

INPS

Istituto Nazionale Previdenza Sociale



Bilanci Preventivi dell'anno 2012

Bilanci preventivi dell'anno 2012

Approvati dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza
nella seduta del 23 Novembre 2011 – Deliberazione n. 21

Tomo secondo

Rendiconti delle Gestioni Assicurative e/o Previdenziali

Indice

Tomo secondo

02. Fondo pensioni lavoratori dipendenti	Pag.	7
03. Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti	"	149
04. Gestione speciale per l'erogazione dei trattamenti pensionistici al personale degli Enti Pubblici creditizi, D.L. 20/11/1990, n. 357	"	194
05. Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali dei coltivatori diretti, coloni e mezzadri	"	229
06. Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali degli artigiani	"	253
07. Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali degli esercenti attività commerciali	"	277
08. Gestione per la tutela previdenziale dei soggetti che esercitano lavoro autonomo di cui all'art. 2, comma 26, legge n. 335/1995	"	306
09. Fondo per la previdenza degli addetti alle abolite imposte di consumo	"	325
10. Fondo di previdenza per il personale di volo dipendente da aziende di navigazione aerea	"	342
11. Gestione speciale per i trattamenti pensionistici già erogati dal soppresso Fondo previdenziale ed assistenziale degli spedizionieri doganali – art. 3, comma 2, legge 16/7/1997, n. 230	"	358
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	"	373
13. Fondo speciale di previdenza per il personale dipendente da imprese esercenti miniere, cave e torbiere	"	399
14. Fondo integrativo dell'A.G.O. per I.V.S. a favore del personale dipendente dalle aziende private del gas	"	416

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	Pag.	436
16. Trattamenti pensionistici già a carico della soppressa gestione speciale ex art. 75 del D.P.R. 761/1979	"	457
17. Fondo di previdenza per il personale del consorzio autonomo del porto di Genova e dell'Ente autonomo del porto di Trieste	"	475
18. Fondo di previdenza delle iscrizioni collettive	"	487
19. Fondo di previdenza per le persone che svolgono lavori di cura non retribuiti derivanti da responsabilità familiari	"	496
20. Fondo di previdenza per il clero secolare e per i ministri di culto delle confessioni religiose diverse dalla cattolica	"	512
21. Assicurazione facoltativa per l'invalidità e la vecchiaia	"	526
22. Fondo per l'erogazione dei trattamenti previdenziali vari	"	542
23. Gestione per l'erogazione del trattamento speciale di disoccupazione a favore dei lavoratori frontalieri italiani in Svizzera	"	555
24. Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali	"	566
25. Gestione per l'erogazione delle pensioni, assegni ed indennità agli invalidi civili art.130 del D. l.vo 31.3.1998, n. 112	"	702
27. Gestione per la riscossione dei contributi per conto terzi: ex Enaoli, ex Gescal, ex asili nido, Fondi di rotazione, Fondi paritetici interprofessionali nazionali e Fondo nazionale per le politiche migratorie	"	718
28. Gestione per la riscossione dei contributi del Servizio Sanitario Nazionale da destinare allo Stato già di pertinenza delle Regioni e province autonome	"	747
30. Gestione per la regolazione dei rapporti debitori verso lo Stato da parte delle Gestioni previdenziali per anticipazioni sul relativo fabbisogno finanziario art. 35, c. 6, della Legge n. 448/1988	"	760
31. Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito,		

dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del credito	Pag.	766
32. Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del credito cooperativo	"	784
33. Fondo per il concorso agli oneri per la copertura assicurativa previdenziale dei periodi non coperti da contribuzione di cui al Decreto Legislativo n. 564/1996 e dei lavoratori iscritti alla gestione di cui all'art. 2, comma 26, Legge n. 335/1995	"	800
34. Fondo di solidarietà per il personale già dipendente da imprese assicurative poste in liquidazione coatta amministrativa	"	809
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 ad essa derivante	"	820
37. 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 D.lgs. 112/1999	"	835
38. Fondo speciale per il sostegno del reddito e dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del settore del trasporto aereo	"	847
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."	"	857
40. Fondo per l'erogazione ai lavoratori dipendenti del settore privato dei trattamenti di fine rapporto di cui all'art. 2120 del Codice Civile	"	868
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	"	881

42. Gestione speciale di previdenza per il personale delle "Poste Italiane s.p.a" - art. 7, comma 3, del D.L. 31 maggio 2010, n. 78 convertito nella legge 30 luglio 2010, n. 122

Pag. 891



Bilancio preventivo 2012

2. Fondo pensioni lavoratori dipendenti

Relazione del Direttore generale

Il bilancio preventivo per l'anno 2012 del Fondo pensioni lavoratori dipendenti (FPLD) si riassume in:

risultato di esercizio	2.079	mln
assegnazione alle riserve	2.861	mln
disavanzo economico	782	mln
disavanzo patrimoniale netto	116.862	mln

I dati previsionali per l'anno 2012 conseguono a valutazioni delle poste di bilancio basate sulla normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e sul quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), deliberato dal Consiglio dei Ministri il 13 aprile 2011.

Il risultato di esercizio e la conseguente situazione patrimoniale del FPLD comprendono le risultanze dei soppressi Fondi "Trasporti" (serie di allegati A e B), "Elettrici" (serie di allegati A1 e B1), "Telefonici" (serie di allegati A2 e B2) e "INPDAI" (serie di allegati A3 e B3). Per completezza di informazione sono stati inseriti anche specifici prospetti relativi al FPLD, al netto delle contabilità separate (serie di allegati A4 e B4).

Di seguito si espone un quadro sintetico del movimento economico previsto per il 2012 e delle situazioni patrimoniali all'inizio e alla fine dell'anno delle singole contabilità.

Sulla base dei valori di bilancio, i patrimoni all'1/1/2012 si presentano come segue:

	(in milioni)
FPLD	- 60.225
ex F. Trasporti	- 15.650
ex F. Elettrici	- 22.231
ex F. Telefonici	- 1.943
<u>ex INPDAI</u>	<u>- 18.892</u>
TOTALE	- 118.941

Il movimento economico previsto per l'anno 2012, posto a raffronto con le previsioni aggiornate del 2011, evidenzia un miglioramento del risultato di esercizio di 2.636 mln.

	Preventivo 2012	Preventivo 2011 (aggiornato)	Differenze
FPLD	10.069	7.309	2.760
Ex F. Trasporti	-1.040	-1.075	35
Ex F. Elettrici	-2.004	-1.982	-22
Ex F. Telefonici	-1.192	-1.123	-69
Ex INPDAI	-3.754	-3.686	-68
TOTALE	2.079	-557	2.636

Al 31/12/2012 i patrimoni vengono stimati come segue:

	(in milioni)
FPLD	- 50.156
ex F. Trasporti	- 16.690
ex F. Elettrici	- 24.235
ex F. Telefonici	- 3.135
<u>ex INPDAI</u>	<u>- 22.646</u>
TOTALE	- 116.862

Si procede ora al commento delle principali poste di bilancio seguendo le sintesi delle tabelle seguenti.

La prima tabella contiene i dati aggregati del FPLD e delle contabilità separate, nella seconda, invece, vengono evidenziate le singole contabilità.

BILANCIO PREVENTIVO DELL'ANNO 2012
SYNTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE
(in milioni di euro)

	ANNO 2012 PREVENTIVO	ANNO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE NETTO ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO:			
Riserve legali	51.525	48.739	2.786
Disavanzo	-170.466	-167.123	-3.343
Totale	-118.941	-118.384	-557
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	97.302	94.460	2.842
Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	499	495	4
Poste correttive e compensative di entrate correnti - Rimborso di contributi	-107	-107	0
Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	97.694	94.848	2.846
ALTRI RICAVI E PROVENTI			
Trasferimenti dalle Regioni	3	3	0
Trasferimenti da parte di altri Enti	460	450	10
Trasferimenti dalla G.I.A.S.	8.350	9.405	-1.055
Trasferimenti da altre gestioni dell'I.N.P.S.	6.145	5.919	226
Entrate non classificabili in altre voci	198	203	-5
Totale altri ricavi e proventi	15.156	15.980	-824
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	112.850	110.828	2.022
COSTO DELLA PRODUZIONE			
PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO			
Spese per prestazioni	-108.412	-107.319	-1.093
Poste correttive e compensative di spese correnti	1.142	1.132	10
Totale prestazioni istituzionali	-107.270	-106.187	-1.083
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
Svalutazione crediti contributivi	-177	-1.824	1.647
Svalutazione crediti prestazioni da recuperare	-9	-15	6
Totale svalutazioni e deprezzamenti	-186	-1.839	1.653
ACCANTONAMENTO AI FONDI PER ONERI			
Prelievo dai fondi	0	-1	1
Assegnazione ai fondi	0	0	0
Totale accantonamenti ai fondi per oneri	0	-1	1
ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
Trasferimenti passivi	-1.421	-1.401	-20
Spese di amministrazione	-1.586	-1.631	45
Uscite non classificabili in altre voci	-19	-17	-2
Valori di copertura periodi assicurativi	-152	-153	1
Concorso agli oneri della gestione minatori	-12	-12	0
Onere per il trasf.to allo Stato delle economie per la riduzione spese di amm.	-19	-21	2
Totale oneri diversi di gestione	-3.209	-3.235	26
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-110.665	-111.262	597
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (B)	2.185	-434	2.619
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Interessi attivi	0	1	-1
Canone d'uso	0		0
Interessi passivi	-17	-17	0
Onere per cessione crediti contributivi	0	-21	21
Perdita/Utile della gestione immobiliare	-44	-42	-2
Totale proventi e oneri finanziari	-61	-79	18
RISULTATO D'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	2.124	-513	2.637
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-45	-44	-1
RISULTATO D'ESERCIZIO:			
Assegnazione alle riserve legali	2.861	2.786	75
Avanzo/disavanzo economico	-782	-3.343	2.561
Totale	2.079	-557	2.636
AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE NETTO ALLA FINE DELL'ESERCIZIO:			
Riserve legali	54.386	51.525	2.861
Disavanzo	-171.248	-170.466	-782
Totale	-116.862	-118.941	2.079

BILANCIO PREVENTIVO DELL'ANNO 2012
SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE
(in milioni di euro)

	F.P.L.D.	ex Fondo Trasporti	ex Fondo Elettrici	ex Fondo Telefonici	ex Fondo INPDAI	ANNO 2012 PREVENTIVO	ANNO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE NETTO ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO:								
Riserve legali	43.923	1.496	2.507	3.599	0	51.525	48.739	2.786
Disavanzo	-104.148	-17.146	-24.738	-5.542	-18.892	-170.466	-167.123	-3.343
Totale	-60.225	-15.650	-22.231	-1.943	-18.892	-118.941	-118.384	-557
VALORE DELLA PRODUZIONE								
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI								
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	93.029	1.128	542	683	1.920	97.302	94.460	2.842
Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di Poste correttive e compensative di entrate correnti - Rimborsamento di contributi	461	5	24	4	5	499	495	4
Corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	-105	0	0	0	-2	-107	-107	0
Totale	93.385	1.133	566	687	1.923	97.694	94.848	2.846
ALTRI RICAVI E PROVENTI								
Trasferimenti dalle Regioni	3					3	3	0
Trasferimenti da parte di altri Enti	460	0				460	450	10
Trasferimenti dalla G.I.A.S.	8.224	125	0	0	1	8.350	9.405	-1.055
Trasferimenti da altre gestioni dell'I.N.P.S.	6.129	2	3	7	4	6.145	5.919	226
Entrate non classificabili in altre voci	190	3	1	3	1	198	203	-5
Totale altri ricavi e proventi	15.006	130	4	10	6	15.156	15.980	-824
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	108.391	1.263	570	697	1.929	112.850	110.828	2.022
COSTO DELLA PRODUZIONE								
PRESTAZIONI ISTITUZIONALI								
SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO								
Spese per prestazioni	-96.157	-2.290	-2.466	-1.867	-5.632	-108.412	-107.319	-1.093
Poste correttive e compensative di spese correnti	1.080	14	10	10	28	1.142	1.132	10
Totale prestazioni istituzionali	-95.077	-2.276	-2.456	-1.857	-5.604	-107.270	-106.187	-1.083
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI								
Svalutazione crediti contributivi	-172	-4	-1		0	-177	-1.824	1.647
Svalutazione crediti prestazioni da recuperare	-9	0				-9	-15	6
Totale svalutazioni e deprezzamenti	-181	-4	-1	0	0	-186	-1.839	1.653
ACCANTONAMENTO AI FONDI PER ONERI								
Prelievo dai fondi						0	-1	1
Assegnazione ai fondi							0	0
Totale accantonamenti ai fondi per oneri	0	0	0	0	0	0	-1	1
ONERI DIVERSI DI GESTIONE								
Trasferimenti passivi	-1.380	-6	-3	-22	-10	-1.421	-1.401	-20
Spese di amministrazione	-1.528	-14	-13	-9	-22	-1.586	-1.631	45
Uscite non classificabili in altre voci	-16	0	0	0	-3	-19	-17	-2
Valori di copertura periodi assicurativi	-51	-1	-100	0		-152	-153	1
Concorso agli oneri della gestione minatori	-12					-12	-12	0
Onere per il trasf.to allo Stato delle economie per la riduzione spese di amm.	-19	0	0	0	0	-19	-21	2
Totale oneri diversi di gestione	-3.006	-21	-116	-31	-35	-3.209	-3.235	26
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-98.264	-2.301	-2.573	-1.888	-5.639	-110.665	-111.262	597
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	10.127	-1.038	-2.003	-1.191	-3.710	2.185	-434	2.619
PROVENTI E ONERI FINANZIARI								
Interessi attivi	0	0	0	0	0	0	1	-1
Canone d'uso	0	0	0	0	0	0		0
Interessi passivi	-15	-1	0	-1	0	-17	-17	0
Onere per cessione crediti contributivi	0	0	0	0	0	0	-21	21
Perdita/Utile della gestione immobiliare	0	0	-1		-43	-44	-42	-2
Totale proventi e oneri finanziari	-15	-1	-1	-1	-43	-61	-79	18
RISULTATO D'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	10.112	-1.039	-2.004	-1.192	-3.753	2.124	-513	2.637
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO								
RISULTATO D'ESERCIZIO:	-43	-1		0	-1	-45	-44	-1
Assegnazione alle riserve legali	2.716	56	21	68		2.861	2.786	75
Avanzo/disavanzo economico	7.353	-1.096	-2.025	-1.260	-3.754	-782	-3.343	2.561
Totale	10.069	-1.040	-2.004	-1.192	-3.754	2.079	-557	2.636
AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE NETTO ALLA FINE DELL'ESERCIZIO:								
Riserve legali	46.639	1.552	2.528	3.667	0	54.386	51.525	2.861
Disavanzo	-96.795	-18.242	-26.763	-6.802	-22.646	-171.248	-170.466	-782
Totale	-50.156	-16.690	-24.235	-3.135	-22.646	-116.862	-118.941	2.079

Valore della produzione

112.850 mln

- Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi
Le entrate contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti vengono stimate per l'anno 2012 in 97.302 mln, con un incremento di 2.842 mln, rispetto alla valutazione del preventivo aggiornato 2011.

Il numero degli iscritti previsti a fine anno 2012 è stimato in 12.773.620 a fronte dei 12.628.450 stimati a fine 2011.

Le quote di partecipazione degli iscritti, previste in 499 mln, in leggero aumento rispetto al 2011 (495 mln), sono analizzate nell'allegato 8 ed attengono ai contributi relativi alla prosecuzione volontaria (181 mln), alle riserve, valori capitali e di riscatto e ricongiunzioni (213 mln) e ai proventi per divieto di cumulo tra pensioni e retribuzioni (105 mln).

Le poste correttive e compensative di entrate correnti sono state previste per 107 mln e riguardano, principalmente, i rimborsi di contributi che si prevede di effettuare nell'anno in esame (all. 9).

- Altri ricavi e proventi

Le entrate non classificabili in altre voci, valutate complessivamente in 198 mln, riguardano, principalmente, le somme aggiuntive per sanzioni civili e altri oneri accessori (146 mln), la quota interessi delle rate che scadranno nel 2012 per il versamento dilazionato (15 annualità costanti posticipate) degli oneri relativi alle riserve matematiche di cui all'art. 5, L. 58/1992 (3 mln) e le entrate varie per 35 mln (nell'allegato 10 viene fornita l'analisi delle voci di entrata in questione).

Il trasferimento da parte delle Regioni è previsto per l'anno 2012 in 3 mln ed attiene interamente ai contributi volontari in favore dei lavoratori del settore solfifero siciliano (L. 214/1982).

I trasferimenti da parte di altri Enti, valutati in 460 mln, attengono ai contributi, valori capitali, riserve e relativi interessi che si prevede di accertare nei confronti di altri Enti.

Tra i trasferimenti dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali (GIAS), stimati in 8.350 mln, si evidenziano: 2.387 mln per la copertura figurativa di periodi indennizzati con trattamento speciale di disoccupazione, trattamento di integrazione salariale straordinaria e di mobilità (all. 11/a), 5.420 mln per la copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri e

riduzioni di aliquote in favore di categorie e settori produttivi (all. 11/c), 472 mln per altre coperture assicurative fiscalizzate e coperture di minori entrate (all. 11/b), 70 mln per la copertura di oneri derivanti dall'applicazione alle pensioni delle norme in materia di cumulo con redditi da lavoro previste per le pensioni di vecchiaia dagli artt. 77, L. 448/1998 e 72, L. 388/2000 (all. 11/d), 1 mln per la copertura della maggiore anzianità assicurativa riconosciuta per i pensionamenti anticipati ai sensi della normativa vigente.

I trasferimenti da altre Gestioni dell'INPS, stimati in 6.145 mln, riguardano per 5.742 mln i contributi provenienti dalla Gestione delle prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti per coperture figurative (all. 11/e), per 375 mln valori di copertura di periodi assicurativi, per 16 mln i contributi per coperture figurative di periodi di disoccupazione dei lavoratori frontalieri italiani in Svizzera e per 12 mln il contributo di solidarietà previsto dall'art. 25, L. 41/1986.

Costo della produzione

- 110.665 mln

- Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci
Nell'ambito di tale voce si evidenziano le spese per prestazioni valutate in complessivi 108.412 mln, a fronte di 107.319 mln della previsione aggiornata 2011. Per la determinazione degli oneri previdenziali da porre a carico del Fondo per il 2012 sono state effettuate nuove previsioni sul numero e sugli importi medi delle pensioni vigenti a fine anno.

Tale aumento è da attribuire al più elevato valore medio delle prestazioni, sul quale incide l'aumento per perequazione automatica, nella misura dello 1,5%, come indicato nel quadro macroeconomico indicato nel Documento di economia e finanza. Nella stima si è tenuto conto dell'art. 18, co. 3, D.L. 98/2011 (conv. con L.111/2011) che, per il biennio 2012/2013, ha posto alcune limitazioni alla rivalutazione automatica di cui all'art. 34, co. 1, L. 448/1998.

Le spese per prestazioni sono costituite, quasi per intero, dalle rate di pensione il cui ammontare (108.395 mln) risente degli effetti dell'art. 37, L. 88/1989, che pone a carico della GIAS gli oneri pensionistici ritenuti non previdenziali.

L'ammontare complessivo di questi ultimi per l'anno 2012 è stato

previsto in 25.541 mln. Per quanto concerne la ripartizione del contributo dello Stato, ai sensi dell'art. 37, co. 3, lett. c), L. 88/1989, tali trasferimenti risultano così stimati:

- 15.346 mln al FPLD;
- 1.807 mln alla Gestione per i coltivatori diretti, mezzadri e coloni.

Le spese per prestazioni risultano analizzate, per tipo di intervento, nell'ambito dell'allegato 12.

Per una valutazione dell'andamento degli oneri pensionistici complessivi, si riportano di seguito il numero, l'importo annuo e l'importo medio delle pensioni che si presumono esistenti alla fine degli esercizi 2011 e 2012 per le contabilità separate e per il FPLD nel suo complesso.

A rettifica delle spese per prestazioni sono stati valutati 1.142 mln per poste correttive e compensative di spese correnti. Tali poste attengono essenzialmente ai recuperi di prestazioni che si prevede di effettuare in occasione delle riliquidazioni delle pensioni e ai riaccrediti provenienti dagli Enti pagatori per prestazioni non rimosse dai beneficiari.

NUMERO E IMPORTO MEDIO DELLE PENSIONI ESISTENTI
ALLA FINE DEGLI ANNI 2011 E 2012 DEL FPLD NEL COMPLESSO
(in unità di euro)

Categoria		Numero	Importo annuo (1)	Importo medio
2011	vecchiaia.....	5.844.370	89.011.247.580	15.230
	invalidità.....	995.418	8.606.967.551	8.647
	superstiti.....	2.762.472	22.007.910.765	7.967
	Totale.....	9.602.260	119.626.125.896	12.458
2012	vecchiaia.....	5.801.664	90.645.315.742	15.624
	invalidità.....	969.282	8.733.708.105	9.010
	superstiti.....	2.737.780	22.479.696.686	8.211
	Totale.....	9.508.726	121.858.720.533	12.815

(1) Comprende gli oneri a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali, di cui all'art. 37, legge 88/1989.

