00	125.000,00	125.000,00
VI	COMPENSI E ONERI RIFLESSI AL DIRETTORE GENERALE	4U110100102	0,00	285.000,00	350.000,00	350.000,00
VI	GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI IL COMITATO GIAS	5U110100709	260,00	0,00	0,00	0,00
VI	*GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE PER LA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI	4U110100709	600,00	600,00	600,00	600,00
VI	*COMITATO DI VIGILANZA PER LE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI AI DIPENDENTI DEGLI ENTI DI DIRITTO PUBBLICO: GETTONI DI PRESENZA	4U110100751	1.828,80	5.000,00	2.000,00	2.000,00
VI	*COMITATO DI VIGILANZA PER LE PENSIONI AI SANITARI: GETTONI DI PRESENZA	4U110100753	841,62	4.000,00	3.000,00	3.000,00
VI	*COMITATO TECNICO PER LE PENSIONI PRIVILEGIATE: GETTONI DI PRESENZA	4U110100759	1.129,22	3.000,00	2.000,00	2.000,00
VI	*COMITATO DI VIGILANZA PER LE PENSIONI AGLI UFFICIALI GIUDIZIARI, AGLI AIUTANTI UFFICIALI ED AI COADIUTORI: GETTONI DI PRESENZA	4U110100755	1.670,00	3.000,00	2.000,00	2.000,00
VI	*COMITATO DI VIGILANZA PER LE PENSIONI AGLI INSEGNATI DI ASILO E DI SCUOLE ELEMENTARI PARIFICATE: GETTONI DI PRESENZA	4U110100757	1.833,20	3.000,00	1.000,00	1.000,00
VI	GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI IL COMITATO FPLD	5U110100705	3.130,00	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	*GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI	4U110100705	8.572,01	8.000,00	8.000,00	8.000,00
VI	GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI IL COMITATO PTR	5U110100707	2.720,00	0,00	0,00	0,00
VI	*GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DELLA GESTIONE PER LE PRESTAZIONI TEMPORANEE AI LAVORATORI DIPENDENTI	4U110100707	5.300,03	5.000,00	5.000,00	5.000,00
VI	GETTONI PRESENZA AI COMPONENTI IL COMITATO CD.CM.	5U110100711	940,00	0,00	0,00	0,00
VI	*GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DELLA GESTIONE DEI CONTRIBUTI E DELLE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI DEI COLTIVATORI DIRETTI, DEI MEZZADRI E DEI COLONI	4U110100711	10.286,32	4.000,00	4.000,00	4.000,00
VI	GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI IL COMITATO ART	5U110100713	2.169,50	0,00	0,00	0,00
VI	*GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DELLA GESTIONE DEI CONTRIBUTI E DELLE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI DEGLI ARTIGIANI	4U110100713	1.071,13	3.000,00	3.000,00	3.000,00
VI	*GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEL COMITATO DI VIGILANZA DEL FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DI VOLO DIPENDENTE DA AZIENDE DI NAVIGAZIONE AEREA	4U110100719	3.970,40	5.000,00	5.000,00	5.000,00
VI	GETTONI PRESENZA AI COMPONENTI COMITATO AMMINISTRATORE FONDO SOLIDARIETA' PER IL PERSONALE POSTE ITALIANE SPA	5U110100741	3.887,74	0,00	0,00	0,00
VI	*GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DEL FONDO SPECIALE PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO E DELL'OCCUPAZIONE E PER LA RIQUALIFICAZIONE DEL PERSONALE DEL TRASPORTO AEREO	4U110100741	6.384,77	6.000,00	6.000,00	6.000,00
VI	MEDAGLIE DI PRESENZA AI COMPONENTI IL COMITATO FONDO TRASPORTO AEREO	5U110100743	10.744,41	0,00	0,00	0,00
VI	*COMITATO DI VIGILANZA PER LE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI AI DIPENDENTI DEGLI ENTI LOCALI: GETTONI DI PRESENZA	4U110100749	4.484,43	9.000,00	7.000,00	7.000,00
VI	*COMITATO DI VIGILANZA PER LE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI AI DIPENDENTI CIVILI E MILITARI DELLO STATO E DEI LORO SUPERSTITI: GETTONI DI PRESENZA	4U110100747	2.586,02	5.000,00	5.000,00	5.000,00
VI	GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI IL COMITATO COM	5U110100715	1.640,00	0,00	0,00	0,00
VI	*GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DELLA GESTIONE DEI CONTRIBUTI E DELLE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI DEGLI ESERCENTI ATTIVITA' COMMERCIALI	4U110100715	7.322,02	9.700,00	9.000,00	9.000,00
VI	GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI IL COMITATO TRIB	5U110100717	2.410,00	0,00	0,00	0,00
VI	*GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DEL FONDO DI SOLIDARIETA' PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO, DELL'OCCUPAZIONE E DELLA RICONVERSIONE E RIQUALIFICAZIONE PROFESSIONALE DEL PERSONALE ADDETTO AL SERVIZIO DI RISCOSSIONE DEI TRIBUTI ERARIALI	4U110100717	2.958,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
VI	GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI IL COMITATO VOLO	5U110100721	1.820,00	0,00	0,00	0,00
VI	*GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEL COMITATO DI VIGILANZA DEL FONDO DI PREVIDENZA PER IL CLERO SECOLARE E DEI MINISTRI DI CULTO DELLE CONFESIONI RELIGIOSE DIVERSE DALLA CATTOLICA	4U110100721	1.820,84	1.500,00	1.500,00	1.500,00
VI	GETTONI PRESENZA AI COMPONENTI IL COMITATO CLERO	5U110100723	440,00	0,00	0,00	0,00
VI	*GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DEL FONDO DI PREVIDENZA PER LE PERSONE CHE SVOLGONO LAVORI DI CURA NON RETRIBUITI, DERIVANTI DA RESPONSABILITA' FAMILIARE	4U110100723	2.440,98	1.500,00	1.500,00	1.500,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI LA COMMISSIONE PARASUBORDINATI	5U110100729	895,34	0,00	0,00	0,00
VI	*GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DEL FONDO DI SOLIDARIETA' PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO, DELL'OCCUPAZIONE E DELLA RICONVERSIONE E RIQUALIFICAZIONE PROFESSIONALE DEL PERSONALE DEL CREDITO	4U110100729	4.000,00	3.500,00	0,00	0,00
VI	GETTONI PRESENZA AI COMPONENTI COMITATO CASALINGHE	5U110100725	1.586,20	0,00	0,00	0,00
VI	*GETTONI DI PRESENZA A COMPONENTI DELLA COMMISSIONE CENTRALE PER L'ACCERTAMENTO E RISCOSSIONE DEI CONTRIBUTI AGRICOLI UNIFICATI	4U110100725	9.933,59	8.000,00	4.000,00	4.000,00
VI	GETTONI PRESENZA A COMPONENTI COMMISSIONE AGRICOLA	5U110100727	1.180,00	0,00	0,00	0,00
VI	*GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DEL FONDO PER LA GESTIONE SPECIALE DEI LAVORATORI AUTONOMI DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 26, DELLA LEGGE N. 335/95	4U110100727	5.239,61	2.500,00	2.500,00	2.500,00
VI	GETTONI PRESENZA AI COMPONENTI COMMISSIONE CREDITO	5U110100731	5.331,98	0,00	0,00	0,00
VI	*GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DEL FONDO DI SOLIDARIETA' PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO, DELL'OCCUPAZIONE E DELLA RICONVERSIONE E RIQUALIFICAZIONE PROFESSIONALE DEL PERSONALE DELLE IMPRESE DI CREDITO COOPERATIVO	4U110100731	5.054,00	2.500,00	0,00	0,00
VI	GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI LA COMMISSIONE CREDITO COOPERATIVO	5U110100733	2.140,00	0,00	0,00	0,00
VI	*GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DEL FONDO SPECIALE PER IL PERSONALE DIPENDENTE DALLE FERROVIE DELLO STATO S.P.A.	4U110100733	2.454,00	1.680,00	1.500,00	1.500,00
VI	GETTONI PRESENZA AI COMPONENTI COMITATO DI SOLIDARIETA' PER IL PERSONALE GIA' DIPENDENTE DEI MONOPOLI DI STATO	5U110100739	5.550,43	0,00	0,00	0,00
VI	*GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DEL FONDO DI SOLIDARIETA' PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO, DELL'OCCUPAZIONE E DELLA RICONVERSIONE E RIQUALIFICAZIONE PROFESSIONALE DEL PERSONALE DI "POSTE ITALIANE SPA"	4U110100739	3.162,00	1.000,00	0,00	0,00
VI	GETTONI PRESENZA AI COMPONENTI COMMISSIONE FF.SS	5U110100735	1.169,60	0,00	0,00	0,00
VI	*GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DEL FONDO DI SOLIDARIETA' PER IL PERSONALE GIA' DIPENDENTE DA IMPRESE DI ASSICURAZIONE IN LIQUIDAZIONE COATTA AMMINISTRATIVA	4U110100735	1.806,03	0,00	0,00	0,00
VI	GETTONI PRESENZA AI COMPONENTI COMITATO DIPENDENTI IMPRESE ASSIC. IN LIQUIDAZIONE COATTA AMM.	5U110100737	1.170,00	0,00	0,00	0,00
VI	*GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DEL FONDO DI SOLIDARIETA' PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO DEL PERSONALE GIA' DIPENDENTE DALL'AMMINISTRAZIONE AUTONOMA DEI MONOPOLI DI STATO, INSERITO NEL RUOLO PROVVISORIO AD ESAURIMENTO DEL MINISTERO DELLE FINANZE DISTACCATO E POI TRASFERITO ALL'ETI SPA O AL ALTRA SOCIETA' DA ESSA DERIVANTE	4U110100737	2.016,00	1.000,00	0,00	0,00
VI	*GETTONI DI PRESENZA	5U110100501	46.396,88	0,00	0,00	0,00
VI	*GETTONI DI PRESENZA	4U110100501	68.487,97	220.000,00	220.000,00	220.000,00
V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.01.002	512.069,92	749.381,00	619.510,00	619.510,00
VI	*RIMBORSO SPESE AL PRESIDENTE PER MISSIONI	4U110100402	9.471,86	60.000,00	60.000,00	60.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	*SPESE VARIE DEL PRESIDENTE	4U110100403	19.609,00	30.000,00	20.000,00	20.000,00
VI	*RIMBORSO SPESE AL DIRETTORE GENERALE PER MISSIONI	4U110100404	0,00	60.000,00	40.000,00	40.000,00
VI	*SPESE VARIE DEL DIRETTORE GENERALE	4U110100405	0,00	30.000,00	15.000,00	15.000,00
VI	MISSIONI AI COMPONENTI IL CIV	5U110100704	103.616,82	0,00	0,00	0,00
VI	*MISSIONI AI COMPONENTI IL CIV	4U110100704	94.947,07	150.000,00	150.000,00	150.000,00
VI	*COMITATO DI VIGILANZA PER LE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI AI DIPENDENTI DEGLI ENTI LOCALI: RIMBORSO SPESE MISSIONI	4U110100750	4.099,21	15.000,00	10.000,00	10.000,00
VI	*COMITATO DI VIGILANZA PER LE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI AI DIPENDENTI DEGLI ENTI DI DIRITTO PUBBLICO: RIMBORSO SPESE MISSIONI	4U110100752	500,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00
VI	*COMITATO DI VIGILANZA PER LE PENSIONI AI SANITARI: RIMBORSO SPESE MISSIONI	4U110100754	3.684,00	11.000,00	6.000,00	6.000,00
VI	*COMITATO DI VIGILANZA PER LE PENSIONI AGLI UFFICIALI GIUDIZIARI, AGLI AIUTANTI UFFICIALI ED AI COADIUTORI: RIMBORSO SPESE MISSIONI	4U110100756	500,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00
VI	*COMITATO DI VIGILANZA PER LE PENSIONI AGLI INSEGNATI DI ASILO E DI SCUOLE ELEMENTARI PARIFICATE: RIMBORSO SPESE MISSIONI	4U110100758	500,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00
VI	*COMITATO TECNICO PER LE PENSIONI PRIVILEGIATE: RIMBORSO SPESE MISSIONI	4U110100760	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
VI	MISSIONI AI COMPONENTI IL COMITATO FPLD	5U110100706	4.327,34	0,00	0,00	0,00
VI	*MISSIONI AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI	4U110100706	5.394,10	8.000,00	8.000,00	8.000,00
VI	MISSIONI AI COMPONENTI IL COMITATO PTR	5U110100708	5.397,20	0,00	0,00	0,00
VI	*MISSIONI AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DELLA GESTIONE PER LE PRESTAZIONI TEMPORANEE AI LAVORATORI DIPENDENTI	4U110100708	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
VI	*ALTRE SPESE	4U110100790	27.386,48	49.721,00	0,00	0,00
VI	MISSIONI AI COMPONENTI IL COMITATO CD.CM.	5U110100712	1.756,32	0,00	0,00	0,00
VI	*MISSIONI AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DELLA GESTIONE DEI CONTRIBUTI E DELLE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI DEICOLTIVATORI DIRETTI, DEI MEZZADRI E DEI COLONI	4U110100712	14.747,04	20.000,00	10.000,00	10.000,00
VI	MISSIONI AI COMPONENTI IL COMITATO ART	5U110100714	1.712,70	0,00	0,00	0,00
VI	*MISSIONI AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DELLA GESTIONE DEI CONTRIBUTI E DELLE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI DEGLI ARTIGIANI	4U110100714	3.486,15	10.000,00	10.000,00	10.000,00
VI	MISSIONI AI COMP.TI COMITATO DI SOLIDARIETA' PER IL PERSONALE GIA' DIPENDENTE DEI MONOPOLIO DI STATO	5U110100740	3.573,20	0,00	0,00	0,00
VI	*MISSIONI AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DEL FONDO DI SOLIDARIETA' PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO, DELL'OCCUPAZIONE E DELLA RICONVERSIONE E RIQUALIFICAZIONE PROFESSIONALE DEL PERSONALE DI "POSTE ITALIANE SPA"	4U110100740	2.000,00	1.000,00	0,00	0,00
VI	MISSIONI AI COMP.TI COMITATO AMMINISTRATORE FONDO SOLIDARIETA' PER IL PERSONALE POSTE ITALIANE SPA	5U110100742	4.067,14	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	*MISSIONI AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DEL FONDO SPECIALE PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO E DELL'OCCUPAZIONE EPER LA RIQUALIFICAZIONE DEL PERSONALE DEL TRASPORTO AEREO	4U110100742	4.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
VI	MISSIONI AI COMPONENTI COMITATO FONDO TRASPORTO AEREO	5U110100744	4.000,00	0,00	0,00	0,00
VI	*MISSIONI AI COMPONENTI DEI COMITATI DI VIGILANZA DELLE GESTIONI EX INPDAP	4U110100746	3.122,29	0,00	0,00	0,00
VI	*COMITATO DI VIGILANZA PER LE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI AI DIPENDENTI CIVILI E MILITARI DELLO STATO E DEI LORO SUPERSTITI: RIMBORSO SPESE MISSIONI	4U110100748	892,08	2.000,00	2.000,00	2.000,00
VI	MISSIONI AI COMPONENTI IL COMITATO COM	5U110100716	2.792,26	0,00	0,00	0,00
VI	*MISSIONI AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DELLA GESTIONE DEI CONTRIBUTI E DELLE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI DEGLI ESERCENTI ATTIVITA' COMMERCIALI	4U110100716	4.082,30	20.000,00	20.000,00	20.000,00
VI	GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI IL COMITATO TRIB	5U110100718	4.488,02	0,00	0,00	0,00
VI	*MISSIONI AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DEL FONDO DI SOLIDARIETA' PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO, DELL'OCCUPAZIONE E DELLA RICONVERSIONE E RIQUALIFICAZIONE PROFESSIONALE DEL PERSONALE ADDETTO AL SERVIZIO DI RISCOSSIONE DEI TRIBUTIERIALI	4U110100718	3.352,36	1.000,00	1.000,00	1.000,00
VI	*MISSIONI AI COMPONENTI DEL COMITATO DI VIGILANZA DEL FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DI VOLO DIPENDENTE DA AZIENDE DI NAVIGAZIONE AEREA	4U110100720	3.787,64	2.850,00	2.000,00	2.000,00
VI	MISSIONI AI COMPONENTI IL COMITATO VOLO	5U110100722	2.070,76	0,00	0,00	0,00
VI	*MISSIONI AI COMPONENTI DEL COMITATO DI VIGILANZA DEL FONDO DI PREVIDENZA PER IL CLERO SECOLARE E DEI MINISTRI DI CULTODELLE CONFESIONI RELIGIOSE DIVERSE DALLA CATTOLICA	4U110100722	5.167,88	4.000,00	4.000,00	4.000,00
VI	MISSIONI AI COMPONENTI IL COMITATO CLERO	5U110100724	1.500,00	0,00	0,00	0,00
VI	*MISSIONI AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DEL FONDO DI PREVIDENZA PER LE PERSONE CHE SVOLGONO LAVORI DI CURA NON RETRIBUITI, DERIVANTI DA RESPONSABILITA' FAMILIARE	4U110100724	4.892,00	6.000,00	5.000,00	5.000,00
VI	MISSIONI AI COMPONENTI IL COMITATO CASALINGHE	5U110100726	2.211,00	0,00	0,00	0,00
VI	*MISSIONI A COMPONENTI DELLA COMMISSIONE CENTRALE PER L'ACCERTAMENTO E RISCOSSIONE DEI CONTRIBUTI AGRICOLI UNIFICATI	4U110100726	12.000,00	5.000,00	4.000,00	4.000,00
VI	MISSIONI AI COMPONENTI LA COMMISSIONE AGRICOLA	5U110100728	2.000,00	0,00	0,00	0,00
VI	*MISSIONI AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DEL FONDO PER LA GESTIONE SPECIALE DEI LAVORATORI AUTONOMI DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 26, DELLA LEGGE N. 335/95	4U110100728	7.085,40	5.500,00	5.000,00	5.000,00
VI	MISSIONI AI COMPONENTI COMMISSIONE PARASUBORDINATI	5U110100730	1.684,84	0,00	0,00	0,00
VI	*MISSIONI AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DEL FONDO DI SOLIDARIETA' PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO, DELL'OCCUPAZIONE E DELLA RICONVERSIONE E RIQUALIFICAZIONE PROFESSIONALE DEL PERSONALE DEL CREDITO	4U110100730	3.200,00	1.700,00	0,00	0,00
VI	MISSIONI AI COMPONENTI LA COMMISSIONE CREDITO	5U110100732	3.943,50	0,00	0,00	0,00
VI	*MISSIONI AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DEL FONDO DI SOLIDARIETA' PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO, DELL'OCCUPAZIONE E DELLA RICONVERSIONE E RIQUALIFICAZIONE PROFESSIONALE DEL PERSONALE DELLE IMPRESE DI CREDITO COOPERATIVO	4U110100732	3.736,12	2.600,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	MISSIONI AI COMPONENTI COMMISSIONE CREDITO COOPERATIVO	5U110100734	2.741,40	0,00	0,00	0,00
VI	*MISSIONI AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DEL FONDO SPECIALE PER IL PERSONALE DIPENDENTE DALLE FERROVIE DELLOSTATO S.P.A.	4U110100734	3.500,00	4.500,00	3.000,00	3.000,00
VI	MISSIONI AI COMPONENTI LA COMMISSIONE FF.SS	5U110100736	2.000,00	0,00	0,00	0,00
VI	MISSIONI AI COMPONENTI COMITATO DIPENDENTI IMPRESE ASSIC. IN LIQUIDAZIONE COATTA AMM.	5U110100738	1.441,50	0,00	0,00	0,00
VI	*MISSIONI AI COMPONENTI DEL COMITATO AMMINISTRATORE DEL FONDO DI SOLIDARIETA' PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO DEL PERSONALEGIA' DIPENDENTE DALL'AMMINISTRAZIONE AUTONOMA DEI MONOPOLI DI STATO, INSERITO NEL RUOLO PROVVISORIO AD ESAURIMENTO DEL MINISTERO DELLE FINANZE DISTACCATO E POI TRASFERITO ALL'ETI SPA O AL ALTRA SOCIETA' DA ESSA DERIVANTE	4U110100738	3.000,00	1.000,00	0,00	0,00
VI	*MISSIONI AI COMPONENTI IL COLLEGIO DEI SINDACI	4U110100602	5.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
VI	*MISSIONI RELATIVE AL MAGISTRATO DELLA CORTE DEI CONTI E AI COMPONENTI L'UFFICIO	4U110100604	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
VI	*SPESE VARIE	4U110100605	0,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
VI	*MISSIONI	5U110100502	15.980,36	0,00	0,00	0,00
VI	*MISSIONI	4U110100502	75.622,58	200.710,00	200.710,00	200.710,00
VI	*ALTRE SPESE	4U110100503	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
V	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.008	3.446.108,01	2.403.000,00	2.403.000,00	2.403.000,00
VI	COMPENSI FISSI	5U110100301	48,52	0,00	0,00	0,00
VI	COMPENSI FISSI	4U110100301	816.495,07	1.743.000,00	1.743.000,00	1.743.000,00
VI	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	5U110100302	48.712,58	0,00	0,00	0,00
VI	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	4U110100302	491.991,68	660.000,00	660.000,00	660.000,00
VI	COMPENSI, ASSEGNI FISSI, INDENNITA' E RIMBORSO SPESE AGLI ORGANI EX INPDAP	5U110100207	1.822.154,43	0,00	0,00	0,00
VI	COMPENSI, ASSEGNI FISSI, INDENNITA' E RIMBORSO SPESE AGLI ORGANI EX ENPALS	5U110100208	218.906,38	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE ORGANI EX IPOST	5U110100780	40.446,35	0,00	0,00	0,00
VI	GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI IL COMITATO GAS	5U110100719	1.353,00	0,00	0,00	0,00
VI	MISSIONI AI COMPONENTI IL COMITATO GAS	5U110100720	6.000,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione		4.362.423,65	4.289.361,00	4.201.610,00	4.201.610,00
IV	Rappresentanza, Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	U.1.03.02.02.000	9.221.254,92	26.435.895,00	26.435.895,00	26.435.895,00
V	Rimborso per viaggio e trasloco	U.1.03.02.02.001	896.976,84	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	*PERSONALE DEGLI UFFICI	4U110200701	469.080,47	500.000,00	500.000,00	500.000,00
VI	*PER MOBILITÀ PREMIATA VERSO I CENTRI OPERATIVI	4U110200703	270.054,25	700.000,00	700.000,00	700.000,00
VI	* AL PERSONALE DEGLI UFFICI EX INPDAP	4U110200704	157.842,12	0,00	0,00	0,00
V	Indennità di missione e di trasferta	U.1.03.02.02.002	8.102.119,76	23.950.400,00	23.950.400,00	23.950.400,00
VI	*AL PERSONALE DEGLI UFFICI	4U110200601	85.965,74	150.000,00	150.000,00	150.000,00
VI	* AL PERSONALE DEGLI UFFICI EX INPDAP	4U110200603	5.728,58	0,00	0,00	0,00
VI	*AL PERSONALE DEGLI UFFICI	4U110200501	696.219,57	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
VI	*AL PERSONALE DELLA CASA DI RIPOSO DI CAMOGLI	4U110200502	79,22	400,00	400,00	400,00
VI	*CONNESSE ALLA FORMAZIONE E ALL'ADDESTRAMENTO DEL PERSON. DI INIZIATIVA	4U110200503	465.138,38	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
VI	*RELATIVA ALL'ATTIVITÀ DELL'AREA INFORMATICA	4U110200504	418.358,06	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
VI	* ALTRE MISSIONI PER COMPITI ISPETTIVI	4U110200509	1.159.980,24	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
VI	*RELATIVA AD ATTIVITÀ STRAORDIN. DI PREVENZIONE, ACCERTAMENTO E RECUPERO	4U110200505	1.063.907,67	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
VI	*CONNESSE ALL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA ORDINARIA	4U110200506	3.129.123,07	11.000.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00
VI	*CONNESSE ALLA FORMAZIONE E ALL'ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE DI INIZIATIVA	4U110200507	425.765,91	400.000,00	400.000,00	400.000,00
VI	*AL PERSONALE PER ATTIVITÀ ISTITUZIONALI DELLE SEDI PERIFERICHE A CARICO	4U110200508	331.722,55	400.000,00	400.000,00	400.000,00
VI	* AL PERSONALE DEGLI UFFICI EX INPDAP	4U110200510	153.296,03	0,00	0,00	0,00
VI	* CONNESSE ALL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA ORDINARIA EX INPDAP	4U110200511	166.834,74	0,00	0,00	0,00
V	Pubblicità	U.1.03.02.02.004	221.114,52	1.243.279,00	1.243.279,00	1.243.279,00
VI	* SPESE PER LA COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE DELL'UTENZA	5U110405800	84.227,72	14.943,66	14.943,66	14.943,66
VI	*COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE EX IPOST	5U110405801	69.246,99	0,00	0,00	0,00
VI	*INDENNITÀ ED ONERI RIFLESSI AL PORTAVOCE	5U110405802	0,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
VI	*SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	5U110405803	0,00	1.109.268,34	1.109.268,34	1.109.268,34
VI	SPESE PER EROGAZIONI PUBBLICITARIE RELATIVE ALLA DIVULGAZIONE DI NOTIZIE CONCERNENTI ORGANIZZAZIONE E ATTIVITÀ DELL'ISTITUTO	5U110406001	23.022,11	14.067,00	14.067,00	14.067,00
VI	SPESE PER LA PROMOZIONE ATTIVITÀ EX IPOST	5U110406002	44.617,70	0,00	0,00	0,00
V	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	U.1.03.02.02.005	803,80	35.216,00	35.216,00	35.216,00
VI	SPESE PER EVENTI ORGANIZZATI DALLA SEDE CENTRALE, COMPRESI LA PROGETTAZIONE, REALIZZAZIONE E FORNITURA DI BENI	5U110401701	81,80	35.035,00	35.035,00	35.035,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	PER I COMITATI REGIONALI E PROVINCIALI	5U110401702	722,00	181,00	181,00	181,00
V	Altre spese di rappresentanza, per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	U.1.03.02.02.999	240,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
VI	SPESE PER RELAZIONI PUBBLICHE	5U110406100	240,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	Totale Livello IV: Rappresentanza, Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta		9.221.254,92	26.435.895,00	26.435.895,00	26.435.895,00
IV	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	U.1.03.02.04.000	2.785.459,91	3.310.932,00	3.310.932,00	3.310.932,00
V	Acquisto di servizi per formazione specialistica	U.1.03.02.04.001	65.608,47	590.239,52	590.239,52	590.239,52
VI	*ACQUISIZIONE DI SERVIZI FORMATIVI	8U110406201	65.608,47	590.239,52	590.239,52	590.239,52
V	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	U.1.03.02.04.999	2.719.851,44	2.720.692,48	2.720.692,48	2.720.692,48
VI	SPESE PER LA FORMAZIONE E L'ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE PER ACQUISTO DI SERVIZI (COMPENSI PER DOCENZA ESTERNA)	5U110406201	117.411,35	0,00	0,00	0,00
VI	*ACQUISIZIONE DI SERVIZI FORMATIVI	8U110406201	0,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
VI	SPESE PER LA FORMAZIONE E L'ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE PER ACQUISTO DI BENI (PRODOTTI, MATERIALI, PUBBLICAZIONI, SUPPORTI E ALTRO FINALIZZATI ALLA DIDATTICA)	5U110406202	159,30	0,00	0,00	0,00
VI	*SPESE PER LA FORMAZIONE E L'ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE. ACQUISIZIONE BENI	8U110406202	0,00	6.325,00	6.325,00	6.325,00
VI	CORSI DI FORMAZIONE EX IPOST	5U110406203	12.053,54	0,00	0,00	0,00
VI	*CORSI A CATALOGO E ACQUISIZIONE DI SERVIZI FORMATIVI IN AFFIDAMENTO DIRETTO	8U110406203	291.008,32	1.914.367,48	1.914.367,48	1.914.367,48
VI	SPESE PER LA FORMAZIONE E L'ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE EX INPDAP	5U110406204	2.065.032,39	0,00	0,00	0,00
VI	*SPESE PER FORMAZIONE EX UPB 5	8U110406204	215.182,00	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER LA FORMAZIONE E L'ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE EX ENPALS	5U110406205	19.004,54	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente		2.785.459,91	3.310.932,00	3.310.932,00	3.310.932,00
IV	Utenze e canoni	U.1.03.02.05.000	54.236.269,16	64.000.000,00	64.000.000,00	64.000.000,00
V	Telefonia fissa	U.1.03.02.05.001	15.814.917,86	2.700.000,00	2.700.000,00	2.700.000,00
VI	CANONI TELEFONICI PER LE SEDI PERIFERICHE	5U110401103	15.463.657,90	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
VI	CANONI TELEFONICI PER LA SEDE CENTRALE	5U110401104	337.664,17	700.000,00	700.000,00	700.000,00
VI	CANONI FAX PERIFERIA	5U110401107	516,46	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE TELEFONICHE EX ENPALS	5U110401114	13.079,33	0,00	0,00	0,00
V	Telefonia mobile	U.1.03.02.05.002	2.000.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
VI	CANONI TELEFONICI PER LE SEDI PERIFERICHE	5U110401103	2.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	CANONI TELEFONICI PER LA SEDE CENTRALE	5U110401104	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
V	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	U.1.03.02.05.003	320.883,99	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
VI	CANONE PER CONCESSIONE SERVIZIO DI INFORMATICA GIURIDICA CON LA CORTE DI CASSAZIONE	5U110404201	31.171,08	50.000,00	50.000,00	50.000,00
VI	CANONE COLLEGAMENTO INFOCAMERE, ENEL, ISTAT, ECC.	5U110404202	273.513,87	950.000,00	950.000,00	950.000,00
VI	ACCESSO AI SISTEMI INFORMATIVI DI ALTRI ENTI EX IPOST	5U110404203	16.199,04	0,00	0,00	0,00
V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	12.017.135,53	34.000.000,00	34.000.000,00	34.000.000,00
VI	CANONE ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE E FORZA MOTRICE, ACQUISTO DI MATERIALE PER ILLUMINAZIONE DELLE STRUTTURE PERIFERICHE	5U110401201	6.990.484,15	21.000.000,00	21.000.000,00	21.000.000,00
VI	GESTIONE IMPIANTI ELETTRICI DELLE STRUTTURE PERIFERICHE	5U110401202	420.871,32	800.000,00	800.000,00	800.000,00
VI	CANONE ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE E FORZA MOTRICE, ACQUISTO DI MATERIALE PER L'ILLUMINAZIONE DELLA SEDE CENTRALE	5U110401203	3.359.980,81	7.500.000,00	7.500.000,00	7.500.000,00
VI	GESTIONE E PRESIDIO IMPIANTI ELETTRICI DELLA SEDE CENTRALE	5U110401204	1.073.205,90	4.700.000,00	4.700.000,00	4.700.000,00
VI	SPESE PER ENERGIA ELETTRICA EX IPOST	5U110401206	7.455,63	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA DEGLI UFFICI EX INPDAP	5U110401208	165.137,72	0,00	0,00	0,00
V	Acqua	U.1.03.02.05.005	2.440.403,93	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
VI	ACQUA POTABILE E NON PER LOCALI SEDE CENTRALE	5U110401409	854.543,68	600.000,00	600.000,00	600.000,00
VI	ACQUA POTABILE E NON PER LOCALI DELLE STRUTTURE PERIFERICHE	5U110401408	1.584.122,62	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
VI	CONSUMI IDRICI EX IPOST	5U110401414	1.737,63	0,00	0,00	0,00
V	Gas	U.1.03.02.05.006	16.891.164,94	17.800.000,00	17.800.000,00	17.800.000,00
VI	DELLE STRUTTURE PERIFERICHE	5U110401301	10.769.811,19	15.400.000,00	15.400.000,00	15.400.000,00
VI	DELLA SEDE CENTRALE	5U110401302	6.120.643,73	2.400.000,00	2.400.000,00	2.400.000,00
VI	SPESE PER RISCALDAMENTO E CONDIZIONAMENTO D'ARIA EX INPDAP	5U110401306	710,02	0,00	0,00	0,00
V	Spese di condominio	U.1.03.02.05.007	4.350.572,08	2.700.000,00	2.700.000,00	2.700.000,00
VI	AFFITTO E ONERI CONDOMINIALI	5U110401501	0,00	2.700.000,00	2.700.000,00	2.700.000,00
VI	FITTI E ONERI CONDOMINIALI	8U110401501	4.350.572,08	0,00	0,00	0,00
V	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	U.1.03.02.05.999	401.190,83	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00
VI	GESTIONE E PRESIDIO PER RISCALDAMENTO E CONDIZIONAMENTO D'ARIA DELLA SEDE CENTRALE	5U110401303	401.190,83	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00
	Totale Livello IV: Utenze e canoni		54.236.269,16	64.000.000,00	64.000.000,00	64.000.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
IV	Utilizzo di beni di terzi	U.1.03.02.07.000	17.403.099,89	127.632.000,00	126.232.000,00	126.232.000,00
V	Locazione di beni immobili	U.1.03.02.07.001	10.456.739,86	106.750.000,00	105.350.000,00	105.350.000,00
VI	FITTO DI STABILI ADIBITI AD UFFICI GIÀ DI PROPRIETÀ TRASFERITI AL "FIP - FONDO IMMOBILI PUBBLICI - E AL FONDO PATRIMONIO UNO - FONDI COMUNI D'INVESTIMENTO IMMOBILIARE DI TIPO CHIUSO" AI SENSI DELL'ART. 4, DL N. 351/2001 CONVERTITO IN LEGGEN. 410/2001	5U110405700	35.143,95	0,00	0,00	0,00
VI	FITTO DI STABILI ADIBITI AD UFFICI GIÀ DI PROPRIETÀ TRASFERITI AL "FIP - FONDO IMMOBILI PUBBLICI - E AL FONDO PATRIMONIO UNO - FONDI COMUNI D'INVESTIMENTO IMMOBILIARE DI TIPO CHIUSO" AI SENSI DELL'ART. 4, DL N. 351/2001 CONVERTITO IN LEGGEN. 410/2001	5U110405701	0,00	61.400.000,00	60.000.000,00	60.000.000,00
VI	AFFITTO E ONERI CONDOMINIALI	5U110401501	9.894.879,58	45.000.000,00	45.000.000,00	45.000.000,00
VI	SPESE DI REGISTRAZIONE DEI CONTRATTI DI LOCAZIONE	5U110401502	250.483,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
VI	SPESE DI REGISTRAZIONE DEI CONTRATTI DI LOCAZIONE	8U110401502	188.283,92	0,00	0,00	0,00
VI	AFFITTO LOCALI EX SPORTASS	5U110401503	240,10	0,00	0,00	0,00
VI	FITTO LOCALI EX INPDAP	5U110401504	74.930,56	0,00	0,00	0,00
VI	FITTO LOCALI EX ENPALS	5U110401505	12.778,75	0,00	0,00	0,00
V	Noleggi di mezzi di trasporto	U.1.03.02.07.002	197.372,62	182.000,00	182.000,00	182.000,00
VI	DELLE STRUTTURE PERIFERICHE	5U110401001	31.407,73	115.000,00	115.000,00	115.000,00
VI	DELLA SEDE CENTRALE	5U110401002	43.535,81	50.000,00	50.000,00	50.000,00
VI	SPESE AUTOMEZZI EX IPOST	5U110401004	32.970,98	0,00	0,00	0,00
VI	NOLEGGIO E SPESE DI ESERCIZIO DI MEZZI DI TRASPORTO EX INPDAP	5U110401005	89.045,49	17.000,00	17.000,00	17.000,00
VI	NOLEGGIO E SPESE DI ESERCIZIO DI MEZZI DI TRASPORTO ADIBITI ALLE STRUTTURE SOCIALI EX INPDAP	5U110401007	412,61	0,00	0,00	0,00
V	Noleggi di hardware	U.1.03.02.07.004	5.281.231,48	18.000.000,00	18.000.000,00	18.000.000,00
VI	NOLEGGIO APPARECCHIATURE ELETTRONICHE E CANONE PER LICENZE D'USO PRODOTTI SOFTWARE	5U110404900	5.281.231,48	18.000.000,00	18.000.000,00	18.000.000,00
V	Noleggi di impianti e macchinari	U.1.03.02.07.008	1.467.755,93	2.700.000,00	2.700.000,00	2.700.000,00
VI	NOLEGGIO MACCHINE PER UFFICIO E ALTRI BENI MOBILI	5U110400904	1.154.462,46	2.700.000,00	2.700.000,00	2.700.000,00
VI	MANUTENZIONE E NOLEGGIO MOBILI E MACCHINE PER UFFICIO EX IPOST	5U110400906	36.685,72	0,00	0,00	0,00
VI	MANUTENZIONE APPARECCHIATURE EX INPDAP	5U110400907	276.607,75	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Utilizzo di beni di terzi		17.403.099,89	127.632.000,00	126.232.000,00	126.232.000,00
IV	Manutenzione ordinaria e riparazioni	U.1.03.02.09.000	31.330.632,50	48.387.548,86	48.387.548,86	48.387.548,86
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	U.1.03.02.09.003	2.426.743,36	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	MANUTENZIONE MACCHINE PER UFFICIO ED ALTRI BENI MOBILI DELLA SEDE CENTRALE E DELLE STRUTTURE PERIFERICHE	5U110400903	2.426.743,36	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	U.1.03.02.09.004	12.003.922,32	26.450.000,00	26.450.000,00	26.450.000,00
VI	*SERVIZI DI MANUTENZIONE IMPIANTISTICA DEGLI STABILI DI PROPRIETA' ADIBITI AD UFFICI	5U110407201	5.807.789,08	14.300.000,00	14.300.000,00	14.300.000,00
VI	*SERVIZI DI MANUTENZIONE IMPIANTISTICA DEGLI STABILI PRESI IN AFFITTO ADIBITI AD UFFICI	5U110407202	2.485.566,47	4.985.000,00	4.985.000,00	4.985.000,00
VI	*SERVIZI DI MANUTENZIONE IMPIANTISTICA DEGLI STABILI ADIBITI A CASA DI RIPOSO DI CAMOGLI	5U110407203	45.114,56	50.000,00	50.000,00	50.000,00
VI	*SERVIZI DI MANUTENZIONE IMPIANTISTICA DEGLI STABILI TRASFERITI AL FONDO IMMOBILI PUBBLICI "FIP"	5U110407204	1.639.193,12	3.200.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00
VI	*SERVIZI DI MANUTENZIONE IMPIANTISTICA DEGLI STABILI TRASFERITI AL FONDO IMMOBILI PUBBLICI "FIP" EX INPDAP	5U110407209	6.155,82	200.000,00	200.000,00	200.000,00
VI	*SERVIZI DI MANUTENZIONE IMPIANTISTICA DELLO STABILE ADIBITO AD ASILO NIDO	5U110407205	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
VI	*SERVIZI DI MANUTENZIONE IMPIANTISTICA DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI (DI PROPRIETA') EX INPDAP	5U110407206	1.807.943,56	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
VI	*SERVIZI DI MANUTENZIONE IMPIANTISTICA DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI (IN AFFITTO) EX INPDAP	5U110407207	113.465,14	400.000,00	400.000,00	400.000,00
VI	*SERVIZI DI MANUTENZIONE IMPIANTISTICA DEGLI IMMOBILI ISTITUZIONALI EX ENPALS	5U110407208	73.964,51	215.000,00	215.000,00	215.000,00
VI	MANUTENZIONE IMPIANTI SEDE CENTRALE E STRUTTURE PERIFERICHE	5U110400901	24.730,06	50.000,00	50.000,00	50.000,00
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	U.1.03.02.09.005	35.594,09	50.000,00	50.000,00	50.000,00
VI	MANUTENZIONE APPARECCHIATURE SANITARIE	5U110400902	35.594,09	50.000,00	50.000,00	50.000,00
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	U.1.03.02.09.006	7.545.967,38	11.250.000,00	11.250.000,00	11.250.000,00
VI	MACCHINE E ATTREZZATURE	5U110404101	7.545.962,17	11.250.000,00	11.250.000,00	11.250.000,00
VI	MANUTENZIONE HARDWARE EX IPOST	5U110404103	5,21	0,00	0,00	0,00
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008	9.294.008,64	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
VI	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI DI PROPRIETA' ADIBITI A UFFICI	5U110401601	1.540.299,67	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
VI	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI DI PROPRIETA' ADIBITI A UFFICI	8U110401601	1.844.975,59	0,00	0,00	0,00
VI	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI PRESI IN AFFITTO ADIBITI A UFFICI	5U110401602	782.257,74	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00
VI	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI PRESI IN AFFITTO ADIBITI A UFFICI	8U110401602	772.761,83	0,00	0,00	0,00
VI	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI ADIBITI A CASA DI RIPOSO DI CAMOGLI	5U110401603	30.574,33	40.000,00	40.000,00	40.000,00
VI	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI ADIBITI A CASA DI RIPOSO DI CAMOGLI	8U110401603	31.694,49	0,00	0,00	0,00
VI	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI TRASFERITI AL FONDO IMMOBILI PUBBLICI FIP	5U110401604	755.092,25	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
VI	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI TRASFERITI AL FONDO IMMOBILI PUBBLICI FIP	8U110401604	614.690,34	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	RESIDUI EX IPOST PER SPESE DI MANUTENZIONE HOTEL DIAMOND	5U110401609	1.320,00	0,00	0,00	0,00
VI	MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI STRUMENTALI EX ENPALS	8U110401609	7.131,01	0,00	0,00	0,00
VI	MANUTENZIONE ORDINARIA ASILO NIDO	5U110401606	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE EX IPOST	5U110401607	8.473,82	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE E DI ADATTAMENTO IMMOBILI STRUMENTALI (DI PROPRIETA')EX INPDAP	8U110401607	488.406,65	0,00	0,00	0,00
VI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI STABILI ADIBITI A STABILIMENTI TERMALI	5U110401608	330.532,42	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE E DI ADATTAMENTO IMMOBILI STRUMENTALI (IN AFFITTO) EX INPDAP	8U110401608	8.768,89	0,00	0,00	0,00
VI	MANUTENZIONE E ADATTAMENTO DEGLI STABILI PRESI IN AFFITTO ADIBITI AD UFFICI	5U110401610	40.405,26	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI GIA' DI PROPRIETA' EX INPDAP ADIBITI AD UFFICI TRASFERITI AL FONDO IMMOBILI PUBBLICI FIP	8U110401610	9.856,00	0,00	0,00	0,00
VI	MANUTENZIONE E ADATTAMENTO DEGLI STABILI ADIBITI A STABILIMENTI TERMALI	5U110401611	412,04	0,00	0,00	0,00
VI	MANUTENZIONE ORDINARIA PER LE STRUTTURE SOCIALI EX INPDAP	8U110401611	824.203,69	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE E DI ADATTAMENTO IMMOBILI STRUMENTALI (DI PROPRIETA')EX INPDAP	5U110401612	914.628,06	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
VI	MANUTENZIONE ORDINARIA PER LE STRUTTURE SOCIALI EX ENAM	8U110401612	92.087,26	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE E DI ADATTAMENTO IMMOBILI STRUMENTALI (IN AFFITTO) EX INPDAP	5U110401613	184.656,25	135.000,00	135.000,00	135.000,00
VI	* MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI STRUMENTALI EX ENPALS	5U110401614	10.781,05	15.000,00	15.000,00	15.000,00
VI	* SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI GIA' DI PROPRIETA' EX INPDAP ADIBITI AD UFFICI TRASFERITI AL FONDO IMMOBILI PUBBLICI FIP	5U110401615	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
VI	* MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI DELLE STRUTTURE SOCIALI EX INPDAP	5U110401616	0,00	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00
VI	* MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI DELLE STRUTTURE SOCIALI EX ENAM	5U110401617	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
VI	* MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI DELLE STRUTTURE SOCIALI EX IPOST	5U110401618	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore	U.1.03.02.09.010	24.396,71	137.548,86	137.548,86	137.548,86
VI	INTERVENTI DI CONSERVAZIONE, RESTAURO E RECUPERO DELLE OPERE D'ARTE	5U110400905	24.396,71	137.548,86	137.548,86	137.548,86
	Totale Livello IV: Manutenzione ordinaria e riparazioni		31.330.632,50	48.387.548,86	48.387.548,86	48.387.548,86
IV	Consulenze	U.1.03.02.10.000	61.914,39	84.240,70	84.240,70	84.240,70
V	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	U.1.03.02.10.001	61.914,39	84.240,70	84.240,70	84.240,70
VI	*COMPENSI PER ALTRE CONSULENZE	4U110402502	0,00	84.240,70	84.240,70	84.240,70
VI	COMPENSI PER LE CONSULENZE EX INPDAP	5U110402503	58.242,39	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	COMPENSI PER LE CONSULENZE EX ENPALS	5U110402504	3.672,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Consulenze		61.914,39	84.240,70	84.240,70	84.240,70
IV	Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.000	48.721,40	220.000,00	220.000,00	220.000,00
V	Interpretariato e traduzioni	U.1.03.02.11.001	48.721,40	220.000,00	220.000,00	220.000,00
VI	COMPENSI A TRADUTTORI E INTERPRETI ESTERNI	5U110403012	48.721,40	220.000,00	220.000,00	220.000,00
	Totale Livello IV: Prestazioni professionali e specialistiche		48.721,40	220.000,00	220.000,00	220.000,00
IV	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	U.1.03.02.12.000	1.048.734,08	78.210,44	378.210,44	378.210,44
V	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	U.1.03.02.12.001	1.021.874,43	0,00	300.000,00	300.000,00
VI	SPESE PER LA FORNITURA DI PRESTAZIONI DI LAVORO TEMPORANEO (LAVORO INTERINALE)	5U110405300	918.212,77	0,00	0,00	0,00
VI	*SPESE PER LA FORNITURA DI PRESTAZIONI DI LAVORO TEMPORANEO (LAVORO INTERINALE)	4U110405301	29.002,26	0,00	0,00	0,00
VI	*SPESE PER L'ESECUZIONE DI SENTENZE IN MATERIA DI SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO	4U110405302	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
VI	* SPESE PER LA FORNITURA DI PRESTAZIONI DI LAVORO TEMPORANEO (LAVORO INTERINALE) EX ENPALS	5U110405303	237,22	0,00	0,00	0,00
VI	* SPESE PER LA FORNITURA DI PRESTAZIONI DI LAVORO TEMPORANEO (LAVORO INTERINALE) EX INPDAP	5U110405304	74.422,18	0,00	0,00	0,00
V	Collaborazioni coordinate e a progetto	U.1.03.02.12.003	26.859,65	78.210,44	78.210,44	78.210,44
VI	*COMPENSI PER LE COLLABORAZIONI	4U110407301	0,00	78.210,44	78.210,44	78.210,44
VI	* COMPENSI PER LE COLLABORAZIONI EX INPDAP	5U110402505	8.430,46	0,00	0,00	0,00
VI	* COMPENSI PER LE COLLABORAZIONI EX ENPALS	5U110402506	18.429,19	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale		1.048.734,08	78.210,44	378.210,44	378.210,44
IV	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	U.1.03.02.13.000	42.915.313,00	97.296.000,00	97.022.000,00	97.022.000,00
V	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	U.1.03.02.13.001	13.972.614,52	42.100.000,00	42.100.000,00	42.100.000,00
VI	SPESE DI CUSTODIA PER LOCALI ADIBITI A UFFICI E ALTRE SPESE PER LOCALI DELLE STRUTTURE PERIFERICHE	5U110401401	712.681,27	600.000,00	600.000,00	600.000,00
VI	SERVIZIO DI VIGILANZA LOCALI DELLE STRUTTURE PERIFERICHE	5U110401403	9.415.534,83	30.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00
VI	SERVIZIO DI VIGILANZA LOCALI DELLA SEDE CENTRALE	5U110401406	3.423.131,23	11.500.000,00	11.500.000,00	11.500.000,00
VI	SERVIZI DI VIGILANZA EX INPDAP	5U110401419	329.431,46	0,00	0,00	0,00
VI	SERVIZI VIGILANZA EX IPOST	5U110401416	89.453,73	0,00	0,00	0,00
VI	SERVIZI DI VIGILANZA EX ENPALS	5U110401421	2.382,00	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
V	Servizi di pulizia e lavanderia	U.1.03.02.13.002	17.230.168,83	41.000.000,00	41.000.000,00	41.000.000,00
VI	PULIZIA ORDINARIA E STRAORDINARIA, DISINFESTAZIONE, SMALTIMENTO RIFIUTI TOSSICI E NON DELLE STRUTTURE PERIFERICHE	5U110401402	11.733.686,03	27.000.000,00	27.000.000,00	27.000.000,00
VI	PULIZIA ORDINARIA E STRAORDINARIA, DISINFESTAZIONE, SMALTIMENTO RIFIUTI TOSSICI E NON DELLA SEDE CENTRALE	5U110401405	4.862.331,20	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00
VI	SERVIZI PULIZIA E IGIENE EX IPOST	5U110401415	59.943,31	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER SERVIZI DI PULIZIA ED IGIENE LOCALI EX INPDAP	5U110401418	561.833,21	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER SERVIZI DI PULIZIA ED IGIENE LOCALI EX ENPALS	5U110401420	12.375,08	0,00	0,00	0,00
V	Trasporti, traslochi e facchinaggio	U.1.03.02.13.003	10.037.925,76	12.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00
VI	SPESE DI FACCHINAGGIO PER LE STRUTTURE PERIFERICHE	5U110401801	5.122.333,95	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
VI	TRASPORTI E SPEDIZIONI VARIE PER LE STRUTTURE PERIFERICHE	5U110401802	746.277,16	920.000,00	920.000,00	920.000,00
VI	SPESE DI FACCHINAGGIO PER LA SEDE CENTRALE	5U110401803	1.942.773,59	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
VI	TRASPORTO MATERIALE VARIO DA E PER SEDE CENTRALE	5U110401804	12.139,62	80.000,00	80.000,00	80.000,00
VI	SPESE FACCHINAGGIO EX IPOST	5U110401806	44.421,92	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE TRASPORTI E FACCHINAGGIO EX ENPALS	5U110401807	2.633,15	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE TRASPORTI E FACCHINAGGIO EX INPDAP	5U110401808	2.167.346,37	0,00	0,00	0,00
V	Stampa e rilegatura	U.1.03.02.13.004	27.146,67	50.000,00	50.000,00	50.000,00
VI	SPESE RELATIVE ALLA STAMPA DELLE CIRCOLARI, ATTI UFFICIALI, BOLLETTINO DEL PERSONALE, BILANCI, RIVISTE E RELATIVI ESTRATTI, ECC.	5U110400601	11.155,20	30.000,00	30.000,00	30.000,00
VI	RILEGATURA E ALTRO MATERIALE DI CONSUMO PER LA SEDE CENTRALE	5U110400503	15.991,47	20.000,00	20.000,00	20.000,00
V	Servizi ausiliari a beneficio del personale	U.1.03.02.13.005	1.426.458,44	1.396.000,00	1.122.000,00	1.122.000,00
VI	SPESE PER LA GESTIONE DI ASILI-NIDO PER I FIGLI DEI DIPENDENTI	5U110203000	171.060,90	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER LA GESTIONE DEGLI ASILI NIDO PER I FIGLI DEI DIPENDENTI	4U110203001	271.814,11	686.000,00	1.122.000,00	1.122.000,00
VI	* SPESE PER LA GESTIONE DI ASILI-NIDO PER I FIGLI DEI DIPENDENTI EX INPDAP	5U110203002	574.309,63	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER LA GESTIONE DI ASILI NIDO PER I FIGLI DEI DIPENDENTI EX INPDAP	4U110203002	409.273,80	710.000,00	0,00	0,00
V	Altri servizi ausiliari n.a.c.	U.1.03.02.13.999	220.998,78	750.000,00	750.000,00	750.000,00
VI	GUARDIANIA E PRESIDIO IMPIANTI ELEVATORI DELLE STRUTTURE PERIFERICHE	5U110401404	12.638,22	50.000,00	50.000,00	50.000,00
VI	GUARDIANIA E PRESIDIO IMPIANTI ELEVATORI, CENTRALE TELEFONICA E SISTEMI AUDIOVISIVI SEDE CENTRALE	5U110401407	208.360,56	700.000,00	700.000,00	700.000,00
Totale Livello IV: Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente			42.915.313,00	97.296.000,00	97.022.000,00	97.022.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
IV	Servizi di ristorazione	U.1.03.02.14.000	87.680,91	0,00	0,00	0,00
V	Servizio mense personale civile	U.1.03.02.14.002	87.680,91	0,00	0,00	0,00
VI	*SPESE PER SERVIZIO DI MENSA DEL PERSONALE DELLE UNITA PERIFERICHE	4U110403301	87.680,91	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Servizi di ristorazione		87.680,91	0,00	0,00	0,00
IV	Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.000	82.375.511,82	153.450.164,00	158.845.000,00	158.845.000,00
V	Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.000	4.241.870,90	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER I SERVIZI IN OUTSOURCING FINALIZZATI AL RECUPERO DI CONTRIBUTI	5U110402100	4.241.870,90	0,00	0,00	0,00
V	Pubblicazione bandi di gara	U.1.03.02.16.001	205.789,17	640.000,00	640.000,00	640.000,00
VI	BANDI PER IL REPERIMENTO LOCALI IN AFFITTO DA ADIBIRE A UFFICI	5U110403601	21.857,67	35.000,00	35.000,00	35.000,00
VI	*BANDI DI GARA PER L'EFFETTUAZIONE DEI LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DEGLI STABILI STRUMENTALI	8U110403602	3.524,97	0,00	0,00	0,00
VI	BANDI DELLE GARE PER L'ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI E SERVIZI O	5U110403603	7.350,02	50.000,00	50.000,00	50.000,00
VI	*BANDI DI GARA PER LA CONDUZIONE, LA GESTIONE, PREMI DI ASSICURAZIONE E MANUTENZIONE ORDINARIA PER ADEGUAMENTI NORMATIVI IN MATERIA DI SICUREZZA DELLE STRUTTURE SOCIALI	8U110403603	48,00	0,00	0,00	0,00
VI	BANDI DELLE GARE PER L'ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI E SERVIZI O	5U110403604	55.491,43	450.000,00	450.000,00	450.000,00
VI	BANDI PER LE GARE PER L'EFFETTUAZIONE DEI LAVORI AGLI STABILI	5U110403605	14.844,40	80.000,00	80.000,00	80.000,00
VI	BANDI CONNESSI ALLA VENDITA DI IMMOBILI DI TERZI PER RECUPERO CREDITI	5U110403606	9.325,60	25.000,00	25.000,00	25.000,00
VI	SPESE PER BANDI ASSISTENZA EX IPOST	5U110403610	196,80	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER PUBBLICAZIONI DI LEGGE SU GAZZETTE UFFICIALI E QUOTIDIANI EX INPDAP	5U110403611	93.150,28	0,00	0,00	0,00
V	Spese postali	U.1.03.02.16.002	13.212.019,16	18.000.000,00	18.000.000,00	18.000.000,00
VI	POSTA, TELEGRAFO, TRASPORTO, CORRISPONDENZA RIGUARDANTI MOVIMENTI VERSO L'ESTERNO DELL'ISTITUTO	5U110401101	1.499.742,09	18.000.000,00	18.000.000,00	18.000.000,00
VI	POSTA ELETTRONICA	5U110401102	270.833,36	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE POSTALI, TELEGR. E TELEF. EX IPOST	5U110401111	123.127,36	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER SPEDIZIONI POSTALI E TELEFONICHE EX INPDAP	5U110401112	2.121.046,63	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE EX ENPALS	5U110401113	141,00	0,00	0,00	0,00
VI	ONERI PER LA POSTA, SERVIZI POSTALI E CORRISPONDENZA	8U110407001	9.197.128,72	0,00	0,00	0,00
V	Spese notarili	U.1.03.02.16.004	258.537,03	1.100.000,00	900.000,00	900.000,00
VI	*SPESE NOTARILI DERIVANTI DA SURROGHE DI MUTUI IPOTECARI	3U121003001	258.537,03	1.100.000,00	900.000,00	900.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
V	Altre spese per servizi amministrativi	U.1.03.02.16.999	64.457.295,56	133.710.164,00	139.305.000,00	139.305.000,00
VI	*SPESE PER SERVIZI DI SUPPORTO AI PROGETTI EUROPEI E INTERNAZIONALI	8U110407401	0,00	236.000,00	400.000,00	400.000,00
VI	SPESE PER LA GESTIONE DELL'ARCHIVIO UNICO CENTRALIZZATO	8U110406901	8.064.631,84	0,00	0,00	0,00
VI	* ONERI PER LA GESTIONE DELL'ARCHIVIO UNICO CENTRALIZZATO	5U110406901	0,00	19.000.000,00	19.000.000,00	19.000.000,00
VI	SPESE PER I SERVIZI DI ARCHIVIAZIONE EX D.LGS 42/2004	5U110402800	242.484,76	3.100.000,00	3.100.000,00	3.100.000,00
VI	SPESE PER CONCORSI	5U110400800	13.164,68	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER I SERVIZI DI ARCHIVIAZIONE EX D.LGS N.42/2004	8U110402801	1.464.959,16	0,00	0,00	0,00
VI	*SPESE PER CONCORSI	4U110400801	3.698,04	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
VI	*SPESE PER IL SERVIZIO DI BOLLETTAZIONE E RISCOSSIONE, MEDIANTE MODELLO F24, DEI CANONI DI AFFITTO DEGLI STABILI DA REDDITO EX INPDAP, SVOLTO DALL'AGENZIA DELLE ENTRATE	8U110406801	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
VI	*SPESE PER LA VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DA DISMETTERE - GESTIONE IPC	8U110404801	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
VI	*SPESE PER LA RISCOSSIONE COATTIVA DEI CANONI DI LOCAZIONE, ANCHE A SEGUITO DI SENTENZA DEGLI STABILI DA REDDITO EX INPDAP, SVOLTO DAGLI AGENTI DELLA RISCOSSIONE - GESTIONE IPL	8U110406802	1.947,82	50.000,00	49.000,00	49.000,00
VI	*SPESE PER LA VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DA DISMETTERE - GESTIONE IPD	8U110404802	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
VI	*SPESE PER LA RISCOSSIONE COATTIVA DEI CREDITI DERIVANTI DAL MANCATO PAGAMENTO DELLE QUOTE DI AMMORTAMENTO DEI MUTUI CONCESSI DALLA GESTIONE PUBBLICA ALLE COOPERATIVE EDILIZIE E AD ALTRI ENTI, SVOLTO DAGLI AGENTI DELLA RISCOSSIONE - GESTIONE IPR	8U110406803	39,84	270.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	*SPESE PER LA VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DA DISMETTERE - GESTIONE IPE	8U110404803	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
VI	*SPESE PER LA RISCOSSIONE COATTIVA DEI CREDITI DERIVANTI DAL MANCATO PAGAMENTO DELLE QUOTE DI AMMORTAMENTO DEI MUTUI CONCESSI DALLA GESTIONE PUBBLICA ALLE COOPERATIVE EDILIZIE E AD ALTRI ENTI, SVOLTO DAGLI AGENTI DELLA RISCOSSIONE - GESTIONE IPQ	8U110406804	0,00	30.000,00	10.000,00	10.000,00
VI	*SPESE PER LA VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DA DISMETTERE - GESTIONE IPF	8U110404804	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
VI	*SPESE PER LA VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DA DISMETTERE - GESTIONE IPY	8U110404809	0,00	0,00	185.000,00	185.000,00
VI	*SPESE PER IL SERVIZIO DI RISCOSSIONE COATTIVA DEI CANONI DI LOCAZIONE DEGLI STABILI DA REDDITO EX INPDAP, SVOLTO DAGLI AGENTI DELLA RISCOSSIONE - GESTIONE IPH (EX ENPAS)	8U110406805	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
VI	*SPESE PER LA VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DA DISMETTERE - GESTIONE IPI	8U110404805	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
VI	*SPESE PER LA VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DA DISMETTERE - GESTIONE GPO	8U110404806	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
VI	*SPESE PER LA VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DA DISMETTERE - GESTIONE GPU	8U110404807	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	*SPESE PER LA VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DA DISMETTERE - GESTIONE IPG	8U110404808	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
VI	*SPESE PER LA VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DA DISMETTERE - GESTIONE IPP	8U110404810	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
VI	*SPESE PER LA VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DA DISMETTERE - GESTIONE IPT	8U110404811	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
VI	*SPESE PER LA VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DA DISMETTERE - GESTIONE IPU	8U110404812	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
VI	*SPESE PER LA VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DA DISMETTERE - GESTIONE IPH	8U110404813	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00
VI	*SPESE PER LA VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DA DISMETTERE - GESTIONE IPL	8U110404814	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00
VI	*SPESE PER LA VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DA DISMETTERE - GESTIONE IPA	8U110404819	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
VI	*SPESE PER LA VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DA DISMETTERE - GESTIONE IPN	8U110404815	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
VI	*SPESE PER LA VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DA DISMETTERE - GESTIONE IPR	8U110404816	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00
VI	*SPESE PER LA VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DA DISMETTERE - GESTIONE IPO	8U110404817	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
VI	*SPESE PER LA VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DA DISMETTERE - GESTIONE IPQ	8U110404818	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00
VI	*SPESE PER LA VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DA DISMETTERE - GESTIONE IPZ	8U110404820	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
VI	MANUTENZIONE ORDINARIA STABILI DELLA GESTIONE DEGLI INVESTIMENTI UNITARI	5U110402701	6.970,42	0,00	0,00	0,00
VI	* SPESE PER IL SERVIZIO DEGLI OPERATORI, DI MANUTENZIONE E DI SVILUPPO	5U110406701	42.972.718,68	96.000.000,00	96.000.000,00	96.000.000,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI DELLA GESTIONE DEGLI INVESTIMENTI UNITARI	8U110402701	1.116,71	150.000,00	700.000,00	700.000,00
VI	SPESE PER L'ACQUISIZIONE DEL PARERE DI CONGRUITA' ECONOMICA DELL'AGENZIA DEL DEMANIO IN RELAZIONE AI CANONI DI LOCAZIONE	5U121003701	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
VI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADATTAMENTO STABILI DELLA GESTIONE DEGLI INVESTIMENTI UNITARI	5U110402702	587,89	0,00	0,00	0,00
VI	* SPESE PER IL TRAFFICO TELEFONICO	5U110406702	7.052.890,41	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI DEL FONDO GAS	8U110402702	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI EX INPDAI	8U110402703	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI DI PROPRIETA' DELLA GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO EX ENPALS	8U110402705	0,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI DI PROPRIETA' DELLA GESTIONE CPDEL EX INPDAP	8U110402706	36.473,84	350.000,00	300.000,00	300.000,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI DI PROPRIETA' DELLA GESTIONE EX ENAM	8U110402707	0,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI DI PROPRIETA' DELLA GESTIONE ENPAS EX INPDAP	8U110402708	236.867,27	500.000,00	500.000,00	500.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI DI PROPRIETA' DELLA GESTIONE INADEL EX INPDAP	8U110402710	219.625,29	350.000,00	300.000,00	300.000,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI DI PROPRIETA' DELLA GESTIONE ENPDEP EX INPDAP	8U110402711	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI DI PROPRIETA' DELLA CASSA PENSIONI SANITARI EX INPDAP	8U110402712	2.513,20	100.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI DI PROPRIETA' DELLA CASSA PER LE PENSIONI AGLI INSEGNANTI DI ASILO E DI SCUOLE ELEMENTARI EX INPDAP	8U110402713	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
VI	DELLA GESTIONE DEGLI INVESTIMENTI UNITARI	5U110402601	15.244,27	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI STABILI DELLA GESTIONE DEGLI INVESTIMENTI UNITARI	8U110402601	76.188,10	680.000,00	700.000,00	700.000,00
VI	SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI STABILI DELLA GESTIONE INTEGRATIVA FONDO GAS	8U110402602	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
VI	FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI (EX INPDAl) STABILI NON CARTOLARIZZATI ALTRE SPESE	5U110402603	3.518,01	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI STABILI DEL FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI (EX INPDAl)	8U110402603	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
VI	SPESE CONDOMINIALI IMMOBILI DA REDDITO PROPRIETA' EX INPDAP	5U110402609	38.205,88	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER LA CONDUZIONE DI IMMOBILI DELLA GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO EX ENPALS	8U110402609	3.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
VI	SPESE CONDUZIONE IMMOBILI PER RESIDUI EX IPOST	5U110402605	20.000,00	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER LA CONDUZIONE DI IMMOBILI DELLA GESTIONE CPDEL EX INPDAP	8U110402610	498.180,73	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
VI	SPESE PER LA CONDUZIONE DI IMMOBILI DELLA GESTIONE EX ENAM	8U110402611	3.919,03	300.000,00	300.000,00	300.000,00
VI	SPESE PER LA CONDUZIONE DI IMMOBILI DI PROPRIETA' DELLA GESTIONE ENPAS EX INPDAP	8U110402612	115.618,02	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00
VI	SPESE PER LA CONDUZIONE DI IMMOBILI DI PROPRIETA' DELLA GESTIONE INADEL EX INPDAP	8U110402614	83.510,30	600.000,00	500.000,00	500.000,00
VI	SPESE PER LA CONDUZIONE DI IMMOBILI DI PROPRIETA' DELLA GESTIONE ENPDEP EX INPDAP	8U110402615	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
VI	SPESE PER LA CONDUZIONE DI IMMOBILI DI PROPRIETA' DELLA CASSA PENSIONI SANITARI EX INPDAP	8U110402616	0,00	200.000,00	150.000,00	150.000,00
VI	SPESE PER LA CONDUZIONE DI IMMOBILI DI PROPRIETA' DELLA CASSA PENSIONI INSEGNANTI EX INPDAP	8U110402617	200,00	40.000,00	30.000,00	30.000,00
VI	COMPENSI RELATIVI AGLI INTERVENTI ORDINARI E STRAORDINARI INDIFFERIBILI AGLI IMMOBILI DA REDDITO DELLA GESTIONE DEGLI INVESTIMENTI UNITARI	8U110404501	0,00	1.119.190,00	3.700.000,00	3.700.000,00
VI	COMPENSI RELATIVI AGLI INTERVENTI ORDINARI E STRAORDINARI INDIFFERIBILI A IMMOBILI DA REDDITO DEL FONDO GAS	8U110404502	0,00	13.250,00	16.000,00	16.000,00
VI	COMPENSI RELATIVI AGLI INTERVENTI ORDINARI E STRAORDINARI INDIFFERIBILI AGLI IMMOBILI DA REDDITO DEL FONDO P.L.D. (EX FONDO TRASPORTI)	8U110404503	0,00	45.000,00	152.000,00	152.000,00
VI	COMPENSI RELATIVI AGLI INTERVENTI ORDINARI E STRAORDINARI INDIFFERIBILI A IMMOBILI DA REDDITO DELLA GESTIONE DELLE PRESTAZIONI TEMPORANEE (EX TBC)	8U110404504	0,00	98.000,00	280.000,00	280.000,00
VI	COMPENSI PER LA GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DELLA GESTIONE ASSICURATIVA A RIPARTIZIONE EX IPOST (IPP)	8U110404509	0,00	221.000,00	505.000,00	505.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	COMPENSI RELATIVI AGLI INTERVENTI ORDINARI E STRAORDINARI INDIFFERIBILI AGLI IMMOBILI EX SCAU	8U110404505	0,00	150.000,00	302.000,00	302.000,00
VI	COMPENSI PER LA GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DEL FONDO DI PREVIDENZA E ASSISTENZA DEGLI SPEDIZIONIERI DOGANALI	8U110404506	0,00	82.000,00	320.000,00	320.000,00
VI	COMPENSO PER LA GESTIONE DEL PATRIMONIO NON CARTOLARIZZATO EX INPDAl	8U110404507	96.420,34	450.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
VI	COMPENSI PER LA GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE EX SPORTASS	8U110404508	0,00	57.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	COMPENSI PER LA GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DELLA GESTIONE MUTUALITA' (IPT)	8U110404510	0,00	9.750,00	10.000,00	10.000,00
VI	COMPENSI PER LA GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO DELLA GESTIONE ASSISTENZA (IPU)	8U110404511	0,00	16.750,00	15.000,00	15.000,00
VI	COMPENSI PER LA GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO EX INPDAP	5U110404512	3.097.552,51	0,00	0,00	0,00
VI	ONERI CONDOMINIALI E UTENZE IMMOBILI EX INPDAl	8U110404512	0,00	827.224,00	1.250.000,00	1.250.000,00
VI	COMPENSI AD AGENZIE ESTERNE E STUDI PROFESSIONALI PER VISURE E CERTIFICATI IPOCATASTALI PER L'ESECUZIONI IMMOBILIARI E PER ALTRI ACCERTAMENTI PER RECUPERO DI CREDITI CONTRIBUTIVI O INDEBITE PRESTAZIONI	5U110403007	5.048,52	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Totale Livello IV: Servizi amministrativi			82.375.511,82	153.450.164,00	158.845.000,00	158.845.000,00
IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000	0,00	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00
V	Commissioni per servizi finanziari	U.1.03.02.17.001	0,00	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00
VI	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DAGLI UFFICI DEI CONTI CORRENTI POSTALI	8U121002303	0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
VI	SPESE BANCARIE TENUTA CONTO	8U121002304	0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
VI	SPESE SOSTENUTE DALLE BANCHE A SEGUITO DI PIGNORAMENTI PRESSO TERZI	8U121002305	0,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00
Totale Livello IV: Servizi finanziari			0,00	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00
IV	Servizi sanitari	U.1.03.02.18.000	335.173,29	3.601.311,00	3.571.311,00	3.571.311,00
V	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	U.1.03.02.18.001	335.173,29	3.601.311,00	3.571.311,00	3.571.311,00
VI	SPESE PER VISITE MEDICO - FISCALI AI DIPENDENTI	5U110406300	26.800,75	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER VISITE MEDICHE FISCALI AI DIPENDENTI	4U110406301	18.415,31	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
VI	COMPENSI A ENTI OSPEDALIERI E CLINICHE, AI MEDICI SPECIALISTI ESTERNI, AI LABORATORI DI ANALISI	4U110401901	11.775,29	0,00	0,00	0,00
VI	COMPENSI A ENTI OSPEDALIERI E CLINICHE, AI MEDICI SPECIALISTI ESTERNI, AI LABORATORI DI ANALISI	5U110401901	147.082,35	756.559,00	756.559,00	756.559,00
VI	COMPENSI AI MEDICI LIBERI PROFESSIONISTI CON INCARICO A CAPITOLATO E CONNESSI ONERI PREVIDENZIALI	4U110401902	110,03	0,00	0,00	0,00
VI	COMPENSI AI MEDICI LIBERI PROFESSIONISTI CON INCARICO A CAPITOLATO E CONNESSI ONERI PREVIDENZIALI	5U110401902	92.523,66	337.000,00	337.000,00	337.000,00
VI	RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO E DIARIE AGLI ASSISTITI	5U110401903	0,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	ONERI DEL CENTRO MEDICO LEGALE POLISPECIALISTICI	5U110401904	0,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00
VI	SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI EFFETTUATI DA ISTITUZIONI ESTERE	5U110401905	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
VI	A PENSIONATI EX IPOST	5U110401906	84,90	0,00	0,00	0,00
VI	COMPENSI AI MEDICI LIBERI PROFESSIONISTI CON INCARICO A CAPITOLATO E CONNESSI ONERI PREVIDENZIALI EX INPDAP	4U110401906	2.875,72	0,00	0,00	0,00
VI	COMPENSI AI MEDICI LIBERI PROFESSIONISTI CON INCARICO A CAPITOLATO E CONNESSI ONERI PREVIDENZIALI EX INPDAP	5U110401907	24.569,97	647.752,00	647.752,00	647.752,00
VI	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DALLE A.S.L.	5U110403700	45,72	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE A.S.L.	3U110403701	0,00	30.000,00	0,00	0,00
VI	COMPENSI PER VISITE MEDICO-FISCALI AI DIPENDENTI, ONORARI AI COMPONENTI I COLLEGI MEDICI PREVISTI DAL VIGENTE REGOLAMENTO ORGANICO DEL PERSONALE ,COMPENSI AI MEDICI PER ACCERTAMENTI SANITARI RELATIVI ALLA PREVENZIONE DEI RISCHI DELL'AMBIENTE DI LAVORO	5U110403009	10.889,59	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Servizi sanitari		335.173,29	3.601.311,00	3.571.311,00	3.571.311,00
IV	Servizi informatici e di telecomunicazioni	U.1.03.02.19.000	220.522.923,85	254.380.000,00	236.880.000,00	236.880.000,00
V	Gestione e manutenzione applicazioni	U.1.03.02.19.001	90.942.942,37	109.000.000,00	115.000.000,00	115.000.000,00
VI	ASSISTENZA TECNICO SPECIALISTICA, MANUTENZIONE SOTWARE E ALTRI SERVIZI INFORMATICI	5U110405000	90.931.195,75	109.000.000,00	115.000.000,00	115.000.000,00
VI	ASSISTENZA E MANUTENZIONE TECNICO SPECIALISTICA SOFTWARE EX IPOST	5U110405001	11.746,62	0,00	0,00	0,00
V	Assistenza all'utente e formazione	U.1.03.02.19.002	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
VI	ASSISTENZA TECNICO SPECIALISTICA, MANUTENZIONE SOTWARE E ALTRI SERVIZI INFORMATICI	5U110405000	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
V	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	U.1.03.02.19.003	85.006.268,15	89.750.000,00	68.250.000,00	68.250.000,00
VI	SPESE PER I SERVIZI DI TRASMISSIONE DATI FORNITI AL SISTEMA PUBBLICO DI CONNETTIVITA' (SPC)	5U110405500	14.841.507,27	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER I SERVIZI DI COOPERAZIONE E CONNETTIVITA SPC	5U110405501	70.164.760,88	89.750.000,00	68.250.000,00	68.250.000,00
V	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	U.1.03.02.19.004	9.738.159,41	17.550.000,00	17.550.000,00	17.550.000,00
VI	SPESE PER LA TRASMISSIONE DATI,CANONI PER RETE FONIA, VIDEOCONFERENZE E TELEAUDIO CONFERENZE DELLA SEDE CENTRALE	5U110403901	1.136.837,22	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
VI	SPESE PER LA TRASMISSIONE DATI,CANONI PER RETE FONIA, VIDEOCONFERENZE E TELEAUDIO CONFERENZE DELLE SEDI PERIFERICHE	5U110403902	12.516,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
VI	SPESE PER I SERVIZI VOIP IN SPC	5U110405502	8.588.806,19	15.500.000,00	15.500.000,00	15.500.000,00
V	Servizi di sicurezza	U.1.03.02.19.006	31.428.511,82	27.000.000,00	25.000.000,00	25.000.000,00
VI	SPESE PER IL SERVIZIO DI GARANZIA DEI SISTEMI INFORMATICI CONTRO EVENTI DISTRUTTIVI (BUSINESS CONTINUITY/DISASTER RECOVERY)	5U110405600	1.472.873,08	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER IL SERVIZIO DI DISASTER RECOVERY	5U110405601	23.072.017,48	20.000.000,00	18.000.000,00	18.000.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	SPESE DI BUSINESS ED ENERGY CONTINUITY (CAMPUS DI DIREZIONE GENERALE)	5U110405602	6.883.621,26	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00
V	Servizi di gestione documentale	U.1.03.02.19.007	3.055.718,10	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER DEPOSITO E GESTIONE DELLE SCORTE DI STAMPATI IN MAGAZZINI DI TERZI	5U110403002	3.055.718,10	0,00	0,00	0,00
V	Servizi di monitoraggio della qualità dei servizi	U.1.03.02.19.008	351.324,00	1.080.000,00	1.080.000,00	1.080.000,00
VI	SPESE PER L'ATTIVITÀ DI MONITORAGGIO SULL'ESECUZIONE DEI CONTRATTI PER LA PROGETTAZIONE, REALIZZAZIONE, MANUTENZIONE, GESTIONE E CONDUZIONE OPERATIVA DI SISTEMI INFORMATICI AUTOMATIZZATI	5U110405100	215.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
VI	SPESE PER INNOVAZIONE ORGANIZZATIVA E MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ	5U110403015	136.324,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Totale Livello IV: Servizi informatici e di telecomunicazioni			220.522.923,85	254.380.000,00	236.880.000,00	236.880.000,00
IV	Altri servizi	U.1.03.02.99.000	8.346.365,32	4.250.884,00	4.250.884,00	4.250.884,00
V	Altre spese legali	U.1.03.02.99.002	320.397,37	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
VI	SPESE PER INCARICHI A LEGALI ESTERNI NOMINATI DAL CDA	5U121000402	320.397,37	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
V	Quote di associazioni	U.1.03.02.99.003	5.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
VI	CONTRIBUTI E QUOTE ASSOCIATIVE A ISTITUZIONI SVOLGENTI ATTIVITÀ ATTINENTI A COMPITI DI ISTITUTO	5U120608200	5.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
V	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	U.1.03.02.99.005	95.392,49	267.838,00	267.838,00	267.838,00
VI	GETTONI PRESENZA AI COMPONENTI COMMISSIONI E AI COMITATI CENTRALI NON AMMINISTRATORI E RELATIVI ONERI	5U110400701	315,00	0,00	0,00	0,00
VI	*GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DELLE COMMISSIONI E DEI COMITATI CENTRALI NON AMMINISTRATORI E RELATIVI ONERI	4U110400701	0,00	3.965,00	3.965,00	3.965,00
VI	GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI LE COMMISSIONI PERIFERICHE E RELATIVI ONERI	5U110400702	11.037,30	0,00	0,00	0,00
VI	*GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DELLE COMMISSIONI PERIFERICHE E RELATIVI ONERI	4U110400702	53.878,03	213.000,00	213.000,00	213.000,00
VI	*MISSIONI AI COMPONENTI DEI COMITATI CENTRALI NON AMMINISTRATORI	4U110400703	0,00	8.875,00	8.875,00	8.875,00
VI	MISSIONI AI COMPONENTI LE COMMISSIONI PERIFERICHE	5U110400704	7.819,69	0,00	0,00	0,00
VI	*MISSIONI AI COMPONENTI DELLE COMMISSIONI PERIFERICHE	4U110400704	14.079,16	41.998,00	41.998,00	41.998,00
VI	SPESE CONNESSE AL FUNZIONAMENTO DELLA COMMISSIONE DI INDAGINE IN MATERIA CONTRATTUALISTICA PER L'INFORMATICA	5U110400707	8.263,31	0,00	0,00	0,00
V	Servizi per attività di rappresentanza	U.1.03.02.99.011	6.186,03	7.046,00	7.046,00	7.046,00
VI	FONDI A DISPOSIZIONE DEL DIRETTORE GENERALE PER OSPITALITÀ RIVOLTA A RAPPRESENTANTI DI ORGANISMI A RILEVANZA INTERNAZIONALE NONCHÉ A PERSONALITÀ ESTERNE ALL'AMMINISTRAZIONE OPERANTI IN SETTORI PUBBLICI O PRIVATI CORRELATI CON L'ATTIVITÀ	5U110402404	154,80	6.593,00	6.593,00	6.593,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	FONDI A DISPOSIZIONE DEL DIRETTORE GENERALE PER NECROLOGI IN OCCASIONE DELLE ONORANZE FUNEBRI DI PERSONALITÀ RAPPRESENTATIVE DEL MONDO ESTERNO CHE ABBIANO AVUTO RAPPORTI CON L'ISTITUTO NONCHÉ DI COMPONENTI GLI ORGANI DELL'ENTE O DI DIPENDENTI ISTITUTO	5U110402406	1.400,00	453,00	453,00	453,00
VI	SPESE DI RAPPRESENTANZA EX IPOST	5U110402408	4.631,23	0,00	0,00	0,00
V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	7.919.389,43	2.926.000,00	2.926.000,00	2.926.000,00
VI	SPESE PER LA SICUREZZA E LA SALUTE SUI LUOGHI DI LAVORO E PER I SERVIZI FINALIZZATI ALLA RIMOZIONE DEI RISCHI	5U110405202	905.599,64	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER LA SICUREZZA E LA SALUTE SUI LUOGHI DI LAVORO	8U110405202	1.256.023,73	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER LA SICUREZZA E LA SALUTE SUI LUOGHI DI LAVORO	4U110405203	0,00	512.688,92	0,00	0,00
VI	SPESE PER IL COORDINAMENTO DELLE ATTIVITA' IN MATERIA PREVENZIONALE PER LA DIREZIONE GENERALE	8U110405204	0,00	1.687.311,08	2.200.000,00	2.200.000,00
VI	ONERI PER L'ACQUISIZIONE DEI SERVIZI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SOSTENIBILITÀ AMBIENTALE	8U110407101	227.026,75	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE SERVIZIO DISMISSIONI IMMOBILIARI	5U110404801	2.107.104,45	0,00	0,00	0,00
VI	RIMB SPESE DISMISSIONI IMMOBILIARI	5U110404802	698.440,36	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DALL'AGENZIA DEL DEMANIO E DALL'AGENZIA DEL TERRITORIO PER LA RICOGNIZIONE E VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE NON STRUMENTALE DELL'ISTITUTO	5U110404803	1.196.516,46	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER FOTORIPRODUZIONI E COPIE ELIOGRAFICHE	5U110403003	71.647,39	60.000,00	60.000,00	60.000,00
VI	SERVIZI BIANCHERIA DEL GABINETTO DIAGNOSTICO DELLA SEDE CENTRALE	5U110403004	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
VI	SPESE VARIE EX IPOST	5U110403080	34.921,14	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE VARIE DELLA SEDE CENTRALE E DELLE UNITÀ PERIFERICHE	5U110403005	654.033,38	250.000,00	250.000,00	250.000,00
VI	SPESE PER LA SICUREZZA DEI LUOGHI DI LAVORO	5U110403011	5.913,44	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE RIORGANIZZAZIONE GESTIONE BIBLIOTECA CENTRALE E IMPIANTO ARCHIVIO STORICO	5U110403014	30.128,18	150.000,00	150.000,00	150.000,00
VI	ONERI PER L'ACQUISIZIONE DEI SERVIZI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SOSTENIBILITÀ AMBIENTALE	5U110403019	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
VI	SPESE PER ANALISI DI CUSTOMER SATISFACTION	5U110403020	4.800,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
VI	SPESE VARIE EX INPDAP	5U110403022	727.234,51	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Altri servizi		8.346.365,32	4.250.884,00	4.250.884,00	4.250.884,00
II	Trasferimenti correnti	U.1.04.00.00.000	7.773.533.441,07	314.587.625.254,80	313.097.591.918,87	313.126.513.922,87
III	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	U.1.04.01.00.000	2.359.541.971,11	3.689.385.428,09	3.076.450.055,53	3.060.072.986,45
IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	U.1.04.01.01.000	2.354.446.377,92	3.511.055.428,09	2.896.130.055,53	2.879.752.986,45