NUMERO E IMPORTO MEDIO DELLE PENSIONI ESISTENTI
ALLA FINE DEGLI ANNI 2011 E 2012 DEL FPLD (*)
(in unità di euro)

Categoria		Numero	Importo annuo (1)	Importo medio
2011	vecchiaia.....	5.561.898	78.372.424.680	14.091
	invalidità.....	979.125	8.225.456.908	8.401
	superstiti.....	2.652.798	20.162.724.129	7.601
	Totale.....	9.193.821	106.760.605.717	11.612
2012	vecchiaia.....	5.515.192	79.854.437.090	14.479
	invalidità.....	953.239	8.356.579.881	8.767
	superstiti.....	2.626.756	20.578.039.958	7.834
	Totale.....	9.095.187	108.789.056.929	11.961

(*) Al netto delle contabilità separate

(1) Comprende gli oneri a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali, di cui all'art. 37, legge 88/1989.

NUMERO E IMPORTO MEDIO DELLE PENSIONI ESISTENTI
ALLA FINE DEGLI ANNI 2011 E 2012 DELL'EX FONDO TRASPORTI
(in unità di euro)

Categoria		Numero	Importo annuo (1)	Importo medio
2011	vecchiaia.....	60.532	1.578.389.450	26.075
	invalidità.....	9.723	198.642.323	20.430
	superstiti.....	41.934	542.028.056	12.926
	Totale.....	112.189	2.319.059.829	20.671
2012	vecchiaia.....	62.732	1.578.175.652	25.157
	invalidità.....	9.623	199.154.834	20.696
	superstiti.....	41.984	550.224.328	13.106
	Totale.....	114.339	2.327.554.814	20.357

(1) Comprende gli oneri a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali, di cui all'art. 37, legge 88/1989.

NUMERO E IMPORTO MEDIO DELLE PENSIONI ESISTENTI
ALLA FINE DEGLI ANNI 2011 E 2012 DELL'EX FONDO ELETTRICI
(in unità di euro)

Categoria		Numero	Importo annuo (1)	Importo medio
2011	vecchiaia.....	69.170	2.035.303.650	29.425
	invalidità.....	2.130	45.784.020	21.495
	superstiti.....	29.220	425.930.980	14.577
	Totale.....	100.520	2.507.018.650	24.940
2012	vecchiaia.....	68.700	2.049.558.000	29.833
	invalidità.....	2.070	44.845.390	21.664
	superstiti.....	29.340	433.980.200	14.791
	Totale.....	100.110	2.528.383.590	25.256

(1) Comprende gli oneri a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali, di cui all'art. 37, legge 88/1989.

NUMERO E IMPORTO MEDIO DELLE PENSIONI ESISTENTI
ALLA FINE DEGLI ANNI 2011 E 2012 DELL'EX FONDO TELEFONICI
(in unità di euro)

Categoria		Numero	Importo annuo (1)	Importo medio
2011	vecchiaia.....	57.620	1.645.125.800	28.551
	invalidità.....	2.160	39.376.800	18.230
	superstiti.....	11.880	168.786.600	14.208
	Totale.....	71.660	1.853.289.200	25.862
2012	vecchiaia.....	58.800	1.704.046.000	28.980
	invalidità.....	2.150	39.796.500	18.510
	superstiti.....	12.290	180.454.200	14.683
	Totale.....	73.240	1.924.296.700	26.274

(1) Comprende gli oneri a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali, di cui all'art. 37, legge 88/1989.

NUMERO E IMPORTO MEDIO DELLE PENSIONI ESISTENTI
ALLA FINE DEGLI ANNI 2011 E 2012 DELL'EX INPDAI
(in unità di euro)

Categoria		Numero	Importo annuo (1)	Importo medio
2011	vecchiaia.....	95.150	5.380.004.000	56.542
	invalidità.....	2.280	97.707.500	42.854
	superstiti.....	26.640	708.441.000	26.593
	Totale.....	124.070	6.186.152.500	49.860
2012	vecchiaia.....	96.240	5.459.099.000	56.724
	invalidità.....	2.200	93.331.500	42.423
	superstiti.....	27.410	736.998.000	26.888
	Totale.....	125.850	6.289.428.500	49.976

(1) Comprende gli oneri a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali, di cui all'art. 37, legge 88/1989.

- Ammortamenti e svalutazioni

In tale posta viene stimata in 177 mln l'assegnazione al Fondo svalutazione crediti contributivi al fine di adeguarne la consistenza al presumibile grado di inesigibilità degli stessi.

Il presunto importo dell'assegnazione al fondo svalutazione crediti tiene conto delle percentuali fissate con determinazione del Direttore generale n. 97 del 26/9/2011.

Le percentuali sono state così determinate:

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
fino al 31/12/1999	95,00	98,80	99,00	95,00	95,00
dal 2000 al 2003	70,00	93,00	91,00	55,00	55,00
dal 2004 al 2006	55,00	80,00	80,00	40,00	40,00
dal 2007 al 2009	25,00	35,00	35,00	20,00	20,00
dal 2010 al 2012	10,00	9,00	12,50	10,00	10,00

- Oneri diversi di gestione

I trasferimenti passivi, valutati globalmente in 1.421 mln (1.401 mln nel 2011) si riferiscono, quasi interamente, alle somme da trasferire ad altri Enti per valori di copertura relativi a periodi assicurativi (923 mln), alle contribuzioni a favore di Istituti di Patronato (214 mln), al finanziamento della COVIP (Commissione di vigilanza sui fondi pensione), pari a 2 mln, e ai trasferimenti a favore dello Stato (279 mln).

Sono state previste, inoltre, uscite non classificabili in altre voci per 19 mln.

Le spese di amministrazione sono state valutate in 1.586 mln (1.631 mln nel 2011) e rappresentano la quota parte delle spese di amministrazione dell'Istituto attribuite al FPLD in base ai criteri previsti dall'art. 57 del Regolamento di amministrazione e contabilità.

Proventi ed oneri finanziari - 61 mln

Sono costituiti dagli interessi passivi, stimati in 17 mln, e dalla perdita relativa ai risultati delle gestioni immobiliari dell'ex INPDAI e dell'ex Fondo Trasporti stimata in 44 mln.

Imposte dell'esercizio - 45 mln

L'onere per il pagamento delle imposte è stato stimato in 45 mln ed attiene quasi interamente all'IRAP (imposta regionale sulle attività produttive).

Risultato di esercizio

Il risultato di esercizio per l'anno 2012 viene pertanto stimato in 2.079 mln. Considerati gli accantonamenti ai fondi di riserva legale di cui all'art. 11, L. 903/1965 (2.716 mln), all'art. 3, L. 889/1971 (56 mln), all'art. 5, D.Lgs. 658/1996 (68 mln) e all'art.1, L. 1079/1971 (21 mln), il bilancio di previsione per l'anno 2012 chiude con un disavanzo economico di esercizio di 782 mln.

Per effetto delle previsioni effettuate, il deficit patrimoniale netto al 31/12/2012 del FPLD risulta rideterminato in 116.862 mln, quale risultante algebrica fra 54.386 mln di riserva legale e 171.248 mln di disavanzo patrimoniale.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

**FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012
PREVENTIVO**

ATTIVO				
	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Immobili da reddito	1.157.122.347,33	1.157.122.347,33	0,00
	Fondo ammortamento immobili	-64.112.932,88	-43.829.596,29	-20.283.336,59
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	31.472.165,86	32.704.263,92	-1.232.098,06
6	Diritti reali di godimento			
	Usufrutto immobili da reddito	15.042,33	15.042,33	0,00
	TOTALE	1.124.496.622,64	1.146.012.057,29	-21.515.434,65
III	Immobilizzazioni finanziarie			
2	Crediti:			
2c	Verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
2d	Verso altri			
	Mutui ad enti ed istituti vari	1.249.685,69	1.999.685,69	-750.000,00
	Mutui ipotecari al personale (art. 59, DPR 509/79)	6.626.261,34	7.526.261,34	-900.000,00
	Prestiti al personale (art. 59, DPR 509/79)	29.825,77	41.825,77	-12.000,00
4	Crediti finanziari diversi			
	Crediti diversi	2.005.855,85	2.005.855,85	0,00
	TOTALE	9.911.628,65	11.573.628,65	-1.662.000,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.134.408.251,29	1.157.585.685,94	-23.177.434,65
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 (all. 1)	35.186.983.920,69	33.303.789.862,70	1.883.194.057,99
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-16.114.185.199,12	-15.936.870.002,36	-177.315.196,76
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti (all. 2)	1.236.193.629,14	1.216.193.629,14	20.000.000,00
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-543.062.150,90	-534.062.150,90	-9.000.000,00
	Crediti per entrate non classificabili in altre voci (all. 2)	225.662.728,33	224.612.933,43	1.049.794,90
	Crediti per alienazione di immobili e diritti reali	5.144.288,85	5.144.288,85	0,00
4	Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici:			
	Crediti per trasferimenti da parte delle Regioni (all. 3)	665.993.023,69	665.993.023,69	0,00
	Crediti per trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico (all. 3)	120.000.000,00	120.000.000,00	0,00
5	Crediti verso altri			
	Ricossione mutui edilizi (q.capitale) concessi ai dipendenti (art. 59, DPR 509/79)	1.467.356,60	1.467.356,60	0,00
	Ricossione di mutui	939.461,93	939.461,93	0,00
	Credito v/fondi sostitutivi dell'AGO amministrati dall'Istituto per contributo di solidarietà (art. 25, L. 41/86)	130.179,00	127.600,00	2.579,00
	Disponibilità			
IV	Rapporti diretti di c/c verso la contabilità separata ex fondo Telefonici	3.303.822.911,88	2.131.177.836,09	1.172.645.075,79
	Rapporti diretti di c/c verso la contabilità separata ex fondo Trasporti	17.029.037.269,73	15.947.293.080,61	1.081.744.189,12
	Rapporti diretti di c/c verso la contabilità separata ex fondo Elettrici	24.507.822.739,09	22.488.171.383,14	2.019.651.355,95
	Rapporti diretti di c/c verso la contabilità separata ex fondo INPDAl	23.906.211.802,29	20.126.478.408,75	3.779.733.393,54
	TOTALE	89.532.161.961,20	79.760.456.711,67	9.771.705.249,53
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	89.532.161.961,20	79.760.456.711,67	9.771.705.249,53
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi (all. 4)	13.139.617.754,00	12.756.493.099,88	383.124.654,12
	TOTALE	13.139.617.754,00	12.756.493.099,88	383.124.654,12
	TOTALE RATEI E RISCONTI	13.139.617.754,00	12.756.493.099,88	383.124.654,12
	TOTALE ATTIVO	103.806.187.966,49	93.674.535.497,49	10.131.652.469,00

**FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012
PREVENTIVO**

PASSIVO				
	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
A	PATRIMONIO NETTO			
II	Riserve obbligatorie e derivanti da legge			
1	Riserve obbligatorie e derivanti da legge			
	Riserve obbligatorie (all. 5)	54.386.516.307,44	51.524.787.642,03	2.861.728.665,41
	TOTALE	54.386.516.307,44	51.524.787.642,03	2.861.728.665,41
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Disavanzo economico esercizi precedenti	-170.466.326.829,95	-167.122.638.510,24	-3.343.688.319,71
	TOTALE	-170.466.326.829,95	-167.122.638.510,24	-3.343.688.319,71
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Avanzo economico d'esercizio	0,00	0,00	0,00
	Disavanzo economico d'esercizio	-782.051.322,06	-3.343.688.319,71	2.561.636.997,65
	TOTALE	-782.051.322,06	-3.343.688.319,71	2.561.636.997,65
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	-116.861.861.844,57	-118.941.539.187,92	2.079.677.343,35
C	FONDI PER RISCHI ED ONERI			
I	Fondi per rischi ed oneri			
3	per altri rischi e oneri futuri			
	Somme accantonate per la copertura degli oneri L. 336/70 e L. 824/71	530.972,05	691.808,67	-160.836,62
	Fondi speciali di previdenza trasferiti dall'Istituto nazionale assicurazioni (art. 70, L. 144/99)	53.376.738,65	53.576.738,65	-200.000,00
	Fondo accantonamento (art. 39, L. 153/69)	12.143.434,51	12.148.434,51	-5.000,00
	Fondo di accantonamento del plusvalore immobili e dell'eccedenza del relativo fondo di ammortamento	140.370.528,78	140.370.528,78	0,00
	TOTALE	206.421.673,99	206.787.510,61	-365.836,62
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	206.421.673,99	206.787.510,61	-365.836,62
E	DEBITI			
I	Obbligazioni			
9	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale			
	Debiti verso istituti di previdenza per oneri finanziari	3.850,58	3.850,58	0,00
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	490.255.267,46	490.255.267,46	0,00
	Debiti per prestazioni diverse	18.216,74	18.216,74	0,00
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici (all.)	226.169.173,71	277.515.471,03	-51.346.297,32
12	Debiti diversi			
	Debiti per oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi	1.308.975.259,05	1.308.955.023,27	20.235,78
	Interessi passivi diversi	399.036,43	399.036,43	0,00
	Debiti per contributi da rimborsare	18.007.032,41	17.707.032,41	300.000,00
	Debiti per spese non classificabili in altre voci	577.078,25	577.078,25	0,00
	Debiti per estinzione debiti diversi	77.011,60	77.011,60	0,00
	Debiti diversi	2.005.255,99	2.005.255,99	0,00
	Anticipazioni dello Stato alle gestioni previd. (art. 35, co. 3-4, L. 448/98)	11.133.878.735,17	5.844.744.316,71	5.289.134.418,46
	Rapporti diretti di c/c verso la gestione prestazioni temporanee	138.245.927.331,39	143.218.672.128,44	-4.972.744.797,05
	Rapporti diretti di c/c verso la contabilità separata ex fondo Telefonici	3.303.822.911,88	2.131.177.836,09	1.172.645.075,79
	Rapporti diretti di c/c verso la contabilità separata ex fondo Trasporti	17.029.037.269,73	15.947.293.080,61	1.081.744.189,12
	Rapporti diretti di c/c verso la contabilità separata ex fondo Elettrici	24.507.822.739,09	22.488.171.383,14	2.019.651.355,95
	Rapporti diretti di c/c verso la contabilità separata ex fondo INPDAl	23.906.211.802,29	20.126.478.408,75	3.779.733.393,54
	TOTALE	220.173.187.971,77	211.854.050.397,50	8.319.137.574,27
	TOTALE DEBITI	220.173.187.971,77	211.854.050.397,50	8.319.137.574,27
F	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei passivi			
1	Ratei passivi			
	Ratei passivi	287.985.832,00	554.801.293,00	-266.815.461,00
4	Riserve tecniche			
	Riserve tecniche	454.333,30	435.484,30	18.849,00
	TOTALE	288.440.165,30	555.236.777,30	-266.796.612,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	288.440.165,30	555.236.777,30	-266.796.612,00
	TOTALE PASSIVO	103.806.187.966,49	93.674.535.497,49	10.131.652.469,00

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO

PAOLO MARCARELLI - ANTONINO GALLONI - MARIANO MARTONE

ALFREDO ROCCELLA - GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

**FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI
BILANCIO PREVENTIVO PER L'ANNO 2012**

		Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	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 (all. 7)	96.919.085.691,00	94.072.276.823,76	2.846.808.867,24
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni (all.8)	499.538.227,00	494.743.227,00	4.795.000,00
	Poste correttive e compensative di entrate correnti (all. 9)	-106.855.000,00	-107.413.000,00	558.000,00
	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 (storno ratei attivi iniziali)	-12.756.493.099,88	-12.368.312.055,63	-388.181.044,25
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali)	13.139.617.754,00	12.756.493.099,88	383.124.654,12
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	97.694.893.572,12	94.847.788.095,01	2.847.105.477,11
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Trasferimento da parte delle Regioni	2.500.000,00	3.000.000,00	-500.000,00
	Trasferimento da parte di altri Enti	460.000.000,00	450.000.000,00	10.000.000,00
	Entrate non classificabili in altre voci (all. 10)	198.056.434,06	203.390.995,40	-5.334.561,34
	Trasferimenti dalla gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali	8.349.941.472,81	9.404.677.695,56	-1.054.736.222,75
	- Copertura della maggiore anzianita' assicurativa riconosciuta per i pensionamenti anticipati	134.384,00	132.398,00	1.986,00
	- Copertura figurativa di periodi indennizzati di trattamento speciale di disoccupazione e di trattamento d'integrazione salariale straordinaria (all. 11/a)	2.387.087.672,00	3.391.397.172,00	-1.004.309.500,00
	- Copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote in favore di categorie e settori produttivi (all. 11/C)	5.420.427.802,00	5.476.253.292,00	-55.825.490,00
	- Altre coperture assicurative fiscalizzate e coperture minori entrate (all. 11/B)	472.291.614,81	466.894.833,56	5.396.781,25
	- Copertura per oneri diversi (all. 11/d)	70.000.000,00	70.000.000,00	0,00
	Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS	6.145.150.415,00	5.919.161.686,82	225.988.728,18
	- Valori di copertura di periodi assicurativi	375.330.320,00	399.531.523,82	-24.201.203,82
	- Contributo di solidarietà - L. 41/86 (all. 11/f)	12.250.095,00	12.226.163,00	23.932,00
	- Trasferimento dalla Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti dei contributi figurativi (all. 11/e)	5.741.545.000,00	5.491.693.000,00	249.852.000,00
	- Copertura figurativa dei periodi indennizzati di trattamento di disoccupazione ai lavoratori frontalieri italiani in Svizzera	16.025.000,00	15.711.000,00	314.000,00
	Totale altri ricavi e proventi	15.155.648.321,87	15.980.230.377,78	-824.582.055,91
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	112.850.541.893,99	110.828.018.472,79	2.022.523.421,20
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 (all. 12)	-108.667.950.071,00	-107.039.730.915,21	-1.628.219.155,79
	Poste correttive e compensative di spese correnti	1.142.620.000,00	1.132.000.000,00	10.620.000,00
	- Recupero di prestazioni	1.142.620.000,00	1.132.000.000,00	10.620.000,00
	Onere gestione della casa di riposo di Camogli	-1.512.102,91	-1.488.153,59	-23.949,32
	Prestazioni econ. ed accessorie art.8-ter, D.L. 168/81 (L. 331/81) (all. 12 sub B)	-10.162.887,41	-9.596.016,20	-566.871,21
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DELLE RIMANENZE			
	Spese per prestazioni istituzionali (storno ratei passivi iniziali) (all. 12)	554.801.293,00	286.206.664,21	268.594.628,79
	Spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi finali) (all. 12)	-287.985.832,00	-554.801.293,00	266.815.461,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-107.270.189.600,32	-106.187.409.713,79	-1.082.779.886,53
B.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
B.10.d	SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE			
	Svalutazione crediti per prestaz. da recuperare	-9.000.000,00	-15.174.066,62	6.174.066,62
	Svalutazione crediti contributivi	-177.315.196,76	-1.824.331.980,11	1.647.016.783,35
	Totale ammortamenti e svalutazioni	-186.315.196,76	-1.839.506.046,73	1.653.190.849,97

**FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI
BILANCIO PREVENTIVO PER L'ANNO 2012**

		Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
B.13	ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI			
	Prelievo dal fondo di copertura delle rendite da infortuni	530,00	584,27	-54,27
	Prelievo dai fondi speciali di previdenza trasferiti dall'Istituto nazionale assicurazioni (Ina spa) - art. 70, L. 144/99	200.000,00	200.000,00	0,00
	Prelievi dai fondi di copertura oneri benefici combattenti (utilizzo degli accantonamenti pregressi alle riserve tecniche)	206.714,12	238.904,22	-32.190,10
	Prelievo dal fondo di cui all'art. 39 della Legge 153/69 per utilizzazione dell'anno (utilizzo degli accantonamenti pregressi alle riserve tecniche)	5.000,00	10.000,00	-5.000,00
	Assegnazione ai Fondi di copertura oneri benefici combattenti (accantonamento dell'anno alle riserve tecniche)	-45.877,50	0,00	-45.877,50
	Assegnazione al fondo di riserva per la copertura delle rendite da infortuni	-19.379,00	-18.545,00	-834,00
	Totale accantonamenti ai fondi per oneri	346.987,62	430.943,49	-83.955,87
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI PASSIVI (all. 13)	-1.420.454.263,72	-1.401.328.791,72	-19.125.472,00
	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	-19.555.753,85	-16.888.053,00	-2.667.700,85
	- Contributi, riserve, valori capitali trasferiti ad Enti ass. esteri	-10.000.000,00	-10.000.000,00	0,00
	- Risarcimento danni agli assicurati	-150.000,00	-200.000,00	50.000,00
	- Varie	-5.693.504,00	-5.988.053,00	294.549,00
	- Rivalutazione monetaria di prestazioni arretrate	-700.000,00	-700.000,00	0,00
	Contributo in c/interessi mutui concessi agli inquilini (pertinenza)	-3.012.249,85	0,00	-3.012.249,85
	Spese di amministrazione	-1.585.650.963,12	-1.630.553.883,29	44.902.920,17
	Spese di amministrazione immobili cartolarizzati	0,00	0,00	0,00
	Valori di copertura di periodi assicurativi	-152.350.700,00	-153.158.355,74	807.655,74
	Concorso agli oneri della gestione minatori - art. 8 L. 5/60	-12.071.758,27	-12.495.932,86	424.174,59
	Onere per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-19.602.944,00	-21.146.170,00	1.543.226,00
	Contributo in c/interessi mutui concessi agli inquilini	-58.750,87	0,00	-58.750,87
	Totale oneri diversi di gestione	-3.209.745.133,83	-3.235.571.186,61	25.826.052,78
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-110.665.902.943,29	-111.262.056.003,64	596.153.060,35
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (B)	2.184.638.950,70	-434.037.530,85	2.618.676.481,55
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI :	397.819,00	799.123,95	-401.304,95
	- Interessi postali	74.819,00	476.123,95	-401.304,95
	- Interessi attivi diversi	323.000,00	323.000,00	0,00
	Interessi sui depositi cauzionali	25.118,31	25.118,31	0,00
	Canone d'uso netto degli immobili strumentali adibiti ad ufficio	264.614,95	280.912,87	-16.297,92
	Totale altri proventi finanziari	687.552,26	1.105.155,13	-417.602,87
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	ONERI FINANZIARI:	-17.298.134,78	-38.158.294,84	20.860.160,06
	- Interessi passivi su prestazioni arretrate	-16.720.000,00	-16.740.000,00	20.000,00
	- Interessi passivi diversi	-557.899,00	-557.899,00	0,00
	- Oneri per cessione crediti contributivi	-20.235,78	-20.860.395,84	20.840.160,06
	Perdita della gestione immobiliare	-43.691.707,15	-41.681.052,25	-2.010.654,90
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-60.989.841,93	-79.839.347,09	18.849.505,16
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-60.302.289,67	-78.734.191,96	18.431.902,29
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C)	2.124.336.661,03	-512.771.722,81	2.637.108.383,84
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Oneri tributari	-44.659.317,68	-44.767.670,02	108.352,34
	RISULTATO D'ESERCIZIO	2.079.677.343,35	-557.539.392,83	2.637.216.736,18
	ASSEGNAZIONE E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI			
	Assegnazione alle riserve legali	-2.861.728.665,41	-2.786.148.926,88	-75.579.738,53
	Prelievo dalle riserve legali	0,00	0,00	0,00
	Totale assegnazione e prelievi da riserve legali	-2.861.728.665,41	-2.786.148.926,88	-75.579.738,53
	AVANZO (+) / DISAVANZO (-) ECONOMICO	-782.051.322,06	-3.343.688.319,71	2.561.636.997,65

Allegati

allegato 1

CREDITI CONTRIBUTIVI

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
Verso le aziende tenute alla denuncia rendiconto:	31.751.401.185,31	30.110.661.136,32	1.640.740.048,99
- ceduti alla S.C.C.I. S.p.A.	13.424.967.817,76	13.424.967.817,76	0,00
- altri crediti	18.326.433.367,55	16.685.693.318,56	1.640.740.048,99
Verso i datori di lavoro agricolo:	3.294.296.589,90	3.031.868.195,90	262.428.394,00
- ceduti alla S.C.C.I. S.p.A.	1.620.925.331,97	1.620.925.331,97	0,00
- altri crediti	1.673.371.257,93	1.410.942.863,93	262.428.394,00
Verso i datori di lavoro di addetti ai servizi domestici e familiari	10.357.323,50	10.357.323,50	0,00
Verso Enti diversi per la copertura degli oneri derivanti dall'applicazione delle Leggi 336/70 e 824/71	25.117.297,29	25.117.297,29	0,00
Verso aziende per valori capitali (art. 5, L. 58/92)	75.327.858,32	95.302.243,32	-19.974.385,00
Verso aziende per contributo straordinario (art. 41, co. 2, L. 488/99)	30.483.666,37	30.483.666,37	0,00
TOTALE	35.186.983.920,69	33.303.789.862,70	1.883.194.057,99

allegato 2

CREDITI DIVERSI

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
Rate di pensione ed altre prestazioni da recuperare.....	1.236.193.629,14	1.216.193.629,14	20.000.000,00
Somme aggiuntive verso i datori di lavoro agricolo:	89.590.682,81	88.540.887,91	1.049.794,90
- ceduti alla S.C.C.I. S.p.A.....	27.445.236,61	27.445.236,61	0,00
- altri crediti.....	62.145.446,20	61.095.651,30	1.049.794,90
Somme aggiuntive verso le aziende tenute alla denuncia del rendiconto	136.072.045,52	136.072.045,52	0,00
- ceduti alla S.C.C.I. S.p.A.....	109.395.016,24	109.395.016,24	0,00
- altri crediti.....	26.677.029,28	26.677.029,28	0,00
Alienazione immobili da reddito.....	5.144.288,85	5.144.288,85	0,00
Diversi.....	65.156,57	65.156,57	0,00
TOTALE.....	1.467.065.802,89	1.446.016.007,99	21.049.794,90

allegato 3

CREDITI VERSO ALTRI ENTI

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
Verso le Regioni per contributi dovuti per gli apprendisti artigiani - art. 16, L. 845/78	665.993.023,69	665.993.023,69	0,00
Verso altri Enti di previdenza per valori relativi alla copertura di periodi assicurativi	120.000.000,00	120.000.000,00	0,00
TOTALE	785.993.023,69	785.993.023,69	0,00

allegato 4

RATEI ATTIVI

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
Contributi per periodi fino al 31 dicembre relativi a denunce non pervenute entro l'esercizio	13.139.617.754,00	12.756.493.099,88	383.124.654,12
TOTALE	13.139.617.754,00	12.756.493.099,88	383.124.654,12

allegato 5

RISERVE LEGALI

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
Fondo di riserva, di cui all'art.11, Legge 903/65	43.828.692.721,23	43.828.692.721,23	0,00
- meno: prelievo dell'anno	0,00	0,00	0,00
- più: assegnazione dell'anno	2.716.231.057,21	0,00	2.716.231.057,21
	46.544.923.778,44	43.828.692.721,23	2.716.231.057,21
Riserve provenienti dalla cessata assicurazione obbligatoria IVS	94.171.495,90	94.171.495,90	0,00
TOTALE PARZIALE RELATIVO AL FPLD	46.639.095.274,34	43.922.864.217,13	2.716.231.057,21
Fondo di riserva, di cui all'art. 3, L. 889/71 (ex Fondo Trasporti)	1.552.264.703,10	1.495.796.696,90	56.468.006,20
Fondo di riserva, di cui all'art. 1, L. 1079/71 (ex Fondo Elettrici)	2.528.383.590,00	2.507.018.650,00	21.364.940,00
Fondo di riserva, di cui all'art. 5, D. Lgs. 658/96 (ex Fondo Telefonici)	3.666.772.740,00	3.599.108.078,00	67.664.662,00
TOTALE RISERVE LEGALI	54.386.516.307,44	51.524.787.642,03	2.861.728.665,41

DEBITI VERSO LO STATO E ALTRI ENTI

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
Verso lo Stato:			
- per il finanziamento del Fondo sanitario nazionale ai sensi degli articoli 69, lett. b), L. 833/78 e 8-ter, D.L. 168/81 (conv. con L. 331/1981)	3.820.293,71	3.820.293,71	0,00
- per somme già destinate per Legge all'ONPI, da trasferire ai sensi dell'art. 1- <i>duodecies</i> , D.L. 481/78 (conv. con L. 641/1978)	7.852.418,00	27.875.770,00	-20.023.352,00
Totale verso lo Stato	11.672.711,71	23.071.822,19	-20.023.352,00
Verso altri enti:			
- enti di patronato e di assistenza sociale (I P A S) per contribuzione	214.496.462,00	245.819.407,32	-31.322.945,32
Totale verso altri enti	214.496.462,00	245.819.407,32	-31.322.945,32
TOTALE DEBITI VERSO LO STATO E ALTRI ENTI	226.169.173,71	268.891.229,51	-51.346.297,32

CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E DEGLI ISCRITTI

Descrizione	Preventivo 2012				Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
	accertati nel 2012 (1)	meno: rateo al 31 dicembre 2011 (2)	piu': rateo al 31 dicembre 2012 (3)	totale (dato economico) (4)		
Contributi ordinari	96.610.327.387,00	12.717.978.978,88	13.100.095.015,00	96.992.443.423,12	94.158.016.856,01	2.834.426.567,11
Contributi di solidarietà:						
- ex art. 9-bis, D.L. 103/91 (conv. con L. 166/91) su somme destinate alla previdenza complementare	193.026.757,00	23.806.373,00	24.437.632,00	193.658.016,00	188.776.576,00	4.881.440,00
- ex art. 9-bis, D.L. 103/91 (conv. con L. 166/91) su somme destinate a finalità diverse dalla previdenza complementare	114.985.547,00	14.707.748,00	15.085.107,00	115.362.906,00	112.673.436,00	2.689.470,00
	96.918.339.691,00	12.756.493.099,88	13.139.617.754,00	97.301.464.345,12	94.459.466.868,01	2.841.997.477,11
Altri contributi, riserve e valori capitali:						
- contributi, riserve e valori capitali trasferiti da altri Enti assicuratori esteri	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
- valori capitali e interessi di preammortamento per la copertura degli oneri delle Leggi 336/70 e 824/71	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	5.000,00	45.000,00
- valori capitali di cui all'art. 5, L. 58/92	646.000,00	0,00	0,00	646.000,00	936.000,00	-290.000,00
	746.000,00	0,00	0,00	746.000,00	991.000,00	-245.000,00
TOTALE	96.919.085.691,00	12.756.493.099,88	13.139.617.754,00	97.302.210.345,12	94.460.457.868,01	2.841.752.477,11

QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI

Descrizione	Preventivo 2012				Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
	accertati nel 2012 (1)	meno: rateo al 31 dicembre 2011 (2)	piu': rateo al 31 dicembre 2012 (3)	totale (dato economico) (4)		
Contributi per la prosecuzione volontaria	181.139.000,00	0,00	0,00	181.139.000,00	179.344.000,00	1.795.000,00
Riserve, valori capitali e di riscatto	212.745.000,00	0,00	0,00	212.745.000,00	209.745.000,00	3.000.000,00
Proventi per divieto di cumulo fra pensioni e redditi da lavoro	105.654.227,00	0,00	0,00	105.654.227,00	105.654.227,00	0,00
TOTALE	499.538.227,00	0,00	0,00	499.538.227,00	494.743.227,00	4.795.000,00

allegato 9

POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
Rimborsi di contributi	105.232.000,00	105.750.000,00	-518.000,00
Rimborso di trattenute ai pensionati occupati	40.000,00	60.000,00	-20.000,00
Rimborso di riserve e valori capitali e di riscatto	1.583.000,00	1.603.000,00	-20.000,00
TOTALE	106.855.000,00	107.413.000,00	-558.000,00

ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
Interessi di dilazione e differimento sul versamento dei contributi	9.080.000,00	9.080.000,00	0,00
Interessi per il versamento dilazionato degli oneri derivanti dalle Leggi 336/70 e 824/71	10.000,00	10.000,00	0,00
Ammende, multe, sanzioni civili e amministrative su contributi	135.901.013,04	135.901.013,04	0,00
Ammende, multe, sanzioni civili e amministrative su contributi lavoratori agricoli	10.497.949,02	10.111.439,25	386.509,77
Valori capitali e somme connesse relativi ad oneri per assegni di invalidità e pensioni di inabilità a seguito della azione di surrogazione - art. 14, L. 222/84	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00
Entrate varie	34.567.702,00	36.849.563,00	-2.281.861,00
Interessi per il versamento dilazionato degli oneri derivanti dall'art. 5, L. 58/92	2.999.770,00	6.438.980,11	-3.439.210,11
TOTALE	198.056.434,06	203.390.995,40	-5.334.561,34

TRASFERIMENTI DALLA G.I.A.S. E DA ALTRE GESTIONI DELL'INPS

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
Trasferimenti dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali per :			
- copertura delle maggiori anzianita' assicurative riconosciute per i pensionamenti anticipati	134.384,00	132.398,00	1.986,00
- copertura figurativa dei periodi indennizzati di trattamento di disoccupazione e di trattamento di integrazione salariale straordinaria ed eventi calamitosi (all. 11/a)	2.387.087.672,00	3.391.397.172,00	-1.004.309.500,00
- altre coperture assicurative fiscalizzate e copertura minori entrate (all. 11/b)	472.291.614,81	466.894.833,56	5.396.781,25
- copertura del mancato gettito contributivo a seguito di di esoneri e riduzioni di aliquote in favore di categorie e settori produttivi (all. 11/c)	5.420.427.802,00	5.476.253.292,00	-55.825.490,00
- copertura degli oneri derivanti dall'applicazione alle pensioni delle norme in materia di cumulo con redditi da lavoro (all.11/d)	70.000.000,00	70.000.000,00	0,00
	8.349.941.472,81	9.790.992.324,09	-1.054.736.222,75
Trasferimento dalla Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti per contributi figurativi (all. 11/e)	5.741.545.000,00	5.491.693.000,00	249.852.000,00
Trasferimento da fondi speciali di previdenza per il contributo di solidarietà - Legge 41/86 (all. 11/f)	12.250.095,00	12.226.163,00	23.932,00
Copertura figurativa dei periodi indennizzati di trattamento di disoccupazione ai lavoratori frontalieri italiani in Svizzera	16.025.000,00	15.711.000,00	314.000,00
Valori di copertura di periodi assicurativi	375.330.320,00	399.531.523,82	-24.201.203,82
	6.145.150.415,00	5.919.161.686,82	225.988.728,18
TOTALE	14.495.091.887,81	15.710.154.010,91	-828.747.494,57

allegato 11/a

TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI
Copertura figurativa dei periodi indennizzati di trattamento speciale di disoccupazione, di trattamento d'integrazione
salariale straordinaria e per le prestazioni economiche per la tubercolosi

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
Copertura figurativa di periodi di trattamento speciale di disoccupazione indennizzato ai lavoratori dipendenti da aziende edili - art. 16 della legge 427/1975	27.417.000,00	29.841.000,00	-2.424.000,00
Copertura figurativa di periodi di integrazione salariale straordinaria indennizzati - art. 3, legge 164/1975	1.051.999.000,00	1.709.715.000,00	-657.716.000,00
Copertura figurativa di periodi di trattamento di mobilità - art. 7, co. 9, legge 223/1991	768.472.000,00	1.015.448.000,00	-246.976.000,00
Copertura figurativa dei trattamenti di mobilità - art. 45, co. 10, L. 144/99	152.000,00	248.000,00	-96.000,00
Copertura figurativa delle indennità ai lavoratori della sanità privata, del settore petrolchimico e tessile - L. 172/2002 e succ. modificazioni	205.000,00	349.000,00	-144.000,00
Copertura figurativa per prestazioni di cui agli artt. 3 e 11 L.53/2000	71.271.052,00	71.271.052,00	0,00
Copertura figurativa per trattamenti corrisposti per l'assistenza alle persone portatrici di handicap, di cui all'art. 33, legge 104/1992 e all'art. 19, legge 53/2000	118.477.000,00	153.872.000,00	-35.395.000,00
Copertura figurativa delle indennità giornaliere o post-sanatoriale	103.359.000,00	103.106.000,00	253.000,00
Copertura figurativa del sussidio di disoccupazione per i lavoratori ultracinquantenni - art. 78, co. 19, L. 388/2000	170.718.000,00	158.523.000,00	12.195.000,00
Copertura figurativa degli interventi al personale aeroportuale ai sensi dell'art. 2, co. 37, legge 203/2008	3.680.400,00	3.200.200,00	3.200.200,00
Copertura figurativa cassa integr. quinquennale straord. per il personale dei vettori aerei - art.1-bis, d.l. 249/2004 (conv. con L. 291/2004)	2.262.920,00	2.732.820,00	-469.900,00
Copertura figurativa di periodi di trattamento di integrazione salariale straordinaria indennizzati ai lavoratori dei porti - art. 8, D.I. 30012/2001, emanato ai sensi dell'art. 2, L. 248/2001	1.155.000,00	860.000,00	295.000,00
Copertura figurativa dei periodi di godimento dell'assegno integrativo di cui all'art. 9, co. 5, legge 223/1991	337.000,00	294.000,00	43.000,00
Copertura figurativa dei periodi di godimento dell'indennità di disoccupazione non agricola di cui all'art.19, D.L. 185/2008	6.103.300,00	1.992.900,00	4.110.400,00
Copertura figurativa di periodi eccedenti la mobilità ordinaria per le imprese sottoposte a procedure concorsuali e interessate al programma di reimpiego dei lavoratori ultracinquantenni. - art. 1, co. 4, L. 127/2006	2.944.000,00	3.271.000,00	-327.000,00
Copertura figurativa dell'indennità corrisposta ai donatori di midollo osseo - art. 5, L. 52/2001	183.000,00	146.000,00	37.000,00
Copertura figurativa dei periodi di proroga delle integrazioni salariali straordinarie per crisi aziendale di cui all'art. 1, co. 1, D.L. 249/2004 (conv. con L. 291/2004)	0,00	2.966.400,00	-2.966.400,00
Copertura figurativa della retribuzione corrisposta per l'assistenza a soggetti con handicap in situazione di gravità - art. 42, co. 5, D.Lgs. 151/2001 (art. 80, co. 2, L. 388/2000)	58.352.000,00	81.693.000,00	-23.341.000,00
Copertura figurativa della maggiorazione corrisposta per i contratti di solidarietà di cui all'art.1, D.L. 726/84 (conv. con L. 863/84) - art. 1, co. 6, D.L. 78/2009 (conv. con L. 102/2009)	0,00	8.811.800,00	-8.811.800,00
Copertura figurativa al personale dipendente dalle imprese commerciali, agenzie di viaggio e di turismo con più di 50 dipendenti ed imprese di vigilanza con più di 15 dipendenti, ai sensi dell'art. 8, co. 3 ter, D.L. 203/2005 (conv. con L. 248/2005)	0,00	43.056.000,00	-43.056.000,00
TOTALE	2.387.087.672,00	3.391.397.172,00	-1.001.589.500,00

allegato 11/b

TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI

Altre coperture assicurative fiscalizzate e coperture minori entrate

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
Copertura assicurativa per il riconoscimento dei periodi di servizio militare e di navigazione mercantile (art. 22, Legge 658/67)	1.058.737,00	1.058.737,00	0,00
Copertura del minor gettito derivante dall'esclusione dalla retribuzione imponibile a fini contributivi degli emolumenti per carichi di famiglia, erogati direttamente dal datore di lavoro - art.12, II co., n. 7, L.153/69 (art.1, L.876/86)	10.203.643,72	10.203.643,72	0,00
Copertura del minor gettito derivante dalla riduzione della retribuzione imponibile a fini contributivi - art.1, co. 2, D.L. 338/1989 (conv. con Legge 389/1989)	159.363.843,98	159.363.843,98	0,00
Copertura delle minori entrate delle gestioni previdenziali derivante dalla riduzione di entrate contributive di cui all'art.3, co 1 e 2, D.L. 318/1996 (conv. con L. 402/1996)	38.070.251,25	38.070.251,25	0,00
Concorso agli oneri conseguenti alla ricostituzione delle posizioni assicurative relative a periodi di lavoro prestati in Libia - art.4, D.L. 103/1991 (conv. con Legge 166/1991)	52.791,50	105.583,00	-52.791,50
Copertura delle minori entrate derivanti dal riconoscimento dei contributi figurativi (art. 23, L. 196/1997)	4.490.624,97	4.490.624,97	0,00
Copertura delle minori entrate derivanti dalla riduzione della retribuzione imponibile ai fini contributivi, D.L. 669/1996	23.191.366,24	23.191.366,24	0,00
Copertura delle minori entrate derivanti dalla riduzione contributiva in relazione alle modifiche di alcune disposizioni che regolano il settore artigianato - art.13, co. 2, L. 57/2001	3.954.330,15	3.954.330,15	0,00
Copertura delle minori entrate derivanti dalla riduzione contributiva ex fondo Trasporti - art. 49, co. 4, L. 488/99 - art. 43, co. 1 L. 448/2001	119.957.914,00	114.508.341,25	5.449.572,75
Copertura minori entrate derivanti dalla riduzione contributiva per i lavoratori della piccola pesca - art. 69, co. 7, legge 388/2000	4.648.112,00	4.648.112,00	0,00
Copertura del mancato gettito contrib.vo derivante dalla sospensione degli aumenti dell'aliquota del sett. agricolo (art. 3, co. 1 e 2, D. Lgs.146/1997 e art. 1, co. 1, L. 81/2006)	97.000.000,00	97.000.000,00	0,00
Copertura delle minori entrate derivanti dalle agevolazioni al settore agricolo (art. 43, co. 21-23, L. 350/2003 e art.1, co.1086, L. 296/2006)	10.300.000,00	10.300.000,00	0,00
TOTALE	472.291.614,81	466.894.833,56	5.396.781,25

allegato 11/c

TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI

Copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote in favore
di categorie e settori produttivi