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
V	Trasferimenti correnti a Ministeri	U.1.04.01.01.001	2.346.517.032,94	2.771.144.630,01	2.143.073.257,45	2.126.696.188,37
VI	CONTRIBUZIONE A FAVORE DEGLI ENTI DI PATRONATO E DI ASSISTENZA SOCIALE	8U1206080	380.681.011,00	380.681.011,00	389.116.252,00	380.681.011,00
VI	TRASFERIMENTO ALLO STATO DEL CONTRIBUTO 0,10% PER IL FINANZIAMENTO DEL FONDO PER GLI ASILI NIDO	8U1206010	19.645.981,82	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI SOCIALI DI MALATTIA E SOMME AGGIUNTIVE PER PERIODI A PARTIRE DAL 1 GENNAIO 1980 DA TRASFERIRE ALLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DEL FONDO SANITARIO NAZIONALE - ART. 69, LETT. A), LEGGE N. 833/1978 E ART. 3, DL N. 663/1979 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 33/1980	8U1206001	146.317.587,32	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI SOCIALI DI MALATTIA E SOMME AGGIUNTIVE RELATIVI ALL'ANNO 1979 DA TRASFERIRE ALLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DEL FONDO SANITARIO NAZIONALE - ART. 69, LETT. A), LEGGE N. 833/1978	8U1206002	392.553,35	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTI DA TRASFERIRE ALLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DEL FONDO DI ROTAZIONE ART. 25, LEGGE N. 845/1978	8U1206012	75.197.597,49	181.222.717,51	107.618.513,92	99.999.999,99
VI	TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE ECONOMIE DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DELL'INDENNITA DI ACCOMPAGNAMENTO E DALL'INDENNITA SPECIALE PER I CIECHI CIVILI CHE USUFRUISCONO DEL SERVIZIO DI ACCOMPAGNAMENTO DA PARTE DEGLI OBIETTORI DI COSCIENZA E DEI VOLONTARI DEL SERVIZIO CIVILE NAZIONALE - ART. 40, C. 5, LEGGE N. 289/2002	8U1206022	266.863,47	266.863,47	266.863,47	266.863,47
VI	SOMME GIÀ DESTINATE ALL'ASSISTENZA SANITARIA DA TRASFERIRE ALLO STATO PER FINANZIAMENTO DEL FONDO SANITARIO NAZIONALE -ART.69, LETT.B); L.833/1978	8U1206003	4.399.054,42	0,00	0,00	0,00
VI	TRASFERIMENTO AL MINISTERO DEL TESORO DELLE DISPONIBILITÀ AL 31 DICEMBRE 1989 DELLA GESTIONE SPECIALE DI CUI ALL'ART. 1SEXIES DELLA LEGGE N. 641/1978 - ART. 53 DELLA LEGGE N. 88/1989	8U1206014	48.519,53	0,00	0,00	48.519,53
VI	TRASFERIMENTO ALLO STATO DEI CONTRIBUTI GIÀ DI PERTINENZA DELLA GESCAL (GIÀ RISCOSSI DALL'INPS E DA ENTI MUTUALISTICI DISCIOLTI)	8U1206009	129.176.669,74	0,00	0,00	0,00
VI	TRASFERIMENTO ALLO STATO DEI CONTRIBUTI PER IL FINANZIAMENTO DEL FONDO NAZIONALE PER LE POLITICHE MIGRATORIE AI SENSI DEGLI ARTT. 25, C. 2 E 45, C. 3 DEL D.LVO N. 286/1998	8U1206019	2.922.968,27	261.482,99	222.369,85	997.062,98
VI	TRASFERIMENTO ALLO STATO DEI CONTRIBUTI DEL "FONDO PER L'EROGAZIONE AI LAVORATORI DIPENDENTI DEL SETTORE PRIVATO DEI TRATTAMENTI DI FINE RAPPORTO DI CUI ALL'ARTICOLO 2120 DEL CODICE CIVILE" DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 755, DELLA LEGGE N. 296/2006	8U1206026	0,00	1.800.000.000,00	1.100.000.000,00	1.100.000.000,00
VI	TRASFERIMENTO CONTRIBUTI AL FONDO DI ROTAZIONE PER ATTUAZIONE POLITICHE COMUNITARIE - ART. 5, LEGGE N. 183/1987 - ART. 1, C. 72, LEGGE N. 549/1995	8U1206016	159.964.936,41	52.711.215,26	97.894.716,21	100.000.000,00
VI	TRASFERIMENTO ALLO STATO DEI CONTRIBUTI GIÀ DI PERTINENZA DELL'ENAOI AI SENSI DELL'ART. 1 DUODECIES DELLA LEGGE N. 641/1978	8U1206007	13.989.125,39	0,00	0,00	0,00
VI	TRASFERIMENTO ALLO STATO DI SOMME GIÀ DESTINATE A ONPI - ART. 12, COMMA 3 E 4, LEGGE N. 55/1958 ART. 1 DUODECIES, LEGGEN. 641/1978	8U1206008	6.142.029,40	318.560.702,00	327.954.542,00	324.702.731,40
VI	TRASFERIMENTO ALLO STATO DI CONTRIBUTI PER PRESTAZIONI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE GIÀ DI PERTINENZA DI REGIONI E DI PROVINCE AUTONOME	8U1206018	1.407.372.135,33	17.440.637,78	0,00	0,00
VI	TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE RISORSE DERIVANTI DALL'AUMENTO CONTRIBUTIVO EX ART. 25, COMMA 4, DELLA LEGGE N. 845/1978- ART. 1, COMMA 255, DELLA LEGGE N. 228/2012 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI, ART. 40, COMMA 2, LETTERA D), DEL DECRETO LEGGE N. 133/2014, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE N.164/2014 E ART. 1, COMMA 722, DELLA LEGGE N. 190/2014	8U1206028	0,00	20.000.000,00	120.000.000,00	120.000.000,00
V	Trasferimenti correnti a autorità amministrative indipendenti	U.1.04.01.01.010	25.117,48	221.554,00	221.554,00	221.554,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	CONTRIBUTI DELL'AGENZIA PER LE RELAZIONI SINDACALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI (ARAN) AI SENSI DELL'ART. 50, C. 8, LETT. A), D.LGS N 29/1993	4U120606100	8.083,58	121.554,00	121.554,00	121.554,00
VI	CONTRIBUTI A FAVORE DELL'AUTORITA' DI VIGILANZA SUI CONTRATTI PUBBLICI, CONSIP E DIGIT PA	5U120800506	17.033,90	100.000,00	100.000,00	100.000,00
V	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	U.1.04.01.01.020	7.904.227,50	739.689.244,08	752.835.244,08	752.835.244,08
VI	TRASFERIMENTO ALLO STATO DEI RISPARMI DI SPESA CONSEGUITI AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 301, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190, CHE HA DISPOSTO LA SOPPRESSIONE DELL'ART. 5, COMMA1, ULTIMO PERIODO, DELLA LEGGE N. 323/2000 - ART. 1, COMMA 305, DELLA LEGGE N. 190/2014	8U120610301	0,00	0,00	8.000.000,00	8.000.000,00
VI	TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE ENTRATE PER INTERESSI ATTIVI, DERIVANTI DALLA CONCESSIONE DI PRESTAZIONI CREDITIZIE AGLI ISCRITTI DELLA GESTIONE UNITARIA DELLE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 306, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190	8U120610201	0,00	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
VI	TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE ECONOMIE DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DEGLI STANZIAMENTI RELATIVI A SPESE PER CONSUMI INTERMEDI - ART. 11 TER, COMMA 5 DEL DL N. 203/2005 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 248/2005 E ART. 1, COMMA 48 DELLA LEGGE N. 266/2005	8U120602400	1.347.903,00	627.329.341,08	632.475.341,08	632.475.341,08
VI	VERSAMENTO ALLO STATO EX IPOST	8U120602401	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00
VI	TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE SOMME DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DEI COMPENSI AGLI ORGANI DELL'ENTE DI CUI ALL'ART. 1, COMMI 58 E 59 DELLA LEGGE N. 266/2005 - ART. 1, COMMA 63 DELLA LEGGE N. 266/2005	8U120602500	108.145,16	754.335,00	754.335,00	754.335,00
VI	TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE SOMME DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DEI FONDI PER IL FINANZIAMENTO DELLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA - ART. 67, COMMA 6, DEL D.L. N. 112/2008 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 133/2008	8U120602700	5.084.538,89	61.605.568,00	61.605.568,00	61.605.568,00
VI	VERSAMENTO ALLO STATO EX IPOST	8U120602701	163.640,45	0,00	0,00	0,00
Totale Livello IV: Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali			2.354.446.377,92	3.511.055.428,09	2.896.130.055,53	2.879.752.986,45
IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	U.1.04.01.02.000	3.871.645,36	11.200.000,00	11.200.000,00	11.200.000,00
V	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	U.1.04.01.02.011	1.281.645,36	0,00	0,00	0,00
VI	ONERE PER L'ASSISTENZA DI MALATTIA AI MALATI DI TUBERCOLOSI DI CUI ALL'ART. 2 DELLA LEGGE N. 234/1968 PER PERIODI FINO AL 31 DICEMBRE 1968, DA VERSARE ALLA GESTIONE LIQUIDAZIONE DEGLI ENTI MUTUALISTICI DISCIOLTI	3U1206053	1.281.645,36	0,00	0,00	0,00
V	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	U.1.04.01.02.999	2.590.000,00	11.200.000,00	11.200.000,00	11.200.000,00
VI	VALORI CAPITALI PER INDENNITA' PREMIO DI SERVIZIO, INDENNITA' DI BUONUSCITA E TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO TRASFERITI AD ALTRI ENTI	3U1206042	2.590.000,00	11.200.000,00	11.200.000,00	11.200.000,00
Totale Livello IV: Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali			3.871.645,36	11.200.000,00	11.200.000,00	11.200.000,00
IV	Trasferimenti correnti a Enti di Previdenza	U.1.04.01.03.000	1.223.947,83	167.130.000,00	169.120.000,00	169.120.000,00
V	Trasferimenti correnti a INAIL	U.1.04.01.03.002	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	TRASFERIMENTO ALL'INAIL DI QUOTA PARTE (10%) DEL FONDO PER IL TRATTAMENTO DI QUIESCENZA DEL PERSONALE DEL SOPPRESSO SCAU	8U1206062	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Trasferimenti correnti a altri Enti di Previdenza n.a.c.	U.1.04.01.03.999	1.223.947,83	167.130.000,00	169.120.000,00	169.120.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	VALORI PER LA COPERTURA DEI PERIODI ASSICURATIVI TRASFERITI AD ALTRI ENTI DI PREVIDENZA	2U1206050	1.207.433,11	166.130.000,00	168.120.000,00	168.120.000,00
VI	CONTRIBUTI SOCIALI DI MALATTIA PER PERIODI FINO AL 31 DICEMBRE 1978 DA TRASFERIRE ALLA GESTIONE DI LIQUIDAZIONE DEGLI ENTI MUTUALISTICI DISCIOLTI	8U1206051	16.514,72	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO AD ALTRI ENTI DEGLI ONERI PER PRESTAZIONE AGGIUNTIVA ANNUA A FAVORE DEI PENSIONATI DI CUI ALL'ART. 70, C. 7, LEGGE N. 388/2000	8U1206073	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	Totale Livello IV: Trasferimenti correnti a Enti di Previdenza		1.223.947,83	167.130.000,00	169.120.000,00	169.120.000,00
III	Trasferimenti correnti a Famiglie	U.1.04.02.00.000	5.094.659.272,46	310.022.006.105,75	309.284.666.342,58	309.271.336.192,72
IV	Interventi previdenziali	U.1.04.02.01.000	4.426.437.889,50	292.091.956.716,72	291.278.737.699,89	291.265.407.550,03
V	Pensioni e rendite	U.1.04.02.01.001	2.353.354.836,73	255.062.420.926,56	254.286.453.700,78	254.273.122.671,91
VI	PENSIONI E RELATIVI TRATTAMENTI PER CARICHI FAMILIARI	2U1205001	2.348.211.381,28	187.873.750.416,56	187.400.165.320,59	187.397.678.476,61
VI	INDENNITA' INTEGRATIVA SPECIALE AL PERSONALE IN QUIESCENZA	4U1403001	1.910.464,16	171.235.303,00	167.895.213,00	167.895.213,00
VI	PENSIONI E RELATIVI TRATTAMENTI PER CARICHI FAMILIARI AGLI ISCRITTI ALL'ISTITUTO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER I DIPENDENTI DELL'AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (INPDAP), SOPPRESSO AI SENSI DELL'ARTICOLO 21 DEL DECRETO LEGGE 6 DICEMBRE 2011, N. 201, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 2011, N. 214	2U1205091	895.358,48	66.828.972.000,00	66.515.076.077,19	66.504.906.992,30
VI	ONERI PER I TRATTAMENTI PENSIONISTICI INTEGRATIVI A FAVORE DEL PERSONALE DELL'ISTITUTO ART. 64, COMMA 4, LEGGE N. 144/1999	4U1403005	2.000.554,83	155.456.953,00	154.323.027,00	154.323.027,00
VI	PRESTAZIONI DIVERSE A CARICO DI FONDI O GESTIONI PENSIONISTICHE (LIQUIDAZIONE IN CAPITALE, INDENNITA', ASSEGNI E LIQUIDAZIONI VARIE)	2U1205016	335.100,00	32.133.200,00	48.328.700,00	47.653.600,00
VI	PRESTAZIONI DIVERSE A CARICO DI FONDI O GESTIONI PENSIONISTICHE (LIQUIDAZIONE IN CAPITALE, INDENNITA', ASSEGNI E LIQUIDAZIONI VARIE)	3U1205016	0,00	465.054,00	258.363,00	258.363,00
VI	ONERI PER TRATTAMENTI PENSIONISTICI INTEGRATIVI A FAVORE DEL PERSONALE IN QUIESCENZA DELLA SOPPRESSA SPORTASS	4U1403006	1.977,98	130.000,00	130.000,00	130.000,00
VI	PRESTAZIONI DIVERSE A CARICO DI FONDI O GESTIONI PENSIONISTICHE (LIQUIDAZIONI IN CAPITALE, INDENNITA', ASSEGNI E LIQUIDAZIONI VARIE)	1U1205016	0,00	278.000,00	277.000,00	277.000,00
V	Liquidazioni per fine rapporto di lavoro	U.1.04.02.01.002	7.136.565,51	8.618.377.708,44	9.386.850.855,41	9.386.850.855,41
VI	INDENNITA' DI BUONUSCITA AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	4U2115001	0,00	80.000.000,00	72.000.000,00	72.000.000,00
VI	PRESTAZIONI ANTICIPATE DALLE AZIENDE TENUTE ALLA PRESENTAZIONE DELLE DENUNCE RENDICONTO	3U1205002	0,00	3.244.244.939,00	3.929.136.999,00	3.929.136.999,00
VI	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO A PORTIERI E PULITORI DEGLI STABILI DA REDDITO CESSATI DAL SERVIZIO	4U2115003	766,41	0,00	60.000,00	60.000,00
VI	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	4U2115004	0,00	3.000.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
VI	INDENNITA' DI FINE SERVIZIO E INDENNITA' DI BUONUSCITA AGLI ISCRITTI DEL SOPPRESSO INPDAP	3U1205084	3.523.209,62	3.507.790.000,00	3.512.983.000,00	3.512.983.000,00
VI	PRESTAZIONI A CARICO DEL "FONDO PER L'EROGAZIONE AI LAVORATORI DIPENDENTI DEL SETTORE PRIVATO DEI TRATTAMENTI DI FINE RAPPORTO DI CUI ALL'ART. 2120 DEL CODICE CIVILE" EROGATE DIRETTAMENTE AI LAVORATORI O RIMBORSATE ALLE AZIENDE	3U1205075	1.264.027,49	406.101.251,00	432.470.131,00	432.470.131,00
VI	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO AGLI ISCRITTI DEL SOPPRESSO INPDAP	3U1205085	1.742.512,40	269.214.000,00	316.597.000,00	316.597.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	PRESTAZIONI DIVERSE A CARICO DI FONDI O GESTIONI PENSIONISTICHE (LIQUIDAZIONE IN CAPITALE, INDENNITÀ, ASSEGNI E LIQUIDAZIONI VARIE)	2U1205016	0,00	779.058,00	496.291,00	496.291,00
VI	PRESTAZIONI DIVERSE A CARICO DI FONDI O GESTIONI PENSIONISTICI (LIQUIDAZIONE IN CAPITALE, INDENNITÀ, ASSEGNI E LIQUIDAZIONI VARIE)	3U1205016	36.921,79	6.037.960,44	6.175.434,41	6.175.434,41
VI	INDENNITÀ DI FINE RAPPORTO A CARICO DEL FONDO DI GARANZIA DI CUI ALL'ART. 2 DELLA LEGGE N. 297/1982	3U1205017	569.127,80	1.101.210.500,00	1.114.732.000,00	1.114.732.000,00
V	Indennità di malattia, per infortuni e maternità	U.1.04.02.01.003	347.543.337,78	4.778.567.983,05	5.250.058.754,36	5.250.059.274,37
VI	PRESTAZIONI ANTICIPATE DALLE AZIENDE TENUTE ALLA PRESENTAZIONE DELLE DENUNCE RENDICONTO	3U1205002	260.956.629,12	3.724.449.804,09	3.782.431.093,00	3.782.431.093,00
VI	PRESTAZIONI ECONOMICHE TEMPORANEE EROGATE AL PERSONALE ASSICURATO EX IPSEMA (INDENNITÀ DI MALATTIA E MATERNITÀ, INDENNITÀ ALLE LAVORATRICI MADRI, EX ART. 8, LEGGE N. 903/1977, RIMBORSO AI DATORI DI LAVORO DELLE RETRIBUZIONI AI DONATORI DI SANGUE)	3U1205013	63.932.799,74	112.082.000,00	111.943.000,00	111.943.000,00
VI	INDENNITÀ ANNUALE A FAVORE DEI LAVORATORI AFFETTI DA TALASSEMIA E DREPANOCITOSI DI CUI ALL'ART. 39, C. 1 DELLA LEGGE N.408/2001	3U1205054	29.398,93	8.000.000,00	8.160.000,00	8.160.000,00
VI	CONTRIBUTO PER LA FRUIZIONE DA PARTE DELLA MADRE LAVORATRICE DEI SERVIZI DI BABY-SITTING O, ALTERNATIVAMENTE, DEI SERVIZI PER L'INFANZIA, IN LUOGO DEL CONGEDO PARENTALE, AI SENSI DELL'ART. 4, COMMA 24, LETTERA B), DELLA LEGGE 28 GIUGNO 2012, N. 92 E DEL DECRETO DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI 22 DICEMBRE 2012	3U1205094	1.930.564,32	534.000,00	0,00	0,00
VI	PRESTAZIONI ECONOMICHE EROGATE DIRETTAMENTE AI LAVORATORI O RIMBORSATE DIRETTAMENTE ALLE AZIENDE (INTEGRAZIONI SALARIALI, ASSEGNI FAMILIARI E RELATIVE MAGGIORAZIONI, ASSEGNI PER CONGEDI MATRIMONIALI, INDENNITÀ DI MALATTIA E MATERNITÀ, INDENNITÀ ALLE LAVORATRICI MADRI EX ART. 8, LEGGE N. 903/77, INDENNITÀ DI ANZIANITÀ EX ART. 2, LEGGE N. 464/82, RETRIBUZIONE AI DONATORI DI SANGUE)	3U1205009	14.137.319,83	454.785.178,96	462.268.661,36	462.269.181,37
VI	PRESTAZIONI ECONOMICHE (ASSEGNO AI NUCLEI FAMILIARI E ASSEGNO PER MATERNITÀ) CONCESSE DAI COMUNI AI SENSI DEGLI ARTT. 65 E 66 DELLA LEGGE N. 448/98, DELL'ART. 50 DELLA LEGGE N. 144/99 E SUCCESSIVE DISPOSIZIONI INTEGRATIVE	3U1205046	4.034.581,44	243.271.000,00	245.704.000,00	245.704.000,00
VI	ASSEGNO DI NATALITÀ' PER OGNI FIGLIO NATO O ADOTTATO TRA IL 1° GENNAIO 2015 E IL 31 DICEMBRE 2017, CONCESSO AI SENSI DELL'ART. 1, COMMI DA 125 A 129, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190	3U1205097	0,00	202.000.000,00	607.000.000,00	607.000.000,00
VI	PRESTAZIONI ECONOMICHE ASSICURAZIONE CONTRO LA TUBERCOLOSI E CONNESSE MAGGIORAZIONI PER CARICHI FAMILIARI EROGATE DIRETTAMENTE AI BENEFICIARI	3U1205008	2.117.192,27	29.902.000,00	29.043.000,00	29.043.000,00
VI	ASSEGNO PER MATERNITÀ AI SENSI DELL'ART. 49, COMMA 8 DELLA LEGGE N. 488/99	3U1205048	404.852,13	3.544.000,00	3.509.000,00	3.509.000,00
V	Indennità di disoccupazione	U.1.04.02.01.004	79.118.649,27	13.286.018.761,32	12.565.810.499,72	12.565.810.499,72
VI	ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO A FAVORE DEI LAVORATORI ADDETTI AL SERVIZIO DELLA RISCOSSIONE DEI TRIBUTI ERARIALI E DEGLI ALTRI ENTI PUBBLICI - ART. 5, COMMA 1, LETT. B DEL DI N. 375/03	3U1205071	450.000,00	34.489.750,00	27.760.481,00	27.760.481,00
VI	ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO A FAVORE DEI LAVORATORI DELLE AZIENDE DI TRASPORTO PUBBLICO, AI SENSI DELL'ART. 5, COMMA 1, LETTERA C), DEL D.I. 9 GENNAIO 2015, N. 86985	3U1205101	0,00	0,00	58.199.733,00	58.199.733,00
VI	ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO A FAVORE DEI LAVORATORI DELLE IMPRESE DEL CREDITO, AI SENSI DELL'ART. 5, C. 1, LETT. B), D.I. N. 158/2000 E DELL'ART. 5, C. 1, LETT. B), DEL D.I. N. 83486 DEL 28 LUGLIO 2014	3U1205052	6.716.183,20	443.977.287,20	465.836.909,75	465.836.909,75

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	ASSEGNI STRAORDINARI A FAVORE DEI LAVORATORI IN ESODO PER IL PROLUNGAMENTO DELL'INTERVENTO DI TUTELA DEL REDDITO DI CUI ALL'ART. 12, COMMA 5 BIS DEL DECRETO LEGGE 31 MAGGIO 2010, N. 78, CONVERTITO NELLA LEGGE DEL 30 LUGLIO 2010, N. 122 E ART. 1, COMMA 37 DELLA LEGGE 13 DICEMBRE 2010, N. 220.	3U1205082	38.747,14	68.600.000,00	300.000,00	300.000,00
VI	PRESTAZIONI ECONOMICHE A LAVORATORI DISOCCUPATI NON AGRICOLI (IND. MOBILITÀ, IND. DISOCCUPAZIONE, IND. DELL'ASSICURAZIONE SOCIALE PER L'IMPIEGO DI CUI ALL'ART. 2, COMMI DA 1 A 18 (ASPI) E COMMI DA 20 A 24 (MINIASPI) E RELATIVI TRATTAMENTI PER CARICHI FAMILIARI)	3U1205003	60.793.985,19	10.926.953.000,00	9.995.467.900,00	9.995.467.900,00
VI	ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO A FAVORE DEI LAVORATORI DELLE IMPRESE DEL CREDITO COOPERATIVO, AI SENSI DELL'ART. 5, C. 1, LETT. B) DEL D.L. N. 157/2000 E DELL'ART. 5, COMMA 1, LETTERA B), DEL D.I. N. 82761 DEL 20 GIUGNO 2014	3U1205053	102.788,69	12.470.433,11	12.212.533,15	12.212.533,15
VI	INDENNITÀ DI DISOCCUPAZIONE E TRATTAMENTI PER CARICHI FAMILIARI AI LAVORATORI DIPENDENTI AGRICOLI	3U1205004	10.953.594,09	1.773.009.000,00	1.868.799.800,00	1.868.799.800,00
VI	PRESTAZIONI (ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO A BONUS) A FAVORE DEI LAVORATORI GIÀ DIPENDENTI DALL'AMMINISTRAZIONE AUTONOMA DEI MONOPOLI DI STATO AI SENSI DELL'ART. 5, C. 1 DEL D.I. N. 88/2002	3U1205059	8.150,96	0,00	0,00	0,00
VI	ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO A FAVORE DEI LAVORATORI DELLE IMPRESE ASSICURATRICI E DELLE SOCIETÀ DI ASSISTENZA, AI SENSI DELL'ART. 5, COMMI 2, 3 E 4 DEL DECRETO INTERMINISTRIALE N. 33/2011 E DELL'ART. 6, COMMA 1, LETTERA B), COMMI 2, 3 E 4, DEL DECRETO INTERMINISTRIALE 17 GENNAIO 2014, N. 78459	3U1205089	0,00	21.519.291,01	40.733.142,82	40.733.142,82
VI	PRESTAZIONI ECONOMICHE AI LAVORATORI DIPENDENTI (PROROGA DELL'INDENNITÀ ORDINARIA DI DISOCCUPAZIONE CON REQUISITI NORMALI E CONNESSI TRATTAMENTI DI FAMIGLIA) E AI LAVORATORI AUTONOMI (INDENNITÀ) DEI COMUNI DELLA REGIONE ABRUZZO COLPITI DAGLI EVENTI SISMICI DEL 6 APRILE 2009 - ART. 5, COMMI 1 E 2, DELL'O.P.C.M. N. 3763/2009	3U1205077	55.200,00	0,00	0,00	0,00
VI	PRESTAZIONI TEMPORANEE E CONNESSI ANF EROGATI IN REGIME DI REGOLAMENTI O CONVENZIONI INTERNAZIONALI	3U1205018	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
VI	ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO A FAVORE DEI LAVORATORI DELLE SOCIETÀ DEL GRUPPO FERROVIE DELLO STATO ITALIANE, AI SENSI DELL'ART. 5, COMMA 1, LETTERA C), DEL D.I. 9 GENNAIO 2015, N. 86984	3U1205098	0,00	0,00	91.500.000,00	91.500.000,00
V	Assegno di integrazione salariale	U.1.04.02.01.005	1.301.835.335,61	3.569.463.184,95	2.821.482.725,21	2.821.482.725,21
VI	INTEGRAZIONI SALARIALI E CONNESSI ONERI PER IL NUCLEO FAMILIARE AI LAVORATORI AGRICOLI	3U1205010	104.663,25	37.366.400,00	36.619.200,00	36.619.200,00
VI	ASSEGNO ORDINARIO PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO DI CUI ALL'ART. 5.CO. 1. LETT. A) PUNTO 2) DEL D.M. N. 158/2000, MODIFICATO DAL D.M. N. 51635/2010 A FAVORE DEI LAVORATORI DELLE IMPRESE DEL CREDITO INTERESSATI DA RIDUZIONI DELL'ORARIO DI LAVORO O DA SOSPENSIONE TEMPORANEA	3U1205081	0,00	43.988.899,00	22.987.589,07	22.987.589,07
VI	PRESTAZIONI ANTICIPATE DALLE AZIENDE TENUTE ALLA PRESENTAZIONE DELLE DENUNCE RENDICONTO	3U1205002	1.298.304.961,74	1.774.390.491,95	1.541.063.370,26	1.541.063.370,26
VI	PRESTAZIONI ECONOMICHE EROGATE DIRETTAMENTE AI LAVORATORI O RIMBORSATE DIRETTAMENTE ALLE AZIENDE (INTEGRAZIONI SALARIALI, ASSEGNI FAMILIARI E RELATIVE MAGGIORAZIONI, ASSEGNI PER CONGEDI MATRIMONIALI, INDENNITÀ DI MALATTIA E MATERNITÀ, INDENNITÀ ALLE LAVORATRICI MADRI EX ART. 8, LEGGE N. 903/77, INDENNITÀ DI ANZIANITÀ EX ART. 2, LEGGE N. 464/82, RETRIBUZIONI A DONATORI DI SANGUE	3U1205009	3.425.710,62	1.583.311.000,00	980.796.029,74	980.796.029,74

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	ASSEGNI ORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO AI LAVORATORI INTERESSATI DA RIDUZIONE O SOSPENSIONE DELL'ATTIVITA' LAVORATIVA, A CARICO DEI FONDI DI SOLIDARIETA' DI CUI ALL'ART. 3, COMMI 4 E SS., DELLA LEGGE 28 GIUGNO 2012, N. 92 E AGLI ARTICOLI 26 E 28, DEL DECRETO LEGISLATIVO 14 SETTEMBRE 2015, N. 148	3U1205096	0,00	130.406.394,00	240.016.536,14	240.016.536,14
V	Assegni familiari	U.1.04.02.01.006	274.187.453,24	6.229.358.093,67	6.427.847.386,48	6.427.847.386,48
VI	INTEGRAZIONI SALARIALI E CONNESSI ONERI PER IL NUCLEO FAMILIARE AI LAVORATORI AGRICOLI	3U1205010	0,00	74.000,00	75.000,00	75.000,00
VI	PENSIONI E RELATIVI TRATTAMENTI PER CARICHI FAMILIARI	2U1205001	0,00	827.439.288,00	843.250.708,00	843.250.708,00
VI	PRESTAZIONI ANTICIPATE DALLE AZIENDE TENUTE ALLA PRESENTAZIONE DELLE DENUNCE RENDICONTO	3U1205002	258.910.398,19	4.820.430.779,67	4.988.782.175,48	4.988.782.175,48
VI	PRESTAZIONI ECONOMICHE EROGATE DIRETTAMENTE AI LAVORATORI O RIMBORSATE DIRETTAMENTE ALLE AZIENDE (INTEGRAZIONI SALARIALI, ASSEGNI FAMILIARI E RELATIVE MAGGIORAZIONI, ASSEGNI PER CONGEDI MATRIMONIALI, INDENNITA' DI MALATTIA E MATERNITA', INDENNITA' ALLE LAVORATRICI MADRI EX ART. 8, LEGGE N. 903/77, INDENNITA' DI ANZIANITA' EX ART. 2, LEGGE N. 464/82, RETRIBUZIONE DONATORI DI SANGUE	3U1205009	1.304.981,81	22.901.026,00	22.843.503,00	22.843.503,00
VI	ASSEGNI FAMILIARI AI COLTIVATORI DIRETTI, MEZZADRI E COLONI	3U1205005	1.186.004,36	3.911.000,00	4.113.000,00	4.113.000,00
VI	TRATTAMENTI PER CARICHI FAMILIARI AI LAVORATORI ADDETTI AI SERVIZI DOMESTICI E FAMILIARI	3U1205006	8.052.593,32	143.363.000,00	145.207.000,00	145.207.000,00
VI	PRESTAZIONI ECONOMICHE (ASSEGNO AI NUCLEI FAMILIARI E ASSEGNO PER MATERNITA') CONCESSE DAI COMUNI AI SENSI DEGLI ARTT. 65 E 66 DELLA LEGGE N. 448/98, DELL'ART. 50 DELLA LEGGE N. 144/99 E SUCCESSIVE DISPOSIZIONI INTEGRATIVE	3U1205046	4.733.475,56	411.195.000,00	423.531.000,00	423.531.000,00
VI	PRESTAZIONI TEMPORANEE E CONNESSI ANF EROGATI IN REGIME DI REGOLAMENTI O CONVENZIONI INTERNAZIONALI	3U1205018	0,00	44.000,00	45.000,00	45.000,00
V	Altri sussidi e assegni	U.1.04.02.01.999	63.261.711,36	547.750.058,73	540.233.777,93	540.234.136,93
VI	INDENNITA' DI RICHIAMO ALLE ARMI A IMPIEGATI PRIVATI EROGATE DIRETTAMENTE	3U1205011	0,00	79.830,00	90.830,00	90.830,00
VI	PRESTAZIONI VARIE A CARICO DI PARTICOLARI FONDI (SUSSIDI AGLI OPERAI ADDETTI ALLE MINIERE DI ZOLFO DELLA SICILIA, SUSSIDI AI COMMESSI DEGLI UFFICI DEL REGISTRO E DELLE IPOTECHE E ASSEGNO VITALIZIO EREDITA' PACE-BASSO-ZANIN)	3U1205021	0,00	154,93	154,93	154,93
VI	PRESTAZIONI ANTICIPATE DALLE AZIENDE TENUTE ALLA PRESENTAZIONE DELLE DENUNCE RENDICONTO	3U1205002	63.165.093,89	396.853.619,80	396.871.170,00	396.871.170,00
VI	PRESTAZIONI DIVERSE A CARICO DELLE GESTIONI (CASSE) PENSIONISTICHE (INDENNITA', ASSEGNI E LIQUIDAZIONI VARIE) DELL'ISTITUTO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER I DIPENDENTI DELL'AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (INPDAP), SOPPRESSO AI SENSI DELL'ARTICOLO 21 DEL DECRETO LEGGE 6 DICEMBRE 2011, N. 201, CONVERTITO, CONMODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 2011, N. 214	2U1205092	10.781,32	7.500.000,00	199.000,00	199.000,00
VI	PRESTAZIONI ECONOMICHE EROGATE DIRETTAMENTE AI LAVORATORI O RIMBORSATE DIRETTAMENTE ALLE AZIENDE (INTEGRAZIONI SALARIALI, ASSEGNI FAMILIARI E RELATIVE MAGGIORAZIONI, ASSEGNI PER CONGEDI MATRIMONIALI, INDENNITA' DI MALATTIA E MATERNITA', INDENNITA' ALLE LAVORATRICI MADRI EX ART. 8, LEGGE N. 903/77, INDENNITA' DI ANZIANITA' EX ART. 2, LEGGE N. 464/82, RETRIBUZIONE DONATORI DI SANGUE	3U1205009	0,00	135.762.454,00	135.518.623,00	135.518.623,00
VI	PRESTAZIONI DIVERSE A CARICO DI FONDI O GESTIONI PENSIONISTICHE (LIQUIDAZIONE IN CAPITALE, INDENNITA', ASSEGNI E LIQUIDAZIONI VARIE)	2U1205016	85.836,15	7.554.000,00	7.554.000,00	7.554.359,00
	Totale Livello IV: Interventi previdenziali		4.426.437.889,50	292.091.956.716,72	291.278.737.699,89	291.265.407.550,03