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
Copertura del mancato gettito contributivo connesso a:			
Contratti di solidarietà	775.187,00	750.234,00	24.953,00
Contratti di inserimento	68.909.173,00	66.691.029,00	2.218.144,00
Apprendisti dipendenti da aziende artigiane	394.392.764,00	387.452.311,00	6.940.453,00
Apprendisti dipendenti da aziende non artigiane	1.008.764.648,00	991.012.590,00	17.752.058,00
Contratti a tempo indeterminato derivanti da apprendistato	333.789.692,00	323.045.208,00	10.744.484,00
Assunzione di lavoratori dalle liste di mobilità	477.873.513,00	570.270.332,00	-92.396.819,00
Lavoratori mobilità ex art. 1, L. 52/98	0,00	23.250.000,00	-23.250.000,00
Lavoratori addetti ai servizi domestici e familiari	793.160.750,00	781.439.163,00	11.721.587,00
Lavoratori dipendenti agricoli	989.109.194,00	1.010.244.241,00	-21.135.047,00
Lavoratori agricoli - art. 1, co. 2, D.L. 2/2006 (conv. con L. 81/2006)	145.671.526,00	145.671.526,00	0,00
Lavoratori dipendenti non agricoli	89.464.760,00	88.142.621,00	1.322.139,00
Lav. cassaintegrati/disoccupati ass.a tempo indet.	1.029.486.055,00	996.347.536,00	33.138.519,00
Lavoratori con contratto di reinserimento	438.660,00	424.540,00	14.120,00
Lavoratori ex cassaintegrati	4.925.996,00	4.767.431,00	158.565,00
Persone svantaggiate - art. 4, L. 381/1991	78.065.664,00	75.552.779,00	2.512.885,00
Lav.settore aereo - art. 1bis, co.2, D.L. 249/2004 (conv. con L.291/2004)	0,00	5.701.340,00	-5.701.340,00
Fondi speciali (lavoratori cassaintegrati disoccupati e lavoratori in mobilità, art. 81, co. 2, L. 448/98)	5.600.220,00	5.490.411,00	109.809,00
TOTALE	5.420.427.802,00	5.476.253.292,00	-55.825.490,00

allegato 11/d

TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI

Copertura oneri diversi

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
Copertura degli oneri derivanti dall'applicazione alle pensioni con anzianità contributiva pari o superiore a 40 anni, delle disposizioni in materia di cumulo con redditi da lavoro :			
- ai sensi dell'art.77 della legge 448/1998	25.000.000,00	25.000.000,00	0,00
- ai sensi dell'art.72 della legge 388/2000	45.000.000,00	45.000.000,00	0,00
TOTALE	70.000.000,00	70.000.000,00	0,00

TRASFERIMENTI DA ALTRE GESTIONI DELL'INPS

Trasferimento dalla Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti dei contributi figurativi

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
Copertura figurativa di periodi indennizzati di trattamento ordinario di disoccupazione, di trattamento ordinario di integrazione salariale e trattamento antitubercolare:			
- disoccupazione ordinaria agli agricoli e non agricoli: art. 4, legge 218/1952	3.939.525.000,00	3.703.396.000,00	236.129.000,00
art. 7, legge 160/1988 e successive mod. e integrazioni	1.286.298.000,00	1.248.435.000,00	37.863.000,00
- integrazione salariale ordinaria ai lavoratori dell'industria art. 3, legge 164/1975	311.479.000,00	359.532.000,00	-48.053.000,00
- integrazione salariale ai lavoratori dell'edilizia - art. 5, legge 427/1975	193.895.000,00	171.197.000,00	22.698.000,00
- integrazione salariale ai lavoratori delle aziende lapidee: settore industria - art. 5, legge 427/1975	9.379.000,00	8.278.000,00	1.101.000,00
settore artigianato - art. 5, legge 427/1975	969.000,00	855.000,00	114.000,00
TOTALE.....	5.741.545.000,00	5.491.693.000,00	249.852.000,00

TRASFERIMENTI DA ALTRE GESTIONI DELL'INPS

Contributo di solidarietà - art. 25, Legge 41/1986

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
Contributi trasferiti da:			
- Fondo di previdenza per il personale di volo dipendente dalle aziende di navigazione aerea	864.342,00	843.260,00	21.082,00
- Fondo di previdenza per il personale addetto alle abolite imposte di consumo	3.753,00	7.903,00	-4.150,00
- Gestione speciale di previdenza per il personale delle " Poste Italiane S.p.A."	11.382.000,00	11.375.000,00	7.000,00
TOTALE	12.250.095,00	12.226.163,00	23.932,00

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

Descrizione	Preventivo 2012				Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
	accertati nel 2012 (1)	meno: rateo al 31 dicembre 2011 (2)	più: rateo al 31 dicembre 2012 (3)	totale (dato economico) (4)		
Rate complessive lorde di pensione	135.165.187.816,00	579.972.293,00	327.597.832,00	134.912.813.355,00	133.396.237.097,00	1.516.576.258,00
a detrarre:						
- Assegno per il nucleo familiare a carico della gestione P.T.L.D.	962.237.748,00	25.171.000,00	39.612.000,00	976.678.748,00	957.439.770,00	19.238.978,00
netto	134.202.950.068,00	554.801.293,00	287.985.832,00	133.936.134.607,00	132.438.797.327,00	1.497.337.280,00
a detrarre:						
- Art. 1, Legge 222/84	225.590.000,00			225.590.000,00	220.210.000,00	5.380.000,00
- Art. 1, L. 140/85 e art. 1, L. 544/88 e succ. modif.	317.644.200,00			317.644.200,00	317.651.900,00	-7.700,00
- Assegno ai rimpatriati dalla Libia	551.000,00			551.000,00	551.000,00	0,00
- Rate di pensioni -pensionamenti anticipati	1.571.907.520,00			1.571.907.520,00	1.564.238.080,00	7.669.440,00
- Quota parte di ciascuna mensilità di pensione erogata - art. 37, III co., lett. c), L. 88/89	15.345.664.500,00			15.345.664.500,00	14.971.380.000,00	374.284.500,00
- Quota parte delle rate di pensione - art. 11, L. 54/1982	392.914.660,00			392.914.660,00	430.120.044,00	-37.205.384,00
- Maggiorazioni ex combattenti art. 6, Legge 140/85 e art. 6, Legge 544/88	202.870.052,00			202.870.052,00	219.049.483,00	-16.179.431,00
- Maggiorazioni delle pensioni superiori al trattamento minimo - art. 3, I co., L. 544/88	335.568.000,00			335.568.000,00	335.568.000,00	0,00
- Quote di pensioni per periodi lavorativi prestati presso le FF.AA e UN.RRA.				0,00	0,00	0,00
- Oneri - art.1, L. 59/91	1.022.459.897,00			1.022.459.897,00	1.094.870.870,00	-72.410.973,00
- Quota pensione - Conv. Italo/Venezuelana	17.917.452,00			17.917.452,00	17.917.452,00	0,00
- Maggiore onere rate pens. per modifica redditi (art. 11, co. 38, L. 537/93)	74.862.840,00			74.862.840,00	76.010.000,00	-1.147.160,00
- Maggiore onere per perequazione rate pensioni dall'1.1.94 (art. 11, L.537/93)	105.443.461,00			105.443.461,00	112.080.997,00	-6.637.536,00
- Pensioni inv. ante L. 222/84 (art. 59, co. 34, L. 449/97)	3.744.940.000,00			3.744.940.000,00	3.653.550.000,00	91.390.000,00
- Rimodulazione coeff. rivalutazione pensioni (art. 69, co. 1 e 2, L.388/2000)	557.911.691,00			557.911.691,00	511.937.967,00	45.973.724,00
- Abolizione divieto cumulo tra pensioni di reversibilità INPS e rendite INAIL (artt. 73 e 78, L. 388/2000)	90.711.000,00			90.711.000,00	89.370.000,00	1.341.000,00
- Nuove norme in materia di integr. al minimo (L. 385/2000)	6.985.000,00			6.985.000,00	6.985.000,00	0,00
- Quota pensione- Conv. Italo/Australiana	1.696.870,00			1.696.870,00	1.696.870,00	0,00
- Quota pensione - Conv. Rep. San Marino	232.406,00			232.406,00	232.406,00	0,00
- Quota pensione - Conv. Santa Sede				0,00	0,00	0,00
- Miglioramenti di cui all'art. 38, L. 448/2001	495.028.980,00			495.028.980,00	495.030.646,00	-1.666,00
- Regolarizz.ne posizioni assicurative (art. 1, L. 172/1999)				0,00	0,00	0,00
- Prestazione acq.va a favore titolari di pens. al min. (art.70, co.7, L.388/2000)	87.731.000,00			87.731.000,00	87.731.000,00	0,00
- Prestazione agg.va a favore titolari di pensioni (art. 5, co. 1, L. 127/2007)	742.334.783,00			742.334.783,00	742.395.247,00	-60.464,00
- Onere per l'applicaz. in misura intera perequazione (art. 5, co.6, L.127/2007)	114.295.913,00			114.295.913,00	114.295.913,00	0,00
-Rimpatriati Albania (art. 1, co. 1164, L. 296/2006)				0,00	0,00	0,00
- Maqq.ne sociale trattamenti minimi pensionati residenti all'estero, art. 38, co. 9, L. 289/2002.....	1.898.972,00			1.898.972,00	1.870.908,00	28.064,00
- Onere per l'applicazione della L. 206/2004 e L. 266/2005 (vittime terrorismo)	1.411.000,00			1.411.000,00	1.390.000,00	21.000,00
- Rate di pensioni a seguito totalizzazione periodi assicurativi (D.Lgs. 42/2006)	82.828.800,00			82.828.800,00	70.738.000,00	12.090.800,00
TOTALE DELLE DETRAZIONI	25.541.399.997,00	0,00	0,00	25.541.399.997,00	25.136.871.783,00	404.528.214,00
A) Rate pensione a carico Gestione	108.661.550.071,00	554.801.293,00	287.985.832,00	108.394.734.610,00	107.301.925.544,00	1.092.809.066,00
Assegno per l'assistenza personale ai pensionati inabili - art. 5, L.222/1984	6.000.000,00			6.000.000,00	6.000.000,00	0,00
Prestazioni in capitale ex fondi speciali INA	200.000,00			200.000,00	200.000,00	0,00
Prestazioni una tantum cittadini extracom. L. 335/95	200.000,00			200.000,00	200.000,00	0,00
TOTALE A)	108.667.950.071,00	554.801.293,00	287.985.832,00	108.401.134.610,00	107.308.325.544,00	1.092.809.066,00
B) Onere prevenzione e cura dell'invalidità	10.162.887,41			10.162.887,41	9.596.016,20	566.871,21
C) Onere gestione Casa di riposo di Camogli	1.512.102,91			1.512.102,91	1.488.153,59	23.949,32
Spese per prestazioni istituzionali (A+B+C)	108.679.625.061,32	554.801.293,00	287.985.832,00	108.412.809.600,32	107.319.409.713,79	1.093.399.886,53

TRASFERIMENTI PASSIVI

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
A favore dello Stato: - Somme da trasferire ex art. 1-duodecies, D.L. 481/78, conv. con L. 641/78 (già contribuzione destinata all'ONPI)	278.970.073,00	268.581.847,00	10.388.226,00
TOTALE A FAVORE DELLO STATO	278.970.073,00	268.581.847,00	10.388.226,00
A favore di altri enti:			
Valori di copertura di periodi assicurativi trasferiti ad altri Enti di previdenza	923.010.000,00	923.010.000,00	0,00
Contribuzione a favore di enti vari:			
Istituti di patronato e assistenza sociale (IPAS)	214.496.462,00	206.770.378,00	7.726.084,00
ISFOL per ex IAS (già Istituto di medicina sociale) - art. 12, L. 66/1961	1.722.511,00	711.349,00	1.011.162,00
Commissione di vigilanza sui fondi pensione - art.2, D.M. 15/4/1998	2.255.217,72	2.255.217,72	0,00
TOTALE A FAVORE DI ALTRI ENTI	1.141.484.190,72	1.132.746.944,72	8.737.246,00
TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI	1.420.454.263,72	1.401.328.791,72	19.125.472,00

Allegati relativi alle contabilità separate

^^^^^^^^^^^^

ex F.Trasporti: Stato patrimoniale: Allegato A + A/1---A/4
 Conto Economico: Allegato B + B/1---B/6 bis

ex F.Elettrici: Stato patrimoniale: Allegato A1 + A1/1---A1/2
 Conto Economico : Allegato B1 + B1/1---B1/5

ex F.Telefonici: Stato patrimoniale: Allegato A2 + A2/1
 Conto Economico : Allegato B2 + B2/1---B2/5

ex I.N.P.D.A.I: Stato patrimoniale: Allegato A3
 Conto Economico : Allegato B3 + B3/1---B3/6 bis

Allegati relativi al Fondo Pensioni Lavoratori Dipendenti
 al netto delle contabilità separate:

Stato patrimoniale: Allegato A4 + A4/1---A4/7
Conto Economico : Allegato B4 + B4/1---B4/7

Allegati relativi all'ex fondo trasporti

^^^^^^^^^^^^

Stato patrimoniale: Allegato A + A/1---A/4

Conto Economico: Allegato B + B/1---B/6 bis

allegato A

FONDO DI PREVIDENZA DEL PERSONALE ADDETTO AI PUBBLICI SERVIZI DEI TRASPORTI
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

A T T I V O				
	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B	Immobilizzazioni			
II	Immobilizzazioni materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Immobli da reddito (All. A/1)	8.920.245,50	8.920.245,50	0,00
	Fondo ammortamento immobili	-631.257,03	-460.713,58	-170.543,45
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	300.769,10	312.543,85	-11.774,75
	TOTALE	8.589.757,57	8.772.075,77	-182.318,20
III	Immobilizzazioni finanziarie			
2	Crediti:			
2d	Verso altri			
	Mutui			
	Mutui ad enti ed Istituti vari	3.704,68	3.704,68	0,00
4	Crediti finanziari diversi			
	Crediti diversi	18.813,91	18.813,91	0,00
	TOTALE	22.518,59	22.518,59	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	8.612.276,16	8.794.594,36	-182.318,20
C	Attivo circolante			
	Residui attivi			
II	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
2	Crediti per aliquote contrib.ve a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	290.472.357,40	253.508.824,69	36.963.532,71
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-95.412.666,75	-91.772.677,22	-3.639.989,53
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti (all. A/2)	16.182.627,88	16.182.627,88	0,00
	Fondo svalutazione prestazioni da recuperare	-7.282.182,55	-7.282.182,55	0,00
	Crediti per entrate non classificabili in altre voci (all. A/2)	4.014.791,96	4.014.791,96	0,00
	Crediti per alienazione di immobili e diritti reali	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	207.974.927,94	174.651.384,76	33.323.543,18
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	207.974.927,94	174.651.384,76	33.323.543,18
D	Ratei e risconti			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi	148.880.386,00	144.547.634,88	4.332.751,12
	TOTALE	148.880.386,00	144.547.634,88	4.332.751,12
	TOTALE RATEI E RISCONTI	148.880.386,00	144.547.634,88	4.332.751,12
	TOTALE ATTIVO	365.467.590,10	327.993.614,00	37.473.976,10

allegato A

FONDO DI PREVIDENZA DEL PERSONALE ADDETTO AI PUBBLICI SERVIZI DEI TRASPORTI
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

P A S S I V O				
	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2010	Variazioni
A	Patrimonio netto			
II	Riserve obbligatorie e derivanti da legge			
1	Riserve obbligatorie e derivanti da legge			
	Riserve obbligatorie	1.552.264.703,10	1.495.796.696,90	56.468.006,20
	TOTALE	1.552.264.703,10	1.495.796.696,90	56.468.006,20
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Disavanzo economico esercizi precedenti	-17.146.040.353,12	-16.017.005.686,93	-1.129.034.666,19
	TOTALE	-17.146.040.353,12	-16.017.005.686,93	-1.129.034.666,19
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Avanzo economico d'esercizio			
	Disavanzo economico d'esercizio	-1.096.222.478,22	-1.129.034.666,19	32.812.187,97
	TOTALE	-1.096.222.478,22	-1.129.034.666,19	32.812.187,97
	Totale Patrimonio netto	-16.689.998.128,24	-15.650.243.656,22	-1.039.754.472,02
E	Debiti			
I	Obbligazioni			
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	7.944.149,47	7.944.149,47	0,00
	Debiti per prestazioni diverse	0,00	0,00	0,00
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici (all. A/3)	2.879.848,83	2.996.786,83	-116.938,00
12	Debiti diversi			
	Debiti per oneri finanziari derivanti			
	Debiti per oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi	12.902.918,13	12.902.918,13	0,00
	Debiti diversi	304.580,88	304.580,88	0,00
	Rapporti di c/c a debito verso la gestione ordinaria	17.029.037.269,73	15.947.293.080,61	1.081.744.189,12
	TOTALE	17.053.068.767,04	15.971.441.515,92	1.081.627.251,12
	TOTALE DEBITI	17.053.068.767,04	15.971.441.515,92	1.081.627.251,12
F	Ratei e risconti			
I	Ratei passivi			
1	Ratei passivi			
	Ratei passivi	1.942.618,00	6.360.270,00	-4.417.652,00
4	Riserve tecniche			
	Riserve tecniche (All. A/4)	454.333,30	435.484,30	18.849,00
	TOTALE	2.396.951,30	6.795.754,30	-4.398.803,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	2.396.951,30	6.795.754,30	-4.398.803,00
	TOTALE PASSIVO	365.467.590,10	327.993.614,00	37.473.976,10

allegato B

FONDO DI PREVIDENZA DEL PERSONALE ADDETTO AI PUBBLICI SERVIZI DI TRASPORTO
BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L' ANNO 2012

		Preventivo 2012	Preventivo 2011 Aggiornato	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 (all.B/1)	1.124.015.124,00	1.082.841.348,60	41.173.775,40
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni (all.B/2)	5.345.000,00	5.345.000,00	0,00
	Poste correttive e compensative di entrate correnti :	-102.000,00	-120.000,00	18.000,00
	- Rimborso di contributi	-52.000,00	-50.000,00	-2.000,00
	- Rimborso di riserve e valori capitali	-50.000,00	-70.000,00	20.000,00
	Rettifica delle entrate accertate nell'esercizio con i movimenti dei ratei e dei risconti			
	Per contributi (all. B/1, col n.2)	-144.547.634,88	-131.873.143,47	-12.674.491,41
	Per contributi (all. B/1, col n.3)	148.880.386,00	144.547.634,88	4.332.751,12
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	1.133.590.875,12	1.100.740.840,01	32.850.035,11
A.05	Altri ricavi e proventi			
	Entrate accertate nell'Esercizio			
	Entrate non classificabili in altre voci (all.B/3)	3.006.886,93	3.082.094,93	-75.208,00
	Valori di copertura di periodi assicurativi	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
	Trasferimenti dalla Gestione degli Interventi Assistenziali e di Sostegno alle Gestioni Previdenziali:	124.573.208,00	119.033.139,25	5.540.068,75
	- Copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote in favore di categorie settori produttivi	4.615.294,00	4.524.798,00	90.496,00
	- Altre cop. assicurative fiscalizzate e cop. minori entrate	119.957.914,00	114.508.341,25	5.449.572,75
	- Rifusione da GIAS benefici pensioni a non vedenti	0,00	0,00	0,00
	Trasferimento da parte di altri Enti	0,00	0,00	0,00
	Recupero del contributo in c/interessi sui mutui concessi ai conduttori per l'acquisto degli immobili dell'Istituto	0,00	0,00	0,00
	Totale altri ricavi proventi	129.580.094,93	124.115.234,18	5.464.860,75
	Totale valore della Produzione (A)	1.263.170.970,05	1.224.856.074,19	38.314.895,86
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 (all.B/4)	-2.294.274.362,00	-2.273.728.115,92	-20.546.246,08
	Poste correttive e compensative di spese correnti	14.000.000,00	14.000.000,00	0,00
	- <i>Recupero di prestazioni</i>	14.000.000,00	14.000.000,00	0,00
	Onere per la prevenzione e cura dell'invalidità art.1 L. 98/82	-314.874,44	-297.311,20	-17.563,24
	Rettifica delle spese impegnate nell'Esercizio con i movimenti dei ratei e delle rimanenze			
	Spese per prestazioni istituzionali (storno ratei passivi iniziali)	6.360.270,00	1.834.366,92	4.525.903,08
	Spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi finali)	-1.942.618,00	-6.360.270,00	4.417.652,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-2.276.171.584,44	-2.264.551.330,20	-11.620.254,24
B.10	Ammortamenti e svalutazioni			
B.10.d	Svalutazione dei crediti compresi nell'Attivo Circolare			
	Svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	0,00	0,00	0,00
	Svalutazione crediti contributivi	-3.639.989,53	-9.981.766,14	6.341.776,61
	Totale ammortamenti e svalutazioni	-3.639.989,53	-9.981.766,14	6.341.776,61

allegato B

FONDO DI PREVIDENZA DEL PERSONALE ADDETTO AI PUBBLICI SERVIZI DI TRASPORTO
BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L' ANNO 2012