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
IV	Interventi assistenziali	U.1.04.02.02.000	668.160.222,97	17.917.589.439,03	17.990.732.185,69	17.990.732.185,69
V	Pensione agli invalidi civili	U.1.04.02.02.003	481.180.303,94	17.236.314.450,00	17.319.794.484,00	17.319.794.484,00
VI	PENSIONI E RELATIVI TRATTAMENTI PER CARICHI FAMILIARI	2U1205001	105.621.365,64	3.643.260.480,00	3.692.671.410,00	3.692.671.410,00
VI	PRESTAZIONI DIVERSE A CARICO DI FONDI O GESTIONI PENSIONISTICHE (LIQUIDAZIONE IN CAPITALE, INDENNITÀ, ASSEGNI E LIQUIDAZIONI VARIE)	2U1205016	375.558.938,30	13.593.053.970,00	13.627.123.074,00	13.627.123.074,00
V	Altri assegni e sussidi assistenziali	U.1.04.02.02.999	186.979.919,03	681.274.989,03	670.937.701,69	670.937.701,69
VI	PRESTAZIONI A CARICO DEL FONDO DI ASSISTENZA DEI DIRIGENTI DI AZIENDE INDUSTRIALI GIÀ DEL SOPPRESSO INPDAI	3U1205090	370.628,78	0,00	0,00	0,00
VI	PRESTAZIONI ECONOMICHE ACCESSORIE PRESTAZIONI TERMALI TERAPEUTICHE (SPESE E INDENNITÀ DI VIAGGIO AGLI ASSISTITI, SPESE DI SOGGIORNO)	3U1205020	0,00	4.000.000,00	0,00	0,00
VI	PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO IN VIA EMERGENZIALE, EROGATE DAI FONDI DI SOLIDARIETÀ DI CUI ALL'ART. 3, COMMI 4 E SS., DELLA LEGGE 28 GIUGNO 2012, N. 92	3U1205100	0,00	0,00	187.709,61	187.709,61
VI	PROVVIDENZE ECONOMICHE STRAORDINARIE AGLI ISCRITTI	3U120508301	9.904,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	ORGANIZZAZIONE E PATROCINIO PER LA REALIZZAZIONE DI MANIFESTAZIONI ARTISTICHE, MUSICALI, LETTERARIE E TEATRALI	3U120508303	77.348,34	350.000,00	150.000,00	150.000,00
VI	PREMI DI INCORAGGIAMENTO E DI OPEROSITÀ, CONTRIBUTI ALLE SPESE PER VIAGGI DI STUDIO E DI PERFEZIONAMENTO	3U120508304	7.900,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
VI	EDIZIONE E COEDIZIONE DI PRODUZIONI LETTERARIE, DRAMMATICHE E MUSICALI DEGLI ISCRITTI	3U120508307	8.266,20	100.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	SPESE PER EROGAZIONE BENEFICI ASSISTENZIALI: BONUS BEBE'	3U120507901	464.000,00	400.000,00	300.000,00	300.000,00
VI	SPESE PER EROGAZIONE BENEFICI ASSISTENZIALI: CONTRIBUTI PER ASILO NIDO	3U120507902	70.075,33	70.000,00	60.000,00	60.000,00
VI	SPESE PER EROGAZIONE BENEFICI ASSISTENZIALI: SUSSIDI SCOLASTICI	3U120507903	349.050,00	200.000,00	150.000,00	150.000,00
VI	SPESE PER L'EROGAZIONE DI BENEFICI ASSISTENZIALI: BORSE DI STUDIO AI DIPLOMATI	3U120507904	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	SPESE PER EROGAZIONE BENEFICI ASSISTENZIALI: CONTRIBUTO PER L'UNIVERSITÀ DELLA TERZA ETÀ	3U120507909	37.064,73	15.000,00	15.000,00	15.000,00
VI	RESIDUI EX IPOST PER PRESTAZIONI DIVERSE DELLA GESTIONE ASSISTENZA	3U120507950	10.539.769,76	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER EROGAZIONE BENEFICI ASSISTENZIALI: CONTRIBUTI PER LA FORMAZIONE	3U120507905	140.060,82	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER EROGAZIONE BENEFICI ASSISTENZIALI: CONTRIBUTI PER L'ACCESSO AI CONVITTI	3U120507906	39.656,83	20.000,00	20.000,00	20.000,00
VI	SPESE PER EROGAZIONE BENEFICI ASSISTENZIALI: SOGGIORNI STUDIO ESTIVI PER STUDENTI UNIVERSITARI	3U120507907	93.312,00	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER EROGAZIONE BENEFICI ASSISTENZIALI: SOGGIORNI ESTIVI SENIOR	3U120507908	906.601,27	900.000,00	900.000,00	900.000,00
VI	SPESE PER EROGAZIONE BENEFICI ASSISTENZIALI: CONTRIBUTO PER GRAVI MALATTIE	3U120507910	272.359,92	250.821,44	300.000,00	300.000,00
VI	SPESE PER L'EROGAZIONE DI BENEFICI ASSISTENZIALI: BORSE DI STUDIO AI LAUREATI	3U120507911	15.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
VI	SPESE PER EROGAZIONE BENEFICI ASSISTENZIALI: VALORE VACANZE IN ITALIA	3U120507912	780.961,19	900.000,00	900.000,00	900.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	SPESE PER EROGAZIONE BENEFICI ASSISTENZIALI: VALORE VACANZE IN EUROPA	3U120507913	1.033.078,70	900.000,00	900.000,00	900.000,00
VI	SPESE PER EROGAZIONE BENEFICI ASSISTENZIALI: CONTRIBUTO PER PORTATORI DI HANDICAP GRAVE	3U120507914	100.004,16	100.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	SPESE PER EROGAZIONE DI BENEFICI ASSISTENZIALI: RESIDENZA PER ANZIANI PRESSO L'HOTEL DIAMOND	3U120507915	73.281,10	850.000,00	850.000,00	850.000,00
VI	SPESE PER EROGAZIONE BENEFICI ASSISTENZIALI: PRESTAZIONI RESIDENZIALI A STUDENTI UNIVERSITARI	3U120507916	543.300,26	450.000,00	450.000,00	450.000,00
VI	MATERIALE INFORMATIVO BENEFICI ASSISTENZIALI	3U120507920	4.129,84	0,00	0,00	0,00
VI	INTERVENTI DI ASSISTENZA SANITARIA	3U120508801	8.470.739,78	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00
VI	INTERVENTI DI ASSISTENZA STRAORDINARIA	3U120508802	207.713,24	500.000,00	500.000,00	500.000,00
VI	BORSE PER STUDI MEDI E SUPERIORI	3U120508803	5.459.289,48	5.500.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
VI	ASSEGNI DI FREQUENZA E CONTRIBUTI FORMATIVI IN FAVORE DI PORTATORI DI HANDICAP	3U120508804	102.988,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
VI	CASA DI SOGGIORNO PERMANENTE A ROMA	3U120508809	331.713,57	300.000,00	750.000,00	750.000,00
VI	RIMBORSI PER ASSISTENZA CLIMATICA TERMAL	3U120508805	156.101,00	200.000,00	10.000,00	10.000,00
VI	CONTRIBUTI PER POSTI IN CONVITTO ISTRUZIONE SECONDARIA DI PRIMO E SECONDO GRADO	3U120508806	151.869,87	300.000,00	400.000,00	400.000,00
VI	CONTRIBUTI PER POSTI IN CONVITTO ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	3U120508807	427.198,50	1.300.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00
VI	CONTRIBUTI PER ISCRITTI IN QUIESCENZA NON AUTOSUFFICIENTI	3U120508808	1.331.345,02	9.500.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
VI	CASE DI SOGGIORNO ESTIVO, PRIMAVERILE E INVERNALE	3U120508810	8.700.572,66	4.500.000,00	3.340.000,00	3.340.000,00
VI	CONVENZIONI CON STRUTTURE ALBERGHIERE E CENTRI DI ASSISTENZA	3U120508811	40.617,76	100.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
VI	ASSEGNI TEMPORANEI INTEGRATIVI	3U120508812	36.593,63	100.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	ASSEGNI DI SOLIDARIETA'	3U120508813	20.050,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE INSEGNANTI	3U120508814	505.204,00	1.100.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
VI	ALTRE SPESE PER LA CONDUZIONE E LA GESTIONE DELLE STRUTTURE SOCIALI	3U120508815	0,00	360.000,00	400.000,00	400.000,00
VI	BORSE PER STUDI UNIVERSITARI E POST UNIVERSITARI	3U120508816	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
VI	MASTER E DOTTORATI	3U120508817	0,00	0,00	1.800.000,00	1.800.000,00
VI	SOGGIORNI VACANZE IN ITALIA	3U120508701	1.795.088,74	16.003.000,00	15.550.000,00	15.550.000,00
VI	SOGGIORNI STUDIO ALL'ESTERO	3U120508702	5.561.645,09	58.500.000,00	45.260.000,00	45.260.000,00
VI	BORSE PER STUDI MEDI E SUPERIORI	3U120508703	58.460,77	11.200.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	BORSE PER STUDI UNIVERSITARI E POST UNIVERSITARI	3U120508704	8.583.288,04	11.300.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00
VI	POLITICHE INNOVATIVE PER L'OCCUPAZIONE	3U120508709	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
VI	MASTER E DOTTORATI CERTIFICATI	3U120508705	18.278.814,35	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
VI	CONTRIBUTI ACCESSORI	3U120508706	979.559,89	500.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	CORSI DI AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE	3U120508707	9.004.949,20	11.500.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
VI	TIROCINI FORMATIVI ALL'ESTERO	3U120508708	44.789,01	200.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
VI	SOGGIORNI SENIOR	3U120508710	2.192.992,50	6.250.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00
VI	RESIDENZIALITA' CONVENZIONATA	3U120508711	3.187.461,71	5.617.000,00	17.700.000,00	17.700.000,00
VI	PROGETTI DI ASSISTENZA DOMICILIARE	3U120508712	86.948.091,97	200.000.000,00	200.000.000,00	200.000.000,00
VI	ALTRE PRESTAZIONI RESIDUALI	3U120508713	20.909,68	30.000,00	400.000,00	400.000,00
VI	SPESE PER GLI OSPITI DEI CONVITTI	3U120508714	4.825.535,26	11.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
VI	SPESE PER IL LICEO DELLA COMUNICAZIONE	3U120508719	24.953,45	250.000,00	150.000,00	150.000,00
VI	SPESE PER GLI OSPITI DELLE CASE ALBERGO	3U120508716	1.708.998,01	6.100.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
VI	CONVENZIONI CON I CONVITTI NAZIONALI	3U120508717	411.573,83	5.800.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00
VI	CONVENZIONI CON I COLLEGI UNIVERSITARI	3U120508718	1.116.245,33	7.780.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
VI	ALTRE SPESE PER LA CONDUZIONE E LA GESTIONE DELLE STRUTTURE SOCIALI	3U120508720	3.437,79	100.000,00	30.000,00	30.000,00
VI	NOLEGGIO E SPESE DI ESERCIZIO PER I MEZZI DI TRASPORTO AL SERVIZIO DELLE STRUTTURE SOCIALI	3U120508721	32.094,27	150.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	PERIODI DI STUDIO ALL'ESTERO - PROGETTO ITACA	3U120508722	0,00	0,00	11.500.000,00	11.500.000,00
VI	MASTER EXECUTIVE	3U120508723	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
VI	RESIDUI EX IPOST PER SPESE PENSIONATO/STUDENTATO HOTEL DIAMOND	5U110406501	76.432,50	0,00	0,00	0,00
VI	RESIDUI EX IPOST PER SPESE VARIE HOTEL DIAMOND	5U110406502	730,00	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE VARIE HOTEL DIAMOND	5U110406504	11.573,43	0,00	0,00	0,00
VI	SOGGIORNI ESTIVI EROGATI DALLA GESTIONE MUTUALITA'	3U120508001	0,00	64.000,00	55.000,00	55.000,00
VI	PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO A FAVORE DEI LAVORATORI DEL SETTORE DEL TRASPORTO AEREO DI CUI ALL'ART. 1-TER, COMMA1, LETT. B DEL DL N. 249/2004 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 291/2004	3U1205072	4.731,36	270.000.000,00	250.000.000,00	250.000.000,00
VI	LIQUIDAZIONE F/DO RIPOSO- VITA DELLA GESTIONE MUTUALITA'	3U120508002	16.387,40	3.400.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO INTEGRATIVE DELLE PRESTAZIONI PREVISTE IN CASO DI CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO, OVVERO DEI TRATTAMENTI DI INTEGRAZIONE SALARIALE, AI SENSI DELL'ART. 26, COMMA 9, LETTERA A) E DELL'ART. 32, DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 148/2015	3U1205102	0,00	0,00	2.950.000,00	2.950.000,00
VI	PRESTAZIONI ECONOMICHE PER RIMPATRIO DI LAVORATORI EXTRACOMUNITARI AI SENSI DELL'ART. 13 DELLA LEGGE N. 943/1986	3U1205033	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
VI	SUSSIDI MALATTIA DELLA GESTIONE MUTUALITA'	3U120508003	12.749,56	150.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	ASSEGNI E ALTRE PRESTAZIONI DEL FONDO PER L'ASSISTENZA E L'EDUCAZIONE DEGLI ORFANI DEI DIPENDENTI DELL'ISTITUTO	4U1205014	0,00	120.000,00	600.000,00	600.000,00
VI	PROVVIDENZE ISCRITTI CURE TERMALI MUTUALITA'	3U120508004	3.905,70	200.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	RESIDUI EX IPOST PER PRESTAZIONI DIVERSE DELLA GESTIONE MUTUALITA'	3U120508050	190.610,79	0,00	0,00	0,00
VI	PRESTAZIONI ECONOMICHE AI LAVORATORI DEI TERRITORI DELLE PROVINCE DI BOLOGNA, MODENA, FERRARA, MANTOVA, REGGIO EMILIA EROVIGO, COLPITI DAGLI EVENTI SISMICI DEL 20 E 29 MAGGIO 2012, AI SENSI DELL'ART. 15, DEL DECRETO LEGGE 6 GIUGNO 2012, N. 74, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 1° AGOSTO 2012, N. 122 - DECRETO DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI N. 75719 DEL 17 SETTEMBRE 2013	3U1205095	0,00	1.800.000,00	0,00	0,00
VI	PRESTAZIONI A CARICO DELLA GESTIONE EX ENPDEP "ASSICURAZIONE SOCIALE VITA"	3U1205086	6.159,66	3.700.000,00	3.700.000,00	3.700.000,00
VI	ASSEGNI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO IN VIA EMERGENZIALE A FAVORE DEI LAVORATORI DELLE IMPRESE DEL CREDITO AI SENSI DELL'ART. 6, COMMA 1, LETT. A), DEL D.L. N. 51635/2010	3U1205078	0,00	1.986.167,59	3.750.992,08	3.750.992,08
Totale Livello IV: Interventi assistenziali			668.160.222,97	17.917.589.439,03	17.990.732.185,69	17.990.732.185,69
IV	Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica area medica	U.1.04.02.03.000	0,00	10.952.950,00	13.689.457,00	13.689.457,00
V	Borse di studio	U.1.04.02.03.001	0,00	10.952.950,00	13.689.457,00	13.689.457,00
VI	PRESTAZIONI ANTICIPATE DALLE AZIENDE TENUTE ALLA PRESENTAZIONE DELLE DENUNCE RENDICONTO	3U1205002	0,00	10.952.950,00	13.689.457,00	13.689.457,00
Totale Livello IV: Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica area medica			0,00	10.952.950,00	13.689.457,00	13.689.457,00
IV	Altri trasferimenti a famiglie	U.1.04.02.05.000	61.159,99	1.507.000,00	1.507.000,00	1.507.000,00
V	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	U.1.04.02.05.999	61.159,99	1.507.000,00	1.507.000,00	1.507.000,00
VI	*BORSE DI STUDIO PER I PRATICANTI LEGALI	4U120606301	51.740,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
VI	RISARCIMENTI AL PERSONALE PER DANNI BIOLOGICI E PATRIMONIALI, CONTRATTI PER CAUSA DI SERVIZIO ED EQUO INDENNIZZO	4U120608400	1.259,28	500.000,00	500.000,00	500.000,00
VI	BORSA TRIENNALE DI STUDIO "FABIO TRIZZINO"	5U120607600	8.160,71	0,00	0,00	0,00
VI	* PREMI SPECIALI INPS IN MATERIA DI TUTELA PREVIDENZIALE E LEGALITA' NEL MONDO DEL LAVORO	5U120606700	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Totale Livello IV: Altri trasferimenti a famiglie			61.159,99	1.507.000,00	1.507.000,00	1.507.000,00
III	Trasferimenti correnti a Imprese	U.1.04.03.00.000	319.263.346,50	866.803.720,96	727.045.520,76	785.674.743,70
IV	Trasferimenti correnti a altre imprese	U.1.04.03.99.000	319.263.346,50	866.803.720,96	727.045.520,76	785.674.743,70

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
V	Trasferimenti correnti a altre imprese	U.1.04.03.99.999	319.263.346,50	866.803.720,96	727.045.520,76	785.674.743,70
VI	TRASFERIMENTI PER FINANZIAMENTO DELLA COMMISSIONE DI VIGILANZA SUI FONDI PENSIONE AI SENSI DELL'ART. 59, C. 39, LEGGE N. 449/1997	8U1206060	82.805,92	2.549.201,45	2.454.873,60	2.454.873,60
VI	ONERE PER CONTRIBUTI OMESSI O INSUFFICIENTI A CARICO DEL FONDO DI GARANZIA DI CUI ALL'ART. 5 C. 1, D.L.VO N. 80/92 A FAVORE DEI FONDI DI PREVIDENZA COMPLEMENTARE	3U1206041	0,00	30.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00
VI	INCENTIVO SPERIMENTALE AI DATORI DI LAVORO PER L'ASSUNZIONE A TEMPO INDETERMINATO DI GIOVANI DAI 18 AI 29 ANNI AI SENSI DELL'ART. 1 DEL DECRETO LEGGE 28 GIUGNO 2013, N. 76, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE DEL 9 AGOSTO 2013, N. 99.	1U1206101	0,00	50.000.000,00	0,00	0,00
VI	TRASFERIMENTO AI FONDI DI PREVIDENZA COMPLEMENTARE DELLE SOMME NON UTILIZZATE O IMPEGNATE A COPERTURA DEGLI ONERI PER L'EROGAZIONE DELLE PRESTAZIONI PREVISTE DAL FONDO DI SOLIDARIETA' PER IL PERSONALE GIA' DIPENDENTE DA IMPRESE DI ASSICURAZIONE POSTE IN LIQUIDAZIONE COATTA AMMINISTRATIVA DI CUI AL D.I. 28 SETTEMBRE 2000, N. 351 - ART. 6, DEL DECRETO DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI 24 SETTEMBRE 2012, N. 68157	1U1206032	0,00	9.018.870,90	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO AI DATORI DI LAVORO CHE ASSUMONO LAVORATORI ISCRITTI NELLE LISTE DI MOBILITA' AI SENSI DELL'ART. 8, C. 4 DELLA LEGGE N. 223/1991	1U1206093	0,00	27.320.000,00	27.866.000,00	27.866.000,00
VI	FINANZIAMENTI A PREVIDENZA COMPLEMENTARE	1U1206043	66.458,63	11.600.000,00	11.600.000,00	11.600.000,00
VI	CONTRIBUTI AI DATORI DI LAVORO E ALLE SOCIETA' DI FORNITURA DI LAVORO TEMPORANEO A SOSTEGNO DELLA RICOLLOCAZIONE LAVORATIVA DEI LAVORATORI IMPEGNATI IN LAVORI SOCIALMENTE UTILI AI SENSI DELL'ART. 7, COMMI 1, 4 E 12 DEL D.LGS N. 81/2000	1U1206079	0,00	1.157.000,00	1.180.000,00	1.180.000,00
VI	TRASFERIMENTO ALL'INA DEI CONTRIBUTI AFFERENTI L'ASSICURAZIONE MISTA SULLA VITA E LE CAPITALIZZAZIONI FINANZIARIE	8U1206085	0,00	11.591,00	10.103,00	10.103,00
VI	CONTRIBUTO DI CUI ALL'ART. 4, C. 1 DEL DECRETO INTERMINISTERIALE DEL 21 MAGGIO 1998 AI DATORI DI LAVORO E AGLI ENTI PUBBLICI ECONOMICI CHE ASSUMONO A TEMPO INDETERMINATO I LAVORATORI IMPIEGATI NEI LAVORI SOCIALMENTE UTILI E AI LAVORATORI CHE INTRAPRENDONO UN'ATTIVITA' AUTONOMA	1U1206097	19.770,48	0,00	0,00	0,00
VI	TRASFERIMENTO DEL CONTRIBUTO DI CUI ALL'ART. 25, C. 4, L. 845/1978 AI FONDI PARITETICI INTERPROFESSIONALI NAZIONALI - ART. 118, C. 3, L. 3 88/2000	8U1206077	319.094.311,47	735.147.057,61	653.934.544,16	712.563.767,10
Totale Livello IV: Trasferimenti correnti a altre imprese			319.263.346,50	866.803.720,96	727.045.520,76	785.674.743,70
III	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	U.1.04.04.00.000	68.851,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
IV	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	U.1.04.04.01.000	68.851,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
V	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	U.1.04.04.01.001	68.851,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
VI	CONTRIBUTI E QUOTE ASSOCIATIVE A ISTITUZIONI SVOLGENTI ATTIVITA' ATTINENTI A COMPITI DI ISTITUTO	5U120608200	50.851,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
VI	QUOTE ASSOCIATIVE EX IPOST	5U120608201	18.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Livello IV: Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private			68.851,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
III	Trasferimenti correnti versati all'Unione Europea e al Resto del Mondo	U.1.04.05.00.000	0,00	9.350.000,00	9.350.000,00	9.350.000,00
IV	Altri Trasferimenti correnti alla UE	U.1.04.05.99.000	0,00	9.350.000,00	9.350.000,00	9.350.000,00
V	Altri Trasferimenti correnti alla UE	U.1.04.05.99.001	0,00	9.350.000,00	9.350.000,00	9.350.000,00
VI	CONTRIBUTI, RISERVE E VALORI CAPITALI TRASFERITI A ENTI E ORGANISMI COMUNITARI	2U1210005	0,00	9.350.000,00	9.350.000,00	9.350.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	Totale Livello IV: Altri Trasferimenti correnti alla UE		0,00	9.350.000,00	9.350.000,00	9.350.000,00
II	Interessi passivi	U.1.07.00.00.000	2.388.816.058,79	50.956.260,40	50.768.694,40	50.767.006,40
III	Altri interessi passivi	U.1.07.06.00.000	2.388.816.058,79	50.956.260,40	50.768.694,40	50.767.006,40
IV	Altri interessi passivi diversi	U.1.07.06.99.000	2.388.816.058,79	50.956.260,40	50.768.694,40	50.767.006,40
V	Altri interessi passivi ad altri soggetti	U.1.07.06.99.999	2.388.816.058,79	50.956.260,40	50.768.694,40	50.767.006,40
VI	INTERESSI PASSIVI SULLE PRESTAZIONI ARRETRATE	2U1207002	8.978.781,34	44.002.916,45	41.981.577,45	41.981.577,45
VI	INTERESSI PASSIVI SU PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO ARRETRATE (ESCLUSI ONERI SENTENZE DELLA CORTE COSTITUZIONALE N.495/1993 E N. 240/1994)	3U1207002	609,19	3.080.097,13	2.880.097,13	2.880.097,13
VI	INTERESSI PER VERSAMENTO DILAZIONATO DEBITO PER CONTRIBUTI DA TRASFERIRE DA FPLD A CASSA PENSIONI PRESSO IL MINISTERO DEL TESORO - LEGGE N. 303/1974	8U1207003	3.850,58	0,00	0,00	0,00
VI	INTERESSI PASSIVI DIVERSI	8U1207099	428.720,23	2.018.343,00	4.172.116,00	4.172.116,00
VI	INTERESSI PASSIVI DI POSTAMMORTAMENTO RELATIVI AI MUTUI CONCESSI ALLE COOPERATIVE, AGLI ENTI LOCALI E AD ALTRI ENTI	8U1207009	80.934,08	750.000,00	630.000,00	630.000,00
VI	INTERESSI PASSIVI SUI SALDI DELLE DENUNCE CONTRIBUTIVE A CREDITO DEI DATORI DI LAVORO RIMBORSATI IN RITARDO	3U1207006	0,00	1.093.439,91	1.093.439,91	1.093.439,91
VI	ONERI FINANZIARI DERIVANTI DA CESSIONE CREDITI CONTRIBUTIVI DI CUI ALL'ART. 13, LEGGE N. 448/1998 COME RISULTA MODIFICATO DA ART. 1, DL N. 308/1999	1U1207008	2.379.323.163,37	11.463,91	11.463,91	9.775,91
	Totale Livello IV: Altri interessi passivi diversi		2.388.816.058,79	50.956.260,40	50.768.694,40	50.767.006,40
II	Rimborsi e poste correttive delle entrate	U.1.09.00.00.000	2.625.961.291,61	10.522.949.191,64	13.789.459.202,21	13.789.459.202,21
III	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc)	U.1.09.01.00.000	29.452.191,02	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
IV	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc)	U.1.09.01.01.000	29.452.191,02	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
V	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc)	U.1.09.01.01.001	29.452.191,02	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
VI	SPESE PER IL PERSONALE COMANDATO PRESSO L'ISTITUTO	4U110202900	2.795.695,38	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER IL PERSONALE COMANDATO PRESSO L'ISTITUTO	4U110202901	26.423.651,20	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
VI	SPESE PER IL PERSONALE COMANDATO PRESSO L'ISTITUTO EX INPDAP	4U110202902	232.844,44	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc)		29.452.191,02	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
III	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.00.000	2.596.509.100,59	10.507.949.191,64	13.774.459.202,21	13.774.459.202,21
IV	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.01.000	1.941.467.980,48	0,00	0,00	0,00
V	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.01.001	1.941.467.980,48	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO ALLO STATO DI SOMME TRASFERITE ALL'ISTITUTO IN ECCEDEZZA AGLI ONERI POSTI A SUO CARICO	8U1209016	1.941.467.980,48	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	Totale Livello IV: Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso		1.941.467.980,48	0,00	0,00	0,00
IV	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.02.000	5.375,80	0,00	0,00	0,00
V	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.02.001	5.375,80	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO ALLA REGIONE MARCHE DI SOMME TRASFERITE ALL'ISTITUTO IN ECCEDEZA AGLI ONERI PER SGRAVI CONTRIBUTIVI DI CUI ALL'ART. 13, COMMA 6-TER, DL N. 6/1998 CONVERTITO IN LEGGE N. 61/1998	1U1209048	5.375,80	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso		5.375,80	0,00	0,00	0,00
IV	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.04.000	38.573,06	4.101.700,00	4.638.700,00	4.638.700,00
V	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.04.001	38.573,06	4.101.700,00	4.638.700,00	4.638.700,00
VI	RIMBORSO DELLE RISERVE E DEI VALORI CAPITALI DI RISCATTO VERSATI DAGLI ISCRITTI AI FONDI PER IL TRATTAMENTO DI FINE SERVIZIO DEI DIPENDENTI STATALI (EX ENPAS) E DEI DIPENDENTI DEGLI ENTI LOCALI (EX INADEL)	3U1209092	29.102,11	830.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00
VI	RIMBORSO DI RISERVE E DI VALORI CAPITALI	2U1209004	0,00	3.157.700,00	3.567.700,00	3.567.700,00
VI	RIMBORSO DI PROVENTI DERIVANTI DAL DIVIETO DI CUMULO TRA PENSIONE E RETRIBUZIONE	2U1209005	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
VI	RIMBORSO DELLE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI NON PIU' DOVUTE PER LE PRESTAZIONI DI NATURA SOCIALE	3U1209088	9.470,95	94.000,00	1.000,00	1.000,00
	Totale Livello IV: Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso		38.573,06	4.101.700,00	4.638.700,00	4.638.700,00
IV	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.05.000	654.997.171,25	10.503.847.491,64	13.769.820.502,21	13.769.820.502,21
V	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.05.001	654.997.171,25	10.503.847.491,64	13.769.820.502,21	13.769.820.502,21
VI	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI A FAVORE DI COOPERATIVE SOCIALI E AZIENDE PUBBLICHE O PRIVATE CHE ASSUMONO PERSONE DETENUTE O INTERNATE AI SENSI DELLA LEGGE N. 193/2000	1U1209050	0,00	2.995.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
VI	SGRAVIO DEL CONTRIBUTO DEL FONDO DI GARANZIA DI CUI ALL'ART. 2, DELLA LEGGE N. 297/1982 - ART. 1, COMMA 764, LETT.A), PUNTO 2), DELLA LEGGE N. 296/2006	1U1209060	0,00	363.120.000,00	400.838.000,00	400.838.000,00
VI	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI DEL MEZZOGIORNO ART. 18, LEGGE N. 1089/1968	1U1209001	0,00	1.242.000,00	1.217.000,00	1.217.000,00
VI	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI A FAVORE DEI DATORI DI LAVORO CHE STIPULINO CONTRATTI DI SOLIDARIETA' DI CUI ALL'ART. 6, C.4 DEL DL N. 510/1996 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 608/1996 E ALL'ART. 5, COMMA 1, DEL DECRETO LEGGE 20 MARZO 2014, N. 34, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 16 MAGGIO 2014, N. 78	1U1209031	0,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
VI	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI DEL MEZZOGIORNO ART. 14 LEGGE N. 183/1976	1U1209002	0,00	250.000,00	0,00	0,00
VI	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI A FAVORE DELLE AZIENDE CON MENO DI VENTI DIPENDENTI CHE ASSUMONO LAVORATORI A TEMPO DETERMINATO AI SENSI DELL'ART. 10, COMMI 2 E 3 DELLA LEGGE N. 53/2000	1U1209042	0,00	35.347.000,00	34.640.000,00	34.640.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI RELATIVI A PRESTAZIONI TEMPORANEE DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 766, LETT. A), DELLA LEGGE N. 296/2006	1U1209062	0,00	517.329.000,00	593.020.000,00	593.020.000,00
VI	RIMBORSO DI CONTRIBUTI	1U1209003	654.997.171,25	1.396.393.491,64	1.399.660.502,21	1.399.660.502,21
VI	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI A FAVORE DELLE IMPRESE ARMATRICI PER IL PERSONALE IMBARCATO SU NAVI ISCRITTE NEL REGISTRO INTERNAZIONALE DI CUI ALL'ART. 6, C. 1 DEL DL N. 457/1997 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 30/1998	1U1209033	0,00	303.963.000,00	312.778.000,00	312.778.000,00
VI	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI SU QUOTE DI RETRIBUZIONE CONNESSE CON LA CONTRATTAZIONE AZIENDALE E TERRITORIALE AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 67, DELLA LEGGE N. 247/2007	1U1209063	0,00	392.000.000,00	400.000.000,00	400.000.000,00
VI	ONERE PER L'ESONERO DAL VERSAMENTO DEI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI DEI DATORI DI LAVORO, PER LE NUOVE ASSUNZIONI CON CONTRATTO DI LAVORO A TEMPO INDETERMINATO, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMI DA 118 A 124, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190	1U1209093	0,00	1.886.000.000,00	4.885.000.000,00	4.885.000.000,00
VI	SGRAVI ONERI CONTRIBUTIVI AI DATORI DI LAVORO PER I LAVORATORI ALL'ESTERO NEI PAESI EXTRACOMUNITARI AI SENSI DELL'ART. 4, COMMA 2, LETT. A), DL N. 317/87 CONVERTITO NELLA LEGGE N.398/1987	1U1209014	0,00	53.337.000,00	53.870.000,00	53.870.000,00
VI	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI RELATIVI ALLE PRESTAZIONI TEMPORANEE DI CUI ALL'ART. 120, C. 1 E 2 DELLA LEGGE N. 388/2000	1U1209044	0,00	2.485.931.000,00	2.548.072.000,00	2.548.072.000,00
VI	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI DI CUI ALL'ART. 11, LEGGE N. 388/2000 A FAVORE DELLE IMPRESE CHE ESERCITANO LA PESCA COSTIERA E NELLE ACQUE INTERNE E LAGUNARI PROROGATI DALL'ART. 2, C. 5, LEGGE N. 350/2003	1U1209055	0,00	30.630.000,00	26.902.000,00	26.902.000,00
VI	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI A FAVORE DELLE IMPRESE ARMATRICI CHE ESERCITANO LA PESCA OLTRE GLI STRETTI E LA PESCA MEDITERRANEA DI CUI ALL'ART. 6-BIS DELLA LEGGE N. 30/1998	1U1209038	0,00	3.433.000,00	3.533.000,00	3.533.000,00
VI	SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI RELATIVI ALLE PRESTAZIONI TEMPORANEE DI CUI ALL'ART. 1, COMMI 361 E 362 DELLA LEGGE N. 266/2005	1U1209058	0,00	3.016.877.000,00	3.092.290.000,00	3.092.290.000,00
	Totale Livello IV: Rimborsi di parte corrente a imprese di somme non dovute o incassate in eccesso		654.997.171,25	10.503.847.491,64	13.769.820.502,21	13.769.820.502,21
II	Altre spese correnti	U.1.10.00.00.000	601.398.292,02	1.133.911.383,90	1.623.775.090,05	1.623.775.090,05
III	Fondi di riserva e altri accantonamenti	U.1.10.01.00.000	0,00	164.114.000,00	655.600.000,00	655.600.000,00
IV	Fondo di riserva	U.1.10.01.01.000	0,00	164.114.000,00	655.600.000,00	655.600.000,00
V	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.001	0,00	164.114.000,00	655.600.000,00	655.600.000,00
VI	FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE	8U1210002	0,00	164.114.000,00	655.600.000,00	655.600.000,00
	Totale Livello IV: Fondo di riserva		0,00	164.114.000,00	655.600.000,00	655.600.000,00
III	Premi di assicurazione	U.1.10.04.00.000	178.925,33	3.912.137,00	3.912.137,00	3.912.137,00
IV	Premi di assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000	3.406,41	2.392.137,00	2.392.137,00	2.392.137,00
V	Premi di assicurazione su beni mobili	U.1.10.04.01.001	594,39	80.000,00	80.000,00	80.000,00
VI	PER I RISCHI CONNESSI AL PATRIMONIO ARTISTICO	5U110404411	594,39	80.000,00	80.000,00	80.000,00
V	Premi di assicurazione su beni immobili	U.1.10.04.01.002	0,00	1.862.731,98	1.862.731,98	1.862.731,98
VI	STABILI DI PROPRIETÀ E DI TERZI ADIBITI A UFFICI	5U110404401	0,00	1.537.898,54	1.537.898,54	1.537.898,54

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	PER LA CASA DI RIPOSO DI CAMOGLI	5U110404402	0,00	1.917,66	1.917,66	1.917,66
VI	PER GLI STABILI DA REDDITO DELLA GESTIONE DEGLI INVESTIMENTI UNITARI	5U110404403	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
VI	PER GLI STABILI DA REDDITO DELLA GESTIONE DELLE PRES.TEMP. (EX TBC)	5U110404404	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
VI	PER GLI STABILI DA REDDITO DEL FONDO GAS	5U110404405	0,00	500,00	500,00	500,00
VI	PER GLI STABILI DA REDDITO DEL FONDO P.L.D. (EX FONDO TRASPORTI)	5U110404406	0,00	600,00	600,00	600,00
VI	PER STABILI EX. S.C.A.U. ADIBITI A UFFICI	5U110404412	0,00	800,00	800,00	800,00
VI	PER STABILI DA REDDITO DEL FONDO DI PREVIDENZA EX SCAU	5U110404413	0,00	100,00	100,00	100,00
VI	PER STABILI DEL FONDO DI PREVIDENZA EX SCAU ADIBITI A UFFICI	5U110404414	0,00	2.641,13	2.641,13	2.641,13
VI	PER IL FONDO DI PREVIDENZA E ASSISTENZA DEGLI SPEDIZIONIERI DOGANALI	5U110404415	0,00	74,65	74,65	74,65
VI	STABILI DA REDDITO NON CARTOLARIZZATI EX INPDAI	5U110404418	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
VI	* PREMI DI ASSICURAZIONE DEGLI IMMOBILI DA REDDITO NON CARTOLARIZZATI EX IPOST DELLA GESTIONE ASSICURATIVA A RIPARTIZIONE IPP	5U110404424	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
VI	* PREMI DI ASSICURAZIONE IMMOBILI PER LE STRUTTURE SOCIALI EX ENAM	5U110404429	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
VI	* PREMI DI ASSICURAZIONE DEGLI IMMOBILI DA REDDITO NON CARTOLARIZZATI EX IPOST DELLA GESTIONE MUTUALITA' IPT	5U110404425	0,00	500,00	500,00	500,00
VI	* PREMI DI ASSICURAZIONE DEGLI IMMOBILI DA REDDITO NON CARTOLARIZZATI EX IPOST DELLA GESTIONE ASSISTENZA IPU	5U110404426	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
VI	* PREMI DI ASSICURAZIONE DELL'HOTEL DIAMOND EX IPOST GPJ	5U110404427	0,00	700,00	700,00	700,00
VI	* PREMI DI ASSICURAZIONE PER LE STRUTTURE SOCIALI EX INPDAP	5U110404428	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
VI	* SPESE DI ASSICURAZIONE IMMOBILI DA REDDITO DI PROPRIETA' EX CPDEL	5U110404430	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
VI	* SPESE DI ASSICURAZIONE IMMOBILI DA REDDITO DI PROPRIETA' EX ENAM	5U110404432	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
VI	* SPESE DI ASSICURAZIONE IMMOBILI DA REDDITO DI PROPRIETA' EX ENPAS	5U110404433	0,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
VI	* SPESE DI ASSICURAZIONE IMMOBILI DA REDDITO DI PROPRIETA' EX INADEL	5U110404435	0,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
VI	* SPESE DI ASSICURAZIONE IMMOBILI DA REDDITO DI PROPRIETA' EX ENPDEP	5U110404436	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
VI	* SPESE DI ASSICURAZIONE IMMOBILI DA REDDITO DI PROPRIETA' CASSA PER LE PENSIONI AI SANITARI EX INPDAP	5U110404437	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
VI	* SPESE DI ASSICURAZIONE IMMOBILI DA REDDITO DI PROPRIETA' CASSA PER LE PENSIONI AGLI INSEGNANTI DI ASILO E DI SCUOLE ELEMENTARI PARIFICATE EX INPDAP	5U110404438	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
V	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	U.1.10.04.01.003	2.812,02	449.405,02	449.405,02	449.405,02
VI	PER LA RESPONSABILITÀ CIVILE VERSO TERZI	5U110404408	0,01	442.125,00	442.125,00	442.125,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	PER INCENDI E RESPONSABILITÀ CIVILE DEI LOCALI ADIBITI A CRAL	5U110404410	0,00	780,02	780,02	780,02
VI	PREMI DI ASSICURAZIONE (PER I MEZZI DI TRASPORTO DELLA SEDE PERIFERICHE)	5U110404419	512,01	6.500,00	6.500,00	6.500,00
VI	ASSICURAZIONE RESPONSABILITÀ CIVILE VERSO TERZI EX IPOST	5U110404420	2.300,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Premi di assicurazione contro i danni		3.406,41	2.392.137,00	2.392.137,00	2.392.137,00
IV	Altri premi di assicurazione n.a.c.	U.1.10.04.99.000	175.518,92	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00
V	Altri premi di assicurazione n.a.c.	U.1.10.04.99.999	175.518,92	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00
VI	PER L'APPLICAZIONE A FAVORE DEL PERSONALE DIPENDENTE - DPR N. 43/90	5U110404409	53.700,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
VI	PER LA TUTELA DEL PATRIMONIO ELETTRONICO	5U110404407	0,01	300.000,00	300.000,00	300.000,00
VI	RESPONSABILITÀ PER I DIPENDENTI PER RISCHI PROFESSIONALI	5U110404416	3.473,29	300.000,00	300.000,00	300.000,00
VI	COPERTURA ONERI DEI RISCHI DI PROGETTISTI ART. 106, DPR N. 955/99	5U110404417	2.630,62	100.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	PREMI DI ASSICURAZIONE EX INPDAP	5U110404421	115.715,00	0,00	0,00	0,00
VI	PREMI DI ASSICURAZIONE EX ENPALS	5U110404422	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	Totale Livello IV: Altri premi di assicurazione n.a.c.		175.518,92	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00
III	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	U.1.10.05.00.000	7.332.663,03	254.574.110,49	254.503.070,99	254.503.070,99
IV	Spese per risarcimento danni	U.1.10.05.02.000	29.463,79	650.000,00	650.000,00	650.000,00
V	Spese per risarcimento danni	U.1.10.05.02.001	29.463,79	650.000,00	650.000,00	650.000,00
VI	SPESE PER RISARCIMENTI CONNESSE A CONTROVERSIE VARIE IN ORDINE PATRIMONIALE	5U121000900	29.463,79	650.000,00	650.000,00	650.000,00
	Totale Livello IV: Spese per risarcimento danni		29.463,79	650.000,00	650.000,00	650.000,00
IV	Spese per indennizzi	U.1.10.05.03.000	0,00	190.000,00	80.000,00	80.000,00
V	Spese per indennizzi	U.1.10.05.03.001	0,00	190.000,00	80.000,00	80.000,00
VI	*INDENNITÀ DI AVVIAMENTO COMMERCIALE, SPESE DI TRASLOCO E ALTRE SPESE PER OTTENERE DISPONIBILITÀ LOCALI DI PROPRIETÀ DEDESTINARE AD USO STRUMENTALE	8U120608301	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
VI	INDENNITÀ PER AVVIAMENTO COMMERCIALE A FAVORE DI CONDUTTORI CHE NON ACCETTANO NUOVE CONDIZIONI PER PROSECUZIONE DELLA LOCAZIONE - LEGGE N. 15/1987	8U120608701	0,00	150.000,00	40.000,00	40.000,00
	Totale Livello IV: Spese per indennizzi		0,00	190.000,00	80.000,00	80.000,00
IV	Oneri da contenzioso	U.1.10.05.04.000	7.303.199,24	253.734.110,49	253.773.070,99	253.773.070,99
V	Oneri da contenzioso	U.1.10.05.04.001	7.303.199,24	253.734.110,49	253.773.070,99	253.773.070,99
VI	ONERI PER ISCRIZIONI IPOTECARIE CONNESSE AD AZIONI GIUDIZIARIE PER RECUPERO DEI CREDITI CONTRIBUTIVI	5U121000300	9.382,28	20.000,00	20.000,00	20.000,00
VI	SPESE LEGALI VARIE	5U121000401	239.841,69	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	SPESE LEGALI DIVERSE EX INPDAI	5U121000405	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
VI	SPESE LEGALI EX IPOST	5U121000407	8.233,28	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE LEGALI DIVERSE EX INPDAP	5U121000410	1.530.857,29	700.000,00	700.000,00	700.000,00
VI	SPESE LEGALI DIVERSE	5U121000499	1.579,13	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE LEGALI CONNESSE AL RECUPERO DEI CREDITI CONTRIBUTIVI	5U121000101	1.428.795,06	34.176.096,24	34.195.195,00	34.195.195,00
VI	SPESE LEGALI PER IL RECUPERO DEI CONTRIBUTI SOCIALI DI MALATTIA	5U121000102	1.313,21	58.202,00	58.202,00	58.202,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO DI PRESTAZIONI DELLA GESTIONE EX CUAF	5U121000103	13.126,98	508.620,00	508.620,00	508.620,00
VI	PER LA CONCESSIONE E PER IL RECUPERO DI PRESTAZIONI DELLA GESTIONE ARTIGIANI	5U121000104	41.734,34	3.763.131,00	3.763.131,00	3.763.131,00
VI	PER LA CONCESSIONE E PER IL RECUPERO DI PRESTAZIONI DELLA GESTIONE DI COLTIVATORI DIRET COLONI E MEZZADRI	5U121000109	22.489,99	6.666.193,00	6.666.193,00	6.666.193,00
VI	PER LA CONCESSIONE E PER IL RECUPERO DI ASSEGNI D MATERNITA STATO	5U121000150	2.259,23	40.048,00	40.048,00	40.048,00
VI	SPESE LEGALI PRESTAZIONI EX IPOST	5U121000151	141.217,47	0,00	0,00	0,00
VI	PER CONCESSIONE E RECUPERO DI PRESTAZIONI EX INPDAP	5U121000152	492.653,35	2.216.700,00	2.216.700,00	2.216.700,00
VI	PER CONCESSIONE E RECUPERO PRESTAZIONI EX ENPALS	5U121000153	38.978,66	209.456,00	209.456,00	209.456,00
VI	*SPESE LEGALI CONNESSE AL CONTENZIOSO DERIVANTE DALL'AZIONE DI RECUPERO DELLE RATE DI MUTUI CONCESSE ALLE COOPERATIVE EDILIZIE	8U121003901	0,00	152.000,00	120.000,00	120.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELLA EX CASSA INTEGRAZIONE GUADAGNI DEGLI OPERAI DELL'EDILIZIA	5U121000105	0,00	303.360,00	303.360,00	303.360,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELLA EX CASSA INTEGRAZIONE GUADAGNI DEGLI OPERAI DELL'INDUSTRIA	5U121000106	0,00	214.128,00	214.128,00	214.128,00
VI	PER LA CONCESSIONE E PER IL RECUPERO DI PRESTAZIONI DEL FONDO PER IL CLERO	5U121000107	0,00	102.666,00	102.666,00	102.666,00
VI	PER LA CONCESSIONE E PER IL RECUPERO DI PRESTAZIONI DELLA GESTIONE COMMERCianti	5U121000108	23.508,06	838.864,00	838.864,00	838.864,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELLA EX CASSA INTEGRAZIONI SALARI DEGLI OPERAI DIPENDENTI DA AZIENDE AGRICOLE	5U121000110	38.485,60	446.880,00	446.880,00	446.880,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELLA GESTIONE SPECIALE EDILIZIA PER IL TRATTAMENTO DI CUI ALLA LEGGE N. 427/1975	5U121000111	0,30	149.197,00	149.197,00	149.197,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELLA GESTIONE PER L'EROGAZIONE DEL TRATTAMENTO SPECIALE DI DISOCCUPAZIONE	5U121000112	515.961,08	3.054.470,00	3.054.470,00	3.054.470,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELL'EX FONDO PER IL RIMPATRIO DEI LAVORATORI EXTRACOMUNITARI	5U121000113	0,00	138.553,00	138.553,00	138.553,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELL'EX ASSICURAZIONE OBBLIGATORIA PER LA DISOCCUPAZIONE INVOLONTARIA	5U121000114	128.427,34	10.253.981,00	10.253.981,00	10.253.981,00
VI	PER CONCESSIONE E RECUPERO PRESTAZ. GESTIONE PER EROGAZIONE DI PRESTAZIONI IN CAPITALE AL PERSONALE DI ESATTORIE E RICEVITORIE DELLE IMPOSTE DIRETTE	5U121000119	0,00	56.814,00	56.814,00	56.814,00
VI	PER CONCESSIONE DI PRESTAZIONI AI CD/CM EX SENTENZE DELLA C.C. N. 495/93 240/94	5U121000140	0,00	50.424,00	50.424,00	50.424,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	PER CONCESSIONE DI PRESTAZIONI AI FPLD EX SENTENZE DELLA C.C. N. 495/93 240/94	5U121000141	0,00	75.142,00	75.142,00	75.142,00
VI	PER CONCESSIONE DI PRESTAZIONI EX SENTENZE DELLA C.C. N. 495/93 E 240/94 A CARICO DI ALTRE GESTIONI	5U121000142	0,01	43.068,00	43.068,00	43.068,00
VI	PER CONCESSIONE DI PRESTAZIONI EX SENTENZE DEL FONDO SPEDIZIONIERI DOGANALI	5U121000143	5.126,00	34.617,00	34.617,00	34.617,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO DI PRESTAZIONI AGLI INVALIDI CIVILI	5U121000144	1.625.827,72	146.599.546,00	146.599.546,00	146.599.546,00
VI	PER LA CONCESSIONE E PER IL RECUPERO DI ASSEGNI COMUNALI DI MATERNITA E PER ANF	5U121000149	3.423,00	15.505,00	15.505,00	15.505,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO DI PRESTAZIONI AI CIECHI	5U121000145	11.991,05	1.859.355,00	1.859.355,00	1.859.355,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO DI PRESTAZIONI AI SORDOMUTI	5U121000146	4.047,39	191.078,00	191.078,00	191.078,00
VI	PER LA CONCESSIONE ED IL RECUPERO DELLE PRESTAZIONI EX INPDAI	5U121000147	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO DI PRESTAZIONI MATERNITÀ ALLE LAVORATRICI PARASUBORDINATE DI CUI ALLA LEGGE N. 335/1995	5U121000148	671,98	35.578,00	35.578,00	35.578,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELL'EX FONDO DI GARANZIA PER IL TRATTAMENTO D FINE RAPPORTO	5U121000115	46.885,10	1.511.490,00	1.511.490,00	1.511.490,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DEL FONDO PREVIDENZA PER PERSONALE DELLE ABOLITE IMPOSTE DI CONSUMO	5U121000116	0,00	92.750,00	92.750,00	92.750,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DEL FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DELL'ENEL E DALLE AZIENDE ELETTRICHE PRIVATE	5U121000117	276,00	103.066,00	103.066,00	103.066,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DEL FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DELLE ESATTORIE E RICEVITORIE DELLE IMPOSTE DIRETTE	5U121000118	0,00	19.183,00	19.183,00	19.183,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DEL FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DEI PUBBLICI SERVIZI DI TRASPORTO	5U121000120	6.552,00	288.427,00	288.427,00	288.427,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELL'ASSICURAZIONE FACOLTATIVA PER L'INVALIDITÀ LA VECCHIAIA	5U121000121	333.628,37	4.399.817,00	4.399.817,00	4.399.817,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DEL FONDO PENSIONI DEI LAVORATORI DIPENDENTI	5U121000122	161.882,02	23.403.780,00	23.403.780,00	23.403.780,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELLA GESTIONE PER EROGAZIONE DELLA PENSIONE AI CITTADINI ULTRA SESSANTACINQUENNI	5U121000123	1.582,36	1.870.849,00	1.870.849,00	1.870.849,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELLA GESTIONE INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO A GESTIONE PREV., GESTIONE DEGLI ONERI PENSIONISTICI	5U121000124	6.134,84	346.083,00	346.083,00	346.083,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DEL FONDO PREVIDENZA DELLE ISCRIZIONI COLLETTIVE	5U121000129	0,00	145.273,00	145.273,00	145.273,00
VI	PER CONCESSIONE E RECUPERO PRESTAZIONI DELLA GEST. AI CITTADINI, INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GEST. PREVIDENZ. GEST. ONERI MANTENIMENTO SALARIO	5U121000125	34.136,37	408.409,00	408.409,00	408.409,00
VI	PER CONCESSIONE E RECUPERO PRESTAZIONI DEL FONDO DI PREVIDENZA PER PERSONALE CONSORZIO AUTONOMO PORTO DI GENOVA ED ENTEAUTONOMO PORTO DI TRIESTE	5U121000126	0,00	1.890,00	1.890,00	1.890,00
VI	PER LA CONCESSIONE E PER IL RECUPERO DI ASSEGNI AGLI ORFANI DEI LAVORATORI	5U121000127	0,00	82.651,00	82.651,00	82.651,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DEL FONDO INTEGRATIVO PER IL PERSONALE DIPENDENTE DA AZIENDE DEL GAS	5U121000128	11.000,00	248.326,00	248.326,00	248.326,00
VI	PER IL RECUPERO DI PRESTAZIONI ECONOMICHE MALATTIA E MATERNITA	5U121000130	14.395,58	1.133.618,00	1.133.618,00	1.133.618,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	PER IL RECUPERO DI PREST.DI MALATTIA RELATIVE A AZIONI DI SURROGAZIONE - ART. 23 QUINQUIES, C. 4, LEGGE N. 33/80 - GMS	5U121000131	4.200,00	771.490,00	771.490,00	771.490,00
VI	PER IL RECUPERO DI PRESTAZIONI DI MATERNITÀ ALLE LAVORATRICI AUTONOME DI CUI ALLA LEGGE N. 546 DEL 29 DICEMBRE 1987	5U121000132	0,00	54.476,00	54.476,00	54.476,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELLA GESTIONE SPECIALE PER I DIPENDENTI DA IMPRESE ESERCENTI MINIERE CAVE ETORBIERE	5U121000133	0,00	36.036,00	36.036,00	36.036,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELLA GESTIONE SPECIALE MUTUALITÀ PENSIONI A FAVORE DELLE CASALINGHE	5U121000134	0,00	24.737,00	24.737,00	24.737,00
VI	PER CONCESSIONE DI PRESTAZIONI AI COMMERCianti EX SENTENZE DELLA C.C. N. 495/93 240/94	5U121000139	0,00	39.490,00	39.490,00	39.490,00
VI	PER CONCESSIONE E RECUPERO PRESTAZIONI DELLA GEST. INTERV. ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GEST. PREVIDENZ. - PRESTAZIONI CONTRO LA TUBERCOLOSI	5U121000135	0,00	96.070,00	96.070,00	96.070,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DEL FONDO PER IL PERSONALE ADDETTO AI PUBBLICI SERVIZI DI TELEFONIA	5U121000136	4.113,73	5.278,00	5.278,00	5.278,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DEL FONDO PER IL PERSONALE DELLE AZIENDE DI NAVIGAZIONE AEREA	5U121000137	0,01	139.899,00	139.899,00	139.899,00
VI	PER CONCESSIONE DI PRESTAZIONI AGLI ARTIGIANI EX SENTENZE DELLA C.C. N. 495/93 240/94	5U121000138	0,00	42.514,00	42.514,00	42.514,00
VI	CONTRIBUTO UNIFICATO DI ISCRIZIONE A RUOLO - ARTT. DA 9 A 18, DEL D.P.R. 30 MAGGIO 2002, N. 115, COME MODIFICATI DALL'ART. 37, COMMI 6 E 7, DEL DECRETO LEGGE 6 LUGLIO 2011, N. 98, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 15 LUGLIO 2011, N. 111	8U120800502	548,50	0,00	0,00	0,00
VI	CONTRIBUTO UNIFICATO DI ISCRIZIONE A RUOLO - ARTT. DA 9 A 18, DEL D.P.R. 30 MAGGIO 2002, N. 115, COME MODIFICATI DALL'ART. 37, COMMI 6 E 7, DEL DECRETO LEGGE 6 LUGLIO 2011, N. 98, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 15 LUGLIO 2011, N. 111	5U120800509	1.755,51	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
VI	SPESE LEGALI CONNESSE ALL'ALIENAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE	8U121001001	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
VI	*SPESE LEGALI CONNESSE AL CONTENZIOSO CON FORNITORI DI PRESTAZIONI IN FAVORE DI ISCRITTI (E LORO FAMILIARI)	3U121004001	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	SPESE DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO A GETI SPA DEL CORRISPETTIVO PER MANCATA UTILIZZAZIONE STABILIMENTI TERMALI NEL PERIODO 14/7 - 31/12/1999	2U1210012	274.217,44	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE LEGALI CONNESSE AL PATRIMONIO IMMOBILIARE NON CARTOLARIZZATO EX INPDAl	8U121001002	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
VI	SPESE LEGALI CONNESSE AL CONTENZIOSO CON GLI ISCRITTI	3U121004002	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	SPESE LEGALI CONNESSE AL PATRIMONIO IMMOBILIARE NON CARTOLARIZZATO EX INPDAP	8U121001003	71.959,92	548.000,00	600.000,00	600.000,00
VI	SPESE PER RISARCIMENTI CONNESSE A CONTROVERSIE IN MATERIA PREVIDENZIALE	2U1210009	0,00	1.371.489,43	1.371.351,17	1.371.351,17
VI	SPESE PER RISARCIMENTI CONNESSE A CONTROVERSIE IN MATERIA ASSISTENZIALE (ESCLUSI ONERI SENTENZE CORTE COSTITUZIONALE N.495/1993 E N. 240/1994)	3U1210009	0,00	205.346,82	205.346,82	205.346,82
Totale Livello IV: Oneri da contenzioso			7.303.199,24	253.734.110,49	253.773.070,99	253.773.070,99
III	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.00.000	593.886.703,66	711.311.136,41	709.759.882,06	709.759.882,06
IV	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.99.000	593.886.703,66	711.311.136,41	709.759.882,06	709.759.882,06
V	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.99.999	593.886.703,66	711.311.136,41	709.759.882,06	709.759.882,06
VI	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE E DAGLI UFFICI DEI CONTI CORRENTI POSTALI	5U1210090	362.404,14	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DAI CAF PER LA DETERMINAZIONE DELL'INDICATORE DELLA SITUAZIONE ECONOMICA EQUIVALENTE (ISEE)	5U110402300	3.974.892,88	0,00	0,00	0,00
VI	COMMISSIONI PER SERVIZIO INCASSO CONTRIBUTI TRAMITE STRUMENTI DEL CIRCUITO BANCARIO	8U121002306	0,00	3.350.000,00	3.350.000,00	3.350.000,00
VI	SPESE PER L'ACQUISTO DI SERVIZI A SUPPORTO TECNICO SPECIALISTICO	8U121003201	47.909,40	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER L'ACQUISTO DI SERVIZI A SUPPORTO TECNICO SPECIALISTICO	5U121003201	0,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00
VI	SPESE BANCARIE PER IL PAGAMENTO DI PRESTAZIONI IN EUROPA E ALL'ESTERO	8U121002201	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
VI	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	8U121004201	0,00	19.098,76	5.000,00	5.000,00
VI	SPESE PER LA PRODUZIONE E DIFFUSIONE DI MATERIALE INFORMATIVO E SERVIZI DI TRADUZIONE	5U121003202	0,00	4.047,00	4.047,00	4.047,00
VI	ONERI PER IL PERSONALE GIÀ ADDETTO AL SERVIZIO DI PORTIERATO, CUSTODIA E VIGILANZA, DEGLI IMMOBILI DISMESSI - ART. 43, COMMA 19, LEGGE N. 388/2000	4U110405400	17.192,36	0,00	0,00	0,00
VI	COMPENSI AI COMPONENTI ESTERNI DELLE COMMISSIONI MEDICHE DI VERIFICA PROVINCIALI PER L'ACCERTAMENTO O SANITARIO INVAL.CIVILE, HANDICAP E DISABILITA'	5U110406400	17.659,22	0,00	0,00	0,00
VI	ONERI PER IL PATRIMONIO IMMOBILIARE CARTOLARIZZATO INPS	5U121001401	257.256,89	0,00	0,00	0,00
VI	COMPENSI AI COMPONENTI ESTERNI DELLE CMVP	5U110406401	413,64	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DAI CAF PER LA DETERMINAZIONE DELL'INDICATORE DELLA SITUAZIONE ECONOMICA EQUIVALENTE (ISEE)	3U121002401	39.522.178,21	76.000.000,00	76.000.000,00	76.000.000,00
VI	*BORSE DI STUDIO AI DESTINATARI DEL PROGETTO DI RICERCA VISITINPS FELLOWSHIP	8U120603401	0,00	130.000,00	162.500,00	162.500,00
VI	COMPENSI PER L'ATTIVITÀ DI VENDITA DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DEL SOPPRESSO I.N.P.D.A.I.	5U121001402	3.537.196,73	0,00	0,00	0,00
VI	COMPENSI AI COMPONENTI ESTERNI DELLE SOTTOCOMMISSIONI DELLA CMS PER VERIFICHE STRAORDINARIE EX ART.80 L.133/08	5U110406402	1.077,60	0,00	0,00	0,00
VI	ONERI E/O SPESE LEGALI CONNESSE AL PATRIMONIO IMMOBILIARE DEL SOPPRESSO I.N.P.D.A.I.	5U121001403	729.764,73	0,00	0,00	0,00
VI	COMPENSI AI COMPONENTI ESTERNI DELLE COMMISSIONI PER ACCERTAMENTI SANITARI EX ART. 20 LEGGE N. 102/2009	5U110406403	54.183,56	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE DI PUBBLICITÀ CONNESSE ALLA VENDITA DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DEL SOPPRESSO I.N.P.D.A.I.	5U121001404	229.639,52	0,00	0,00	0,00
VI	ONERI CONDOMINIALI E/O CONSORTILI CONNESSI AL PATRIMONIO IMMOBILIARE DEL SOPPRESSO I.N.P.D.A.I.	5U121001405	47.059,79	0,00	0,00	0,00
VI	ONERI MANUTENTIVI STRAORDINARI CONNESSI AL PATRIMONIO IMMOBILIARE DEL SOPPRESSO I.N.P.D.A.I.	5U121001406	555.820,52	0,00	0,00	0,00
VI	RETRIBUZIONE ED ONERI RIFLESSI PER I PORTIERI IN SERVIZIO PRESSO GLI IMMOBILI DEL SOPPRESSO I.N.P.D.A.I.	5U121001407	2.549.297,98	0,00	0,00	0,00
VI	ONERI PER LA VIGILANZA DEI VALORI DERIVANTI DALLA VENDITA DEL PATRIMONIO CARTOLARIZZATO INPS ED EX INPDAL	5U121001408	40.382,91	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER LA GESTIONE E LA VENDITA DEGLI IMMOBILI CARTOLARIZZATI EX INPDAL	5U121001411	2.798.502,71	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER I SERVIZI DI ACQUISIZIONE DI DATI REDDITUALI PER L'EROGAZIONE DELLE PRESTAZIONI	2U121002101	29.792.067,72	24.100.000,00	29.500.000,00	29.500.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DA POSTE S.P.A	8U121002101	124.858.229,12	55.529.000,00	50.383.000,00	50.383.000,00
VI	SPESE BANCARIE PER IL PAGAMENTO DELLE PRESTAZIONI ALL'ESTERO	2U121002102	2.124.340,40	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER IL SERVIZIO DI RISCOSSIONE DEI CONTRIBUTI DI MALATTIA SVOLTI DALL'INAIL (EX IPSEMA) (ASR)	8U121002102	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
VI	SPESE PER I COMPENSI A BANCA D'ITALIA PER IL PAGAMENTO DELLE PRESTAZIONI TEMPORANEE	8U121002104	1.287.790,34	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
VI	*SPESE PER L'INVIO DI POSTA MASSIVA, PER LA GESTIONE DELLA CORRISPONDENZA IN E/U E PER I SERVIZI DI DEMATERIALIZZAZIONE	8U121002901	25.727.545,93	0,00	0,00	0,00
VI	* SPESE PER L'INVIO DI POSTA MASSIVA, PER LA GESTIONE DELLA CORRISPONDENZA IN E/U E PER I SERVIZI DI DEMATERIALIZZAZIONE	5U121002901	0,00	105.289.438,99	105.289.438,99	105.289.438,99
VI	SPESE BANCARIE PER IL PAGAMENTO DELLE PRESTAZIONI SUL TERRITORIO NAZIONALE	8U121002105	17.563.509,62	53.700.000,00	53.700.000,00	53.700.000,00
VI	SPESE PER VISITE MEDICHE RICHIESTE DAI DATORI DI LAVORO E ENTI PREVIDENZIALI	5U110403801	78.571,49	0,00	0,00	0,00
VI	ONERI DELLA GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO EX ENPALS	8U121000801	1.750,70	150.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	CORRISPETTIVO PER LE PRESTAZIONI RESE IN CINA	5U121003801	0,00	1.055.779,50	697.752,11	697.752,11
VI	SPESE PER VISITE MEDICHE DISPOSTE D'INIZIATIVA DELL'ISTITUTO	5U110403802	111.993,84	0,00	0,00	0,00
VI	ONERI DELLA GESTIONE EX CPDEL	8U121000802	2.572.826,94	11.000.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00
VI	SPESE DI MISSIONE (VITTO, ALLOGGIO, VIAGGIO E TRASPORTO)	5U121003802	0,00	146.150,00	96.588,80	96.588,80
VI	COMPENSI AI COMPONENTI ESTERNI DELLE COMMISSIONI PER ACCERTAMENTI SANITARI EX ART. 20, DELLA LEGGE N. 102/2009	8U121002803	3.937.819,39	39.471.920,07	39.471.920,07	39.471.920,07
VI	NOLEGGIO DI AUTOVEETTURE IN CINA	5U121003803	0,00	18.000,00	11.895,99	11.895,99
VI	ONERI DELLA GESTIONE EX ENPAS	8U121000804	1.323.237,24	21.700.000,00	21.200.000,00	21.200.000,00
VI	FITTO DI LOCALI ADIBITI AD UFFICIO IN CINA	5U121003804	0,00	60.370,00	39.897,81	39.897,81
VI	ONERI DELLA CASSA PER LE PENSIONI AGLI INSEGNANTI DI ASILO E DI SCUOLE ELEMENTARI EX INPDAP	8U121000809	172.166,98	500.000,00	500.000,00	500.000,00
VI	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI, MACCHINE E ATTREZZATURE PER L'UFFICIO IN CINA	5U121003805	0,00	95.200,00	62.916,55	62.916,55
VI	ONERI DELLA GESTIONE EX INADEL	8U121000806	1.254.036,19	6.000.000,00	5.700.000,00	5.700.000,00
VI	SPESE PER LA PARTECIPAZIONE A CONFERENZE E SEMINARI	5U121003806	0,00	112.424,00	74.299,68	74.299,68
VI	ONERI DELLA GESTIONE EX ENPDEP	8U121000807	14.995,34	200.000,00	200.000,00	200.000,00
VI	ONERI DELLA CASSA PER LE PENSIONI AI SANITARI EX INPDAP	8U121000808	410.136,49	1.400.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
VI	ALTRE SPESE DI GESTIONE	5U121003808	0,00	176.503,50	116.649,06	116.649,06
VI	ONERI DELLA GESTIONE DEGLI INVESTIMENTI UNITARI	5U121001701	94.869,65	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	ONERI DELLA GESTIONE DEGLI INVESTIMENTI UNITARI	8U121001701	0,00	1.700.000,00	2.270.000,00	2.270.000,00
VI	SPESE PER VISITE MEDICHE DI CONTROLLO RICHIESTE DAI DATORI DI LAVORO PRIVATI E PUBBLICI	3U121002701	709.064,77	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
VI	COMPENSI PER L'ATTIVITÀ DI GESTIONE E VENDITA DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DEL SOPPRESSO I.N.P.D.A.I.	5U121001702	1.793.108,23	0,00	0,00	0,00
VI	COMPENSI PER L'ATTIVITÀ DI VENDITA DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DEL SOPPRESSO INPDAI	8U121001702	3.659.604,75	4.268.000,00	4.700.000,00	4.700.000,00
VI	SPESE PER VISITE MEDICHE DI CONTROLLO DISPOSTE D'INIZIATIVA DELL'ISTITUTO	3U121002702	1.857.811,99	18.300.000,00	18.300.000,00	18.300.000,00
VI	ONERI E/O SPESE LEGALI CONNESSE AL PATRIMONIO IMMOBILIARE DEL SOPPRESSO I.N.P.D.A.I.	5U121001703	23.760,00	0,00	0,00	0,00
VI	ONERI E/O SPESE LEGALI CONNESSE AL PATRIMONIO IMMOBILIARE DEL SOPPRESSO INPDAI	8U121001703	7.000,00	800.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
VI	SPESE DI PUBBLICITÀ CONNESSE ALLA VENDITA DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DEL SOPPRESSO INPDAI	8U121001704	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
VI	TRIBUTI DIVERSI EX INPDAI	8U121001709	0,00	100.000,00	500.000,00	500.000,00
VI	ONERI CONDOMINIALI E/O CONSORTILI CONNESSI AL PATRIMONIO IMMOBILIARE DEL SOPPRESSO INPDAI	8U121001705	3.000.000,00	6.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00
VI	ONERI MANUTENTIVI STRAORDINARI CONNESSI AL PATRIMONIO IMMOBILIARE DEL SOPPRESSO I.N.P.D.A.I.	5U121001706	5.821.704,19	0,00	0,00	0,00
VI	ONERI MANUTENTIVI STRAORDINARI CONNESSI AL PATRIMONIO IMMOBILIARE DEL SOPPRESSO INPDAI	8U121001706	2.296.016,51	2.575.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
VI	RETRIBUZIONE ED ONERI RIFLESSI PER I PORTIERI IN SERVIZIO PRESSO GLI IMMOBILI DEL SOPPRESSO I.N.P.D.A.I.	5U121001707	35.121,86	0,00	0,00	0,00
VI	RETRIBUZIONE ED ONERI RIFLESSI PER I PORTIERI IN SERVIZIO PRESSO GLI IMMOBILI DEL SOPPRESSO INPDAI	8U121001707	0,00	1.400.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
VI	ICI/IMU EX INPDAI	8U121001710	623.099,00	16.000.000,00	16.000.000,00	16.000.000,00
VI	ONERI DEL FONDO GAS	8U121001711	0,00	23.500,00	50.000,00	50.000,00
VI	ONERI DELLA GESTIONE PER IL PERSONALE ADDETTO AI PUBBLICI SERVIZI DI TRASPORTO	8U121001712	0,00	55.000,00	430.000,00	430.000,00
VI	ONERI DELLA GESTIONE PRESTAZIONI TEMPORANEE (EX TBC)	8U121001713	0,00	1.681,00	12.000,00	12.000,00
VI	PREMI ASSICURATIVI RELATIVI AL PATRIMONIO IMMOBILIARE EX INPDAI	8U121001719	0,00	290.000,00	300.000,00	300.000,00
VI	ONERI DELLA GESTIONE EX IPOST (IPP)	8U121001715	0,00	93.000,00	226.000,00	226.000,00
VI	ONERI DELLA GESTIONE EX INPDAP	5U121001716	3.779.557,45	0,00	0,00	0,00
VI	ONERI DELLA GESTIONE EX ENPALS	5U121001717	15.379,49	0,00	0,00	0,00
VI	ONERI RELATIVI AGLI IMMOBILI DA REDDITO GIA' CARTOLARIZZATI EX IPOST DELLA GESTIONE MUTUALITA' IPT	8U121001717	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
VI	ONERI MANUTENTIVI STRAORDINARI CONNESSI AL PATRIMONIO IMMOBILIARE DEL SOPPRESSO INPDAP	5U121001718	5.230.573,84	0,00	0,00	0,00
VI	ONERI RELATIVI AGLI IMMOBILI DA REDDITO GIA' CARTOLARIZZATI EX IPOST DELLA GESTIONE ASSISTENZA IPU	8U121001718	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	RETRIBUZIONI ED ONERI RIFLESSI PER I PORTIERI IN SERVIZIO PRESSO GLI IMMOBILI IPC	8U121001721	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	*SPESE LEGALI DERIVANTI DA INCARICHI AD AVVOCATI DOMICILIATARI PER IL RECUPERO DI CREDITI CONTRIBUTIVI	5U121001601	54.209,68	400.000,00	400.000,00	400.000,00
VI	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DAI CAF PER LA RACCOLTA E LA TRASMISSIONE DELLE DICHIARAZIONI PER L'INVALIDITÀ CIVILE (ICRIC)	2U121002601	3.629.059,51	0,00	0,00	0,00
VI	*SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DAI CAF PER LA RACCOLTA E LA TRASMISSIONE DELLE DICHIARAZIONI PER INVALIDITA' CIVILE (ICRIC)	8U121002601	19.191.868,01	18.400.000,00	13.000.000,00	13.000.000,00
VI	SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	8U121003601	25.143,00	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (INCLUDE LE SPESE VIAGGIO)	5U121003601	0,00	25.000,00	72.180,00	72.180,00
VI	SPESE LEGALI DOMICILIATARI PER IL RECUPERO DEI CONTRIBUTI SOCIALI DI MALATTIA	5U121001602	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
VI	SPESE PER L'ACQUISTO DI SERVIZI A SUPPORTO TECNICO-SPECIALISTICO	8U121003602	127.384,00	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER L'ACQUISTO DI SERVIZI A SUPPORTO TECNICO-SPECIALISTICO (INCLUSIVO DI IVA)	5U121003602	0,00	127.000,00	240.000,00	240.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO DI PRESTAZIONI DELLA GESTIONE EX CUAF	5U121001603	84,67	5.000,00	5.000,00	5.000,00
VI	SPESE PER LA PUBBLICAZIONE E TRADUZIONE DI BROCHURE	5U121003603	0,00	17.000,00	0,00	0,00
VI	PER LA CONCESSIONE E PER IL RECUPERO DI PRESTAZIONI DELLA GESTIONE ARTIGIANI	5U121001604	268,40	20.000,00	20.000,00	20.000,00
VI	PER LA CONCESSIONE E PER IL RECUPERO DI PRESTAZIONI DELLA GESTIONE DI COLTIVATORI DIRET COLONI E MEZZADRI	5U121001609	1.548,88	200.000,00	200.000,00	200.000,00
VI	PER LA CONCESSIONE E PER IL RECUPERO DI ASSEGNI D MATERNITA STATO	5U121001650	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
VI	PER LA CONCESSIONE E PER IL RECUPERO DI PRESTAZIONI DEL SOPPRESSO INPDAP	5U121001651	632.114,42	0,00	0,00	0,00
VI	PER LA CONCESSIONE E PER IL RECUPERO DI PRESTAZIONI DEL SOPPRESSO ENPALS	5U121001652	46.319,73	0,00	0,00	0,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELLA EX CASSA INTEGRAZIONE GUADAGNI DEGLI OPERAI DELL'EDILIZIA	5U121001605	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELLA EX CASSA INTEGRAZIONE GUADAGNI DEGLI OPERAI DELL'INDUSTRIA	5U121001606	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
VI	PER LA CONCESSIONE E PER IL RECUPERO DI PRESTAZIONI DEL FONDO PER IL CLERO	5U121001607	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
VI	PER LA CONCESSIONE E PER IL RECUPERO DI PRESTAZIONI DELLA GESTIONE COMMERCianti I	5U121001608	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELLA EX CASSA INTEGRAZIONI SALARI DEGLI OPERAI DIPENDENTI DA AZIENDE AGRICOLE	5U121001610	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELLA GESTIONE SPECIALE EDILIZIA PER IL TRATTAMENTO DI CUI ALLA LEGGE N. 427/1975	5U121001611	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELLA GESTIONE PER L'EROGAZIONE DEL TRATTAMENTO SPECIALE DI DISOCCUPAZIONE	5U121001612	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELL'EX FONDO PER IL RIMPATRIO DEI LAVORATORI EXTRACOMUNITARI	5U121001613	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELL'EX ASSICURAZIONE OBBLIGATORIA PER LA DISOCCUPAZIONE INVOLONTARIA	5U121001614	0,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	PER CONCESSIONE E RECUPERO PRESTAZ. GESTIONE PER EROGAZIONE DI PRESTAZIONI IN CAPITALE AL PERSONALE DI ESATTORIE E RICEVITORIE DELLE IMPOSTE DIRETTE	5U121001619	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
VI	PER CONCESSIONE DI PRESTAZIONI AI CD/CM EX SENTENZE DELLA C.C. N. 495/93 240/94	5U121001640	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
VI	PER CONCESSIONE DI PRESTAZIONI AI FPLD EX SENTENZE DELLA C.C. N. 495/93 240/94	5U121001641	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
VI	PER CONCESSIONE DI PRESTAZIONI EX SENTENZE DELLA C.C. N. 495/93 E 240/94 A CARICO DI ALTRE GESTIONI	5U121001642	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
VI	PER CONCESSIONE DI PRESTAZIONI EX SENTENZE DEL FONDO SPEDIZIONIERI DOGANALI	5U121001643	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO DI PRESTAZIONI AGLI INVALIDI CIVILI	5U121001644	637,90	404.000,00	404.000,00	404.000,00
VI	PER LA CONCESSIONE E PER IL RECUPERO DI ASSEGNI COMUNALI DI MATERNITÀ E PER ANF	5U121001649	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO DI PRESTAZIONI AI CIECHI	5U121001645	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO DI PRESTAZIONI AI SORDOMUTI	5U121001646	0,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
VI	PER LA CONCESSIONE ED IL RECUPERO DELLE PRESTAZIONI EX INPDAI	5U121001647	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO DI PRESTAZIONI MATERNITÀ ALLE LAVORATRICI PARASUBORDINATE DI CUI ALLA LEGGE N. 335/1995	5U121001648	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELL'EX FONDO DI GARANZIA PER IL TRATTAMENTO D FINE RAPPORTO	5U121001615	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DEL FONDO PREVIDENZA PER PERSONALE DELLE ABOLITE IMPOSTE DI CONSUMO	5U121001616	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DEL FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DELL'ENEL E DALLE AZIENDE ELETTRICHE PRIVATE	5U121001617	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DEL FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DELLE ESATTORIE E RICEVITORIE DELLE IMPOSTE DIRETTE	5U121001618	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DEL FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DEI PUBBLICI SERVIZI DI TRASPORTO	5U121001620	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELL'ASSICURAZIONE FACOLTATIVA PER L'INVALIDITÀ LA VECCHIAIA	5U121001621	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DEL FONDO PENSIONI DEI LAVORATORI DIPENDENTI	5U121001622	2.500,50	300.000,00	300.000,00	300.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELLA GESTIONE PER EROGAZIONE DELLA PENSIONE AI CITTADINI ULTRA SESSANTACINQUENNI	5U121001623	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELLA GESTIONE INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO A GESTIONE PREV., GESTIONE DEGLI ONERI PENSIONISTICI	5U121001624	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DEL FONDO PREVIDENZA DELLE ISCRIZIONI COLLETTIVE	5U121001629	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
VI	PER CONCESSIONE E RECUPERO PRESTAZIONI DELLA GEST. AI CITTADINI, INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GEST. PREVIDENZ. GEST. ONERI MANTENIMENTO SALARIO	5U121001625	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DEL FONDO INTEGRATIVO PER IL PERSONALE DIPENDENTE DA AZIENDE DEL GAS	5U121001628	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
VI	PER IL RECUPERO DI PRESTAZIONI ECONOMICHE MALATTIA E MATERNITÀ	5U121001630	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	PER IL RECUPERO DI PREST. DI MALATTIA RELATIVE A AZIONI DI SURROGAZIONE - ART. 23 QUINQUIES, C. 4, LEGGE N. 33/80 - GMS	5U121001631	410,80	20.000,00	20.000,00	20.000,00
VI	PER IL RECUPERO DI PRESTAZIONI DI MATERNITÀ ALLE LAVORATRICI AUTONOME DI CUI ALLA LEGGE N. 546 DEL 29 DICEMBRE 1987	5U121001632	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELLA GESTIONE SPECIALE PER I DIPENDENTI DA IMPRESE ESERCENTI MINIERE CAVE ETORBIERE	5U121001633	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DELLA GESTIONE SPECIALE MUTUALITÀ PENSIONI A FAVORE DELLE CASALINGHE	5U121001634	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
VI	PER CONCESSIONE DI PRESTAZIONI AI COMMERCianti EX SENTENZE DELLA C.C. N. 495/93 240/94	5U121001639	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
VI	PER CONCESSIONE E RECUPERO PRESTAZIONI DELLA GEST. INTERV. ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GEST. PREVIDENZ. - PRESTAZIONI CONTRO LA TUBERCOLOSI	5U121001635	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DEL FONDO PER IL PERSONALE ADDETTO AI PUBBLICI SERVIZI DI TELEFONIA	5U121001636	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
VI	PER CONCESSIONE E PER RECUPERO PRESTAZIONI DEL FONDO PER IL PERSONALE DELLE AZIENDE DI NAVIGAZIONE AEREA	5U121001637	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
VI	PER CONCESSIONE DI PRESTAZIONI AGLI ARTIGIANI EX SENTENZE DELLA C.C. N. 495/93 240/94	5U121001638	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
VI	IMMOBILI CARTOLARIZZATI INPS	5U121001501	163.096,53	0,00	0,00	0,00
VI	COMPENSI AGLI ISTITUTI DI METEOROLOGIA AI FINI DEL RICONOSCIMENTO DELLE PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO	3U121002501	6.332,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
VI	SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	5U121003501	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
VI	SPESE PER ACQUISIRE IL PARERE DI CONGRUITÀ ECONOMICA IN RELAZIONE AGLI IMMOBILI DA REDDITO	8U121003501	0,00	30.000,00	40.000,00	40.000,00
VI	IMMOBILI CARTOLARIZZATI INPDAI	5U121001502	751.249,94	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER L'INVIO AD ASSICURATI E PENSIONATI DI COMUNICAZIONI PREVISTE DA DISPOSIZIONI NORMATIVE (ESTRATTO CONTRIBUTI, CUD, ECC.)	5U110402001	55.864.294,24	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DA RICEVITORIE, ESATTORIE, CONSORZI ESATTORIALI E ALTRI ENTI PER LA GESTIONE ARTIGIANI	1U121002001	17,64	29.438,00	29.438,00	29.438,00
VI	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DA RICEVITORIE, ESATTORIE, CONSORZI ESATTORIALI ED ALTRI ENTI, PER LA GESTIONE DEI COMMERCianti	1U121002002	0,00	13.428,00	13.428,00	13.428,00
VI	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE ESATTORIE E RICEVITORIE PER LA RISCOSSIONE DEI CONTRIBUTI DOVUTI DA AZIENDE OPERANTI CON IL SISTEMA DEL D.M. 05/02/1969	1U121002003	0,00	10.329,00	10.329,00	10.329,00
VI	SPESE RELATIVE A PROCEDURE ESECUTIVE RICONOSCIUTE AI CONCESIONARI PER IL RECUPERO DEI CONTRIBUTI DOVUTI DALLE AZIENDE OPERANTI CON IL SISTEMA DEL DM 05/02/1969	1U121002004	0,00	4.114,00	4.114,00	4.114,00
VI	RIMBORSI A CARICO DEL FONDO DI GARANZIA A COPERTURA DEI RISCHI PER L'EROGAZIONE DEI PRESTITI CONCESSI O GARANTITI DALL'ISTITUTO	3U1210034	0,00	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
VI	SPESE DIVERSE CONNESSE ALLA GESTIONE PATRIMONIALE	5U1210099	0,00	27.927,59	0,00	0,00
VI	SPESE DIVERSE	8U1210099	790.796,59	19.960.900,00	19.524.600,00	19.524.600,00
VI	SPESE PER LA PARTECIPAZIONE AGLI ONERI RELATIVI AL SERVIZIO DI RISCOSSIONE MEDIANTE MODELLO F24	1U121002009	21.104.610,29	40.000.000,00	40.000.000,00	40.000.000,00
VI	SPESE POSTALI PAGAMENTO PENSIONI EX IPOST	5U110402080	353.956,42	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	SPESE RELATIVE A PROCEDURE ESECUTIVE RICONOSCIUTE AI CONCESSIONARI PER IL RECUPERO DEI CONTRIBUTI DOVUTI DAGLI ARTIGIANI	1U121002005	0,00	26.650,00	26.650,00	26.650,00
VI	SPESE RELATIVE A PROCEDURE ESECUTIVE RICONOSCIUTE AI CONCESSIONARI PER IL RECUPERO DEI CONTRIBUTI DOVUTI DAGLI ESERCENTI ATTIVITÀ COMMERCIALI	1U121002006	0,00	8.883,00	8.883,00	8.883,00
VI	SPESE PER PROCEDURE ESECUTIVE RICONOSCIUTE AI CONCESSIONARI PER IL RECUPERO DEI CONTRIBUTI DOVUTI DALLE AZIENDE PER I LAVORATORI AGRICOLI	1U121002007	0,00	1.254,00	1.254,00	1.254,00
VI	COMPENSI A ISTITUTI DI METEOROLOGIA AI FINI DEL RICONOSCIMENTO DI PRESTAZIONI A SOSTEGNO REDDITO	5U110403008	1.200,00	0,00	0,00	0,00
VI	COMPARTICIPAZIONE AGLI ONERI RELATIVI AL SERVIZIO DI RISCOSSIONE MEDIANTE MODELLO F24	5U110402010	68.879.309,34	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER LA CONVENZIONE INPS-SIAE	1U121002010	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
VI	SPESE PER I SERVIZI DI ACQUISIZIONE DI DATI REDDITUALI PER EROGAZIONE DI PRESTAZIONI	5U110402011	28.400.090,16	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALL'ISTITUTO CENTRALE BANCHE POPOLARI ITALIANE (GESTIONE DEI BUONI LAVORO OCCASIONALE ACCESSORIO)	1U121002012	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
VI	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DALL'AMMINISTRAZIONE POSTALE	5U110402013	51.654.650,27	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER IL SERVIZIO RESO DAGLI AGENTI DELLA RISCOSSIONE PER IL RECUPERO DEI CREDITI CONTRIBUTIVI	1U121002013	0,00	60.200.000,00	60.200.000,00	60.200.000,00
VI	SPESE PER LA FORNITURA E LA DISTRIBUZIONE DELLA MODULISTICA ISTITUZIONALE CONNESSA ALL'ACCERTAMENTO DEI CONTRIBUTI	1U121002014	192.753,70	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
VI	SPESE PER LA FORNITURA E LA DISTRIBUZIONE DI VOUCHER	1U121002015	6.501,69	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
VI	COMPENSI A BANCA D'ITALIA PER PAGAMENTO PRESTAZIONI TEMPORANEE	5U110402016	1.231.776,76	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER LA NOTIFICA DI AVVISI DI ADDEBITO A MEZZO MESSI COMUNALI O AGENTI DELLA POLIZIA MUNICIPALE, AI SENSI DELL'ART. 30, COMMA 4, DEL DECRETO LEGGE 31 MAGGIO 2010, N. 78, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 30 LUGLIO 2010, N. 122	1U121002016	48.085,17	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
VI	SPESE RELATIVE ALLA CONVENZIONE INPS-SIAE	5U110402017	30.000,00	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER IL SERVIZIO DI RISCOSSIONE DI CUI ALL'ART. 6-QUATER, COMMA 2, DEL DECRETO LEGGE 31 GENNAIO 2005, N. 7, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 31 MARZO 2005, N. 43, COME MODIFICATO DAL COMMA 48, DELL'ART. 2, DELLA LEGGE 28 GIUGNO 2012, N. 92, SVOLTO DALLE SOCIETÀ DI GESTIONE DI SERVIZI AEROPORTUALI - ART. 2, COMMA 49, DELLA LEGGE 28 GIUGNO 2012, N. 92	1U121002017	0,00	905.000,00	905.000,00	905.000,00
VI	ONERI PER L'AFFIDAMENTO AI SOGGETTI ABILITATI AL SERVIZIO DI ASSISTENZA FISCALE, DEL SERVIZIO DI RACCOLTA E DI TRASMISSIONE DELLE DICHIARAZIONI DI RESPONSABILITÀ CIVILE IN MATERIA DI INVALIDITÀ CIVILE	5U110403018	32.748.444,90	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DA POSTE ITALIANE S.P.A. (GESTIONE DEI BUONI LAVORO OCCASIONALE ACCESSORIO)	1U121002018	6.000.000,00	35.229.100,00	35.229.100,00	35.229.100,00
VI	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE PER IL PAGAMENTO DI PRESTAZIONI SUL TERRITORIO NAZIONALE	5U110402021	6.485.966,27	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER I SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE PER IL PAGAMENTO DI PRESTAZIONI ALL'ESTERO	5U110402022	526.500,00	0,00	0,00	0,00
VI	*ONERI DERIVANTI DALLE ATTIVITÀ DI SUPPORTO SPECIALISTICO ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO EU-CHINA "RIFORMA DEL SISTEMA DI PROTEZIONE SOCIALE IN CINA"	5U110403027	15.000,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Altre spese correnti n.a.c.		593.886.703,66	711.311.136,41	709.759.882,06	709.759.882,06