		Preventivo 2012	Preventivo 2011 Aggiornato	Variazioni
B.13	Accantonamenti ai fondi per oneri			
	Prelievi da riserve tecniche e fondi di accertamenti vari			
	Dal fondo di copertura delle rendite da infortuni	530,00	584,27	-54,27
	Assegnazione alla riserva per le rendite da infortunio da liquidare	-19.379,00	-18.545,00	-834,00
	Totali accantonamenti ai fondi per oneri	-18.849,00	-17.960,73	-888,27
B.14	Oneri diversi di Gestione			
	Spese di pertinenza dell'Esercizio			
	Trasferimenti Passivi (all.B/5)	-5.782.489,50	-5.505.633,50	-276.856,00
	Spese di amministrazione	-13.659.874,92	-15.583.340,02	1.923.465,10
	Spese di amministrazione immobili cartolarizzati	0,00	0,00	0,00
	Valori di copertura di periodi assicurativi	-1.500.000,00	-1.500.000,00	0,00
	Onere per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-174.357,00	-198.087,00	23.730,00
B.14	Uscite non classificabili in altre voci	-58.715,85	-58.065,00	-650,85
	- <i>Spese diverse</i>	-46.466,00	-58.065,00	11.599,00
	- <i>Contributo in c/interessi concessi agli inquilini degli immobili di proprietà della gestione</i>	-12.249,85	0,00	-12.249,85
	Onere contributo c/interessi mutui concessi ai conduttori per acquisto immobili dell'Istituto	-197,42	0,00	-197,42
	Totale oneri diversi di gestione	-21.175.634,69	-22.845.125,52	1.669.490,83
	Totale costi della Produzione (B)	-2.301.006.057,66	-2.297.396.182,59	-3.609.875,07
	Differenza tra valore e costi della Produzione (A) + (B)	-1.037.835.087,61	-1.062.558.342,26	34.705.020,79
C	Proventi e oneri finanziari			
C.16	Altri proventi finanziari			
	Entrate di pertinenza dell'Esercizio accertate nell'Esercizio			
	Redditi e proventi patrimoniali:	20,00	129,67	-109,67
	- Interessi postali	20,00	129,67	-109,67
	- Interessi attivi diversi	0,00	0,00	0,00
	- Interessi lordi maturati su investimenti presso Tesoreria	0,00	0,00	0,00
	Canone d'uso netto degli immobili strumentali adibiti ad ufficio	2.528,00	2.684,48	-156,48
	Totale altri proventi finanziari	2.548,00	2.814,15	-266,15
C.17	Interessi passivi ed altri oneri finanziari			
	Oneri finanziari:	-1.200.000,00	-1.285.893,00	85.893,00
	- Interessi passivi su prestazioni arretrate	-1.200.000,00	-1.200.000,00	0,00
	- Interessi passivi diversi	0,00	0,00	0,00
	- Oneri per cessione crediti contributivi	0,00	-85.893,00	85.893,00
	Perdita della gestione immobiliare (All. B/6)	-403.007,98	-483.207,47	80.199,49
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-1.603.007,98	-1.769.100,47	166.092,49
	Totale proventi ed oneri finanziari (C)	-1.600.459,98	-1.766.286,32	165.826,34
	Risultato prima delle Imposte (A) + (B) + (C)	-1.039.435.547,59	-1.074.306.394,72	34.870.847,13
	Imposte dell'Esercizio			
	Oneri tributari	-318.924,43	-318.954,04	29,61
	Risultato d'esercizio	-1.039.754.472,02	-1.074.625.348,76	34.870.876,74
	Assegnazione e prelievi da riserve legali			
	Assegnazione alle riserve legali	-56.468.006,20	-54.409.317,43	-2.058.688,77
	Totale assegnazione e prelievi da riserve legali	-56.468.006,20	-54.409.317,43	-2.058.688,77
	Disavanzo economico	-1.096.222.478,22	-1.129.034.666,19	32.812.187,97

allegato A/1

IMMOBILI - ex ATM Milano

Ubicazione degli immobili	Consistenza all' 1/1/2012	Aumenti	Diminuzioni	Consistenza al 31/12/2012	Quota ammortizzata all' 1/1/2012	Quota ammortizzata al 31/12/2012	Valutazione corrente
A) Immobili da reddito non cartolarizzati:							
Milano - Via A. Regolo, 2	67.621,05			67.621,05	50.052,81	51.405,23	4.974.415,00
Milano - Via Cadibona, 9	77.084,00			77.084,00	52.589,46	54.131,14	2.884.522,00
Milano - Via Coronelli, 11	3.878,40			3.878,40	2.807,30	2.884,87	444.650,00
Milano - Via Imbriani, 32	2.655,97			2.655,97	1.761,77	1.814,89	942.000,00
Milano - Via Maffucci, 24	27.061,61			27.061,61	14.217,73	14.758,96	3.353.139,00
Milano - Via Padova, 94	8.567,44			8.567,44	5.672,35	5.843,70	1.146.600,00
Milano - Via A. Regolo, 2	189.693,00			189.693,00	7.587,72	11.381,58	189.693,00
Milano - Via Cadibona, 9	102.572,00			102.572,00	4.102,88	6.154,32	102.572,00
Cinisello Balsamo - Via Friuli, 3	7.958.271,00			7.958.271,00	318.330,84	477.496,26	7.958.271,00
Milano - Via Tofane, 5	89.768,06			89.768,06	3.590,72	5.386,08	89.768,06
Totale A)	8.527.172,53	0,00	0,00	8.527.172,53	460.713,58	631.257,03	22.085.630,06
B) Terreni:							
S.Damiano di Brugherio (Mi)	56.777,44	-	-	56.777,44	-	-	656.040,00
Cinisello Balsamo-Muggio (Mi)	171.699,47			171.699,47	-	-	4.344.532,00
Muggio (Mi)	134.312,92	-	-	134.312,92	-	-	4.997.190,00
Diano Marina (Imperia)	15.953,84	-	-	15.953,84	-	-	265.964,00
Milano - Via Rizzoli	14.329,30			14.329,30	-	-	1.088.560,00
Totale B)	393.072,97	0,00	0,00	393.072,97	-	-	11.352.286,00
Totale A) + B)	8.920.245,50	0,00	0,00	8.920.245,50	460.713,58	631.257,03	33.437.916,06

allegato A/2

CREDITI DIVERSI

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
Rate di pensione ed altre prestazioni da recuperare	16.182.627,88	16.182.627,88	0,00
Interessi di mora, sanzioni civili e amministrative	4.014.791,96	4.014.791,96	0,00
Totale	20.197.419,84	20.197.419,84	0,00

allegato A/3

DEBITI VERSO LO STATO E ALTRI ENTI

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
VERSO LO STATO:			
- per somme già destinate per Legge all'ONPI, da trasferire ex art. 1-duodecies, D.L. 481/78 (conv. con L. 641/78)	91.790,00	256.685,57	-164.895,57
- per il finanziamento del Fondo sanitario nazionale ai sensi dell'art. 69, lett. b), L. 833/78	331.439,83	331.439,83	0,00
Totale verso lo Stato	423.229,83	588.125,40	-164.895,57
VERSO ALTRI ENTI:			
- enti di patronato e di assistenza sociale (IPAS) per contribuzione	2.456.619,00	2.614.352,40	-157.733,40
Totale verso altri enti	2.456.619,00	2.614.352,40	-157.733,40
TOTALE	2.879.848,83	3.202.477,80	-322.628,97

allegato A/4

RISERVE TECNICHE

Descrizione	Importo
Fondo di riserva per le rendite da infortunio da liquidare:	
- consistenza al 1 gennaio 2012	430.654,30
- piu': assegnazione dell'esercizio	19.379,00
Consistenza al 31 dicembre 2012	450.033,30
Fondo di copertura delle rendite da infortunio:	
- consistenza al 1 gennaio 2012	4.830,00
- meno: prelievo dell'esercizio	530,00
Consistenza al 31 dicembre 2012	4.300,00
TOTALE RISERVE TECNICHE	454.333,30

allegato B/1

CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E DEGLI ISCRITTI

Descrizione	Preventivo 2012				Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
	accertati nel 2012 (1)	meno: rateo al 31 dicembre 2011 (2)	piu': rateo al 31 dicembre 2012 (3)	totale (dato economico) (4)		
Contributi ordinari	1.121.223.514,00	144.245.354,88	148.572.716,00	1.125.550.875,12	1.092.767.840,01	32.783.035,11
Contributo di solidarietà ex art.9-bis, D.L. 103/91 (conv. con L. 166/1991), su somme destinate alla previdenza complementare	2.777.652,00	300.769,00	306.132,00	2.783.015,00	2.734.260,00	48.755,00
Contributo di solidarietà ex art.9-bis, D.L. 103/91 (conv. con L. 166/1991), su somme destinate a finalità diverse dalla previdenza complementare	13.958,00	1.511,00	1.538,00	13.985,00	13.740,00	245,00
TOTALE	1.124.015.124,00	144.547.634,88	148.880.386,00	1.128.347.875,12	1.095.515.840,01	32.832.035,11

allegato B/2

QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI

Descrizione	Preventivo 2012				Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
	accertati nel 2012 (1)	meno: rateo al 31 dicembre 2011 (2)	piu': rateo al 31 dicembre 2012 (3)	totale (dato economico) (4)		
Riserve, valori capitali e di riscatto	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00
Contributi per la ricongiunzione di periodi assicurativi (L. 29/1979)	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00
Proventi per divieto di cumulo tra pensione e retribuzione	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
Contributi volontari	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00
Totale	5.345.000,00	0,00	0,00	5.345.000,00	5.345.000,00	0,00

allegato B/3

ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 Aggiornato	Variazioni
Ammende, multe e sanzioni civili	2.724.771,93	2.724.771,93	0,00
Entrate diverse	282.115,00	357.323,00	-75.208,00
Totale	3.006.886,93	3.082.094,93	-75.208,00

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

Descrizione	Preventivo 2012				Preventivo 2011	Variazioni
	accertati nel 2012 (1)	meno: rateo al 31 dicembre 2011 (2)	piu': rateo al 31 dicembre 2012 (3)	totale (dato economico) (4)	aggiornato	
Rate complessive lorde di pensione	2.348.129.516,00	6.360.270,00	1.942.618,00	2.343.711.864,00	2.329.545.827,00	14.166.037,00
a detrarre (a carico della Gestione P.T.L.D.)						
- Assegno per il nucleo familiare	6.100.664,00	-	-	6.100.664,00	6.056.819,00	43.845,00
Subtotale	2.342.028.852,00	6.360.270,00	1.942.618,00	2.337.611.200,00	2.323.489.008,00	14.122.192,00
a detrarre (a carico della G.I.A.S.) :						
- maggiorazione agli ex combattenti (art. 6, L.140/85 e succ. modif.)	843.352,00	-	-	843.352,00	897.183,00	-53.831,00
- miglioramenti pensionistici di cui: all'art.2-bis, D.L. 22/90 (conv. Con L. 59/91)	11.164.270,00	-	-	11.164.270,00	12.544.124,00	-1.379.854,00
- maggiore rivalutazione pensioni art.69 c.1 L.338/2000	24.341.417,00	-	-	24.341.417,00	22.900.667,00	1.440.750,00
- rate di pens. connesse a pensionamenti anticipati	7.070.000,00	-	-	7.070.000,00	4.500.000,00	2.570.000,00
- prestazione aggiuntiva di pensione art.5 L.127/2007	518.083,00	-	-	518.083,00	575.647,00	-57.564,00
- miglioramento perequazione	3.817.368,00	-	-	3.817.368,00	3.817.368,00	0,00
Totale delle detrazioni (G.I.A.S.)	47.754.490,00	0,00	0,00	47.754.490,00	45.234.989,00	2.519.501,00
A) Rate di pensione a carico della Gestione	2.294.274.362,00	6.360.270,00	1.942.618,00	2.289.856.710,00	2.278.254.019,00	11.602.691,00
B) Onere per la prevenzione e cura della invalidità - prestazioni economiche ed accessorie - art.1 L.98/1982	314.874,44	-	-	314.874,44	297.311,20	17.563,24
Spese per prestazioni istituzionali (A+B)	2.294.589.236,44	6.360.270,00	1.942.618,00	2.290.171.584,44	2.278.551.330,20	11.620.254,24

allegato B/5

TRASFERIMENTI PASSIVI

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 Aggiornato	Variazioni
ALLO STATO:			
somme da trasferire ex art.1-duodecies, D.L. 481/78, conv. con L. 641/78 (già contribuzione destinata all'Onpi)	3.260.999,00	3.109.648,00	151.351,00
Totale	3.260.999,00	3.109.648,00	151.351,00
AD ENTI DI PREVIDENZA:			
Valori di copertura assicurativa	10.000,00	10.000,00	0,00
AD ALTRI ENTI:			
- contribuzioni a favore degli enti di patronato e di assistenza sociale	2.456.619,00	2.342.601,00	114.018,00
- ISFOL per ex IAS (già Istituto di medicina sociale) - art. 12, L. 66/1961	19.419,00	7.932,00	11.487,00
- Commissione Vigilanza fondi pensione (art. 2, D.M. 15/4/98)	35.452,50	35.452,50	0,00
Totale	2.511.490,50	2.385.985,50	114.018,00
TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI	5.782.489,50	5.505.633,50	265.369,00

**INVESTIMENTI PATRIMONIALI DI PERTINENZA DEL FONDO DI PREVIDENZA
DEL PERSONALE ADDETTO AI PUBBLICI SERVIZI DI TRASPORTO**

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 Aggiornato	Variazioni
COSTO DELLA PRODUZIONE	-270.607,44	-265.424,79	-5.182,65
COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMI E MERCI	-70.142,00	-70.142,00	0,00
SPESE PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI: SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
Spese di assicurazione	-2.500,00	-2.500,00	0,00
Compensi alla società per la gestione del patrimonio immobiliare da reddito di proprietà dell'Istituto	-67.642,00	-67.642,00	0,00
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-170.543,45	-170.543,45	0,00
AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: Ammortamento immobili	-170.543,45	-170.543,45	0,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-29.921,99	-24.739,34	-5.182,65
SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO:			
Spese d'amministrazione	-16.656,99	-16.529,34	-127,65
Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti per spese d'amm.ne	-213,00	-210,00	-3,00
Spese di gestione e vendita immobili già cartolarizzati	-13.052,00	-8.000,00	-5.052,00
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-79.000,00	-164.081,14	85.081,14
ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO :			
Perdita derivante dalla gestione IGEI (all. B/6 bis)	-79.000,00	-164.081,14	85.081,14
IMPOSTE D'ESERCIZIO	-53.400,54	-53.701,54	301,00
SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO:			
IRPEG su operazioni commerciali	-920,54	-920,54	0,00
Assegnazione al Fondo imposte	-52.480,00	-52.781,00	301,00
	-403.007,98	-483.207,47	80.199,49

allegato B/6 bis

GESTIONE DEGLI IMMOBILI DA REDDITO
DA PARTE DELLA SOCIETA' IGEI

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 Aggiornato	Variazioni
PROVENTI:			
- Affitti	120.000,00	98.515,01	21.484,99
- Affitti immobili già cartolarizzati	0,00	20.835,47	-20.835,47
- Recupero di manutenzione ordinaria e straord.	0,00	26,88	-26,88
- Recupero spese varie	45.000,00	22.776,71	22.223,29
- Recupero spese varie immobili già cartolarizzati	0,00	12.222,16	-12.222,16
- Entrate varie	0,00	88,25	-88,25
- Entrate varie immobili già cartolarizzati	0,00	17,77	-17,77
	165.000,00	154.482,25	10.535,52
SPESE:			
- Spese di manutenzione	50.000,00	54.992,96	-4.992,96
- Spese di conduzione	60.000,00	130.000,00	-70.000,00
- Spese di conduzione immobili già cartolarizzati	0,00	10.421,12	-10.421,12
- Spese di custodia	10.000,00	0,00	10.000,00
- Imposta comunale sugli immobili	114.000,00	91.116,84	22.883,16
- Rimborso canoni d'affitto imm. già cartolarizzati	0,00	25.285,74	-25.285,74
- Spese diverse	10.000,00	6.746,73	3.253,27
	244.000,00	318.563,39	-77.816,66
UTILE (+) PERDITA (-)	-79.000,00	-164.081,14	88.352,18

Allegati relativi all'ex fondo elettrici

^^^^^^^^^^^^

Stato patrimoniale: Allegato A1 + A1/1---A1/2

Conto Economico: Allegato B1 + B1/1---B1/5

CONTABILITA' SEPARATA EX FONDO DI PREVIDENZA DEI DIPENDENTI DALL'ENEL E DALLE AZIENDE ELETTRICHE PRIVATE
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

ATTIVO				
Denominazione conto		Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Quota di partecipazione all'acquisizione immobili strumentali adibiti ad uffici	249.044,33	258.794,12	-9.749,79
	TOTALE	249.044,33	258.794,12	-9.749,79
III	Immobilizzazioni finanziarie			
4	Crediti finanziari diversi			
	Crediti diversi (bancari e finanziari)	1.921.885,37	1.921.885,37	0,00
	TOTALE	1.921.885,37	1.921.885,37	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	2.170.929,70	2.180.679,49	-9.749,79
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 iscritti	312.948.615,14	298.827.076,67	14.121.538,47
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-88.486.647,91	-87.199.378,17	-1.287.269,74
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti (prest.da rec.)	11.083.500,98	11.083.500,98	0,00
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-4.987.422,19	-4.987.422,19	0,00
	TOTALE	230.558.046,02	217.723.777,29	12.834.268,73
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	230.558.046,02	217.723.777,29	12.834.268,73
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi (All. B1/1)	61.669.000,00	63.718.000,00	-2.049.000,00
	TOTALE	61.669.000,00	63.718.000,00	-2.049.000,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	61.669.000,00	63.718.000,00	-2.049.000,00
	TOTALE ATTIVO	294.397.975,72	283.622.456,78	10.775.518,94

CONTABILITA' SEPARATA EX FONDO DI PREVIDENZA DEI DIPENDENTI DALL'ENEL E DALLE AZIENDE ELETTRICHE PRIVATE
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

PASSIVO				
Denominazione conto		Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
A	PATRIMONIO NETTO			
II	Riserve obbligatorie e derivanti da legge			
1	Riserve obbligatorie e derivanti da legge			
	Riserve obbligatorie	2.528.383.590,00	2.507.018.650,00	21.364.940,00
	TOTALE	2.528.383.590,00	2.507.018.650,00	21.364.940,00
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Disavanzo economico esercizi precedenti	-24.738.242.232,51	-22.704.457.813,65	-2.033.784.418,86
	TOTALE	-24.738.242.232,51	-22.704.457.813,65	-2.033.784.418,86
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Avanzo economico d'esercizio			
	Disavanzo economico d'esercizio	-2.024.934.774,01	-2.033.784.418,86	8.849.644,85
	TOTALE	-2.024.934.774,01	-2.033.784.418,86	8.849.644,85
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	-24.234.793.416,52	-22.231.223.582,51	-2.003.569.834,01
E	DEBITI			
I	Obbligazioni			
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	8.132.374,45	8.132.374,45	0,00
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici (all.A1/1)	1.448.587,89	1.598.590,89	-150.003,00
12	Debiti diversi			
	Debiti verso istituti di previdenza per oneri finanziari	2.941.172,10	2.941.172,10	0,00
	Debiti per contributi da rimborsare	6.017.518,71	6.017.518,71	0,00
	Rapporti di c/c a debito verso la gestione ordinaria	24.507.822.739,09	22.488.171.383,14	2.019.651.355,95
	TOTALE	24.526.362.392,24	22.506.861.039,29	2.019.501.352,95
	TOTALE DEBITI	24.526.362.392,24	22.506.861.039,29	2.019.501.352,95
F	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei passivi			
1	Ratei passivi (All. B1/4)	2.829.000,00	7.985.000,00	-5.156.000,00
	TOTALE	2.829.000,00	7.985.000,00	-5.156.000,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	2.829.000,00	7.985.000,00	-5.156.000,00
	TOTALE PASSIVO	294.397.975,72	283.622.456,78	10.775.518,94