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
I	Spese in conto capitale	U.2.00.00.00.000	235.420.488,55	224.913.027,46	243.466.027,00	243.466.027,00
II	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	U.2.02.00.00.000	235.420.488,55	224.913.027,46	243.466.027,00	243.466.027,00
III	Beni materiali	U.2.02.01.00.000	106.078.183,20	106.035.747,00	108.495.747,00	108.495.747,00
IV	Mobili e arredi	U.2.02.01.03.000	2.752.046,79	5.700.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00
V	Mobili e arredi per ufficio	U.2.02.01.03.001	2.674.424,04	5.100.000,00	4.800.000,00	4.800.000,00
VI	ACQUISTO MOBILI	5U211200301	2.386.967,11	4.300.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
VI	ACQUISTO ARREDI	5U211200303	165.665,56	500.000,00	500.000,00	500.000,00
VI	ACQUISTO ALTRI BENI MOBILI	5U211200307	121.791,37	300.000,00	300.000,00	300.000,00
V	Mobili e arredi n.a.c.	U.2.02.01.03.999	77.622,75	600.000,00	600.000,00	600.000,00
VI	MOBILI, ARREDI, SUPPELLETTILI E APPARECCHIATURE DELLA CASA DI RIPOSO DI CAMOGLI	5U211200305	77.622,75	100.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	* MOBILI, ARREDI, SUPPELLETTILI E APPARECCHIATURE DELLE STRUTTURE SOCIALI EX INPDAP	5U211200311	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
	Totale Livello IV: Mobili e arredi		2.752.046,79	5.700.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00
IV	Attrezzature	U.2.02.01.05.000	1.604.152,69	850.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
V	Attrezzature sanitarie	U.2.02.01.05.002	147.205,36	750.000,00	750.000,00	750.000,00
VI	ACQUISTO ATTREZZATURE IN GENERE (APPARECCHI SANITARI GABINETTI DIAGNOSTICI)	5U211200302	147.205,36	750.000,00	750.000,00	750.000,00
V	Attrezzature n.a.c.	U.2.02.01.05.999	1.456.947,33	100.000,00	400.000,00	400.000,00
VI	ACQUISTO STRUMENTI E BENI TECNICI EX INPDAP	5U211200309	1.429.217,66	0,00	0,00	0,00
VI	ACQUISTO STRUMENTI TECNICI	5U211200306	27.729,67	100.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	SPESE PER L'ACQUISTO DI DISPOSITIVI PER I PRESIDII ANTINCENDIO E DI PRIMO SOCCORSO	5U211200601	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
VI	SPESE PER L'ACQUISTO DI MATERIALE VARIO PER LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO	5U211200602	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
	Totale Livello IV: Attrezzature		1.604.152,69	850.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
IV	Macchine per ufficio	U.2.02.01.06.000	211.102,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
V	Macchine per ufficio	U.2.02.01.06.001	211.102,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
VI	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE PER UFFICIO DEL SOPPRESSO SCAU	5U2112090	31,63	0,00	0,00	0,00
VI	ACQUISTO MACCHINE PER UFFICIO	5U211200304	211.070,37	800.000,00	800.000,00	800.000,00
	Totale Livello IV: Macchine per ufficio		211.102,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
IV	Hardware	U.2.02.01.07.000	35.354.706,56	11.000.000,00	13.000.000,00	13.000.000,00
V	Server	U.2.02.01.07.001	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	ACQUISTO MACCHINE E ATTREZZATURE CONNESSE CON L'ELABORAZIONE AUTOMATICA DATI	5U211200800	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
V	Postazioni di lavoro	U.2.02.01.07.002	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
VI	ACQUISTO MACCHINE E ATTREZZATURE CONNESSE CON L'ELABORAZIONE AUTOMATICA DATI	5U211200800	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
V	Periferiche	U.2.02.01.07.003	0,00	1.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
VI	ACQUISTO MACCHINE E ATTREZZATURE CONNESSE CON L'ELABORAZIONE AUTOMATICA DATI	5U211200800	0,00	1.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
V	Apparati di telecomunicazione	U.2.02.01.07.004	30.121.267,40	4.500.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
VI	ACQUISTO MACCHINE E ATTREZZATURE CONNESSE CON L'ELABORAZIONE AUTOMATICA DATI	5U211200800	30.121.267,40	4.500.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
V	Hardware n.a.c.	U.2.02.01.07.999	5.233.439,16	3.000.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00
VI	ACQUISTO MACCHINE E ATTREZZATURE CONNESSE CON L'ELABORAZIONE AUTOMATICA DATI	5U211200800	5.000.000,00	3.000.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00
VI	ACQUISTO HARDWARE EX IPOST	5U211200801	310,25	0,00	0,00	0,00
VI	ACQUISTO MACCHINE E ATTREZZATURE CONNESSE CON L'ELABORAZIONE AUTOMATICA DEI DATI EX INPDAP	5U211200802	220.887,83	0,00	0,00	0,00
VI	ACQUISTO MACCHINE E ATTREZZATURE CONNESSE CON L'ELABORAZIONE AUTOMATICA DEI DATI EX ENPALS	5U211200803	12.241,08	0,00	0,00	0,00
Totale Livello IV: Hardware			35.354.706,56	11.000.000,00	13.000.000,00	13.000.000,00
IV	Beni immobili	U.2.02.01.09.000	66.156.175,16	87.685.747,00	88.145.747,00	88.145.747,00
V	Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	U.2.02.01.09.002	66.156.175,16	87.685.747,00	88.145.747,00	88.145.747,00
VI	* SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER LE STRUTTURE SOCIALI EX IPOST (GPJ EX 5U211201006)	5U211200201	0,00	336.875,00	336.875,00	336.875,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER GLI IMMOBILI ADIBITI A STRUTTURE SOCIALI EX INPDAP (GPW)	8U211200202	2.444.176,83	0,00	0,00	0,00
VI	* SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER LE STRUTTURE SOCIALI EX INPDAP (EX 5U211201009)	5U211200202	0,00	3.740.000,00	3.140.000,00	3.140.000,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER GLI IMMOBILI ADIBITI A STRUTTURE SOCIALI EX ENAM	8U211200203	112.258,96	0,00	0,00	0,00
VI	* SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER LE STRUTTURE SOCIALI EX ENAM (EX 5U211201009)	5U211200203	0,00	961.125,00	1.561.125,00	1.561.125,00
VI	SPESE PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI STABILI DI PROPRIETA' ADIBITI A UFFICI DELLA SICUREZZA E L'IGIENE SUI POSTI DI LAVORO	5U211201400	917.481,23	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER LA SICUREZZA E L'IGIENE SUL POSTO DI LAVORO DEGLI STABILI DI PROPRIETA' ADIBITI AD UFFICIO	5U211201401	1.161.891,61	28.107.036,00	30.707.036,00	30.707.036,00
VI	SPESE PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI STABILI DI PROPRIETA' ADIBITI AD UFFICI PER LA SICUREZZA E L'IGIENE SUL POSTO DI LAVORO DEGLI STABILI DI PROPRIETA' ADIBITI AD UFFICI	8U211201401	13.450.921,72	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER LA SICUREZZA E L'IGIENE SUL POSTO DI LAVORO DEGLI STABILI DI PROPRIETA' ADIBITI AD UFFICIO EX ENPALS	5U211201403	44.923,71	660.000,00	660.000,00	660.000,00
VI	SPESE PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI STABILI DI PROPRIETA' ADIBITI AD UFFICIO EX ENPALS PER LA SICUREZZA E L'IGIENE SUI POSTI DI LAVORO	8U211201403	446.780,70	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	SPESE PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER LA SICUREZZA E L'IGIENE SUL POSTO DI LAVORO DEGLI STABILI DI PROPRIETA' ADIBITI AD UFFICIO EX INPDAP	5U211201404	0,00	7.440.211,00	4.240.211,00	4.240.211,00
VI	SPESE PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI STABILI DI PROPRIETA' ADIBITI AD UFFICI EX INPDAP PER LA SICUREZZA E L'IGIENE SUI POSTI DI LAVORO	8U211201404	1.057.111,58	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER LA SICUREZZA E L'IGIENE SUL POSTO DI LAVORO DEGLI STABILI DI PROPRIETA' DELLE STRUTTURE SOCIALI DEL SOPPRESSO IPOST.	5U211201406	3.461,48	0,00	0,00	0,00
VI	ACQUISTO	5U211200101	14.000,00	0,00	0,00	0,00
VI	COSTRUZIONE	5U211200102	163.622,81	0,00	0,00	0,00
VI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADATTAMENTO STABILI DELLA GESTIONE DEGLI INVESTIMENTI UNITARI	5U211100701	2.603,97	0,00	0,00	0,00
VI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADATTAMENTO STABILI DELLA GESTIONE DEGLI INVESTIMENTI UNITARI	8U211100701	0,00	2.450.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00
VI	* MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADATTAMENTO DEGLI STABILI EX INPDAP	5U211100709	1.946.604,44	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI STABILI DA REDDITO DI PROPRIETA' DELLA GESTIONE LAVORATORI DELLO SPETTACOLO EX ENPALS	8U211100709	0,00	20.000,00	30.000,00	30.000,00
VI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI DA REDDITO EX IPOST	5U211100705	1.426,77	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI STABILI DA REDDITO DI PROPRIETA' EX CPDEL	8U211100708	38.886,87	870.000,00	750.000,00	750.000,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI STABILI DA REDDITO DI PROPRIETA' EX ENAM	8U211100710	0,00	50.000,00	30.000,00	30.000,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI STABILI DA REDDITO DI PROPRIETA' EX ENPAS	8U211100711	367.212,54	550.000,00	500.000,00	500.000,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI STABILI DA REDDITO DI PROPRIETA' EX INADEL	8U211100713	316.965,85	250.000,00	550.000,00	550.000,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI STABILI DA REDDITO DI PROPRIETA' EX ENPDEP	8U211100714	0,00	20.000,00	30.000,00	30.000,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI STABILI DA REDDITO DI PROPRIETA' DELLA CASSA PER LE PENSIONI AI SANITARI EX INPDAP	8U211100715	149.621,30	650.000,00	250.000,00	250.000,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI STABILI DA REDDITO DI PROPRIETA' DELLA CASSA PER LE PENSIONI AGLI INSEGNANTI DI ASILO E DI SCUOLE ELEMENTARI PARIFICATE EX INPDAP	8U211100716	0,00	50.000,00	30.000,00	30.000,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER ADEGUAMENTI NORMATIVI IN MATERIA DI SICUREZZA DELLE STRUTTURE SOCIALI EX IPOST (GPJ)	8U211200501	506.600,61	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER ADEGUAMENTI NORMATIVI IN MATERIA DI SICUREZZA DELLE STRUTTURE SOCIALI EX IPOST (GPJ EX 5U211201406)	5U211200501	0,00	400.000,00	200.000,00	200.000,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER GLI ADEGUAMENTI NORMATIVI IN MATERIA DI SICUREZZA DELLE STRUTTURE SOCIALI EX INPDAP	8U211200502	489.220,06	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER ADEGUAMENTI NORMATIVI IN MATERIA DI SICUREZZA DELLE STRUTTURE SOCIALI EX INPDAP	5U211200502	0,00	330.500,00	330.500,00	330.500,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER ADEGUAMENTI NORMATIVI IN MATERIA DI SICUREZZA DELLE STRUTTURE SOCIALI EX ENAM	8U211200503	33.726,56	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER ADEGUAMENTI NORMATIVI IN MATERIA DI SICUREZZA DELLE STRUTTURE SOCIALI EX ENAM	5U211200503	0,00	100.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADATTAMENTO DEGLI STABILI DI PROPRIETÀ ADIBITI A UFFICI	5U211201001	6.585.966,50	25.800.000,00	25.800.000,00	25.800.000,00
VI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADATTAMENTO DEGLI STABILI DI PROPRIETÀ ADIBITI A UFFICI	8U211201001	16.506.061,92	0,00	0,00	0,00
VI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI STABILI ADIBITI A CASA DI RIPOSO DI CAMOGLI	5U211201002	1.154.006,82	300.000,00	300.000,00	300.000,00
VI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI STABILI ADIBITI A CASA DI RIPOSO DI CAMOGLI	8U211201002	258.004,68	0,00	0,00	0,00
VI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER LA RISTRUTTURAZIONE DI LOCALI DESTINATI AD ASILI NIDO	5U211201003	0,00	100.000,00	232.155,00	232.155,00
VI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EX IPOST	5U211201004	820.496,37	0,00	0,00	0,00
VI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADATTAMENTO DEGLI STABILI DI PROPRIETÀ ADIBITI A UFFICI EX INPDAP	8U211201004	9.621.139,63	0,00	0,00	0,00
VI	RESIDUI EX IPOST PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA HOTEL DIAMOND EX IPOST	5U211201005	41.508,41	0,00	0,00	0,00
VI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADATTAMENTO DEGLI STABILI DI PROPRIETÀ ADIBITI A UFFICI EX ENPALS	8U211201005	76.775,07	0,00	0,00	0,00
VI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADATTAMENTO DEGLI STABILI DI PROPRIETÀ ADIBITI A UFFICI EX INPDAP	5U211201007	7.198.228,26	14.000.000,00	14.167.845,00	14.167.845,00
VI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADATTAMENTO DEGLI STABILI DI PROPRIETÀ ADIBITI A UFFICI EX ENPALS	5U211201008	224.487,90	500.000,00	200.000,00	200.000,00
	Totale Livello IV: Beni immobili		66.156.175,16	87.685.747,00	88.145.747,00	88.145.747,00
III	Beni immateriali	U.2.02.03.00.000	129.342.305,35	118.877.280,46	134.970.280,00	134.970.280,00
IV	Software	U.2.02.03.02.000	110.652.593,48	95.500.000,00	111.000.000,00	111.000.000,00
V	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	U.2.02.03.02.001	60.280.150,27	44.500.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
VI	SPESE PER L'ACQUISIZIONE DI PRODOTTI PROGRAMMA (SOFTWARE) CONNESSI CON LA REALIZZAZIONE DI PROCEDURE AUTOMATIZZATE	5U211200900	58.821.890,74	44.500.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
VI	ACQUISTO SOFTWARE EX IPOST	5U211200901	11.715,01	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER ACQUISIZIONE DI PRODOTTI PROGRAMMA EX ENPALS	5U211200902	111.109,91	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE PER ACQUISIZIONE DI PRODOTTI PROGRAMMA EX INPDAP	5U211200903	1.335.434,61	0,00	0,00	0,00
V	Acquisto software	U.2.02.03.02.002	50.372.443,21	51.000.000,00	61.000.000,00	61.000.000,00
VI	LICENZE D'USO PRODOTTI SOFTWARE (COSTO D'INGRESSO)	5U211201200	372.443,21	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
VI	SPESE PER L'ACQUISIZIONE DI PRODOTTI PROGRAMMA (SOFTWARE) CONNESSI CON LA REALIZZAZIONE DI PROCEDURE AUTOMATIZZATE	5U211200900	50.000.000,00	50.000.000,00	60.000.000,00	60.000.000,00
	Totale Livello IV: Software		110.652.593,48	95.500.000,00	111.000.000,00	111.000.000,00
IV	Manutenzione straordinaria su beni di terzi	U.2.02.03.06.000	18.689.711,87	23.377.280,46	23.970.280,00	23.970.280,00
V	Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi	U.2.02.03.06.999	18.689.711,87	23.377.280,46	23.970.280,00	23.970.280,00
VI	SPESE DI ADATTAMENTO FUNZIONALE DEGLI STABILI STRUMENTALI DI TERZI	5U211201100	836.427,28	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E DI ADATTAMENTO DEGLI STABILI STRUMENTALI, GIÀ DI PROPRIETÀ, TRASFERITI AL "FIP - FONDO IMMOBILI PUBBLICI - FONDO COMUNE DI INVESTIMENTO IMMOBILIARE DI TIPO CHIUSO" AI SENSI DELL'ART. 4 DEL DL N. 351/2001 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 410/2001	5U211201300	3.435.654,25	0,00	0,00	0,00
VI	* SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E DI ADATTAMENTO DEGLI STABILI STRUMENTALI, GIÀ DI PROPRIETÀ, TRASFERITI AL "FIP - FONDO IMMOBILI PUBBLICI - FONDO COMUNE DI INVESTIMENTO IMMOBILIARE DI TIPO CHIUSO" AI SENSI DELL'ART. 4 DEL DL N. 351/2001 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 410/2001	5U211201301	0,00	5.570.280,46	5.570.280,00	5.570.280,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E DI ADATTAMENTO DEGLI STABILI STRUMENTALI, GIÀ DI PROPRIETÀ, TRASFERITI AL "FIP - FONDO IMMOBILI PUBBLICI - FONDO COMUNE DI INVESTIMENTO IMMOBILIARE DI TIPO CHIUSO" AI SENSI DELL'ART. 4 DEL D.L. N. 351/2001 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 410/2001	8U211201301	5.570.199,59	0,00	0,00	0,00
VI	* SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E DI ADATTAMENTO DEGLI STABILI STRUMENTALI, GIÀ DI PROPRIETÀ, TRASFERITI AL "FIP - FONDO IMMOBILI PUBBLICI - FONDO COMUNE DI INVESTIMENTO IMMOBILIARE DI TIPO CHIUSO" AI SENSI DELL'ART. 4 DEL DL N. 351/2001 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 410/2001 EX INPDAP	5U211201302	0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E DI ADATTAMENTO DEGLI STABILI STRUMENTALI, GIÀ DI PROPRIETÀ, TRASFERITI AL "FIP - FONDO IMMOBILI PUBBLICI - FONDO COMUNE DI INVESTIMENTO IMMOBILIARE DI TIPO CHIUSO" AI SENSI DELL'ART. 4 DEL D.L. N. 351/2001, CONVERTITO NELLA LEGGE N. 410/2001 EX INPDAP	8U211201302	166.813,09	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER LA SICUREZZA E L'IGIENE SUL POSTO DI LAVORO DEGLI STABILI STRUMENTALI, GIA' DI PROPRIETA', TRASFERITI AL "FIP - FONDO IMMOBILI PUBBLICI - FONDO COMUNE DI INVESTIMENTO IMMOBILIARE DI TIPO CHIUSO" AI SENSI DELL'ART. N. 4 DEL D.L. N. 351/2001 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 410/2001	5U211201402	1.396.817,75	10.600.000,00	10.600.000,00	10.600.000,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI STABILI STRUMENTALI, GIA' DI PROPRIETA', TRASFERITI AL "FIP - FONDO IMMOBILI PUBBLICI - FONDO COMUNE DI INVESTIMENTO IMMOBILIARE DI TIPO CHIUSO" AI SENSI DELL'ART. N. 4 DEL D.L. N. 351/2001 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 410/2001, PER LA SICUREZZA E L'IGIENE SUIPOSTI DI LAVORO	8U211201402	4.775.473,11	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER LA SICUREZZA E L'IGIENE SUL POSTO DI LAVORO DEGLI STABILI GIA' DI PROPRIETA' EXINPDAP TASFERITI AL "FIP - FONDO IMMOBILI PUBBLICI - FONDO COMUNE DI INVESTIMENTO IMMOBILIARE DI TIPO CHIUSO" AI SENSI DELL'ART. N. 4 DEL D.L. N. 351/2001 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 410/2001	5U211201405	0,00	1.500.000,00	900.000,00	900.000,00
VI	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI STABILI GIA' DI PROPRIETA' EX INPDAP TASFERITI AL "FIP - FONDO IMMOBILI PUBBLICI - FONDO COMUNE DI INVESTIMENTO IMMOBILIARE DI TIPO CHIUSO" AI SENSI DELL'ART. N. 4 DEL D.L. N. 351/2001 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 410/2001, PER LA SICUREZZA E L'IGIENE SUI POSTI DI LAVORO	8U211201405	234.478,74	0,00	0,00	0,00
VI	* SPESE DI ADATTAMENTO FUNZIONALE DEGLI STABILI STRUMENTALI DI TERZI	5U211201101	0,00	5.105.600,00	6.183.600,00	6.183.600,00
VI	SPESE DI ADATTAMENTO FUNZIONALE DEGLI STABILI STRUMENTALI DI TERZI INPS	8U211201101	2.223.748,06	0,00	0,00	0,00
VI	* SPESE DI ADATTAMENTO FUNZIONALE DEGLI STABILI STRUMENTALI DI TERZI EX INPDAP	5U211201102	0,00	201.400,00	316.400,00	316.400,00
VI	SPESE DI ADATTAMENTO FUNZIONALE DEGLI STABILI STRUMENTALI DI TERZI EX INPDAP	8U211201102	50.100,00	0,00	0,00	0,00
Totale Livello IV: Manutenzione straordinaria su beni di terzi			18.689.711,87	23.377.280,46	23.970.280,00	23.970.280,00
I	Spese per incremento attività finanziarie	U.3.00.00.00.000	427.778.256,98	4.471.009.736,70	4.426.201.006,04	4.426.201.006,04

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
II	Acquisizioni di attività finanziarie	U.3.01.00.00.000	28.512.612,00	0,00	0,00	0,00
III	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	U.3.01.01.00.000	28.512.612,00	0,00	0,00	0,00
IV	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese	U.3.01.01.03.000	28.512.612,00	0,00	0,00	0,00
V	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese	U.3.01.01.03.003	28.512.612,00	0,00	0,00	0,00
VI	SOTTOSCRIZIONI E ACQUISTI DI PARTECIPAZIONI AZIONARIE	5U211300100	2.765.626,69	0,00	0,00	0,00
VI	*ACQUISTO QUOTE DI FONDI IMMOBILIARI - FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO (ENS)	5U211300102	18.292.410,81	0,00	0,00	0,00
VI	*ACQUISTO QUOTE DI FONDI IMMOBILIARI - FONDO PENSIONI SPORTIVI PROFESSIONISTI (ENP)	5U211300103	7.454.574,50	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese		28.512.612,00	0,00	0,00	0,00
II	Concessione crediti di breve termine	U.3.02.00.00.000	32.240.193,28	3.283.136.736,70	3.384.901.006,04	3.384.901.006,04
III	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Famiglie	U.3.02.02.00.000	32.240.193,28	3.283.136.736,70	3.384.901.006,04	3.384.901.006,04
IV	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Famiglie	U.3.02.02.01.000	32.240.193,28	3.283.136.736,70	3.384.901.006,04	3.384.901.006,04
V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Famiglie	U.3.02.02.01.001	32.240.193,28	3.283.136.736,70	3.384.901.006,04	3.384.901.006,04
VI	*CONCESSIONE PRESTITI AL PERSONALE DIPENDENTE AI SENSI DELL'ART. 59 DE	4U211400300	921.583,16	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO RATE DI PICCOLI PRESTITI AGLI ISCRITTI, RISCOSE IN ECCEDENZA NEGLI ANNI PRECEDENTI	3U211402301	0,00	400.000,00	200.000,00	200.000,00
VI	CONCESSIONE DI PRESTITI AL PERSONALE DIPENDENTE AI SENSI DELL'ART. 59 DEL D.P.R. N. 509/1979	4U211400302	9.813.465,99	200.000.000,00	200.000.000,00	200.000.000,00
VI	CONCESSIONE DI PRESTITI AL PERSONALE DIPENDENTE EX INPDAP AI SENSI DELL'ART. 59 DEL D.P.R. N. 509/1979	4U211400303	3.004.401,15	0,00	0,00	0,00
VI	CONCESSIONE PRESTITI DELLA GESTIONE EX ENAM	3U211402101	698.199,89	500.000,00	100.000,00	100.000,00
VI	CONCESSIONE PICCOLI PRESTITI	3U211400701	493.680,04	17.000.000,00	19.000.000,00	19.000.000,00
VI	CONCESSIONE PRESTITI GESTIONE MUTUALITA'	3U211400601	91.837,26	250.000,00	350.000,00	350.000,00
VI	RESIDUI EX IPOST PER CONCESSIONE PRESTITI MUTUALITA'	3U211400650	538.231,06	0,00	0,00	0,00
VI	CONCESSIONE PICCOLI PRESTITI AGLI ISCRITTI DELLA GESTIONE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI	3U211402001	14.879.688,06	1.000.000.000,00	1.100.000.000,00	1.100.000.000,00
VI	CONCESSIONE PICCOLI PRESTITI AI PENSIONATI DELLA GESTIONE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI	3U211402002	1.799.106,67	0,00	0,00	0,00
VI	CONCESSIONI DI CREDITI DIVERSI	8U2114099	0,00	2.060.973.414,28	2.061.647.657,91	2.061.647.657,91
VI	ANTICIPAZIONI SUL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO AGLI ISCRITTI AI FONDI SPECIALI DI PREVIDENZA (DAZIERI, ESATTORIALI E DIPENDENTI DELLE AZIENDE PRIVATE DEL GAS) AI SENSI DELL'ART. 1 DELLA LEGGE N. 297/1982	3U2114008	0,00	4.013.322,42	3.603.348,13	3.603.348,13
	Totale Livello IV: Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Famiglie		32.240.193,28	3.283.136.736,70	3.384.901.006,04	3.384.901.006,04

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
II	Concessione crediti di medio-lungo termine	U.3.03.00.00.000	367.025.451,70	1.139.020.000,00	1.041.300.000,00	1.041.300.000,00
III	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Amministrazioni Pubbliche	U.3.03.01.00.000	81.875.722,54	1.000.000,00	900.000,00	900.000,00
IV	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Amministrazioni Locali	U.3.03.01.02.000	81.875.722,54	1.000.000,00	900.000,00	900.000,00
V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	U.3.03.01.02.999	81.875.722,54	1.000.000,00	900.000,00	900.000,00
VI	RIMBORSO RATE DI MUTUI ALLE COOPERATIVE, AGLI ENTI LOCALI ED ALTRI ENTI, RISCOSE IN ECCEDENZA NEGLI ANNI PRECEDENTI - GESTIONE EX CPDEL	8U211402301	0,00	800.000,00	500.000,00	500.000,00
VI	RIMBORSO RATE DI MUTUI ALLE COOPERATIVE, AGLI ENTI LOCALI ED ALTRI ENTI, RISCOSE IN ECCEDENZA NEGLI ANNI PRECEDENTI - GESTIONE EX CPS	8U211402302	0,00	200.000,00	400.000,00	400.000,00
VI	*CONCESSIONE DI MUTUI ALLE COOPERATIVE, AGLI ENTI LOCALI E AD ALTRI ENTI - GESTIONE EX CPDEL	8U211400101	77.782.446,20	0,00	0,00	0,00
VI	*CONCESSIONE DI MUTUI ALLE COOPERATIVE, AGLI ENTI LOCALI E AD ALTRI ENTI - GESTIONE EX CPS	8U211400102	3.313.037,99	0,00	0,00	0,00
VI	*CONCESSIONE DI MUTUI AGLI ENTI LOCALI E AD ALTRI ENTI - GESTIONE EX CPI	8U211400103	780.238,35	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Amministrazioni Locali		81.875.722,54	1.000.000,00	900.000,00	900.000,00
III	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	U.3.03.02.00.000	285.149.729,16	1.138.020.000,00	1.040.400.000,00	1.040.400.000,00
IV	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	U.3.03.02.01.000	285.149.729,16	1.138.020.000,00	1.040.400.000,00	1.040.400.000,00
V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	U.3.03.02.01.001	285.149.729,16	1.138.020.000,00	1.040.400.000,00	1.040.400.000,00
VI	RIMBORSO RATE DI PRESTITI PLURIENNALI AGLI ISCRITTI, RISCOSE IN ECCEDENZA NEGLI ANNI PRECEDENTI	3U211402302	0,00	820.000,00	300.000,00	300.000,00
VI	CONCESSIONE MUTUI AGLI ISCRITTI DELLA GESTIONE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI	3U211400201	226.654.029,30	600.000.000,00	500.000.000,00	500.000.000,00
VI	*AL PERSONALE IN SERVIZIO	4U211400401	33.275.064,98	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
VI	*CONCESSIONE MUTUI EDILIZI AI PORTIERI EX INPDAL	4U211400404	50.000,00	0,00	0,00	0,00
VI	MUTUI EDILIZI GIA' CONCESSI AL PERSONALE - EX INPDAP (ENPAS)	4U211400409	635.299,85	0,00	0,00	0,00
VI	CONCESSIONE DI MUTUI EDILIZI AL PERSONALE DIPENDENTE E CESSATO DAL SERVIZIO EX INPDAP AI SENSI DELL'ART. 59 DEL D.P.R. N. 509/1979	4U211400406	308.000,00	0,00	0,00	0,00
VI	MUTUI EDILIZI GIA' CONCESSI AL PERSONALE - EX INPDAP (INADEL)	4U211400407	5.614.320,25	0,00	0,00	0,00
VI	MUTUI EDILIZI GIA' CONCESSI AL PERSONALE - EX INPDAP (CPS)	4U211400408	140.180,00	0,00	0,00	0,00
VI	MUTUI EDILIZI GIA' CONCESSI AL PERSONALE - EX ENPALS (FONDO PENSIONI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO)	4U211400410	26.000,00	0,00	0,00	0,00
VI	CONCESSIONE MUTUI EDILIZI AL PERSONALE	4U211400499	78.836,27	0,00	0,00	0,00
VI	CONCESSIONE PRESTITI PLURIENNALI	3U211400702	1.682.142,35	37.000.000,00	40.000.000,00	40.000.000,00
VI	CONCESSIONE DI MUTUI A DIVERSI	5U2114001	8.322,21	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	CONCESSIONE PRESTITI PLURIENNALI AGLI ISCRITTI DELLA GESTIONE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI	3U211402003	14.667.321,02	400.000.000,00	400.000.000,00	400.000.000,00
VI	CONCESSIONE PRESTITI PLURIENNALI AI PENSIONATI DELLA GESTIONE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI	3U211402004	1.903.702,90	0,00	0,00	0,00
VI	RISCATTO DI PRESTITI PLURIENNALI GARANTITI AGLI ISCRITTI DELLA GESTIONE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI	3U211402005	106.510,03	200.000,00	100.000,00	100.000,00
	Totale Livello IV: Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie		285.149.729,16	1.138.020.000,00	1.040.400.000,00	1.040.400.000,00
II	Altre spese per incremento di attività finanziarie	U.3.04.00.00.000	0,00	48.853.000,00	0,00	0,00
III	Incremento di altre attività finanziarie verso Imprese	U.3.04.03.00.000	0,00	48.853.000,00	0,00	0,00
IV	Incremento di altre attività finanziarie verso altre imprese partecipate	U.3.04.03.02.000	0,00	48.853.000,00	0,00	0,00
V	Incremento di altre attività finanziarie verso altre imprese partecipate	U.3.04.03.02.001	0,00	48.853.000,00	0,00	0,00
VI	* ACQUISTI DI STRUMENTI FINANZIARI EMESSI DA EQUITALIA S.P.A. - ART.7, COMMI 3 E 16, DELLO STATUTO SOCIALE DI EQUITALIAS.P.A.	5U211300200	0,00	48.853.000,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Incremento di altre attività finanziarie verso altre imprese partecipate		0,00	48.853.000,00	0,00	0,00
I	Rimborso Prestiti	U.4.00.00.00.000	122.371.106.744,38	18.956.330.269,00	20.383.530.538,00	50.000.000,00
II	Rimborso prestiti a breve termine	U.4.02.00.00.000	122.371.106.744,38	18.956.330.269,00	20.383.530.538,00	50.000.000,00
III	Rimborso Finanziamenti a breve termine	U.4.02.01.00.000	0,00	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
IV	Rimborso finanziamenti a breve termine a altri soggetti	U.4.02.01.05.000	0,00	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
V	Rimborso finanziamenti a breve termine a altri soggetti	U.4.02.01.05.001	0,00	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
VI	ESTINZIONE DI DEBITI DIVERSI	8U2220099	0,00	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
	Totale Livello IV: Rimborso finanziamenti a breve termine a altri soggetti		0,00	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
III	Chiusura Anticipazioni	U.4.02.02.00.000	122.371.106.744,38	18.906.330.269,00	20.333.530.538,00	0,00
IV	Chiusura Anticipazioni a titolo non oneroso	U.4.02.02.02.000	122.371.106.744,38	18.906.330.269,00	20.333.530.538,00	0,00
V	Chiusura Anticipazioni a titolo non oneroso ricevute da Amministrazioni Centrali	U.4.02.02.02.001	122.371.106.744,38	18.906.330.269,00	20.333.530.538,00	0,00
VI	RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI EFFETTUATE DALLA TESORERIA CENTRALE DELLO STATO AI SENSI DELL'ART. 16 DELLA LEGGE N. 370/1974	8U2217001	32.154.929.649,99	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO ANTICIPAZIONI DELLO STATO SU FABBISOGNO FINANZIARIO DELLE GESTIONI PREVIDENZIALI DI CUI ART. 35, C. 3 E 4, LEGGE N. 448/1998 (ALL. B)	8U2217003	90.216.177.094,39	18.906.330.269,00	20.333.530.538,00	0,00
	Totale Livello IV: Chiusura Anticipazioni a titolo non oneroso		122.371.106.744,38	18.906.330.269,00	20.333.530.538,00	0,00
I	Uscite per conto terzi e partite di giro	U.7.00.00.00.000	12.298.180.466,24	62.791.537.197,92	66.063.345.935,30	65.692.155.153,51
II	Uscite per partite di giro	U.7.01.00.00.000	12.286.629.368,82	62.693.154.697,92	64.478.239.935,30	64.107.299.153,51
III	Versamenti di altre ritenute	U.7.01.01.00.000	8.137.510.285,70	53.023.464.158,00	55.579.767.482,00	55.202.440.831,85
IV	Versamento di altre ritenute	U.7.01.01.99.000	8.137.510.285,70	53.023.464.158,00	55.579.767.482,00	55.202.440.831,85

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
V	Versamento di ritenute erariali su prestazioni sociali	U.7.01.01.99.001	8.116.796.802,00	52.496.177.808,00	55.052.381.132,00	54.675.054.481,85
VI	VERSAMENTO DI RITENUTE ERARIALI	8U4121001	8.031.196.920,00	46.544.786.974,00	48.734.471.925,00	48.356.646.776,85
VI	VERSAMENTO DI RITENUTE PER ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE FISICHE	8U4121031	29.512,00	3.337.490.186,00	3.587.380.251,00	3.587.355.493,00
VI	VERSAMENTO DI RITENUTE PER ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE FISICHE	8U4121033	81.549,00	1.348.371.051,00	1.424.366.111,00	1.424.366.111,00
VI	VERSAMENTO DI RITENUTE ERARIALI DERIVANTI DALLE OPERAZIONI DI ASSISTENZA FISCALE DI CUI ALL'ART. 78 DELLA LEGGE N. 413/1991	8U4121024	84.514.100,00	1.210.340.386,00	1.191.325.577,00	1.192.865.410,00
VI	VERSAMENTO DI RITENUTE PER ADDIZIONALE REGIONALE IRPEF DERIVANTI DALLE OPERAZIONI DI ASSISTENZA FISCALE- ART. 78 DELLA LEGGE N. 413/1991	8U4121034	514.647,00	31.331.105,00	78.462.995,00	77.688.132,00
VI	VERSAMENTO DI RITENUTE PER ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF DERIVANTI DALLE OPERAZIONI DI ASSISTENZA FISCALE - ART. 78 DELLA LEGGE N. 413/1991	8U4121037	460.074,00	23.858.106,00	36.374.273,00	36.132.559,00
V	Versamento di altre ritenute n.a.c.	U.7.01.01.99.999	20.713.483,70	527.286.350,00	527.386.350,00	527.386.350,00
VI	VERSAMENTO ALLO STATO DELLE RITENUTE SU PENSIONI PER IL CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA DI CUI ALL'ART. 3, C. 102, LEGGE N. 350/2003	2U4121040	160.414,08	0,00	0,00	0,00
VI	VERSAMENTO ALL'ERARIO DEL CANONE ABBONAMENTO RAI RITENUTO SU PENSIONI E PROVVIDENZE DI NATURA ASSISTENZIALE DI CUI ALL'ART.38 C.8, DL 31 MAGGIO 2010 N.78 COVERTITO CON MODIFICAZIONI NELLA LEGGE 30 LUGLIO 2010 N.122	2U4121049	0,00	112.350,00	112.350,00	112.350,00
VI	VERSAMENTO ALLO STATO DI RITENUTE EX ONPI SULLE PENSIONI - ART. 1 DUODECIES, LEGGE N. 641/1978	2U4121006	518.000,00	1.964.000,00	1.964.000,00	1.964.000,00
VI	VERSAMENTO ALLE ORGANIZZAZIONI SINDACALI DI RITENUTE SU PENSIONI PER CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	2U4121007	12.063.000,00	410.079.000,00	410.079.000,00	410.079.000,00
VI	VERSAMENTO ALLE ORGANIZZAZIONI SINDACALI DI RITENUTE SU PRESTAZIONI ECONOMICHE TEMPORANEE PER CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	3U4121007	7.972.069,62	115.131.000,00	115.231.000,00	115.231.000,00
Totale Livello IV: Versamento di altre ritenute			8.137.510.285,70	53.023.464.158,00	55.579.767.482,00	55.202.440.831,85
III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	U.7.01.02.00.000	48.162.655,53	464.068.728,00	496.947.288,00	493.144.878,36
IV	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	U.7.01.02.01.000	36.835.663,00	329.268.728,00	360.147.288,00	356.344.878,36
V	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	U.7.01.02.01.001	36.835.663,00	329.268.728,00	360.147.288,00	356.344.878,36
VI	VERSAMENTO DI RITENUTE ERARIALI	8U4121001	36.467.717,00	298.032.897,00	327.776.675,00	324.137.185,00
VI	VERSAMENTO DI RITENUTE PER ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE FISICHE	8U4121031	0,00	17.333.689,00	19.264.330,00	19.264.330,00
VI	VERSAMENTO DI RITENUTE PER ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE FISICHE	8U4121033	371,00	8.520.578,00	8.283.393,00	8.283.393,00
VI	VERSAMENTO DI RITENUTE ERARIALI DERIVANTI DALLE OPERAZIONI DI ASSISTENZA FISCALE DI CUI ALL'ART. 78 DELLA LEGGE N. 413/1991	8U4121024	367.041,00	5.256.440,00	4.551.372,00	4.388.513,36
VI	VERSAMENTO DI RITENUTE PER ADDIZIONALE REGIONALE IRPEF DERIVANTI DALLE OPERAZIONI DI ASSISTENZA FISCALE- ART. 78 DELLA LEGGE N. 413/1991	8U4121034	11,00	33.911,00	126.630,00	126.600,00
VI	VERSAMENTO DI RITENUTE PER ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF DERIVANTI DALLE OPERAZIONI DI ASSISTENZA FISCALE - ART. 78 DELLA LEGGE N. 413/1991	8U4121037	523,00	91.213,00	144.888,00	144.857,00
Totale Livello IV: Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi			36.835.663,00	329.268.728,00	360.147.288,00	356.344.878,36