CONTABILITA' SEPARATA EX FONDO DI PREVIDENZA DEI DIPENDENTI DALL'ENEL E DALLE AZIENDE ELETTRICHE PRIVATE

BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	CONTO ECONOMICO	BILANCIO DI PREVISIONE 2012	BILANCIO DI PREVISIONE 2011 aggiornato	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 (all.B1/1)	543.590.000,00	559.253.000,00	-15.663.000,00
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni (all.B1/2)	24.650.000,00	25.130.000,00	-480.000,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI:	-225.000,00	-225.000,00	0,00
	- Rimborsamento di contributi	-200.000,00	-200.000,00	0,00
	- Rimborsamento di riserve e valori di riscatto	-25.000,00	-25.000,00	0,00
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCOI			0,00
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (storno ratei attivi iniziali)	-63.718.000,00	-63.439.000,00	-279.000,00
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali)	61.669.000,00	63.718.000,00	-2.049.000,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	565.966.000,00	584.437.000,00	-18.471.000,00
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI:	13.083,00	12.826,00	257,00
	- Copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote in favore di categorie e settori produttivi	13.083,00	12.826,00	257,00
	- Altre cop. assicurative fiscalizzate e cop. minori entrate	0,00	0,00	0,00
	TRASFERIMENTI DA ALTRE GESTIONI DELL'INPS :	2.700.000,00	2.700.000,00	0,00
	- Valori di copertura di periodi assicurativi - Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS	2.700.000,00	2.700.000,00	0,00
	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI (all. B1/3)	1.520.806,62	1.498.807,62	21.999,00
	Totale altri ricavi proventi	4.233.889,62	4.211.633,62	22.256,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	570.199.889,62	588.648.633,62	-18.448.744,00
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 (all. B1/4)	-2.471.506.264,00	-2.437.543.200,00	-33.963.064,00
	Poste correttive e compensative di spese correnti:			0,00
	- Recupero di prestazioni	10.200.000,00	10.000.000,00	200.000,00
	Prestazioni economiche ed accessorie - Prevenzione e cura dell'invalidità	-57.936,90	-54.705,26	-3.231,64
				0,00
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DELLE RIMANENZE			0,00
	Spese per prestazioni istituzionali (storno ratei passivi iniziali)	7.985.000,00	98.200,00	7.886.800,00
	Spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi finali)	-2.829.000,00	-7.985.000,00	5.156.000,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-2.456.208.200,90	-2.435.484.705,26	-20.723.495,64
B.10.d	SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE			
	Svalutazione crediti contributivi	-1.287.269,74	-18.822.437,22	17.535.167,48
	Totale ammortamenti e svalutazioni	-1.287.269,74	-18.822.437,22	17.535.167,48
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI PASSIVI:	-2.822.297,28	-2.878.145,28	55.848,00
	- Trasferimenti allo Stato per contribuzioni ONPI (all.B1/ 5)	-1.587.805,00	-1.622.690,00	34.885,00
	- Trasferimenti ad altri Enti (all. B1/ 5)	-1.234.492,28	-1.255.455,28	20.963,00
	Uscite non classificabili in altre voci	-46.737,00	-42.536,00	-4.201,00
	Spese di amministrazione	-12.797.648,50	-12.903.395,28	105.746,78
	Spese di amministrazione immobili cartolarizzati	0,00	0,00	0,00
	Onere per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-163.351,00	-164.021,00	670,00
	Valori di copertura di periodi assicurativi - Trasferimenti ad altre gestioni INPS	-100.000.000,00	-100.000.000,00	0,00
	Contributo in c/interessi mutui concessi agli inquilini	-2.716,54	0,00	-2.716,54
	Totale oneri diversi di gestione	-115.832.750,32	-115.988.097,56	155.347,24
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-2.573.328.220,96	-2.570.295.240,04	-3.032.980,92

CONTABILITA' SEPARATA EX FONDO DI PREVIDENZA DEI DIPENDENTI DALL'ENEL E DALLE AZIENDE ELETTRICHE PRIVATE

BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	CONTO ECONOMICO	BILANCIO DI PREVISIONE 2012	BILANCIO DI PREVISIONE 2011 aggiornato	VARIAZIONI
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-2.003.128.331,34	-1.981.646.606,42	-21.481.724,92
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI :	1.352,00	8.606,07	-7.254,07
	- <i>Interessi postali</i>	1.352,00	8.606,07	-7.254,07
	Canone d'uso degli immobili strumentali adibiti ad uffici	2.093,25	2.222,82	-129,57
	Totale altri proventi finanziari	3.445,25	10.828,89	-7.383,64
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	ONERI FINANZIARI:	-170.000,00	-229.101,00	59.101,00
	- <i>Interessi passivi su prestazioni arretrate</i>	-170.000,00	-170.000,00	0,00
	- <i>Oneri per cessione crediti contributivi</i>	0,00	-59.101,00	59.101,00
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-170.000,00	-229.101,00	59.101,00
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-166.554,75	-218.272,11	51.717,36
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE(A)+(B)+ (C)	-2.003.294.886,09	-1.981.864.878,53	-21.430.007,56
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:			
	Oneri tributari	-274.947,92	-276.906,52	1.958,60
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-2.003.569.834,01	-1.982.141.785,05	-21.428.048,96
	ASSEGNAZIONE E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI			
	Prelievo da riserve legali	0,00	0,00	0,00
	Assegnazione alle riserve legali	-21.364.940,00	-51.642.633,81	
	Totale assegnazione e prelievi da riserve legali	-21.364.940,00	-51.642.633,81	30.277.693,81
	AVANZO / DISAVANZO ECONOMICO	-2.024.934.774,01	-2.033.784.418,86	8.849.644,85

allegato A1/1

DEBITI VERSO LO STATO E ALTRI ENTI

DESCRIZIONE	CONSISTENZA		VARIAZIONI
	al 31/12/2012	al 31/12/2011	
VERSO LO STATO:			
- per il finanziamento del Fondo sanitario nazionale ai sensi dell'art. 69, lett. b), L. 833/78	207.747,89	207.747,89	0,00
- per somme già destinate per Legge all'ONPI, da trasferire ai sensi dell'art.1-duodecies, D.L. 481/78 (conv. con L. 641/78)	44.693,00	168.417,00	-123.724,00
Totale verso lo Stato	252.440,89	376.164,89	-123.724,00
VERSO ALTRI ENTI:			
Per contribuzioni:			
- I P A S	1.196.147,00	1.222.426,00	-26.279,00
Totale verso altri Enti	1.196.147,00	1.222.426,00	-26.279,00
TOTALE GENERALE	1.448.587,89	1.598.590,89	-150.003,00

allegato B1/1

CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO AGGIORNATO 2012				PREVENTIVO 2011 AGGIORNATO (dato economico)	VARIAZIONI
	da accertare nel 2012 (1)	meno: rateo al 31 dicembre 2011 (2)	piu':rateo al 31 dicembre 2012 (3)	Totale (dato economico) (1 - 2 + 3) (4)		
Contributi ordinari	538.299.000,00	63.718.000,00	61.669.000,00	536.250.000,00	554.070.000,00	-17.820.000,00
Contributo di solidarietà ex art.9-bis, D.L. 103/91 (conv. con L. 166/91), su somme destinate alla previdenza compl.	2.228.000,00	-	-	2.228.000,00	2.300.000,00	-72.000,00
Contributo di solidarietà ex art.9-bis, D.L. 103/91 (conv. con L. 166/91), su somme destinate a finalità diverse dalla dalla previdenza complementare	3.063.000,00	-	-	3.063.000,00	3.162.000,00	0,00 -99.000,00
TOTALE	543.590.000,00	63.718.000,00	61.669.000,00	541.541.000,00	559.532.000,00	-17.991.000,00

allegato B1/2

QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO 2011 aggiornato	VARIAZIONI
Contributi per la prosecuzione volontaria	19.200.000,00	19.680.000,00	-480.000,00
Proventi per divieto di cumulo fra pensioni e retribuzioni	800.000,00	800.000,00	0,00
Riserve, valori capitali e di riscatto	4.650.000,00	4.650.000,00	0,00
TOTALE	24.650.000,00	25.130.000,00	-480.000,00

allegato B1/3

ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2 0 1 2	PREVENTIVO 2 0 1 1 aggiornato	VARIAZIONI
Interessi di dilazione e di differimento sul versamento dei contributi	70.000,00	70.000,00	0,00
Ammende, multe, sanzioni civili e amministrative su contributi	1.167.046,62	1.167.046,62	0,00
Entrate varie	283.760,00	261.761,00	21.999,00
TOTALE	1.520.806,62	1.498.807,62	21.999,00

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012				PREVENTIVO 2011 AGGIORNATO (dato economico)	VARIAZIONI
	da impegnare nel 2012 (1)	meno: rateo al 31 dicembre 2011 (2)	più: rateo al 31 dicembre 2012 (3)	TOTALE (dato economico) (1-2+3=4)		
Rate di pensione	2.548.654.000,00	7.985.000,00	2.829.000,00	2.543.498.000,00	2.521.307.000,00	22.191.000,00
a detrarre:						
-maggiorazioni sociali art. 38, L.448/2001	51.000,00	-	-	51.000,00	52.000,00	-1.000,00
-maggiorazioni sociali art.1, L.140/85 e succ. integr. e modif.(L.388/2000)	21.000,00	-	-	21.000,00	21.000,00	0,00
-somma aggiuntiva tratt. minimo, art.70, comma 7, L.388/2000	12.000,00	-	-	12.000,00	12.000,00	0,00
-maggiorazioni ex combattenti, art.6, L.140/85 e succ.	200.000,00	-	-	200.000,00	206.000,00	-6.000,00
-maggiore rivalutazione pensioni, art.69, comma 1-2, L.388/2000	32.173.000,00	-	-	32.173.000,00	30.338.000,00	1.835.000,00
-miglioramenti pensionistici di cui all'art. 2-bis, L. 59/91	7.882.000,00	-	-	7.882.000,00	8.126.000,00	-244.000,00
-pensionamenti anticipati ex art. 13, co. 6-8, L. 257/92	31.152.000,00	-	-	31.152.000,00	31.467.000,00	-315.000,00
-somma aggiuntiva in favore dei pensionati ultrasessantatrenni, art. 5, co. 1, L.127/2007	159.000,00	-	-	159.000,00	161.000,00	-2.000,00
-maggiore rivalutazione pensioni, art. 5, co. 6, L.127/2007	5.305.736,00	-	-	5.305.736,00	5.305.736,00	0,00
-rate di pensione per totalizzazione, d.lgs. 42/2006	192.000,00	-	-	192.000,00	188.000,00	4.000,00
Totale detrazioni	77.147.736,00	0,00	0,00	77.147.736,00	75.876.736,00	1.271.000,00
Rate di pensione a carico della Gestione	2.471.506.264,00	7.985.000,00	2.829.000,00	2.466.350.264,00	2.445.430.264,00	20.920.000,00
Onere per la prevenzione e cura dell'invalidità - prestazioni economiche ed accessorie - art.1, L. 98/82	57.936,90	-	-	57.936,90	54.705,26	3.231,64
TOTALE GENERALE	2.471.564.200,90	7.985.000,00	2.829.000,00	2.466.408.200,90	2.445.484.969,26	20.923.231,64

TRASFERIMENTI PASSIVI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2 0 1 2	PREVENTIVO 2 0 1 1 aggiornato	VARIAZIONI
ALLO STATO:			
- somme da trasferire allo Stato ex art. 1-duodecies, D.L. 481/78, conv. Con L. 641/78 (contrib. ex ONPI)	1.587.805,00	1.622.690,00	-34.885,00
Totale	1.587.805,00	1.622.690,00	-34.885,00
AD ALTRI ENTI:			
- IPAS, per contribuzione	1.196.147,00	1.222.426,00	-26.279,00
- ISFOL per ex IAS (già Istituto di medicina sociale) - art. 12, L. 66/1961	9.455,00	4.139,00	5.316,00
- Commissione di vigilanza fondi pensione, art. 2, D.M. 15/4/98	28.890,28	28.890,28	0,00
Totale	1.234.492,28	1.255.455,28	-20.963,00
TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI	2.822.297,28	2.878.145,28	-55.848,00

Allegati relativi all'ex fondo telefonici

^^^^^^^^^^^^

Stato patrimoniale: Allegato A2 + A2/1

Conto Economico: Allegato B2 + B2/1---B2/5

FONDO DI PREVIDENZA DEL PERSONALE ADDETTO AI PUBBLICI SERVIZI DI TELEFONIA
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

A t t i v o				
	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B	Immobilizzazioni			
II	Immobilizzazioni materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	162.675,63	169.044,19	-6.368,56
	Totale	162.675,63	169.044,19	-6.368,56
	Totale immobilizzazioni	162.675,63	169.044,19	-6.368,56
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	79.318.758,20	99.163.197,86	-19.844.439,66
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	9.538.991,46	9.538.991,46	0,00
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-4.292.546,16	-4.292.546,16	0,00
IV	Disponibilità			
	Totale	84.565.203,50	104.409.643,16	-19.844.439,66
	Totale attivo circolante	84.565.203,50	104.409.643,16	-19.844.439,66
D	Ratei e risconti			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi (All. B.2/1)	95.551.368,00	97.006.465,00	-1.455.097,00
	Totale	95.551.368,00	97.006.465,00	-1.455.097,00
	Totale ratei e risconti	95.551.368,00	97.006.465,00	-1.455.097,00
	Totale Attivo	180.279.247,13	201.585.152,35	-21.305.905,22

FONDO PENSIONI DEL PERSONALE ADDETTO AL SERVIZIO DI TELEFONIA
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

P a s s i v o				
	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
A	Patrimonio netto			
II	Riserve obbligatorie e derivanti da legge			
1	Riserve obbligatorie e derivanti da legge			
	Riserve obbligatorie	3.666.772.740,00	3.599.108.078,00	67.664.662,00
	Totale	3.666.772.740,00	3.599.108.078,00	67.664.662,00
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo avanzo/disavanzo economico esercizi precedenti	-5.542.356.898,79	-4.358.498.669,74	-1.183.858.229,05
	Totale	-5.542.356.898,79	-4.358.498.669,74	-1.183.858.229,05
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Avanzo economico d'esercizio			
	Disavanzo economico d'esercizio	-1.259.245.476,01	-1.183.858.229,05	-75.387.246,96
	Totale	-1.259.245.476,01	-1.183.858.229,05	-75.387.246,96
	Totale patrimonio netto	-3.134.829.634,80	-1.943.248.820,79	-1.191.580.814,01
E	Debiti			
I	Obbligazioni			
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	6.401.631,40	6.401.631,40	0,00
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici (all.A2/1)	1.680.168,05	1.871.635,05	-191.467,00
12	Debiti diversi			
	Debiti per contributi da rimborsare	457.580,82	457.580,82	0,00
	Debiti per oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi	166.669,78	166.669,78	0,00
	Rapporti di c/c a debito verso la gestione ordinaria	3.303.822.911,88	2.131.177.836,09	1.172.645.075,79
	Totale	3.312.528.961,93	2.140.075.353,14	1.172.453.608,79
	Totale debiti	3.312.528.961,93	2.140.075.353,14	1.172.453.608,79
F	Ratei e risconti			
I	Ratei passivi			
1	Ratei passivi			
	Ratei passivi (all. B2/4 col.3)	2.579.920,00	4.758.620,00	-2.178.700,00
	Totale	2.579.920,00	4.758.620,00	-2.178.700,00
	Totale ratei e risconti	2.579.920,00	4.758.620,00	-2.178.700,00
	Totale Passivo	180.279.247,13	201.585.152,35	-21.305.905,22

FONDO DI PREVIDENZA DEL PERSONALE ADDETTO AI PUBBLICI SERVIZI DI TELEFONIA
BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L' ANNO 2012

		Preventivo 2012	Preventivo 2011 Aggiornato	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 (all.B2/1)	684.610.872,00	699.262.469,00	-14.651.597,00
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni (all.B2/2)	3.750.000,00	3.750.000,00	0,00
	Poste correttive e compensative di entrate correnti	-488.000,00	-508.000,00	20.000,00
	- <i>Rimborso di contributi</i>	-480.000,00	-500.000,00	20.000,00
	- <i>Rimborso di riserve e valori capitali</i>	-8.000,00	-8.000,00	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 (storno ratei attivi iniziali)	-97.006.465,00	-102.429.610,00	5.423.145,00
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali)	95.551.368,00	97.006.465,00	-1.455.097,00
Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		686.417.775,00	697.081.324,00	-10.663.549,00
A.05	Altri ricavi e proventi			
	Entrate accertate nell'Esercizio			
	Entrate non classificabili in altre voci (all.B2/3)	3.209.719,26	6.654.360,37	-3.444.641,11
	Valori di copertura di periodi assicurativi	7.000.000,00	7.000.000,00	0,00
	Trasferimenti dalla Gestione degli Interventi Assistenziali e di Sostegno alle Gestioni Previdenziali:	58.912,00	57.757,00	1.155,00
	- <i>Copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote in favore di categorie e settori produttivi</i>	58.912,00	57.757,00	1.155,00
	Recupero del contributo in c/interessi sui mutui concessi ai conduttori per l'acquisto degli immobili degli istituti	0,00	0,00	0,00
Totale altri ricavi e proventi		10.268.631,26	13.712.117,37	-3.443.486,11
Totale valori della produzione (A)		696.686.406,26	710.793.441,37	-14.107.035,11
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 (all.B/4)	-1.869.373.092,00	-1.809.387.802,00	-59.985.290,00
	Poste correttive e compensative di spese correnti	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00
	- <i>Recupero di prestazioni</i>	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00
	Onere per la prevenzione e cura dell'invalidità	-31.487,44	-29.731,12	-1.756,32
	Rettifica delle Spese impegnate nell'Esercizio con i movimenti dei ratei e delle rimanenze			
	Spese per prestazioni istituzionali (storno ratei passivi iniziali)	4.758.620,00	1.230.000,00	3.528.620,00
	Spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi finali)	-2.579.920,00	-4.758.620,00	2.178.700,00
Totale delle prestazioni istituzionali		-1.857.225.879,44	-1.802.946.153,12	-54.279.726,32
B.10	Ammortamenti e svalutazioni			
B.10.d	Svalutazione dei crediti compresi nell'Attivo Circolare			
	Svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	0,00	0,00	0,00
	Svalutazione crediti contributivi	0,00	0,00	0,00
Totale ammortamenti e svalutazioni		0,00	0,00	0,00

FONDO DI PREVIDENZA DEL PERSONALE ADDETTO AI PUBBLICI SERVIZI DI TELEFONIA
BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L' ANNO 2012

		Preventivo 2012	Preventivo 2011 Aggiornato	Variazioni
B.14	Oneri diversi di gestione			
	Spese di pertinenza dell'Esercizio			
	Trasferimenti passivi (all.B2/5)	-21.632.596,63	-21.700.181,63	67.585,00
	Uscite non classificabili in altre voci	-31.589,00	-32.048,00	459,00
	Spese di amministrazione	-8.574.561,11	-8.428.492,00	-146.069,11
	Spese di amministrazione immobili cartolarizzati	0,00	0,00	0,00
	Onere per il contributo in c/interessi sui mutui concessi ai conduttori per l'acquisto degli immobili dell'istituto	-50.401,82	0,00	-50.401,82
	Valori di copertura di periodi assicurativi	-300.000,00	-300.000,00	0,00
	Onere per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-109.447,00	-107.138,00	-2.309,00
	Totale oneri diversi di gestione	-30.698.595,56	-30.567.859,63	-130.735,93
Totale costi della Produzione (B)		-1.887.924.475,00	-1.833.514.012,75	-54.410.462,25
Differenza tra valore e costi della Produzione (A) + (B)		-1.191.238.068,74	-1.122.720.571,38	-68.517.497,36
C	Proventi e oneri finanziari			
C.16	Altri proventi finanziari			
	Entrate di pertinenza dell'Esercizio accertate nell'Esercizio			
	Redditi e proventi patrimoniali:	97,00	614,77	-517,77
	- <i>Interessi postali</i>	97,00	614,77	-517,77
	Canone d'uso netto degli immobili strumentali adibiti ad ufficio	1.367,31	1.451,94	-84,63
	Totale altri proventi finanziari	1.464,31	2.066,71	-602,40
C.17	Interessi passivi ed altri oneri finanziari			
	Oneri finanziari:	-150.000,00	-170.683,00	20.683,00
	- <i>Interessi passivi su prestazioni arretrate</i>	-150.000,00	-170.000,00	20.000,00
	- <i>Oneri per cessione crediti contributivi</i>	0,00	-683,00	683,00
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-150.000,00	-170.683,00	20.683,00
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		-148.535,69	-168.616,29	20.080,60
Risultato prima delle Imposte (A) + (B) + (C)		-1.191.386.604,43	-1.122.889.187,67	-68.497.416,76
	Imposte dell'Esercizio			
	Oneri tributari	-194.209,58	-194.349,38	139,80
	Risultato d'Esercizio	-1.191.580.814,01	-1.123.083.537,05	-68.497.276,96
	Assegnazione alle riserve legali	-67.664.662,00	-60.774.692,00	-6.889.970,00
	Totale assegnazione e prelievi da riserve legali	-67.664.662,00	-60.774.692,00	-6.889.970,00
Disavanzo economico		-1.259.245.476,01	-1.183.858.229,05	-75.387.246,96

allegato A2/1

DEBITI VERSO LO STATO E ALTRI ENTI

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31/12/2012	al 31/12/2011	
Verso lo Stato:			
- ai sensi dell'art.1 duodecies della legge n.641/1978 (contribuzioni ex ONPI)	57.705,00	217.181,00	-159.476,00
- ai sensi dell'art. 69, lett.b), della legge n.833/1978 - per prestazioni terapeutiche e della prevenzione e cura dell'invalidita' (art.10 della legge n.887/1984)	78.081,05	78.081,05	0,00
Totale verso lo Stato	135.786,05	295.262,05	-159.476,00
Verso altri Enti:			
I p a s	1.544.382,00	1.576.373,00	-31.991,00
Totale verso altri Enti	1.544.382,00	1.576.373,00	-31.991,00
TOTALE	1.680.168,05	1.871.635,05	-191.467,00

allegato B2/1

CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E DEGLI ISCRITTI

Descrizione	Preventivo 2012				Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
	accertati nel 2012 (1)	meno: rateo al 31 dicembre 2011 (2)	piu': rateo al 31 dicembre 2012 (3)	totale (dato economico) (4)		
Contributi ordinari	678.431.178,00	96.221.624,00	94.778.299,00	676.987.853,00	687.297.312,00	-10.309.459,00
Contributo di solidarietà ex art. 9-bis della legge 166/1991, su somme destinate alla previdenza complementare	1.929.105,00	273.604,00	269.500,00	1.925.001,00	1.954.316,00	-29.315,00
Contributo di solidarietà ex art. 9-bis della legge 166/1991, su somme destinate a finalità diverse dalla previdenza complementare	3.604.589,00	511.237,00	503.569,00	3.596.921,00	3.651.696,00	-54.775,00
	683.964.872,00	97.006.465,00	95.551.368,00	682.509.775,00	692.903.324,00	-10.393.549,00
Altri contributi, valori capitali:						
Valori capitali di cui all'art.5 L.58/92	646.000,00	0,00	0,00	646.000,00	936.000,00	-290.000,00
Totale	684.610.872,00	97.006.465,00	95.551.368,00	683.155.775,00	693.839.324,00	-10.683.549,00

allegato B2/2

QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI

Descrizione	Preventivo 2012 Originario	Preventivo 2011 Aggiornato	Variazioni
Contributi volontari:			
- Contributi ordinari	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00
Valori di riscatto:			
- Riserve, valori capitali e di riscatto	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00
- Contributi per la ricongiunz. di periodi assicurativi Legge 29/1979	50.000,00	50.000,00	0,00
Proventi per divieto di cumulo tra pensioni e redditi da lavoro	700.000,00	700.000,00	0,00
	2.250.000,00	2.250.000,00	0,00
Totale	3.750.000,00	3.750.000,00	0,00

allegato B2/3

ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

Descrizione	Preventivo 2012 Originario	Preventivo 2011 Aggiornato	Variazioni
Interessi per il versamento dilazionato o differito dei contributi	0,00	0,00	0,00
Interessi per il versamento dilazionato degli oneri derivanti dalla legge n. 58/1992 art.5	2.999.770,00	6.438.980,11	-3.439.210,11
Interessi per la riscossione dilazionata dei proventi art. 44, c. 2 e 3, L.289/02	0,00	0,00	0,00
Ammende, multe,sanzioni civili e amministrative su contributi	18.160,26	18.160,26	0,00
Entrate diverse	191.789,00	197.220,00	-5.431,00
Totale	3.209.719,26	6.779.174,84	-3.444.641,11