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
IV	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.02.000	7.834.692,97	128.000.000,00	130.000.000,00	130.000.000,00
V	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.02.001	7.834.692,97	128.000.000,00	130.000.000,00	130.000.000,00
VI	VERSAMENTO DI RITENUTE PREVIDENZIALI EFFETTUATE AL PERSONALE	4U4121002	7.834.692,97	128.000.000,00	130.000.000,00	130.000.000,00
	Totale Livello IV: Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi		7.834.692,97	128.000.000,00	130.000.000,00	130.000.000,00
IV	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	U.7.01.02.99.000	3.492.299,56	6.800.000,00	6.800.000,00	6.800.000,00
V	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	U.7.01.02.99.999	3.492.299,56	6.800.000,00	6.800.000,00	6.800.000,00
VI	VERSAMENTO ALTRE RITENUTE EFFETTUATE AL PERSONALE	4U4121003	3.492.299,56	6.800.000,00	6.800.000,00	6.800.000,00
	Totale Livello IV: Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi		3.492.299,56	6.800.000,00	6.800.000,00	6.800.000,00
III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	U.7.01.03.00.000	2.935.113,04	46.024.082,00	49.176.751,00	48.977.067,00
IV	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	U.7.01.03.01.000	2.914.521,00	46.013.932,00	49.166.501,00	48.966.817,00
V	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	U.7.01.03.01.001	2.914.521,00	46.013.932,00	49.166.501,00	48.966.817,00
VI	VERSAMENTO DI RITENUTE ERARIALI	8U4121001	2.914.521,00	46.013.932,00	49.166.501,00	48.966.817,00
	Totale Livello IV: Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi		2.914.521,00	46.013.932,00	49.166.501,00	48.966.817,00
IV	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	U.7.01.03.02.000	13.167,69	9.900,00	10.000,00	10.000,00
V	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	U.7.01.03.02.001	13.167,69	9.900,00	10.000,00	10.000,00
VI	VERSAMENTO DELLE RITENUTE PREVIDENZIALI ENPAM EFFETTUATE AI MEDICI LIBERI PROFESSIONISTI CON INCARICO A CAPITOLATO	4U4121004	13.167,69	9.900,00	10.000,00	10.000,00
	Totale Livello IV: Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi		13.167,69	9.900,00	10.000,00	10.000,00
IV	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	U.7.01.03.99.000	7.424,35	250,00	250,00	250,00
V	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	U.7.01.03.99.999	7.424,35	250,00	250,00	250,00
VI	VERSAMENTO DELLE RITENUTE SUI COMPENSI DEI MEDICI A CAPITOLATO PER CONTO DELLE ORGANIZZAZIONI SINDACALI	4U4121007	7.424,35	250,00	250,00	250,00
	Totale Livello IV: Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi		7.424,35	250,00	250,00	250,00
III	Altre uscite per partite di giro	U.7.01.99.00.000	4.098.021.314,55	9.159.597.729,92	8.352.348.414,30	8.362.736.376,30
IV	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.000	4.098.021.314,55	9.159.597.729,92	8.352.348.414,30	8.362.736.376,30
V	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.999	4.098.021.314,55	9.159.597.729,92	8.352.348.414,30	8.362.736.376,30

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	PAGAMENTO DI PRESTAZIONI PENSIONISTICHE ARRETRATE E DI RELATIVI INTERESSI DI CUI ALLE SENTENZE DELLA CORTE COSTITUZIONALE N. 495/93 E N. 240/94	8U4121030	20.536.608,50	0,00	0,00	0,00
VI	SPESE DIVERSE PER PARTITE DI GIRO DEL SOPPRESSO SCAU	8U4121080	18.247.971,62	0,00	0,00	0,00
VI	SOMME EROGATE PER CONTO DELLO STATO QUALE CREDITO CONSEGUENTE ALLA RIDUZIONE DEL CUNEO FISCALE AI SENSI DELL'ART. 1 DEL DECRETO LEGGE DEL 24 APRILE 2014, N. 66, CONVERTITO IN LEGGE 23 GIUGNO 2014, N. 89	8U4121060	0,00	650.000.000,00	700.000.000,00	700.000.000,00
VI	CONTRIBUTO ART. 7, COMMA 1, DLGS N. 81/2000 PER C/STATO A COPERTURA ONERE CONTRIBUTIVO DI CUI ALL'ART. 7, COMMA 6 DEL DLGS N. 81/2000	1U4121041	17.924,23	0,00	0,00	0,00
VI	PAGAMENTO DI PRESTAZIONI PER CONTO DI ALTRI ENTI	3U4121011	35.721.320,65	5.177.380.000,00	5.180.000.000,00	5.180.000.000,00
VI	VERSAMENTO DELL'IMPOSTA DI BOLLO SU FATTURE ASSOLTA IN MODO VIRTUALE AI SENSI DELL'ART. 15 E 15 BIS DEL D.P.R. DEL 26 OTTOBRE 1972, N. 642.	8U4121051	1.573,98	132.000,00	132.000,00	132.000,00
VI	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI E RIMESSE AGLI ALTRI ENTI PER RECUPERO DI PRESTAZIONI EROGATE PER LORO CONTO	3U4121061	21.350.000,00	3.350.000,00	3.500.000,00	24.850.000,00
VI	SOMME EROGATE PER CONTO DELLA GESTIONE STRALCIO DI CUI ALL'ART. 1-SEXIES DELLA LEGGE N. 631/1978	8U4121022	31.559,35	0,00	0,00	0,00
VI	EROGAZIONE PER CONTO DELLO STATO DEL CONTRIBUTO ALLE AZIENDE DI CUI ALL'ART. 15, C. 52 DELLA LEGGE N. 67/1988	8U4121032	11.925.227,94	0,00	0,00	0,00
VI	VERSAMENTO DELL'IMPOSTA SOSTITUTIVA SUI MUTUI EDILIZI RELATIVI ALL'ACQUISTO DELL'ALLOGGIO DI PRIMA ABITAZIONE	8U4121042	57.990,91	1.159.818,10	1.159.818,10	1.159.818,10
VI	VERSAMENTO ALLE REGIONI DI CORRISPETTIVI PER PRESTAZIONI SANITARIE RECUPERATE PER CONTO DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	3U4121013	1.282.841,33	0,00	0,00	0,00
VI	ACCREDITAMENTO AL MINISTERO DEL TESORO DI SOMME RECUPERATE PER CONTO DELLA GESTIONE STRALCIO DI CUI ALL'ART. 1-SEXIES DELLA LEGGE N. 641/1978	8U4121023	13.734,17	0,00	0,00	0,00
VI	VERSAMENTO ALLO STATO DELLE QUOTE DI RETRIBUZIONI O DI EMOLUMENTI A CARICO DELL'ISTITUTO, ECCEDENTI IL LIMITE MASSIMO RETRIBUTIVO STABILITO NELL'AMBITO DEI RAPPORTI DI LAVORO CON LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI - ART. 23 TER, DEL DECRETO LEGGE N. 201/2011, CONVERTITO IN LEGGE N. 214/2011	4U4121053	102.520,47	0,00	0,00	0,00
VI	RIMBORSO PER CONTO DELLO STATO DEL MAGGIOR PREZZO CORRISPONTO DAI CONDUTTORI DEGLI IMMOBILI DA REDDITO DELL'ISTITUTO CARTOLARIZZATI	5U4121044	3.316.815,52	0,00	0,00	0,00
VI	VERSAMENTO DI CONTRIBUTI RISCOSSI PER CONTO DI ALTRI ENTI	1U4121009	12.906.805,08	76.859.243,53	76.422.179,00	70.090.768,00
VI	RIMBORSO DI CONTRIBUTI RELATIVI AI LAVORATORI AGRICOLI (DIPENDENTI E AUTONOMI) EFFETTUATO PER CONTO DELL'INAIL	1U4121039	31.687.794,60	0,00	0,00	0,00
VI	PARTITE IN CONTO SOSPENSE	8U4121099	1.253.746.984,79	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
VI	PRESTAZIONI EROGATE AI LAVORATORI POSTI IN ESODO PER CONTO DEI DATORI DI LAVORO, AI SENSI DELL'ART. 4, COMMI DA 1 A 7-TER, DELLA LEGGE 28 GIUGNO 2012, N. 92	3U4121059	9.722.660,65	200.000.000,00	190.000.000,00	190.000.000,00
VI	VERSAMENTO ALLA SOCIETÀ CESSIONARIA DI SOMME RISCOSE IN CONTO CREDITI CONTRIBUTIVI CEDUTI AI SENSI DELL'ART. 13, LEGGEN. 448/98 COME RISULTA MODIFICATO DALL'ART. 1, DL N. 308/1999	1U4121035	2.907.013,08	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
VI	RIMBORSO PER CONTO DELLO STATO DEL MAGGIOR PREZZO CORRISPONTO DAI CONDUTTORI DEGLI IMMOBILI DA REDDITO DEL SOPPRESSO INPDAI CARTOLARIZZATI	5U4121045	6.452.292,81	0,00	0,00	0,00
VI	VERSAMENTO DELLE TRATTENUTE PER ASSEGNO DI INCOLLOCAMENTO SULLE PRESTAZIONI DI DISOCCUPAZIONE ART. 22, LEGGE N. 313/1968	8U4121005	400,91	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	VERSAMENTO ALLA GESTIONE DI LIQUIDAZIONE DEGLI ENTI MUTUALISTICI DISCIOLTI DI SOMME DOVUTE DAL PERSONALE DI DETTI ENTI (VALORI DI RISCOSSO E QUOTE DI PRESTITI) E RISCOSSO PER CONTO DELLA SUDETTA GESTIONE	8U4121015	2.281.820,79	0,00	0,00	0,00
VI	VERSAMENTO DI CONTRIBUTI PER I LAVORATORI AGRICOLI (SUBORDINATI E AUTONOMI) RISCOSSI PER CONTO DELL'INAIL	1U4121026	2.468.726.234,81	572.591.849,26	568.410.930,93	541.973.166,70
VI	ONERI FINANZIARI PER CONTO DELL'INAIL DERIVANTI DALLA CESSIONE DI CREDITI CONTRIBUTIVI DI CUI ALL'ART. 13, LEGGE N. 448/1998 COME RISULTA MODIFICATO DALL'ART. 1, DL N. 308/99 CONVERTITO DALLA LEGGE N. 402/1999	1U4121036	62.573.693,30	0,00	0,00	0,00
VI	FONDI DERIVANTI DAI CONTRIBUTI DEL "FONDO PER L'EROGAZIONE AI LAVORATORI DIPENDENTI DEL SETTORE PRIVATO DEI TRATTAMENTI DI FINE RAPPORTO DI CUI ALL'ARTICOLO 2120 DEL CODICE CIVILE" DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 755, DELLA LEGGE N. 296/2006 DEPOSITATI PRESSO LA TESORERIA CENTRALE DELLO STATO	8U2114016	0,00	1.800.000.000,00	1.100.000.000,00	1.100.000.000,00
VI	RESTITUZIONE AI PENSIONATI DEL CONTRIBUTO DI PEREQUAZIONE SUI TRATTAMENTI PENSIONISTICI, DI CUI ALL'ART. 18, COMMA 22 BIS DEL DECRETO LEGGE 06 LUGLIO 2011, N. 98, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 15 LUGLIO 2011, N. 111, COME MODIFICATO DALL'ART. 24, COMMA 31-BIS, DEL DECRETO LEGGE 6 DICEMBRE 2011, N. 201, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 2011, N. 214 - SENTENZA DELLA CORTE COSTITUZIONALE N. 116/2013	2U4121056	0,00	52.602.954,39	0,00	0,00
VI	VERSAMENTO DI CONTRIBUTI ASSOCIATIVI, INTEGRATIVI E DI ASSISTENZA CONTRATTUALE RISCOSSI PER CONTO DI ORGANIZZAZIONI SINDACALI DEL SETTORE AGRICOLO	1U4121027	21.695.821,40	93.000.000,00	0,00	21.695.821,40
VI	PAGAMENTO PER CONTO DEI DATORI DI LAVORO DI PRESTAZIONI OCCASIONALI DI TIPO ACCESSORIO DI CUI AGLI ARTT. 70 - 73 DEL D.LGS. N. 276/2003 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI	8U4121047	93.171.180,63	241.000.000,00	245.000.000,00	245.000.000,00
VI	VERSAMENTO DI CONTRIBUTI ASSOCIATIVI RISCOSSI PER CONTO DELLE ORGANIZZAZIONI SINDACALI	1U4121008	19.478.260,07	171.521.864,64	167.723.486,27	167.834.802,10
VI	PAGAMENTO PER CONTO DELLE GESTIONI DI LIQUIDAZIONE DEGLI ENTI DISCIOLTI DELLE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE GIÀ EROGATE DAI PREESISTENTI FONDI DI PREVIDENZA INTEGRATIVI DELL'AGO	8U4121018	64.262,96	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Altre uscite per partite di giro n.a.c.		4.098.021.314,55	9.159.597.729,92	8.352.348.414,30	8.362.736.376,30
II	Uscite per conto terzi	U.7.02.00.00.000	11.551.097,42	98.382.500,00	1.585.106.000,00	1.584.856.000,00
III	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche	U.7.02.02.00.000	3.514.000,00	0,00	1.484.806.000,00	1.484.806.000,00
IV	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Centrali	U.7.02.02.01.000	3.514.000,00	0,00	1.484.806.000,00	1.484.806.000,00
V	Trasferimenti per conto terzi a Ministeri	U.7.02.02.01.001	3.514.000,00	0,00	1.484.806.000,00	1.484.806.000,00
VI	VERSAMENTO DEL CONTRIBUTO A CARICO DELLO STATO QUALE DATORE DI LAVORO PER IL FINANZIAMENTO DELLA PREVIDENZA COMPLEMENTARE, AI SENSI DELL'ART. 74 DELLA LEGGE N. 388/2000	3U4121055	3.514.000,00	0,00	1.484.806.000,00	1.484.806.000,00
	Totale Livello IV: Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Centrali		3.514.000,00	0,00	1.484.806.000,00	1.484.806.000,00
III	Trasferimenti per conto terzi a Altri settori	U.7.02.03.00.000	37.097,42	1.382.500,00	300.000,00	300.000,00
IV	Trasferimenti per conto terzi all'Unione Europea e al Resto del Mondo	U.7.02.03.04.000	37.097,42	1.382.500,00	300.000,00	300.000,00
V	Trasferimenti per conto terzi all'Unione Europea e al Resto del Mondo	U.7.02.03.04.001	37.097,42	1.382.500,00	300.000,00	300.000,00
VI	VERSAMENTO DELLE RIMESSE DELL'UNIONE EUROPEA AGLI ENTI PARTECIPANTI AL PROGETTO EU-CHINA SOCIAL PROTECTION REFORM PROJECT (SPRP)	5U4121062	0,00	200.000,00	50.000,00	50.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
VI	VERSAMENTI DI SOMME RELATIVE A PRESTAZIONI RECUPERATE PER CONTO DELLE ISTITUZIONI ESTERE (ANF, SANITARIE, ECC...)	3U4121019	37.097,42	0,00	0,00	0,00
VI	VERSAMENTO DELLE RIMESSE DELL'UNIONE EUROPEA AGLI ENTI PARTECIPANTI AL PROGETTO SAFE "SOCIAL AGENCIES FOR FUTURE EUROPE"	8U4121057	0,00	1.182.500,00	250.000,00	250.000,00
	Totale Livello IV: Trasferimenti per conto terzi all'Unione Europea e al Resto del Mondo		37.097,42	1.382.500,00	300.000,00	300.000,00
III	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi	U.7.02.05.00.000	8.000.000,00	97.000.000,00	100.000.000,00	99.750.000,00
IV	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	U.7.02.05.01.000	8.000.000,00	97.000.000,00	100.000.000,00	99.750.000,00
V	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	U.7.02.05.01.001	8.000.000,00	97.000.000,00	100.000.000,00	99.750.000,00
VI	VERSAMENTO ALL'ERARIO DELLA RITENUTA A TITOLO DI IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO SUI PAGAMENTI EFFETTUATI A FRONTE DI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 629 E SS., DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190 (C.D. SPLIT PAYMENT)	8U4121063	8.000.000,00	97.000.000,00	100.000.000,00	99.750.000,00
	Totale Livello IV: Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi		8.000.000,00	97.000.000,00	100.000.000,00	99.750.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Descrizione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza asstate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
Riepilogo delle entrate per il Livello I DPR132				
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	95.506.394.643,04	213.859.691.563,98	218.486.614.374,59	209.601.802.003,42
Trasferimenti correnti	51.423.245.744,07	108.228.981.264,02	105.875.611.888,96	102.816.460.275,89
Entrate extratributarie	7.203.274.893,33	4.102.819.080,15	4.331.188.530,91	4.287.094.817,49
Entrate in conto capitale	113.019.197,54	9.126.000,00	9.227.000,00	9.227.000,00
Entrate da riduzione di attività finanziarie	58.518.413,03	7.001.779.393,30	3.902.426.421,91	3.902.579.550,81
Accensione Prestiti	0,00	19.126.330.269,00	20.553.530.538,00	20.553.530.538,00
Entrate per conto terzi e partite di giro	2.430.619.070,54	62.791.537.197,92	66.063.345.935,30	66.058.725.331,73
Totale Entrate	156.735.071.961,55	415.120.264.768,37	419.221.944.689,67	407.229.419.517,34

Riepilogo delle spese per il Livello I DPR132				
Spese correnti	14.206.824.893,69	329.123.538.412,88	331.346.785.798,30	331.376.548.790,13
Spese in conto capitale	235.420.488,55	224.913.027,46	243.466.027,00	243.466.027,00
Spese per incremento attività finanziarie	427.778.256,98	4.471.009.736,70	4.426.201.006,04	4.426.201.006,04
Rimborso Prestiti	122.371.106.744,38	18.956.330.269,00	20.383.530.538,00	50.000.000,00
Uscite per conto terzi e partite di giro	12.298.180.466,24	62.791.537.197,92	66.063.345.935,30	65.692.155.153,51
Totale Uscite	149.539.310.849,84	415.567.328.643,96	422.463.329.304,64	401.788.370.976,68

Preventivo 2016

Piano integrato dei conti

preventivo finanziario decisionale

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	<i>Avanzo di amministrazione</i>			35.743.303.926,61	35.296.240.051,02	
	<i>Fondo iniziale di cassa</i>					28.100.478.939,31

Parte I - ENTRATE

I	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	E.1.00.00.00.000	95.506.394.643,04	213.859.691.563,98	218.486.614.374,59	209.601.802.003,42
II	Contributi sociali e premi	E.1.02.00.00.000	95.506.394.643,04	213.859.691.563,98	218.486.614.374,59	209.601.802.003,42
III	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	E.1.02.01.00.000	95.506.394.643,04	213.859.691.563,98	218.486.614.374,59	209.601.802.003,42
IV	Contributi sociali a copertura di trattamenti pensionistici a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	E.1.02.01.01.000	84.267.869.457,10	176.028.932.754,78	179.984.260.584,18	171.758.120.624,17
	Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	E1101	84.267.869.457,10	176.028.932.754,78	179.984.260.584,18	171.758.120.624,17
	Totale Livello IV: Contributi sociali a copertura di trattamenti pensionistici a carico del datore di lavoro e dei lavoratori		84.267.869.457,10	176.028.932.754,78	179.984.260.584,18	171.758.120.624,17
IV	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previdenziali a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	E.1.02.01.02.000	11.236.843.330,27	36.757.542.654,58	37.406.893.836,28	36.748.221.425,12
	Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	E1101	11.236.843.330,27	36.757.542.654,58	37.406.893.836,28	36.748.221.425,12
	Totale Livello IV: Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previdenziali a carico del datore di lavoro e dei lavoratori		11.236.843.330,27	36.757.542.654,58	37.406.893.836,28	36.748.221.425,12
IV	Quote di partecipazione a carico degli iscritti (al netto delle entrate derivanti dal divieto di cumulo)	E.1.02.01.04.000	1.681.855,67	1.073.216.154,62	1.095.459.954,13	1.095.459.954,13
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	E1102	1.681.855,67	1.073.216.154,62	1.095.459.954,13	1.095.459.954,13
	Totale Livello IV: Quote di partecipazione a carico degli iscritti (al netto delle entrate derivanti dal divieto di cumulo)		1.681.855,67	1.073.216.154,62	1.095.459.954,13	1.095.459.954,13
I	Trasferimenti correnti	E.2.00.00.00.000	51.423.245.744,07	108.228.981.264,02	105.875.611.888,96	102.816.460.275,89
II	Trasferimenti correnti	E.2.01.00.00.000	51.423.245.744,07	108.228.981.264,02	105.875.611.888,96	102.816.460.275,89
III	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	E.2.01.01.00.000	51.423.245.744,07	107.997.316.837,02	105.642.867.888,96	102.583.716.275,89
IV	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	E.2.01.01.01.000	46.285.352.228,31	107.778.015.013,18	105.473.338.341,68	102.518.292.109,91
	Trasferimenti da parte dello Stato	E1203	45.678.329.665,46	107.777.826.013,18	105.473.338.341,68	102.518.292.109,91
	Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	E1206	607.022.562,85	189.000,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali		46.285.352.228,31	107.778.015.013,18	105.473.338.341,68	102.518.292.109,91
IV	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	E.2.01.01.02.000	658.859.934,08	44.200.000,00	35.200.000,00	35.200.000,00
	Trasferimenti da parte delle Regioni	E1204	658.849.082,18	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	E1206	10.851,90	44.200.000,00	35.200.000,00	35.200.000,00
	Totale Livello IV: Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali		658.859.934,08	44.200.000,00	35.200.000,00	35.200.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
IV	Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza	E.2.01.01.03.000	4.479.033.581,68	175.101.823,84	134.329.547,28	30.224.165,98
	Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	E1206	4.479.033.581,68	175.101.823,84	134.329.547,28	30.224.165,98
	Totale Livello IV: Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza		4.479.033.581,68	175.101.823,84	134.329.547,28	30.224.165,98
III	Trasferimenti correnti da Famiglie	E.2.01.02.00.000	0,00	230.000.000,00	231.644.000,00	231.644.000,00
IV	Trasferimenti correnti da famiglie	E.2.01.02.01.000	0,00	230.000.000,00	231.644.000,00	231.644.000,00
	Entrate non classificabili in altre voci	E1310	0,00	230.000.000,00	231.644.000,00	231.644.000,00
	Totale Livello IV: Trasferimenti correnti da famiglie		0,00	230.000.000,00	231.644.000,00	231.644.000,00
III	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	E.2.01.05.00.000	0,00	1.664.427,00	1.100.000,00	1.100.000,00
IV	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	E.2.01.05.01.000	0,00	1.664.427,00	1.100.000,00	1.100.000,00
	Entrate non classificabili in altre voci	E1310	0,00	1.664.427,00	1.100.000,00	1.100.000,00
	Totale Livello IV: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea		0,00	1.664.427,00	1.100.000,00	1.100.000,00
I	Entrate extratributarie	E.3.00.00.00.000	7.203.274.893,33	4.102.819.080,15	4.331.188.530,91	4.287.094.817,49
II	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	E.3.01.00.00.000	346.085.168,05	125.366.178,90	144.813.690,25	144.813.690,25
III	Vendita di beni	E.3.01.01.00.000	0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
IV	Vendita di beni	E.3.01.01.01.000	0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	E1307	0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
	Totale Livello IV: Vendita di beni		0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
III	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	E.3.01.02.00.000	202.605.014,74	87.548.904,00	86.699.490,25	86.699.490,25
IV	Entrate dalla vendita di servizi	E.3.01.02.01.000	202.605.014,74	87.548.904,00	86.699.490,25	86.699.490,25
	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	E1307	202.605.014,74	87.548.904,00	86.699.490,25	86.699.490,25
	Totale Livello IV: Entrate dalla vendita di servizi		202.605.014,74	87.548.904,00	86.699.490,25	86.699.490,25
III	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	E.3.01.03.00.000	143.480.153,31	37.815.074,90	58.112.000,00	58.112.000,00
IV	Fitti, noleggi e locazioni	E.3.01.03.02.000	143.480.153,31	37.815.074,90	58.112.000,00	58.112.000,00
	Redditi e proventi patrimoniali	E1308	143.480.153,31	37.815.074,90	58.112.000,00	58.112.000,00
	Totale Livello IV: Fitti, noleggi e locazioni		143.480.153,31	37.815.074,90	58.112.000,00	58.112.000,00
II	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	E.3.02.00.00.000	2.218.811.542,22	351.583.939,11	341.910.247,79	297.806.069,75
III	Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	E.3.02.01.00.000	2.155.477,18	752.700,00	752.600,00	752.600,00
IV	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle amministrazioni pubbliche	E.3.02.01.01.000	2.155.477,18	752.700,00	752.600,00	752.600,00
	Entrate non classificabili in altre voci	E1310	2.155.477,18	752.700,00	752.600,00	752.600,00
	Totale Livello IV: Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle amministrazioni pubbliche		2.155.477,18	752.700,00	752.600,00	752.600,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui Iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
III	Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	E.3.02.03.00.000	2.216.656.065,04	350.831.239,11	341.157.647,79	297.053.469,75
IV	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese	E.3.02.03.01.000	2.216.656.065,04	350.831.239,11	341.157.647,79	297.053.469,75
	Entrate non classificabili in altre voci	E1310	2.216.656.065,04	350.831.239,11	341.157.647,79	297.053.469,75
	Totale Livello IV: Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese		2.216.656.065,04	350.831.239,11	341.157.647,79	297.053.469,75
II	Interessi attivi	E.3.03.00.00.000	66.669.691,54	326.403.366,67	360.213.643,41	360.213.643,41
III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine	E.3.03.01.00.000	88.552,59	43.562.978,09	43.859.910,25	43.859.910,25
IV	Interessi attivi da finanziamenti a breve termine	E.3.03.01.02.000	88.552,59	43.562.978,09	43.859.910,25	43.859.910,25
	Redditi e proventi patrimoniali	E1308	88.552,59	43.562.978,09	43.859.910,25	43.859.910,25
	Totale Livello IV: Interessi attivi da finanziamenti a breve termine		88.552,59	43.562.978,09	43.859.910,25	43.859.910,25
III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	E.3.03.02.00.000	56.204.894,08	277.281.619,50	314.112.998,16	314.112.998,16
IV	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio - lungo termine	E.3.03.02.01.000	714.846,88	4.492.110,52	2.340.000,00	2.340.000,00
	Redditi e proventi patrimoniali	E1308	714.846,88	4.492.110,52	2.340.000,00	2.340.000,00
	Totale Livello IV: Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio - lungo termine		714.846,88	4.492.110,52	2.340.000,00	2.340.000,00
IV	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	E.3.03.02.02.000	55.490.047,20	272.789.508,98	311.772.998,16	311.772.998,16
	Redditi e proventi patrimoniali	E1308	55.490.047,20	272.789.508,98	311.772.998,16	311.772.998,16
	Totale Livello IV: Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		55.490.047,20	272.789.508,98	311.772.998,16	311.772.998,16
III	Altri interessi attivi	E.3.03.03.00.000	10.376.244,87	5.558.769,08	2.240.735,00	2.240.735,00
IV	Interessi attivi da depositi bancari o postali	E.3.03.03.04.000	3.946.994,26	5.506.100,00	2.240.735,00	2.240.735,00
	Redditi e proventi patrimoniali	E1308	3.946.994,26	5.506.100,00	2.240.735,00	2.240.735,00
	Totale Livello IV: Interessi attivi da depositi bancari o postali		3.946.994,26	5.506.100,00	2.240.735,00	2.240.735,00
IV	Altri interessi attivi diversi	E.3.03.03.99.000	6.429.250,61	52.669,08	0,00	0,00
	Redditi e proventi patrimoniali	E1308	6.429.250,61	52.669,08	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Altri interessi attivi diversi		6.429.250,61	52.669,08	0,00	0,00
II	Altre entrate da redditi da capitale	E.3.04.00.00.000	0,00	2.700.000,00	0,00	0,00
III	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	E.3.04.02.00.000	0,00	2.700.000,00	0,00	0,00
IV	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese	E.3.04.02.03.000	0,00	2.700.000,00	0,00	0,00
	Redditi e proventi patrimoniali	E1308	0,00	2.700.000,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese		0,00	2.700.000,00	0,00	0,00
II	Rimborsi e altre entrate correnti	E.3.05.00.00.000	4.571.708.491,52	3.296.765.595,47	3.484.250.949,46	3.484.261.414,08
III	Rimborsi in entrata	E.3.05.02.00.000	4.556.786.956,90	3.071.323.287,64	3.063.780.721,66	3.063.785.648,31

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui Iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
IV	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc)	E.3.05.02.01.000	12.188.298,25	24.157.930,95	24.093.762,42	24.098.689,07
	Poste correttive e compensative di spese correnti	E1309	12.188.298,25	24.157.930,95	24.093.762,42	24.098.689,07
	Totale Livello IV: Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc)		12.188.298,25	24.157.930,95	24.093.762,42	24.098.689,07
IV	Entrate per rimborsi di imposte	E.3.05.02.02.000	0,00	0,00	0,00	0,00
	Poste correttive e compensative di spese correnti	E1309	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Entrate per rimborsi di imposte		0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	E.3.05.02.03.000	4.544.598.658,65	3.035.715.356,69	3.028.613.359,24	3.028.613.359,24
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	E1102	1.015.457,14	146.812.920,64	166.853.200,00	166.853.200,00
	Poste correttive e compensative di spese correnti	E1309	4.543.582.544,47	2.888.882.436,05	2.861.740.159,24	2.861.740.159,24
	Entrate non classificabili in altre voci	E1310	657,04	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	Totale Livello IV: Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso		4.544.598.658,65	3.035.715.356,69	3.028.613.359,24	3.028.613.359,24
IV	Incassi per azioni di rivalsa e surroga nei confronti di terzi	E.3.05.02.04.000	0,00	11.450.000,00	11.073.600,00	11.073.600,00
	Entrate non classificabili in altre voci	E1310	0,00	11.450.000,00	11.073.600,00	11.073.600,00
	Totale Livello IV: Incassi per azioni di rivalsa e surroga nei confronti di terzi		0,00	11.450.000,00	11.073.600,00	11.073.600,00
III	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.00.000	14.921.534,62	225.442.307,83	420.470.227,80	420.475.765,77
IV	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.000	14.921.534,62	225.442.307,83	420.470.227,80	420.475.765,77
	Entrate non classificabili in altre voci	E1310	14.921.534,62	225.442.307,83	420.470.227,80	420.475.765,77
	Totale Livello IV: Altre entrate correnti n.a.c.		14.921.534,62	225.442.307,83	420.470.227,80	420.475.765,77
I	Entrate in conto capitale	E.4.00.00.00.000	113.019.197,54	9.126.000,00	9.227.000,00	9.227.000,00
II	Contributi agli investimenti	E.4.02.00.00.000	0,00	9.126.000,00	9.227.000,00	9.227.000,00
III	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	E.4.02.01.00.000	0,00	9.126.000,00	9.227.000,00	9.227.000,00
IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	E.4.02.01.01.000	0,00	9.100.000,00	9.200.000,00	9.200.000,00
	Trasferimenti dallo Stato	E2215	0,00	9.100.000,00	9.200.000,00	9.200.000,00
	Totale Livello IV: Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali		0,00	9.100.000,00	9.200.000,00	9.200.000,00
IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	E.4.02.01.02.000	0,00	26.000,00	27.000,00	27.000,00
	Trasferimento dalle Regioni	E2216	0,00	26.000,00	27.000,00	27.000,00
	Totale Livello IV: Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali		0,00	26.000,00	27.000,00	27.000,00
II	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	E.4.04.00.00.000	113.019.197,54	0,00	0,00	0,00
III	Alienazione di beni materiali	E.4.04.01.00.000	113.019.197,54	0,00	0,00	0,00
IV	Alienazione di Beni immobili	E.4.04.01.08.000	113.019.197,54	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui Iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	Alienazione di immobili e diritti reali	E2111	113.019.197,54	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Alienazione di Beni immobili		113.019.197,54	0,00	0,00	0,00
I	Entrate da riduzione di attività finanziarie	E.5.00.00.00.000	58.518.413,03	7.001.779.393,30	3.902.426.421,91	3.902.579.550,81
II	Alienazione di attività finanziarie	E.5.01.00.00.000	0,00	25.539.347,35	203.788.804,91	203.788.804,91
III	Alienazione di partecipazioni	E.5.01.01.00.000	0,00	0,00	150.000.000,00	150.000.000,00
IV	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	E.5.01.01.03.000	0,00	0,00	150.000.000,00	150.000.000,00
	Realizzo di valori mobiliari	E2113	0,00	0,00	150.000.000,00	150.000.000,00
	Totale Livello IV: Alienazione di partecipazioni in altre imprese		0,00	0,00	150.000.000,00	150.000.000,00
III	Alienazione di quote di fondi comuni di investimento	E.5.01.02.00.000	0,00	231.358,66	17.958.403,03	17.958.403,03
IV	Alienazione di quote di fondi immobiliari	E.5.01.02.01.000	0,00	231.358,66	17.958.403,03	17.958.403,03
	Realizzo di valori mobiliari	E2113	0,00	231.358,66	17.958.403,03	17.958.403,03
	Totale Livello IV: Alienazione di quote di fondi immobiliari		0,00	231.358,66	17.958.403,03	17.958.403,03
III	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	E.5.01.04.00.000	0,00	25.307.988,69	35.830.401,88	35.830.401,88
IV	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali	E.5.01.04.01.000	0,00	25.307.988,69	35.830.401,88	35.830.401,88
	Realizzo di valori mobiliari	E2113	0,00	25.307.988,69	35.830.401,88	35.830.401,88
	Totale Livello IV: Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali		0,00	25.307.988,69	35.830.401,88	35.830.401,88
II	Riscossione crediti di breve termine	E.5.02.00.00.000	66.489,39	6.126.750.107,10	2.691.369.122,11	2.691.369.052,11
III	Entrate da decremento di attività finanziaria determinato dalla riscossione di un credito di breve termine (inferiore a un anno) concesso a una amministrazione pubblica centrale atitolo di prestito, con un tasso inferiore a quello di mercato	E.5.02.01.00.000	0,00	3.500.000.000,00	0,00	0,00
IV	Entrate da decremento di attività finanziaria determinato dalla riscossione di un credito di breve termine (inferiore a un anno) concesso a una amministrazione pubblica centrale atitolo di prestito, con un tasso inferiore a quello di mercato	E.5.02.01.01.000	0,00	3.500.000.000,00	0,00	0,00
	Trasferimenti dallo Stato	E2215	0,00	3.500.000.000,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Entrate da decremento di attività finanziaria determinato dalla riscossione di un credito di breve termine (inferiore a un anno) concesso a una amministrazione pubblica centrale atitolo di prestito, con un tasso inferiore a quello di mercato		0,00	3.500.000.000,00	0,00	0,00
III	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie	E.5.02.02.00.000	66.489,39	2.626.750.107,10	2.691.369.122,11	2.691.369.052,11
IV	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie	E.5.02.02.01.000	66.489,39	2.626.750.107,10	2.691.369.122,11	2.691.369.052,11
	Riscossione dei crediti	E2114	66.489,39	2.626.750.107,10	2.691.369.122,11	2.691.369.052,11
	Totale Livello IV: Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie		66.489,39	2.626.750.107,10	2.691.369.122,11	2.691.369.052,11
II	Riscossione crediti di medio-lungo termine	E.5.03.00.00.000	58.451.923,64	849.489.938,85	1.007.268.494,89	1.007.421.693,79

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui Iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche	E.5.03.01.00.000	3.090.534,32	0,00	0,00	0,00
IV	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni Locali	E.5.03.01.02.000	3.090.534,32	0,00	0,00	0,00
	Riscossione dei crediti	E2114	3.090.534,32	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni Locali		3.090.534,32	0,00	0,00	0,00
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie	E.5.03.02.00.000	55.361.389,32	841.255.938,85	998.968.494,89	999.121.693,79
IV	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie	E.5.03.02.01.000	55.361.389,32	841.255.938,85	998.968.494,89	999.121.693,79
	Riscossione dei crediti	E2114	55.361.389,32	841.255.938,85	998.968.494,89	999.121.693,79
	Totale Livello IV: Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie		55.361.389,32	841.255.938,85	998.968.494,89	999.121.693,79
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Imprese	E.5.03.03.00.000	0,00	8.234.000,00	8.300.000,00	8.300.000,00
IV	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da altre Imprese	E.5.03.03.99.000	0,00	8.234.000,00	8.300.000,00	8.300.000,00
	Riscossione dei crediti	E2114	0,00	8.234.000,00	8.300.000,00	8.300.000,00
	Totale Livello IV: Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da altre Imprese		0,00	8.234.000,00	8.300.000,00	8.300.000,00
I	Accensione Prestiti	E.6.00.00.00.000	0,00	19.126.330.269,00	20.553.530.538,00	20.553.530.538,00
II	Accensione prestiti a breve termine	E.6.02.00.00.000	0,00	19.126.330.269,00	20.553.530.538,00	20.553.530.538,00
III	Finanziamenti a breve termine	E.6.02.01.00.000	0,00	220.000.000,00	220.000.000,00	220.000.000,00
IV	Finanziamenti a breve termine da altri soggetti	E.6.02.01.99.000	0,00	220.000.000,00	220.000.000,00	220.000.000,00
	Assunzione di altri debiti finanziari	E2320	0,00	220.000.000,00	220.000.000,00	220.000.000,00
	Totale Livello IV: Finanziamenti a breve termine da altri soggetti		0,00	220.000.000,00	220.000.000,00	220.000.000,00
III	Anticipazioni	E.6.02.02.00.000	0,00	18.906.330.269,00	20.333.530.538,00	20.333.530.538,00
IV	Anticipazioni a titolo non oneroso	E.6.02.02.02.000	0,00	18.906.330.269,00	20.333.530.538,00	20.333.530.538,00
	Assunzione di altri debiti finanziari	E2320	0,00	18.906.330.269,00	20.333.530.538,00	20.333.530.538,00
	Totale Livello IV: Anticipazioni a titolo non oneroso		0,00	18.906.330.269,00	20.333.530.538,00	20.333.530.538,00
I	Entrate per conto terzi e partite di giro	E.9.00.00.00.000	2.430.619.070,54	62.791.537.197,92	66.063.345.935,30	66.058.725.331,73
II	Entrate per partite di giro	E.9.01.00.00.000	2.430.619.070,54	62.693.154.697,92	64.478.239.935,30	64.473.619.331,73
III	Altre ritenute	E.9.01.01.00.000	55.680,64	53.023.464.158,00	55.579.767.482,00	55.579.767.482,00
IV	Altre ritenute n.a.c.	E.9.01.01.99.000	55.680,64	53.023.464.158,00	55.579.767.482,00	55.579.767.482,00
	Entrate aventi natura di partite di giro	E4122	55.680,64	53.023.464.158,00	55.579.767.482,00	55.579.767.482,00
	Totale Livello IV: Altre ritenute n.a.c.		55.680,64	53.023.464.158,00	55.579.767.482,00	55.579.767.482,00
III	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	E.9.01.02.00.000	0,00	464.068.728,00	496.947.288,00	496.947.288,00
IV	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.01.000	0,00	329.268.728,00	360.147.288,00	360.147.288,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui Iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	Entrate aventi natura di partite di giro	E4122	0,00	329.268.728,00	360.147.288,00	360.147.288,00
	Totale Livello IV: Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		0,00	329.268.728,00	360.147.288,00	360.147.288,00
IV	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.02.000	0,00	128.000.000,00	130.000.000,00	130.000.000,00
	Entrate aventi natura di partite di giro	E4122	0,00	128.000.000,00	130.000.000,00	130.000.000,00
	Totale Livello IV: Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		0,00	128.000.000,00	130.000.000,00	130.000.000,00
IV	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	E.9.01.02.99.000	0,00	6.800.000,00	6.800.000,00	6.800.000,00
	Entrate aventi natura di partite di giro	E4122	0,00	6.800.000,00	6.800.000,00	6.800.000,00
	Totale Livello IV: Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi		0,00	6.800.000,00	6.800.000,00	6.800.000,00
III	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	E.9.01.03.00.000	0,00	46.024.082,00	49.176.751,00	49.176.751,00
IV	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	E.9.01.03.01.000	0,00	46.013.932,00	49.166.501,00	49.166.501,00
	Entrate aventi natura di partite di giro	E4122	0,00	46.013.932,00	49.166.501,00	49.166.501,00
	Totale Livello IV: Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi		0,00	46.013.932,00	49.166.501,00	49.166.501,00
IV	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	E.9.01.03.02.000	0,00	9.900,00	10.000,00	10.000,00
	Entrate aventi natura di partite di giro	E4122	0,00	9.900,00	10.000,00	10.000,00
	Totale Livello IV: Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi		0,00	9.900,00	10.000,00	10.000,00
IV	Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	E.9.01.03.99.000	0,00	250,00	250,00	250,00
	Entrate aventi natura di partite di giro	E4122	0,00	250,00	250,00	250,00
	Totale Livello IV: Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi		0,00	250,00	250,00	250,00
III	Altre entrate per partite di giro	E.9.01.99.00.000	2.430.563.389,90	9.159.597.729,92	8.352.348.414,30	8.347.727.810,73
IV	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.000	2.430.563.389,90	9.159.597.729,92	8.352.348.414,30	8.347.727.810,73
	Riscossione dei crediti	E2114	0,00	1.800.000.000,00	1.100.000.000,00	1.100.000.000,00
	Entrate aventi natura di partite di giro	E4122	2.430.563.389,90	7.359.597.729,92	7.252.348.414,30	7.247.727.810,73
	Totale Livello IV: Altre entrate per partite di giro diverse		2.430.563.389,90	9.159.597.729,92	8.352.348.414,30	8.347.727.810,73
II	Entrate per conto terzi	E.9.02.00.00.000	0,00	98.382.500,00	1.585.106.000,00	1.585.106.000,00
III	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	E.9.02.02.00.000	0,00	0,00	1.484.806.000,00	1.484.806.000,00
IV	Trasferimenti da Amministrazioni Centrali per operazioni conto terzi	E.9.02.02.01.000	0,00	0,00	1.484.806.000,00	1.484.806.000,00
	Entrate aventi natura di partite di giro	E4122	0,00	0,00	1.484.806.000,00	1.484.806.000,00
	Totale Livello IV: Trasferimenti da Amministrazioni Centrali per operazioni conto terzi		0,00	0,00	1.484.806.000,00	1.484.806.000,00
III	Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi	E.9.02.03.00.000	0,00	1.382.500,00	300.000,00	300.000,00
IV	Trasferimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo per operazioni conto terzi	E.9.02.03.04.000	0,00	1.382.500,00	300.000,00	300.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	Entrate aventi natura di partite di giro	E4122	0,00	1.382.500,00	300.000,00	300.000,00
	Totale Livello IV: Trasferimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo per operazioni conto terzi		0,00	1.382.500,00	300.000,00	300.000,00
III	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	E.9.02.05.00.000	0,00	97.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
IV	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	E.9.02.05.01.000	0,00	97.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
	Entrate aventi natura di partite di giro	E4122	0,00	97.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
	Totale Livello IV: Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi		0,00	97.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui Iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
Parte II - USCITE						
I	Spese correnti	U.1.00.00.00.000	14.206.824.893,69	329.123.538.412,88	331.346.785.798,30	331.376.548.790,13
II	Redditi da lavoro dipendente	U.1.01.00.00.000	329.092.412,43	1.763.640.842,43	1.757.421.457,02	1.757.421.457,02
III	Retribuzioni lorde	U.1.01.01.00.000	326.086.610,33	1.424.413.934,93	1.418.554.579,02	1.418.554.579,02
IV	Retribuzioni in denaro	U.1.01.01.01.000	298.162.957,05	1.366.332.136,29	1.362.514.171,92	1.362.514.171,92
	Oneri per il personale in attività di servizio	U1102	298.162.957,05	1.366.332.136,29	1.362.514.171,92	1.362.514.171,92
	Totale Livello IV: Retribuzioni in denaro		298.162.957,05	1.366.332.136,29	1.362.514.171,92	1.362.514.171,92
IV	Altre spese per il personale	U.1.01.01.02.000	27.923.653,28	58.081.798,64	56.040.407,10	56.040.407,10
	Oneri per il personale in attività di servizio	U1102	7.069.189,13	36.940.400,00	36.940.400,00	36.940.400,00
	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	U1104	586.401,47	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	Trasferimenti passivi	U1206	20.268.062,68	20.141.398,64	18.100.007,10	18.100.007,10
	Totale Livello IV: Altre spese per il personale		27.923.653,28	58.081.798,64	56.040.407,10	56.040.407,10
III	Contributi sociali a carico dell'ente	U.1.01.02.00.000	3.005.802,10	339.226.907,50	338.866.878,00	338.866.878,00
IV	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	U.1.01.02.01.000	3.005.802,10	339.226.907,50	338.866.878,00	338.866.878,00
	Oneri per il personale in attività di servizio	U1102	3.005.802,10	339.226.907,50	338.866.878,00	338.866.878,00
	Totale Livello IV: Contributi sociali effettivi a carico dell'ente		3.005.802,10	339.226.907,50	338.866.878,00	338.866.878,00
II	Imposte e tasse a carico dell'ente	U.1.02.00.00.000	8.619.677,67	267.188.932,71	244.099.803,75	244.942.479,58
III	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	U.1.02.01.00.000	8.619.677,67	267.188.932,71	244.099.803,75	244.942.479,58
IV	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U.1.02.01.01.000	6.917.621,93	106.811.311,59	97.121.795,17	97.963.047,78
	Oneri tributari	U1208	6.917.621,93	106.811.311,59	97.121.795,17	97.963.047,78
	Totale Livello IV: Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)		6.917.621,93	106.811.311,59	97.121.795,17	97.963.047,78
IV	Imposta di registro e di bollo	U.1.02.01.02.000	33.446,08	185.000,00	185.000,00	185.000,00
	Oneri tributari	U1208	33.446,08	185.000,00	185.000,00	185.000,00
	Totale Livello IV: Imposta di registro e di bollo		33.446,08	185.000,00	185.000,00	185.000,00
IV	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	U.1.02.01.03.000	500.000,00	3.900.000,00	3.900.000,00	3.900.000,00
	Oneri tributari	U1208	500.000,00	3.900.000,00	3.900.000,00	3.900.000,00
	Totale Livello IV: Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni		500.000,00	3.900.000,00	3.900.000,00	3.900.000,00
IV	Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi	U.1.02.01.04.000	293.002,28	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
	Oneri tributari	U1208	293.002,28	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
	Totale Livello IV: Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi		293.002,28	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
IV	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	U.1.02.01.06.000	0,00	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui Iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	Oneri tributari	U1208	0,00	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00
	Totale Livello IV: Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani		0,00	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00
IV	Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche	U.1.02.01.07.000	500.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
	Oneri tributari	U1208	500.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
	Totale Livello IV: Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche		500.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
IV	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	U.1.02.01.10.000	0,00	121.924.846,00	109.128.284,00	109.128.284,00
	Oneri tributari	U1208	0,00	121.924.846,00	109.128.284,00	109.128.284,00
	Totale Livello IV: Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)		0,00	121.924.846,00	109.128.284,00	109.128.284,00
IV	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	U.1.02.01.11.000	344.706,30	25.451.905,78	25.367.050,00	25.367.050,00
	Oneri tributari	U1208	344.706,30	25.451.905,78	25.367.050,00	25.367.050,00
	Totale Livello IV: Imposta comunale sugli immobili (ICI)		344.706,30	25.451.905,78	25.367.050,00	25.367.050,00
IV	Imposta sul valore aggiunto	U.1.02.01.15.000	2.797,22	48.783,22	49.217,36	50.640,58
	Oneri tributari	U1208	2.797,22	48.783,22	49.217,36	50.640,58
	Totale Livello IV: Imposta sul valore aggiunto		2.797,22	48.783,22	49.217,36	50.640,58
IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000	28.103,86	1.367.086,12	848.457,22	848.457,22
	Oneri tributari	U1208	28.103,86	1.367.086,12	848.457,22	848.457,22
	Totale Livello IV: Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.		28.103,86	1.367.086,12	848.457,22	848.457,22
II	Acquisto di beni e servizi	U.1.03.00.00.000	479.403.720,10	797.266.547,00	783.669.632,00	783.669.632,00
III	Acquisto di beni	U.1.03.01.00.000	4.322.242,01	8.100.000,00	8.100.000,00	8.100.000,00
IV	Giornali, riviste e pubblicazioni	U.1.03.01.01.000	703.523,66	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00
	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	U1104	703.523,66	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00
	Totale Livello IV: Giornali, riviste e pubblicazioni		703.523,66	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00
IV	Altri beni di consumo	U.1.03.01.02.000	2.533.771,41	5.150.000,00	5.150.000,00	5.150.000,00
	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	U1104	2.533.771,41	5.150.000,00	5.150.000,00	5.150.000,00
	Totale Livello IV: Altri beni di consumo		2.533.771,41	5.150.000,00	5.150.000,00	5.150.000,00
IV	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	U.1.03.01.05.000	1.084.946,94	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00
	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	U1104	1.084.946,94	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00
	Totale Livello IV: Medicinali e altri beni di consumo sanitario		1.084.946,94	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00
III	Acquisto di servizi	U.1.03.02.00.000	475.081.478,09	789.166.547,00	775.569.632,00	775.569.632,00
IV	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.000	4.362.423,65	4.289.361,00	4.201.610,00	4.201.610,00
	Uscite per gli organi dell'Ente	U1101	4.362.423,65	4.289.361,00	4.201.610,00	4.201.610,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui Iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	Totale Livello IV: Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione		4.362.423,65	4.289.361,00	4.201.610,00	4.201.610,00
IV	Rappresentanza, Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	U.1.03.02.02.000	9.221.254,92	26.435.895,00	26.435.895,00	26.435.895,00
	Oneri per il personale in attività di servizio	U1102	8.999.096,60	25.150.400,00	25.150.400,00	25.150.400,00
	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	U1104	222.158,32	1.285.495,00	1.285.495,00	1.285.495,00
	Totale Livello IV: Rappresentanza, Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta		9.221.254,92	26.435.895,00	26.435.895,00	26.435.895,00
IV	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	U.1.03.02.04.000	2.785.459,91	3.310.932,00	3.310.932,00	3.310.932,00
	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	U1104	2.785.459,91	3.310.932,00	3.310.932,00	3.310.932,00
	Totale Livello IV: Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente		2.785.459,91	3.310.932,00	3.310.932,00	3.310.932,00
IV	Utenze e canoni	U.1.03.02.05.000	54.236.269,16	64.000.000,00	64.000.000,00	64.000.000,00
	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	U1104	54.236.269,16	64.000.000,00	64.000.000,00	64.000.000,00
	Totale Livello IV: Utenze e canoni		54.236.269,16	64.000.000,00	64.000.000,00	64.000.000,00
IV	Utilizzo di beni di terzi	U.1.03.02.07.000	17.403.099,89	127.632.000,00	126.232.000,00	126.232.000,00
	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	U1104	17.403.099,89	127.632.000,00	126.232.000,00	126.232.000,00
	Totale Livello IV: Utilizzo di beni di terzi		17.403.099,89	127.632.000,00	126.232.000,00	126.232.000,00
IV	Manutenzione ordinaria e riparazioni	U.1.03.02.09.000	31.330.632,50	48.387.548,86	48.387.548,86	48.387.548,86
	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	U1104	31.330.632,50	48.387.548,86	48.387.548,86	48.387.548,86
	Totale Livello IV: Manutenzione ordinaria e riparazioni		31.330.632,50	48.387.548,86	48.387.548,86	48.387.548,86
IV	Consulenze	U.1.03.02.10.000	61.914,39	84.240,70	84.240,70	84.240,70
	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	U1104	61.914,39	84.240,70	84.240,70	84.240,70
	Totale Livello IV: Consulenze		61.914,39	84.240,70	84.240,70	84.240,70
IV	Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.000	48.721,40	220.000,00	220.000,00	220.000,00
	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	U1104	48.721,40	220.000,00	220.000,00	220.000,00
	Totale Livello IV: Prestazioni professionali e specialistiche		48.721,40	220.000,00	220.000,00	220.000,00
IV	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	U.1.03.02.12.000	1.048.734,08	78.210,44	378.210,44	378.210,44
	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	U1104	1.048.734,08	78.210,44	378.210,44	378.210,44
	Totale Livello IV: Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale		1.048.734,08	78.210,44	378.210,44	378.210,44
IV	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	U.1.03.02.13.000	42.915.313,00	97.296.000,00	97.022.000,00	97.022.000,00
	Oneri per il personale in attività di servizio	U1102	1.426.458,44	1.396.000,00	1.122.000,00	1.122.000,00
	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	U1104	41.488.854,56	95.900.000,00	95.900.000,00	95.900.000,00
	Totale Livello IV: Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente		42.915.313,00	97.296.000,00	97.022.000,00	97.022.000,00
IV	Servizi di ristorazione	U.1.03.02.14.000	87.680,91	0,00	0,00	0,00
	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	U1104	87.680,91	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui Iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	Totale Livello IV: Servizi di ristorazione		87.680,91	0,00	0,00	0,00
IV	Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.000	82.375.511,82	153.450.164,00	158.845.000,00	158.845.000,00
	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	U1104	82.116.974,79	152.300.164,00	157.895.000,00	157.895.000,00
	Uscite non classificabili in altre voci	U1210	258.537,03	1.150.000,00	950.000,00	950.000,00
	Totale Livello IV: Servizi amministrativi		82.375.511,82	153.450.164,00	158.845.000,00	158.845.000,00
IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000	0,00	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00
	Uscite non classificabili in altre voci	U1210	0,00	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00
	Totale Livello IV: Servizi finanziari		0,00	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00
IV	Servizi sanitari	U.1.03.02.18.000	335.173,29	3.601.311,00	3.571.311,00	3.571.311,00
	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	U1104	335.173,29	3.601.311,00	3.571.311,00	3.571.311,00
	Totale Livello IV: Servizi sanitari		335.173,29	3.601.311,00	3.571.311,00	3.571.311,00
IV	Servizi informatici e di telecomunicazioni	U.1.03.02.19.000	220.522.923,85	254.380.000,00	236.880.000,00	236.880.000,00
	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	U1104	220.522.923,85	254.380.000,00	236.880.000,00	236.880.000,00
	Totale Livello IV: Servizi informatici e di telecomunicazioni		220.522.923,85	254.380.000,00	236.880.000,00	236.880.000,00
IV	Altri servizi	U.1.03.02.99.000	8.346.365,32	4.250.884,00	4.250.884,00	4.250.884,00
	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	U1104	8.020.967,95	3.200.884,00	3.200.884,00	3.200.884,00
	Trasferimenti passivi	U1206	5.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	Uscite non classificabili in altre voci	U1210	320.397,37	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	Totale Livello IV: Altri servizi		8.346.365,32	4.250.884,00	4.250.884,00	4.250.884,00
II	Trasferimenti correnti	U.1.04.00.00.000	7.773.533.441,07	314.587.625.254,80	313.097.591.918,87	313.126.513.922,87
III	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	U.1.04.01.00.000	2.359.541.971,11	3.689.385.428,09	3.076.450.055,53	3.060.072.986,45
IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	U.1.04.01.01.000	2.354.446.377,92	3.511.055.428,09	2.896.130.055,53	2.879.752.986,45
	Trasferimenti passivi	U1206	2.354.429.344,02	3.510.955.428,09	2.896.030.055,53	2.879.652.986,45
	Oneri tributari	U1208	17.033,90	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	Totale Livello IV: Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali		2.354.446.377,92	3.511.055.428,09	2.896.130.055,53	2.879.752.986,45
IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	U.1.04.01.02.000	3.871.645,36	11.200.000,00	11.200.000,00	11.200.000,00
	Trasferimenti passivi	U1206	3.871.645,36	11.200.000,00	11.200.000,00	11.200.000,00
	Totale Livello IV: Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali		3.871.645,36	11.200.000,00	11.200.000,00	11.200.000,00
IV	Trasferimenti correnti a Enti di Previdenza	U.1.04.01.03.000	1.223.947,83	167.130.000,00	169.120.000,00	169.120.000,00
	Trasferimenti passivi	U1206	1.223.947,83	167.130.000,00	169.120.000,00	169.120.000,00
	Totale Livello IV: Trasferimenti correnti a Enti di Previdenza		1.223.947,83	167.130.000,00	169.120.000,00	169.120.000,00
III	Trasferimenti correnti a Famiglie	U.1.04.02.00.000	5.094.659.272,46	310.022.006.105,75	309.284.666.342,58	309.271.336.192,72

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui Iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
IV	Interventi previdenziali	U.1.04.02.01.000	4.426.437.889,50	292.091.956.716,72	291.278.737.699,89	291.265.407.550,03
	Uscite per prestazioni istituzionali	U1205	4.422.524.126,12	291.682.134.460,72	290.882.129.459,89	290.868.799.310,03
	Oneri per il personale in quiescenza	U1403	3.912.996,97	326.822.256,00	322.348.240,00	322.348.240,00
	Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	U2115	766,41	83.000.000,00	74.260.000,00	74.260.000,00
	Totale Livello IV: Interventi previdenziali		4.426.437.889,50	292.091.956.716,72	291.278.737.699,89	291.265.407.550,03
IV	Interventi assistenziali	U.1.04.02.02.000	668.160.222,97	17.917.589.439,03	17.990.732.185,69	17.990.732.185,69
	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	U1104	88.735,93	0,00	0,00	0,00
	Uscite per prestazioni istituzionali	U1205	668.071.487,04	17.917.589.439,03	17.990.732.185,69	17.990.732.185,69
	Totale Livello IV: Interventi assistenziali		668.160.222,97	17.917.589.439,03	17.990.732.185,69	17.990.732.185,69
IV	Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica area medica	U.1.04.02.03.000	0,00	10.952.950,00	13.689.457,00	13.689.457,00
	Uscite per prestazioni istituzionali	U1205	0,00	10.952.950,00	13.689.457,00	13.689.457,00
	Totale Livello IV: Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica area medica		0,00	10.952.950,00	13.689.457,00	13.689.457,00
IV	Altri trasferimenti a famiglie	U.1.04.02.05.000	61.159,99	1.507.000,00	1.507.000,00	1.507.000,00
	Trasferimenti passivi	U1206	61.159,99	1.507.000,00	1.507.000,00	1.507.000,00
	Totale Livello IV: Altri trasferimenti a famiglie		61.159,99	1.507.000,00	1.507.000,00	1.507.000,00
III	Trasferimenti correnti a Imprese	U.1.04.03.00.000	319.263.346,50	866.803.720,96	727.045.520,76	785.674.743,70
IV	Trasferimenti correnti a altre imprese	U.1.04.03.99.000	319.263.346,50	866.803.720,96	727.045.520,76	785.674.743,70
	Trasferimenti passivi	U1206	319.263.346,50	866.803.720,96	727.045.520,76	785.674.743,70
	Totale Livello IV: Trasferimenti correnti a altre imprese		319.263.346,50	866.803.720,96	727.045.520,76	785.674.743,70
III	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	U.1.04.04.00.000	68.851,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
IV	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	U.1.04.04.01.000	68.851,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	Trasferimenti passivi	U1206	68.851,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	Totale Livello IV: Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private		68.851,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
III	Trasferimenti correnti versati all'Unione Europea e al Resto del Mondo	U.1.04.05.00.000	0,00	9.350.000,00	9.350.000,00	9.350.000,00
IV	Altri Trasferimenti correnti alla UE	U.1.04.05.99.000	0,00	9.350.000,00	9.350.000,00	9.350.000,00
	Uscite non classificabili in altre voci	U1210	0,00	9.350.000,00	9.350.000,00	9.350.000,00
	Totale Livello IV: Altri Trasferimenti correnti alla UE		0,00	9.350.000,00	9.350.000,00	9.350.000,00
II	Interessi passivi	U.1.07.00.00.000	2.388.816.058,79	50.956.260,40	50.768.694,40	50.767.006,40
III	Altri interessi passivi	U.1.07.06.00.000	2.388.816.058,79	50.956.260,40	50.768.694,40	50.767.006,40
IV	Altri interessi passivi diversi	U.1.07.06.99.000	2.388.816.058,79	50.956.260,40	50.768.694,40	50.767.006,40

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui Iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	Oneri finanziari	U1207	2.388.816.058,79	50.956.260,40	50.768.694,40	50.767.006,40
	Totale Livello IV: Altri interessi passivi diversi		2.388.816.058,79	50.956.260,40	50.768.694,40	50.767.006,40
II	Rimborsi e poste correttive delle entrate	U.1.09.00.00.000	2.625.961.291,61	10.522.949.191,64	13.789.459.202,21	13.789.459.202,21
III	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc)	U.1.09.01.00.000	29.452.191,02	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
IV	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc)	U.1.09.01.01.000	29.452.191,02	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
	Oneri per il personale in attività di servizio	U1102	29.452.191,02	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
	Totale Livello IV: Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc)		29.452.191,02	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
III	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.00.000	2.596.509.100,59	10.507.949.191,64	13.774.459.202,21	13.774.459.202,21
IV	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.01.000	1.941.467.980,48	0,00	0,00	0,00
	Poste correttive e compensative di entrate correnti	U1209	1.941.467.980,48	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso		1.941.467.980,48	0,00	0,00	0,00
IV	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.02.000	5.375,80	0,00	0,00	0,00
	Poste correttive e compensative di entrate correnti	U1209	5.375,80	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso		5.375,80	0,00	0,00	0,00
IV	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.04.000	38.573,06	4.101.700,00	4.638.700,00	4.638.700,00
	Poste correttive e compensative di entrate correnti	U1209	38.573,06	4.101.700,00	4.638.700,00	4.638.700,00
	Totale Livello IV: Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso		38.573,06	4.101.700,00	4.638.700,00	4.638.700,00
IV	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.05.000	654.997.171,25	10.503.847.491,64	13.769.820.502,21	13.769.820.502,21
	Poste correttive e compensative di entrate correnti	U1209	654.997.171,25	10.503.847.491,64	13.769.820.502,21	13.769.820.502,21
	Totale Livello IV: Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso		654.997.171,25	10.503.847.491,64	13.769.820.502,21	13.769.820.502,21
II	Altre spese correnti	U.1.10.00.00.000	601.398.292,02	1.133.911.383,90	1.623.775.090,05	1.623.775.090,05
III	Fondi di riserva e altri accantonamenti	U.1.10.01.00.000	0,00	164.114.000,00	655.600.000,00	655.600.000,00
IV	Fondo di riserva	U.1.10.01.01.000	0,00	164.114.000,00	655.600.000,00	655.600.000,00
	Uscite non classificabili in altre voci	U1210	0,00	164.114.000,00	655.600.000,00	655.600.000,00
	Totale Livello IV: Fondo di riserva		0,00	164.114.000,00	655.600.000,00	655.600.000,00
III	Premi di assicurazione	U.1.10.04.00.000	178.925,33	3.912.137,00	3.912.137,00	3.912.137,00
IV	Premi di assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000	3.406,41	2.392.137,00	2.392.137,00	2.392.137,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	U1104	3.406,41	2.392.137,00	2.392.137,00	2.392.137,00
	Totale Livello IV: Premi di assicurazione contro i danni		3.406,41	2.392.137,00	2.392.137,00	2.392.137,00
IV	Altri premi di assicurazione n.a.c.	U.1.10.04.99.000	175.518,92	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00
	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	U1104	175.518,92	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00
	Totale Livello IV: Altri premi di assicurazione n.a.c.		175.518,92	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00
III	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	U.1.10.05.00.000	7.332.663,03	254.574.110,49	254.503.070,99	254.503.070,99
IV	Spese per risarcimento danni	U.1.10.05.02.000	29.463,79	650.000,00	650.000,00	650.000,00
	Uscite non classificabili in altre voci	U1210	29.463,79	650.000,00	650.000,00	650.000,00
	Totale Livello IV: Spese per risarcimento danni		29.463,79	650.000,00	650.000,00	650.000,00
IV	Spese per indennizzi	U.1.10.05.03.000	0,00	190.000,00	80.000,00	80.000,00
	Trasferimenti passivi	U1206	0,00	190.000,00	80.000,00	80.000,00
	Totale Livello IV: Spese per indennizzi		0,00	190.000,00	80.000,00	80.000,00
IV	Oneri da contenzioso	U.1.10.05.04.000	7.303.199,24	253.734.110,49	253.773.070,99	253.773.070,99
	Oneri tributari	U1208	2.304,01	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	Uscite non classificabili in altre voci	U1210	7.300.895,23	252.734.110,49	252.773.070,99	252.773.070,99
	Totale Livello IV: Oneri da contenzioso		7.303.199,24	253.734.110,49	253.773.070,99	253.773.070,99
III	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.00.000	593.886.703,66	711.311.136,41	709.759.882,06	709.759.882,06
IV	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.99.000	593.886.703,66	711.311.136,41	709.759.882,06	709.759.882,06
	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	U1104	250.447.172,95	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti passivi	U1206	0,00	130.000,00	162.500,00	162.500,00
	Uscite non classificabili in altre voci	U1210	343.439.530,71	711.181.136,41	709.597.382,06	709.597.382,06
	Totale Livello IV: Altre spese correnti n.a.c.		593.886.703,66	711.311.136,41	709.759.882,06	709.759.882,06
I	Spese in conto capitale	U.2.00.00.00.000	235.420.488,55	224.913.027,46	243.466.027,00	243.466.027,00
II	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	U.2.02.00.00.000	235.420.488,55	224.913.027,46	243.466.027,00	243.466.027,00
III	Beni materiali	U.2.02.01.00.000	106.078.183,20	106.035.747,00	108.495.747,00	108.495.747,00
IV	Mobili e arredi	U.2.02.01.03.000	2.752.046,79	5.700.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00
	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	U2112	2.752.046,79	5.700.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00
	Totale Livello IV: Mobili e arredi		2.752.046,79	5.700.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00
IV	Attrezzature	U.2.02.01.05.000	1.604.152,69	850.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	U2112	1.604.152,69	850.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
	Totale Livello IV: Attrezzature		1.604.152,69	850.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui Iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
IV	Macchine per ufficio	U.2.02.01.06.000	211.102,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	U2112	211.102,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
	Totale Livello IV: Macchine per ufficio		211.102,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
IV	Hardware	U.2.02.01.07.000	35.354.706,56	11.000.000,00	13.000.000,00	13.000.000,00
	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	U2112	35.354.706,56	11.000.000,00	13.000.000,00	13.000.000,00
	Totale Livello IV: Hardware		35.354.706,56	11.000.000,00	13.000.000,00	13.000.000,00
IV	Beni immobili	U.2.02.01.09.000	66.156.175,16	87.685.747,00	88.145.747,00	88.145.747,00
	Acquisizione beni di uso durevole e opere immobiliari	U2111	2.823.321,74	4.910.000,00	4.770.000,00	4.770.000,00
	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	U2112	63.332.853,42	82.775.747,00	83.375.747,00	83.375.747,00
	Totale Livello IV: Beni immobili		66.156.175,16	87.685.747,00	88.145.747,00	88.145.747,00
III	Beni immateriali	U.2.02.03.00.000	129.342.305,35	118.877.280,46	134.970.280,00	134.970.280,00
IV	Software	U.2.02.03.02.000	110.652.593,48	95.500.000,00	111.000.000,00	111.000.000,00
	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	U2112	110.652.593,48	95.500.000,00	111.000.000,00	111.000.000,00
	Totale Livello IV: Software		110.652.593,48	95.500.000,00	111.000.000,00	111.000.000,00
IV	Manutenzione straordinaria su beni di terzi	U.2.02.03.06.000	18.689.711,87	23.377.280,46	23.970.280,00	23.970.280,00
	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	U2112	18.689.711,87	23.377.280,46	23.970.280,00	23.970.280,00
	Totale Livello IV: Manutenzione straordinaria su beni di terzi		18.689.711,87	23.377.280,46	23.970.280,00	23.970.280,00
I	Spese per incremento attività finanziarie	U.3.00.00.00.000	427.778.256,98	4.471.009.736,70	4.426.201.006,04	4.426.201.006,04
II	Acquisizioni di attività finanziarie	U.3.01.00.00.000	28.512.612,00	0,00	0,00	0,00
III	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	U.3.01.01.00.000	28.512.612,00	0,00	0,00	0,00
IV	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese	U.3.01.01.03.000	28.512.612,00	0,00	0,00	0,00
	Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari	U2113	28.512.612,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese		28.512.612,00	0,00	0,00	0,00
II	Concessione crediti di breve termine	U.3.02.00.00.000	32.240.193,28	3.283.136.736,70	3.384.901.006,04	3.384.901.006,04
III	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Famiglie	U.3.02.02.00.000	32.240.193,28	3.283.136.736,70	3.384.901.006,04	3.384.901.006,04
IV	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Famiglie	U.3.02.02.01.000	32.240.193,28	3.283.136.736,70	3.384.901.006,04	3.384.901.006,04
	Concessioni di crediti e anticipazioni	U2114	32.240.193,28	3.283.136.736,70	3.384.901.006,04	3.384.901.006,04
	Totale Livello IV: Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Famiglie		32.240.193,28	3.283.136.736,70	3.384.901.006,04	3.384.901.006,04
II	Concessione crediti di medio-lungo termine	U.3.03.00.00.000	367.025.451,70	1.139.020.000,00	1.041.300.000,00	1.041.300.000,00
III	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Amministrazione Pubbliche	U.3.03.01.00.000	81.875.722,54	1.000.000,00	900.000,00	900.000,00
IV	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Amministrazioni Locali	U.3.03.01.02.000	81.875.722,54	1.000.000,00	900.000,00	900.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	Concessioni di crediti e anticipazioni	U2114	81.875.722,54	1.000.000,00	900.000,00	900.000,00
	Totale Livello IV: Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Amministrazioni Locali		81.875.722,54	1.000.000,00	900.000,00	900.000,00
III	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	U.3.03.02.00.000	285.149.729,16	1.138.020.000,00	1.040.400.000,00	1.040.400.000,00
IV	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	U.3.03.02.01.000	285.149.729,16	1.138.020.000,00	1.040.400.000,00	1.040.400.000,00
	Concessioni di crediti e anticipazioni	U2114	285.149.729,16	1.138.020.000,00	1.040.400.000,00	1.040.400.000,00
	Totale Livello IV: Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie		285.149.729,16	1.138.020.000,00	1.040.400.000,00	1.040.400.000,00
II	Altre spese per incremento di attività finanziarie	U.3.04.00.00.000	0,00	48.853.000,00	0,00	0,00
III	Incremento di altre attività finanziarie verso Imprese	U.3.04.03.00.000	0,00	48.853.000,00	0,00	0,00
IV	Incremento di altre attività finanziarie verso altre imprese partecipate	U.3.04.03.02.000	0,00	48.853.000,00	0,00	0,00
	Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari	U2113	0,00	48.853.000,00	0,00	0,00
	Totale Livello IV: Incremento di altre attività finanziarie verso altre imprese partecipate		0,00	48.853.000,00	0,00	0,00
I	Rimborso Prestiti	U.4.00.00.00.000	122.371.106.744,38	18.956.330.269,00	20.383.530.538,00	50.000.000,00
II	Rimborso prestiti a breve termine	U.4.02.00.00.000	122.371.106.744,38	18.956.330.269,00	20.383.530.538,00	50.000.000,00
III	Rimborso Finanziamenti a breve termine	U.4.02.01.00.000	0,00	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
IV	Rimborso finanziamenti a breve termine a altri soggetti	U.4.02.01.05.000	0,00	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
	Estinzione debiti diversi	U2220	0,00	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
	Totale Livello IV: Rimborso finanziamenti a breve termine a altri soggetti		0,00	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
III	Chiusura Anticipazioni	U.4.02.02.00.000	122.371.106.744,38	18.906.330.269,00	20.333.530.538,00	0,00
IV	Chiusura Anticipazioni a titolo non oneroso	U.4.02.02.02.000	122.371.106.744,38	18.906.330.269,00	20.333.530.538,00	0,00
	Rimborsi di anticipazioni passive	U2217	122.371.106.744,38	18.906.330.269,00	20.333.530.538,00	0,00
	Totale Livello IV: Chiusura Anticipazioni a titolo non oneroso		122.371.106.744,38	18.906.330.269,00	20.333.530.538,00	0,00
I	Uscite per conto terzi e partite di giro	U.7.00.00.00.000	12.298.180.466,24	62.791.537.197,92	66.063.345.935,30	65.692.155.153,51
II	Uscite per partite di giro	U.7.01.00.00.000	12.286.629.368,82	62.693.154.697,92	64.478.239.935,30	64.107.299.153,51
III	Versamenti di altre ritenute	U.7.01.01.00.000	8.137.510.285,70	53.023.464.158,00	55.579.767.482,00	55.202.440.831,85
IV	Versamento di altre ritenute	U.7.01.01.99.000	8.137.510.285,70	53.023.464.158,00	55.579.767.482,00	55.202.440.831,85
	Uscite aventi natura di partite di giro	U4121	8.137.510.285,70	53.023.464.158,00	55.579.767.482,00	55.202.440.831,85
	Totale Livello IV: Versamento di altre ritenute		8.137.510.285,70	53.023.464.158,00	55.579.767.482,00	55.202.440.831,85
III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	U.7.01.02.00.000	48.162.655,53	464.068.728,00	496.947.288,00	493.144.878,36
IV	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.01.000	36.835.663,00	329.268.728,00	360.147.288,00	356.344.878,36
	Uscite aventi natura di partite di giro	U4121	36.835.663,00	329.268.728,00	360.147.288,00	356.344.878,36

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui Iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
	Totale Livello IV: Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi		36.835.663,00	329.268.728,00	360.147.288,00	356.344.878,36
IV	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.02.000	7.834.692,97	128.000.000,00	130.000.000,00	130.000.000,00
	Uscite aventi natura di partite di giro	U4121	7.834.692,97	128.000.000,00	130.000.000,00	130.000.000,00
	Totale Livello IV: Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi		7.834.692,97	128.000.000,00	130.000.000,00	130.000.000,00
IV	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	U.7.01.02.99.000	3.492.299,56	6.800.000,00	6.800.000,00	6.800.000,00
	Uscite aventi natura di partite di giro	U4121	3.492.299,56	6.800.000,00	6.800.000,00	6.800.000,00
	Totale Livello IV: Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi		3.492.299,56	6.800.000,00	6.800.000,00	6.800.000,00
III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	U.7.01.03.00.000	2.935.113,04	46.024.082,00	49.176.751,00	48.977.067,00
IV	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	U.7.01.03.01.000	2.914.521,00	46.013.932,00	49.166.501,00	48.966.817,00
	Uscite aventi natura di partite di giro	U4121	2.914.521,00	46.013.932,00	49.166.501,00	48.966.817,00
	Totale Livello IV: Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi		2.914.521,00	46.013.932,00	49.166.501,00	48.966.817,00
IV	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	U.7.01.03.02.000	13.167,69	9.900,00	10.000,00	10.000,00
	Uscite aventi natura di partite di giro	U4121	13.167,69	9.900,00	10.000,00	10.000,00
	Totale Livello IV: Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi		13.167,69	9.900,00	10.000,00	10.000,00
IV	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	U.7.01.03.99.000	7.424,35	250,00	250,00	250,00
	Uscite aventi natura di partite di giro	U4121	7.424,35	250,00	250,00	250,00
	Totale Livello IV: Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi		7.424,35	250,00	250,00	250,00
III	Altre uscite per partite di giro	U.7.01.99.00.000	4.098.021.314,55	9.159.597.729,92	8.352.348.414,30	8.362.736.376,30
IV	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.000	4.098.021.314,55	9.159.597.729,92	8.352.348.414,30	8.362.736.376,30
	Concessioni di crediti e anticipazioni	U2114	0,00	1.800.000.000,00	1.100.000.000,00	1.100.000.000,00
	Uscite aventi natura di partite di giro	U4121	4.098.021.314,55	7.359.597.729,92	7.252.348.414,30	7.262.736.376,30
	Totale Livello IV: Altre uscite per partite di giro n.a.c.		4.098.021.314,55	9.159.597.729,92	8.352.348.414,30	8.362.736.376,30
II	Uscite per conto terzi	U.7.02.00.00.000	11.551.097,42	98.382.500,00	1.585.106.000,00	1.584.856.000,00
III	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche	U.7.02.02.00.000	3.514.000,00	0,00	1.484.806.000,00	1.484.806.000,00
IV	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Centrali	U.7.02.02.01.000	3.514.000,00	0,00	1.484.806.000,00	1.484.806.000,00
	Uscite aventi natura di partite di giro	U4121	3.514.000,00	0,00	1.484.806.000,00	1.484.806.000,00
	Totale Livello IV: Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Centrali		3.514.000,00	0,00	1.484.806.000,00	1.484.806.000,00
III	Trasferimenti per conto terzi a Altri settori	U.7.02.03.00.000	37.097,42	1.382.500,00	300.000,00	300.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2016

Livello	Descrizione	Codice	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
IV	Trasferimenti per conto terzi all'Unione Europea e al Resto del Mondo	U.7.02.03.04.000	37.097,42	1.382.500,00	300.000,00	300.000,00
	Uscite aventi natura di partite di giro	U4121	37.097,42	1.382.500,00	300.000,00	300.000,00
	Totale Livello IV: Trasferimenti per conto terzi all'Unione Europea e al Resto del Mondo		37.097,42	1.382.500,00	300.000,00	300.000,00
III	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi	U.7.02.05.00.000	8.000.000,00	97.000.000,00	100.000.000,00	99.750.000,00
IV	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	U.7.02.05.01.000	8.000.000,00	97.000.000,00	100.000.000,00	99.750.000,00
	Uscite aventi natura di partite di giro	U4121	8.000.000,00	97.000.000,00	100.000.000,00	99.750.000,00
	Totale Livello IV: Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi		8.000.000,00	97.000.000,00	100.000.000,00	99.750.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

Descrizione	Residui iniziali presunti dell'anno 2016	Previsioni di competenza assestate 2015	Previsioni di competenza originarie 2016	Previsioni di cassa originarie 2016
Riepilogo delle entrate per il Livello I DPR132				
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	95.506.394.643,04	213.859.691.563,98	218.486.614.374,59	209.601.802.003,42
Trasferimenti correnti	51.423.245.744,07	108.228.981.264,02	105.875.611.888,96	102.816.460.275,89
Entrate extratributarie	7.203.274.893,33	4.102.819.080,15	4.331.188.530,91	4.287.094.817,49
Entrate in conto capitale	113.019.197,54	9.126.000,00	9.227.000,00	9.227.000,00
Entrate da riduzione di attività finanziarie	58.518.413,03	7.001.779.393,30	3.902.426.421,91	3.902.579.550,81
Accensione Prestiti	0,00	19.126.330.269,00	20.553.530.538,00	20.553.530.538,00
Entrate per conto terzi e partite di giro	2.430.619.070,54	62.791.537.197,92	66.063.345.935,30	66.058.725.331,73
Totale Entrate	156.735.071.961,55	415.120.264.768,37	419.221.944.689,67	407.229.419.517,34

Riepilogo delle spese per il Livello I DPR132				
Spese correnti	14.206.824.893,69	329.123.538.412,88	331.346.785.798,30	331.376.548.790,13
Spese in conto capitale	235.420.488,55	224.913.027,46	243.466.027,00	243.466.027,00
Spese per incremento attività finanziarie	427.778.256,98	4.471.009.736,70	4.426.201.006,04	4.426.201.006,04
Rimborso Prestiti	122.371.106.744,38	18.956.330.269,00	20.383.530.538,00	50.000.000,00
Uscite per conto terzi e partite di giro	12.298.180.466,24	62.791.537.197,92	66.063.345.935,30	65.692.155.153,51
Totale Uscite	149.539.310.849,84	415.567.328.643,96	422.463.329.304,64	401.788.370.976,68