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

Descrizione	Preventivo 2012				Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
	accertati nel 2012 (1)	meno: rateo al 31 dicembre 2011 (2)	piu': rateo al 31 dicembre 2012 (3)	totale (dato economico) (4)		
Rate di pensione	1.895.945.280,00	4.758.620,00	2.579.920,00	1.893.766.580,00	1.837.930.610,00	55.835.970,00
a detrarre (a carico della G.I.A.S.):						
- maggiorazioni agli ex combattenti - art.6 L. 140/1985 e successive	1.200.000,00			1.200.000,00	1.220.000,00	-20.000,00
- maggiorazioni sociali, art.1, L.140/85 e succ. integrazioni	0,00			0,00	0,00	0,00
- maggiorazioni sociali L.448/2001 art.38	0,00			0,00	0,00	0,00
- prestazione agg. per i titolari pensioni al minimo (art.70,c.7,L.388/2000)	0,00			0,00	0,00	0,00
- maggiore rivalutazione pensioni - art.69, c.1,2 L.388/2000	21.775.000,00			21.775.000,00	20.197.000,00	1.578.000,00
- pensionamenti anticipati ex art.13, c.6-7-8, L.257/92	0,00			0,00	0,00	0,00
- prestazione aggiuntiva di pensione art.5 L.127/2007	180.000,00			180.000,00	180.000,00	0,00
- Miglioramento perequazione a favore dei titolari di pensione - L.127/2007	3.417.188,00			3.417.188,00	3.417.188,00	0,00
Totale delle detrazioni	26.572.188,00	0,00	0,00	26.572.188,00	25.014.188,00	1.558.000,00
A) Rate di pensione a carico della Gestione	1.869.373.092,00	4.758.620,00	2.579.920,00	1.867.194.392,00	1.812.916.422,00	54.277.970,00
B) Onere per la prevenzione e cura della invalidità						
- prestazioni economiche ed accessorie - art.1 L.98/1982	31.487,44	0,00	0,00	31.487,44	29.731,12	1.756,32
Spese per prestazioni istituzionali (A+B)	1.869.404.579,44	4.758.620,00	2.579.920,00	1.867.225.879,44	1.812.946.153,12	54.279.726,32

allegato B2/5

TRASFERIMENTI PASSIVI

Descrizione	Preventivo 2012 Originario	Preventivo 2011 Aggiornato	Variazioni
allo Stato: Somme da trasferire ai sensi dell'art.1duodecies della legge 641/1978 (già contribuzione destinata all'Onpi)	2.050.065,00	2.092.530,00	-42.465,00
Totale verso lo Stato	2.050.065,00	2.092.530,00	0,00
ad altri Enti:			
- per contribuzioni	1.544.382,00	1.576.373,00	-31.991,00
- ISFOL per ex IAS (già Istituto di medicina sociale) - art. 12, L. 66/1961	12.208,00	5.337,00	6.871,00
- Commissione Vigilanza fondi pensione - art.2 D.l. 15/4/98	25.941,63	25.941,63	0,00
Totale verso altri Enti	1.582.531,63	1.607.651,63	-25.120,00
ad Enti di Previdenza:			
Valori di copertura assicurativa	18.000.000,00	18.000.000,00	0,00
TOTALE	21.632.596,63	21.700.181,63	-25.120,00

Allegati relativi all'ex I.n.p.d.a.i.

^^^^^^^^^^^^

Stato patrimoniale: Allegato A3 + A3/1---A3/3

Conto Economico: Allegato B3 + B3/1---B3/6 bis

CONTABILITA' SEPARATA EX FONDO DI PREVIDENZA PER I DIRIGENTI DI AZIENDE INDUSTRIALI
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

ATTIVO				
Denominazione conto		Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Immobili da reddito (All. A3/1)	1.148.202.101,83	1.148.202.101,83	0,00
	Fondo ammortamento immobili	-63.481.675,85	-43.368.882,71	-20.112.793,14
	Quota di partecipazione all'acquisizione immobili strumentali adibiti ad uffici	445.973,19	463.432,51	-17.459,32
6	Diritti reali di godimento			
	Usufrutto immobili da reddito (All. A3/1)	15.042,33	15.042,33	0,00
	TOTALE	1.085.181.441,50	1.105.311.693,96	-20.130.252,46
III	Immobilizzazioni finanziarie			
2	Crediti:			
2d	Verso altri			
	Mutui ad Enti ed Istituti vari	1.245.981,01	1.995.981,01	-750.000,00
	Mutui ipotecari al personale (art. 59, D.P.R. 509/79)	6.626.261,34	7.526.261,34	-900.000,00
	Prestiti al personale (art. 59, D.P.R. 509/79)	29.825,77	41.825,77	-12.000,00
4	Crediti finanziari diversi			
	Crediti diversi	65.156,57	65.156,57	0,00
	Quota di partecipazione ai fondi investiti presso la Tesoreria	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	7.967.224,69	9.629.224,69	-1.662.000,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.093.148.666,19	1.114.940.918,65	-21.792.252,46
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	142.508.087,50	138.946.893,37	3.561.194,13
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-71.320.068,09	-70.999.965,11	-320.102,98
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti (prest. da rec.)	29.388.508,82	29.388.508,82	0,00
	Crediti per entrate non classificabili in altre voci (sanzioni)	1.208.153,20	1.208.153,20	0,00
	Crediti per alienazione di immobili e diritti reali (All. A3/2)	5.144.288,85	5.144.288,85	0,00
	Credito verso la SCIP per cessione immobili della gestione (All. A3/2)	0,00	0,00	0,00
5	Crediti verso altri			
	Crediti per rate scadute (quota capitale) su mutui edilizi ai dirigenti d'azienda concessi dal soppresso inpdai ai sensi dell'art. 59 del DPR 509/79	1.467.356,60	1.467.356,60	0,00
	Crediti per rate scadute (quota capitale) su mutui edilizi al personale dipendente del soppresso inpdai ai sensi dell'art. 59 del DPR 509/79	939.461,93	939.461,93	0,00
	Credito verso la GIAS per rimborso sgravi ex D.L. 511/96 e L. 266/97	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	109.335.788,81	106.094.697,66	3.241.091,15
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	109.335.788,81	106.094.697,66	3.241.091,15
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi (per contributi)	245.716.000,00	250.487.000,00	-4.771.000,00
	TOTALE	245.716.000,00	250.487.000,00	-4.771.000,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	245.716.000,00	250.487.000,00	-4.771.000,00
	TOTALE ATTIVO	1.448.200.455,00	1.471.522.616,31	-23.322.161,31

CONTABILITA' SEPARATA EX FONDO DI PREVIDENZA PER I DIRIGENTI DI AZIENDE INDUSTRIALI
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

PASSIVO				
Denominazione conto		Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
A PATRIMONIO NETTO				
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzo economico esercizi precedenti	1.036.571.130,26	1.036.571.130,26	0,00
	Disavanzo economico esercizi precedenti	-19.928.519.816,28	-16.242.042.092,18	-3.686.477.724,10
	TOTALE	-18.891.948.686,02	-15.205.470.961,92	-3.686.477.724,10
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Disavanzo economico d'esercizio	-3.754.057.812,53	-3.686.477.724,10	-67.580.088,43
	TOTALE	-3.754.057.812,53	-3.686.477.724,10	-67.580.088,43
TOTALE PATRIMONIO NETTO		-22.646.006.498,55	-18.891.948.686,02	-3.754.057.812,53
C	FONDI PER RISCHI ED ONERI			
I	Fondi per rischi ed oneri			
3	per altri rischi e oneri futuri			
	Fondo accantonamento (art. 39, L. 153/69)	7.409.690,65	7.409.690,65	0,00
	Fondo di accantonamento del plusvalore immobili e dell'eccedenza del relativo fondo di ammortamento	140.370.528,78	140.370.528,78	0,00
		147.780.219,43	147.780.219,43	0,00
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI		147.780.219,43	147.780.219,43	0,00
E	DEBITI			
I	Obbligazioni			
9	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale			
	Debiti per oneri finanziari	4.690.241,91	4.690.241,91	0,00
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	17.777.112,14	17.777.112,14	0,00
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per trasf. passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici (All.A3/3)	4.339.007,00	43.487.749,32	-39.148.742,32
12	Debiti diversi			
	Debiti per poste correttive e compensative di entrate correnti	1.031.932,88	1.031.932,88	0,00
	Debiti per spese non classificabili in altre voci	577.078,25	577.078,25	0,00
	Debiti diversi	1.637.559,65	1.637.559,65	0,00
	Rapporti di c/c a debito verso la gestione ordinaria	23.906.211.802,29	20.126.478.408,75	3.779.733.393,54
	TOTALE	23.936.264.734,12	20.195.680.082,90	3.740.584.651,22
TOTALE DEBITI		23.936.264.734,12	20.195.680.082,90	3.740.584.651,22
F	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei passivi			
1	Ratei passivi			
	Ratei passivi (All. B3/4)	10.162.000,00	20.011.000,00	-9.849.000,00
	TOTALE	10.162.000,00	20.011.000,00	-9.849.000,00
TOTALE RATEI E RISCONTI		10.162.000,00	20.011.000,00	-9.849.000,00
TOTALE PASSIVO		1.448.200.455,00	1.471.522.616,31	-23.322.161,31

CONTABILITA' SEPARATA EX FONDO DI PREVIDENZA PER I DIRIGENTI DI AZIENDE INDUSTRIALI
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	CONTO ECONOMICO	BILANCIO DI PREVISIONE 2012	BILANCIO DI PREVISIONE 2011 aggiornato	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 (All. B3/1) Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni (All. B3/2) POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI: - <i>Rimborso di contributi</i> - <i>Rimborso di trattenute ai pensionati occupati</i> 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 (storno ratei attivi iniziali) (All. B3/1) Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali) (All. B3/1) Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	1.924.976.000,00 5.166.000,00 -1.510.000,00 -1.500.000,00 -10.000,00 -250.487.000,00 245.716.000,00 1.923.861.000,00	1.970.105.000,00 5.218.000,00 -2.010.000,00 -2.000.000,00 -10.000,00 -263.099.000,00 250.487.000,00 1.960.701.000,00	-45.129.000,00 -52.000,00 500.000,00 500.000,00 0,00 12.612.000,00 -4.771.000,00 -36.840.000,00
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI: - <i>Copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote in favore di categorie e settori produttivi</i> - <i>Altre cop. assicurative fiscalizzate e cop. minori entrate</i> TRASFERIMENTI DA ALTRE GESTIONI DELL'INPS : - <i>Valori di copertura di periodi assicurativi - Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS</i> Entrate non classificabili in altre voci (All. B3/3) Totale altri ricavi proventi	912.931,00 912.931,00 0,00 4.000.000,00 4.000.000,00 569.260,30 5.482.191,30	895.030,00 895.030,00 0,00 4.000.000,00 4.000.000,00 1.288.125,30 6.183.155,30	17.901,00 17.901,00 0,00 0,00 0,00 -718.865,00 -700.964,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.929.343.191,30	1.966.884.155,30	-37.540.964,00
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.06 B.06.a	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI PRESTAZIONI ISTITUZIONALI SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO Spese per prestazioni (All. B3/4) Poste correttive e compensative di spese correnti: - <i>Recupero di prestazioni</i> Valori di copertura di periodi assicurativi - Trasferimenti ad altre gestioni dell'INPS RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DELLE RIMANENZE Spese per prestazioni istituzionali (storno ratei passivi iniziali) (All. B3/4) Spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi finali) (All. B3/4) Totale delle prestazioni istituzionali	-5.641.862.581,00 28.420.000,00 28.420.000,00 0,00 20.011.000,00 -10.162.000,00 -5.603.593.581,00	-5.583.985.600,00 28.000.000,00 28.000.000,00 0,00 7.832.200,00 -20.011.000,00 -5.568.164.400,00	-57.876.981,00 420.000,00 420.000,00 0,00 12.178.800,00 9.849.000,00 -35.429.181,00
B.10.d	SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE Svalutazione crediti contributivi Totale ammortamenti e svalutazioni	-320.102,98 -320.102,98	-9.831.670,20 -9.831.670,20	9.511.567,22 9.511.567,22
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO TRASFERIMENTI PASSIVI - <i>Trasferimenti ad altri Enti (All. B3/5)</i> Spese di amministrazione Spese di amministrazione immobili cartolarizzati Onere per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione Uscite non classificabili in altre voci Contributi in c/interessi agli inquilini degli immobili ceduti Totale oneri diversi di gestione	-9.601.740,38 -9.601.740,38 -22.456.201,84 0,00 -286.634,00 -74.628,00 -3.000.000,00 -35.419.204,22	-9.682.184,38 -9.682.184,38 -23.106.603,08 0,00 -293.718,00 -190.444,00 0,00 -33.272.949,46	80.444,00 80.444,00 650.401,24 0,00 7.084,00 115.816,00 -3.000.000,00 737.929,24
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-5.639.332.888,20	-5.611.269.019,66	-28.063.868,54

CONTABILITA' SEPARATA EX FONDO DI PREVIDENZA PER I DIRIGENTI DI AZIENDE INDUSTRIALI
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	CONTO ECONOMICO	BILANCIO DI PREVISIONE 2012	BILANCIO DI PREVISIONE 2011 aggiornato	VARIAZIONI
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (B)	-3.709.989.696,90	-3.644.384.864,36	-65.604.832,54
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI :			
	- <i>Interessi postali</i>	450,00	2.862,96	-2.412,96
		450,00	2.862,96	-2.412,96
	Interessi maturati sui depositi cauzionali	25.118,31	25.118,31	0,00
	Interessi sui fondi investiti presso la tesoreria	0,00	0,00	0,00
	Canone d'uso degli immobili strumentali adibiti ad uffici	3.748,45	3.980,49	-232,04
	RETTIFICA ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI			
	-Redditi e proventi patrimoniali (storno RAI su interessi di Tesoreria)	0,00	0,00	0,00
	-Redditi e proventi patrimoniali (RAF su interessi di Tesoreria)	0,00	0,00	0,00
	Totale altri proventi finanziari	29.316,76	31.961,76	-2.645,00
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	ONERI FINANZIARI:			
	- <i>Interessi passivi su prestazioni arretrate</i>	-200.000,00	-317.592,00	117.592,00
	- <i>Interessi passivi diversi</i>	-200.000,00	-200.000,00	0,00
	- <i>Oneri per cessione crediti contributivi</i>	0,00	0,00	0,00
		0,00	-117.592,00	117.592,00
	Perdite su investimenti patrimoniali non unitari (All. B3/6)	-43.288.699,17	-41.197.844,78	-2.090.854,39
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-43.488.699,17	-41.515.436,78	-1.973.262,39
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-43.459.382,41	-41.483.475,02	-1.975.907,39
	RISULTATO D'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	-3.753.449.079,31	-3.685.868.339,38	-67.580.739,93
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Oneri tributari	-608.733,22	-609.384,72	651,50
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-3.754.057.812,53	-3.686.477.724,10	-67.580.088,43
	AVANZO / DISAVANZO ECONOMICO	-3.754.057.812,53	-3.686.477.724,10	-67.580.088,43

IMMOBILI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE EX INPDAI
(Istituto Nazionale Previdenza per i Dirigenti di Aziende Industriali)
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazion e amm.to	Consistenza al 31.12.2011	Aumenti	Dimin.ni	Variazioni per cambio destinaz.	Consistenza al 31.12.2012	Ammortam. (=2% valore storico ante 94) 2010	Prelievo dal fondo per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2012	Valutazione corrente 2012
1) IMMOBILI DA REDDITO											
a) Fabbricati											
ROMA:											
L.Go Somalia 47	22.459,11		1.295.963,36				1.295.963,36	566,98		23.026,09	1.375.000,00
P.Zza Ruggero Di Sicilia 7	6.976,01		420.444,98				420.444,98	145,14		7.121,15	451.000,00
V.Le G. Marconi 258	41.201,45		1.905.576,70				1.905.576,70	1.857,99		43.059,43	2.041.000,00
Via Acherusio 16	9.574,36		571.201,33				571.201,33	210,29		9.784,65	613.000,00
Via Albuccione	333.651,81		12.364.129,49				12.364.129,49	21.404,96		355.056,77	12.859.000,00
Via Anastasio Ii 372	80.192,75		3.724.160,84				3.724.160,84	3.589,44		83.782,19	3.990.000,00
Via Anastasio Ii 416	63.429,38		2.941.695,62				2.941.695,62	2.847,06		66.276,44	3.121.000,00
Via Angelo Emo 130	52.552,65		2.581.450,60				2.581.450,60	2.107,33		54.659,97	2.765.000,00
Via Angelo Emo 144	49.382,33		2.385.514,93				2.385.514,93	2.050,63		51.432,96	2.555.000,00
Via Angelo Emo 162	13.021,66		627.318,50				627.318,50	543,41		13.565,07	672.000,00
Via Arrigo Boito 94	6.939,99		382.807,67				382.807,67	205,98		7.145,97	406.000,00
Via Baldo Degli Ubaldi 111	11.181,85		636.618,85				636.618,85	296,81		11.478,66	682.000,00
Via Baldo Degli Ubaldi 115	36.869,83		2.129.339,39				2.129.339,39	930,13		37.799,96	2.281.000,00
Via Bignami Ugo 3	15.761,37		682.284,47				682.284,47	789,96		16.551,33	731.000,00
Via Bignami Ugo 7	15.910,73		698.830,72				698.830,72	781,14		16.691,87	749.000,00
Via C. Perazzi 31 B/4	11.685,99		506.580,15				506.580,15	585,55		12.271,54	527.000,00
Via C.D.Greco 120/Casana 14	629.384,96		15.719.170,88				15.719.170,88	48.342,95		677.727,91	16.348.000,00
Via Camilla 12 (Compreso Usufrutto)	3.221,28		445.846,40				445.846,40	0,00		3.221,28	469.000,00
Via Camillo Iacobini 3/7	154.839,87		9.489.832,07				9.489.832,07	5.184,19		160.024,06	9.870.000,00
Via Cesare Fani 132/134	10.545,97		448.606,33				448.606,33	543,23		11.089,20	467.000,00
Via Cesare Fani 138/140	6.347,05		268.886,26				268.886,26	329,29		6.676,34	280.000,00
Via Cesare Fani 26/28	10.099,84		429.453,54				429.453,54	520,22		10.620,06	447.000,00
Via Cesare Fani 50/52	7.046,97		299.256,30				299.256,30	362,48		7.409,45	312.000,00
Via Cesare Fani 51 B1	2.518,68		109.356,13				109.356,13	124,82		2.643,50	114.000,00
Via Cesare Fani 84/86	2.832,78		120.396,95				120.396,95	145,73		2.978,51	126.000,00
Via Cesare Fani 94/96	10.385,66		441.349,09				441.349,09	534,21		10.919,87	460.000,00
Via Costant. Perazzi 19 A	35.765,15		1.645.572,16				1.645.572,16	1.907,11		37.672,25	1.712.000,00
Via Della Farnesina 103 A/B	70.228,52		3.448.797,74				3.448.797,74	2.820,32		73.048,84	3.695.000,00
Via Ettore Pais 6	10.497,92		552.765,88				552.765,88	355,70		10.853,61	575.000,00
Via F.M. Picardi 5 Pal A/1	4.767,13		206.735,32				206.735,32	238,43		5.005,56	216.000,00
Via F.M. Picardi 5 Pal B/2	6.329,06		273.959,73				273.959,73	317,11		6.646,17	285.000,00
Via Festo Avieno 115	10.443,65		534.200,28				534.200,28	381,83		10.825,48	556.000,00
Via Flavio Stilicone 294	81.588,94		4.278.906,82				4.278.906,82	2.805,10		84.394,04	4.451.000,00
da riportare	1.827.634,68	0,00	72.567.009,48	0,00	0,00	0,00	72.567.009,48	103.825,51	0,00	1.931.460,19	76.201.000,00

IMMOBILI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE EX INPDAI
(Istituto Nazionale Previdenza per i Dirigenti di Aziende Industriali)
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazion e amm.to	Consistenza al 31.12.2011	Aumenti	Dimin.ni	Variazioni per cambio destinaz.	Consistenza al 31.12.2012	Ammortam. (=2% valore storico ante 94) 2010	Prelievo dal fondo per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2012	Valutazione corrente 2012
riporto	1.827.634,68	0,00	72.567.009,48	0,00	0,00	0,00	72.567.009,48	103.825,51	0,00	1.931.460,19	76.201.000,00
Via Francesco Catel 40	5.593,89		326.292,30				326.292,30	134,63		5.728,52	343.000,00
Via G. Rosaccio 83/85	52.514,01		215.677,05				215.677,05	6.191,56		58.705,57	225.000,00
Via G. Calderini 11	8.167,50		456.473,00				456.473,00	232,63		8.400,13	489.000,00
Via G. Calderini 25	14.033,85		802.064,65				802.064,65	368,57		14.402,42	860.000,00
Via G. Capocci 11	5.622,64		314.045,82				314.045,82	158,84		5.781,48	330.000,00
Via G. Capocci 5	19.590,21		1.077.370,92				1.077.370,92	586,85		20.177,06	1.132.000,00
Via Gelsomino 86 100 120	33.151,21		1.844.396,96				1.844.396,96	956,91		34.108,12	1.976.000,00
Via Gian Leonardo Ceruso 32	29.996,57		1.173.270,77				1.173.270,77	1.721,02		31.717,59	1.258.000,00
Via Giovanni Marangoni 8	22.417,24		1.274.373,97				1.274.373,97	598,97		23.016,21	1.366.000,00
Via Giulio Romano 15	16.610,80		1.007.140,00				1.007.140,00	335,25		16.946,05	1.080.000,00
Via Giuseppe Arimondi 12	19.027,73		1.136.205,18				1.136.205,18	704,32		19.732,05	1.182.000,00
Via Giuseppe Martucci 1	13.696,20		730.528,28				730.528,28	616,23		14.312,43	760.000,00
Via Isidoro Del Lungo 54/A	2.136,96		110.988,14				110.988,14	75,65		2.212,61	116.000,00
Via Isidoro Del Lungo 54/B	12.226,19		658.715,46				658.715,46	390,61		12.616,81	686.000,00
Via L. Capuana 135 M	4.982,87		234.884,60				234.884,60	217,27		5.200,14	245.000,00
Via L. Capuana 135 N	3.141,54		147.190,22				147.190,22	139,09		3.280,63	154.000,00
Via Litta Modignani 21	117.007,19		669.806,90				669.806,90	13.467,13		130.474,32	697.000,00
Via Litta Modignani 29/39	338.749,18		1.901.420,73				1.901.420,73	39.057,72		377.806,90	1.978.000,00
Via Lorenzo Magnifico 120	29.474,54		1.692.226,80				1.692.226,80	785,00		30.259,54	1.778.000,00
Via Luigi Ungarelli 12	6.773,29		287.107,15				287.107,15	351,02		7.124,31	299.000,00
Via Marcello Ii 29	19.040,27		1.033.233,20				1.033.233,20	593,95		19.634,22	1.086.000,00
Via Martucci 5	6.358,11		345.747,85				345.747,85	196,27		6.554,38	360.000,00
Via Migiurtinia 61	75.130,92		3.716.762,13				3.716.762,13	2.968,21		78.099,12	3.866.000,00
Via Monte Cervialto E 2	5.150,50		221.560,01				221.560,01	312,37		5.462,87	231.000,00
Via Monte Cervialto E 3	4.975,29		210.714,41				210.714,41	306,68		5.281,97	220.000,00
Via Montecervialto 130 A/1	23.194,62		1.172.131,00				1.172.131,00	872,75		24.067,37	1.220.000,00
Via Montecervialto 134 A/2	12.745,60		643.732,10				643.732,10	479,37		13.224,97	670.000,00
Via Montecervialto 84 94 E	5.197,04		210.714,41				210.714,41	331,32		5.528,36	220.000,00
Via Nomentana 923 B	4.639,42		178.383,18				178.383,18	271,22		4.910,64	186.000,00
Via Renato Fucini 112	109.677,28		5.376.913,42				5.376.913,42	4.421,25		114.098,53	5.592.000,00
Via Sirte 20	15.986,90		914.812,50				914.812,50	417,33		16.404,23	952.000,00
Via Sirte 28	9.977,76		575.657,82				575.657,82	253,20		10.230,95	599.000,00
Via Sirte 62	14.098,28		821.412,30				821.412,30	343,13		14.441,41	855.000,00
Via Stimigliano 22	31.492,34		1.745.223,55				1.745.223,55	921,61		32.413,95	1.816.000,00
Via Susa 7	13.607,52		816.530,24				816.530,24	293,49		13.901,02	859.000,00
Via Tarquinio Collatino 175	124.396,96		6.236.457,21				6.236.457,21	4.775,35		129.172,31	6.486.000,00
Via Vejentana 37	34.284,62		804.936,25				804.936,25	2.893,61		37.178,23	838.000,00
Via Zotti Antonio 57 59	211.252,46		6.490.669,69				6.490.669,69	15.268,40		226.520,86	6.751.000,00
da riportare	3.303.754,17	0,00	120.142.779,65	0,00	0,00	0,00	120.142.779,65	206.834,30	0,00	3.510.588,47	125.962.000,00

IMMOBILI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE EX INPDAI
(Istituto Nazionale Previdenza per i Dirigenti di Aziende Industriali)
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazion e amm.to	Consistenza al 31.12.2011	Aumenti	Dimin.ni	Variazioni per cambio destinaz.	Consistenza al 31.12.2012	Ammortam. (=2% valore storico ante 94) 2010	Prelievo dal fondo per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2012	Valutazione corrente 2012
riporto	3.303.754,17	0,00	120.142.779,65	0,00	0,00	0,00	120.142.779,65	206.834,30	0,00	3.510.588,47	125.962.000,00
<u>TORINO:</u>											
Via San Marino 41	28.550,11		1.892.917,83				1.892.917,83	769,79		29.319,90	1.989.000,00
Totale fabbricati	3.332.304,28	0,00	122.035.697,48	0,00	0,00	0,00	122.035.697,48	207.604,09	0,00	3.539.908,37	127.951.000,00
b) Terreni edificabili											
<u>ROMA:</u>											
VIA DEL CALICE CAPANNELLE mq 116.748 (121180-4432) ident. Catas. Fg 968 partita 5496 p.lle 7/8/9/13/14/996part speciale1/1546 - sez A fgl 968 plle 10/11/12 - Acquistato nel 1956 con atto notarile rep. 477.338 racc. 4.365	135.395,02		11.855.398,22				11.855.398,22			135.395,02	12.093.000,00
VIA VAL DI SANGRO	593,90		51.645,69				51.645,69			593,90	53.000,00
LOCALITA' QUARTICCIOLO	4.169,90		364.618,57				364.618,57			4.169,90	372.000,00
LUCREZIA ROMANA mq 20.058 (148500 - 128442) - superficie iniziale mq 148.500 - identif. Catast. Fgl 978 plle 25/26/27/30/31/77/78/79/304/305/306/307/ e NCU fgl 978 plle sub 2 e sub 3.. Il predetto cespite è stato acquistato dalla società SIGABRU spa in fo	5.684,15		497.659,08				497.659,08			5.684,15	508.000,00
VIA VENEZIA GIULIA	38.224,90		3.346.640,71				3.346.640,71			38.224,90	3.414.000,00
<u>NAPOLI:</u>											
VIA MARCO POLO	593,94		51.645,69				51.645,69			593,94	53.000,00
Totale terreni edificabili	184.661,81	0,00	16.167.607,96	0,00	0,00	0,00	16.167.607,96	0,00	0,00	184.661,81	16.493.000,00
c) Terreni agricoli											
<u>ROMA:</u>											
Via Laurentina Km 22 M.Di Leva			5.424.595,74				5.424.595,74				5.534.000,00
Castel Giubileo			694.259,58				694.259,58				708.000,00
Via Aurelia Km 18 La Bottaccia			525.906,51				525.906,51				537.000,00
Via Aurelia Km 17/19 La Bottaccia			1.728.180,47				1.728.180,47				1.763.000,00
<u>FONDI (LATINA):</u>											
Vallaneto			2.744.615,16				2.744.615,16				2.800.000,00
Totale terreni agricoli	0,00	0,00	11.117.557,46	0,00	0,00	0,00	11.117.557,46	0,00	0,00	0,00	11.342.000,00

IMMOBILI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE EX INPDAI
(Istituto Nazionale Previdenza per i Dirigenti di Aziende Industriali)
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazioni e amm.to	Consistenza al 31.12.2011	Aumenti	Dimin.ni	Variazioni per cambio destinaz.	Consistenza al 31.12.2012	Ammortam. (=2% valore storico ante 94) 2010	Prelievo dal fondo per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2012	Valutazione corrente 2012
d) TERRENI SOGGETTI AD ESPROPRIO											
via DEL CALICE CAPANNELLE - mq 4.432 - ordinanza del sindaco n. 126 del 1/6/2004 - quietanza n.486 - polizza n.634382/00 - indennità di esproprio € 16.398 - elementi catastali fg. 968 particella 7/1 di mq 4.432 - proveniente da mq 121.180 restano mq	5.139,88		450.055,89				450.055,89			5.139,88	460.000,00
via LUCREZIA ROMANA mq 128.442 - ordinanza del sindaco n. 16 del 24/1/2005 - quietanze n. 958 n.959 n.960 del 13/9/2004 - Indennità di esproprio € 1.592.167,00 - elementi catastali fg 978 particelle 25/R mq 42.422 - 25/2 mq 6.160 -26/R mq 29.656 - 26/2 mq	36.398,63		3.186.774,75				3.186.774,75			36.398,63	3.250.000,00
Totale terreni soggetti ad esproprio	41.538,51	0,00	3.636.830,64	0,00	0,00	0,00	3.636.830,64	0,00	0,00	41.538,51	3.710.000,00
RIEPILOGO IMMOBILI DA REDDITO											
Totale fabbricati	3.332.304,28	0,00	122.035.697,48	0,00	0,00	0,00	122.035.697,48	207.604,09	0,00	3.539.908,37	127.951.000,00
Totale terreni edificabili	184.661,81	0,00	16.167.607,96	0,00	0,00	0,00	16.167.607,96	0,00	0,00	184.661,81	16.493.000,00
Totale terreni agricoli	0,00	0,00	11.117.557,46	0,00	0,00	0,00	11.117.557,46	0,00	0,00	0,00	11.342.000,00
Totale terreni soggetti ad esproprio	41.538,51	0,00	3.636.830,64	0,00	0,00	0,00	3.636.830,64	0,00	0,00	41.538,51	3.710.000,00
TOTALE IMMOBILI DA REDDITO	3.558.504,60	0,00	152.957.693,54	0,00	0,00	0,00	152.957.693,54	207.604,09	0,00	3.766.108,69	159.496.000,00

IMMOBILI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE EX INPDAI
(Istituto Nazionale Previdenza per i Dirigenti di Aziende Industriali)
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazion e amm.to	Consistenza al 31.12.2011	Aumenti	Dimin.ni	Variazioni per cambio destinaz.	Consistenza al 31.12.2012	Ammortam. (=2% valore storico ante 94) 2010	Prelievo dal fondo per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2012	Valutazione corrente 2012
2)IMMOBILI STRUMENTALI											
a) Fabbricati											
Totale immobili strumentali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILI DA REDDITO	3.558.504,60	0,00	152.957.693,54	0,00	0,00	0,00	152.957.693,54	207.604,09	0,00	3.766.108,69	159.496.000,00
TOTALE IMMOBILI STRUMENTALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE	3.558.504,61	0,00	152.957.693,54	0,00	0,00	0,00	152.957.693,54	207.604,09	0,00	3.766.108,70	159.496.000,00

IMMOBILI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE EX INPDAI
(Istituto Nazionale Previdenza per i Dirigenti di Aziende Industriali)
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazion e amm.to	Consistenza al 31.12.2011	Aumenti	Dimin.ni	Variazioni per cambio destinaz.	Consistenza al 31.12.2012	Ammortam. (=2% valore storico ante 94) 2010	Prelievo dal fondo per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2012	Valutazione corrente 2012
--	--------------------------------	-----------------------	------------------------------	---------	----------	---------------------------------------	------------------------------	---	--	--------------------------------	------------------------------

PATRIMONIO EX INPDAI GIA' CARTOLARIZZATO - SCIP 1

Ubicazione degli immobili	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazion e amm.to	Consistenza al 31.12.2010	Aumenti	Diminuzioni	Variazioni per cambio destinazion e	Consistenza al 31.12.2011	Amm.to (=2% o <) quota 2010	Prelievo dal fondo amm. per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2011	Valutazione corrente 2010
IMMOBILI DA REDDITO											
in esercizio											
Gestione IPY											
Ascoli Piceno											
Via Cola D'Amatrice	18.941,24	0,00	473.531,00				473.531,00	9.470,62		28.411,86	473.531,00
Basiglio											
Resid.Tigli Cond.10/3 Milano	26.107,08	0,00	652.677,00				652.677,00	13.053,54		39.160,62	652.677,00
Firenze											
Via Toselli, 126	239.282,60	0,00	5.982.065,00				5.982.065,00	119.641,30		358.923,90	5.982.065,00
Lacchiarella											
Sp. 40 Binasco-Melegnano	287.599,20	0,00	7.189.980,00				7.189.980,00	143.799,60		431.398,80	7.189.980,00
Milano	0,00									0,00	
Via Arrivabene 11	24.884,28	0,00	622.107,00				622.107,00	12.442,14		37.326,42	622.107,00
Via Arrivabene 15	39.110,12	0,00	977.753,00				977.753,00	19.555,06		58.665,18	977.753,00
Via Cardano 8	137.322,60	0,00	3.433.065,00				3.433.065,00	68.661,30		205.983,90	3.433.065,00
Via Castelbarco 3	926,40	0,00	23.160,00				23.160,00	463,20		1.389,60	23.160,00
Via Dei Missaglia 13/15	58.838,32	0,00	1.470.958,00				1.470.958,00	29.419,16		88.257,48	1.470.958,00
Via M. Gioia 1	47.862,32	0,00	1.196.558,00				1.196.558,00	23.931,16		71.793,48	1.196.558,00
Via Mauro Macchi 38/40	6.421,20	0,00	160.530,00				160.530,00	3.210,60		9.631,80	160.530,00
Via Pacini 59	23.145,68	0,00	578.642,00				578.642,00	11.572,84		34.718,52	578.642,00
Via Pavia 3	15.886,44	0,00	397.161,00				397.161,00	7.943,22		23.829,66	397.161,00
Napoli											
Piazza Gabriele D Annunzio 5	21.772,40	0,00	544.310,00				544.310,00	10.886,20		32.658,60	544.310,00
Via Lieti A Capodimonte 51	79.497,68	0,00	1.987.442,00				1.987.442,00	39.748,84		119.246,52	1.987.442,00
Via Marco Polo 46	11.010,24	0,00	275.256,00				275.256,00	5.505,12		16.515,36	275.256,00
Via Nuovo Poggioreale 62-62A	602.395,36	0,00	15.059.884,00				15.059.884,00	301.197,68		903.593,04	15.059.884,00
da riportare	1.641.003,16	0,00	41.025.079,00	0,00	0,00	0,00	41.025.079,00	820.501,58	0,00	2.461.504,74	41.025.079,00

IMMOBILI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE EX INPDAI
(Istituto Nazionale Previdenza per i Dirigenti di Aziende Industriali)
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazion e amm.to	Consistenza al 31.12.2011	Aumenti	Dimin.ni	Variazioni per cambio destinaz.	Consistenza al 31.12.2012	Ammortam. (=2% valore storico ante 94) 2010	Prelievo dal fondo per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2012	Valutazione corrente 2012
riporto	1.641.003,16	0,00	41.025.079,00	0,00	0,00	0,00	41.025.079,00	820.501,58	0,00	2.461.504,74	41.025.079,00
Roma											
C.Ne Gianicolense 118	5.515,20	0,00	137.880,00				137.880,00	2.757,60		8.272,80	137.880,00
Largo Camesena 5	11.295,88	0,00	282.397,00				282.397,00	5.647,94		16.943,82	282.397,00
Piazza Biagio Pace N. 11	115.368,20	0,00	2.884.205,00				2.884.205,00	57.684,10		173.052,30	2.884.205,00
Piazza Filippo Carli 34/40	79.582,20	0,00	1.989.555,00				1.989.555,00	39.791,10		119.373,30	1.989.555,00
Piazzale Clodio 32	118.741,84	0,00	2.968.546,00				2.968.546,00	59.370,92		178.112,76	2.968.546,00
Piazzale Clodio 61	150.204,76	0,00	3.755.119,00				3.755.119,00	75.102,38		225.307,14	3.755.119,00
Via Alfredo Comandini 30	17.608,24	0,00	440.206,00				440.206,00	8.804,12		26.412,36	440.206,00
Via Alfredo Comandini 42	26.150,40	0,00	653.760,00				653.760,00	13.075,20		39.225,60	653.760,00
Via Angelo Annaratone 15 I	31.122,88	0,00	778.072,00				778.072,00	15.561,44		46.684,32	778.072,00
Via Angelo Annaratone 5/9	9.966,80	0,00	249.170,00				249.170,00	4.983,40		14.950,20	249.170,00
Via Antonio Toscani 9	4.810,16	0,00	120.254,00				120.254,00	2.405,08		7.215,24	120.254,00
Via Appiano 16	23.136,52	0,00	578.413,00				578.413,00	11.568,26		34.704,78	578.413,00
Via Casal Tidei N.4	14.600,52	0,00	365.013,00				365.013,00	7.300,26		21.900,78	365.013,00
Via Casale Strozzi 31	59.257,40	0,00	1.481.435,00				1.481.435,00	29.628,70		88.886,10	1.481.435,00
Via Casale Strozzi 33	112.539,76	0,00	2.813.494,00				2.813.494,00	56.269,88		168.809,64	2.813.494,00
Via Cesare Baronio 38	7.665,00	0,00	191.625,00				191.625,00	3.832,50		11.497,50	191.625,00
Via Cesare Fani 51 A 2	5.324,92	0,00	133.123,00				133.123,00	2.662,46		7.987,38	133.123,00
Via Costant. Perazzi 19 A	837,56	0,00	20.939,00				20.939,00	418,78		1.256,34	20.939,00
Via Damaso Cerquetti 67	85.988,56	0,00	2.149.714,00				2.149.714,00	42.994,28		128.982,84	2.149.714,00
Via Dei Prefetti 12	30.821,40	0,00	770.535,00				770.535,00	15.410,70		46.232,10	770.535,00
Via Dei Prefetti 17	36.985,64	0,00	924.641,00				924.641,00	18.492,82		55.478,46	924.641,00
Via Dei Salesiani 82	48.775,16	0,00	1.219.379,00				1.219.379,00	24.387,58		73.162,74	1.219.379,00
Via Del Corso 509	40.408,80	0,00	1.010.220,00				1.010.220,00	20.204,40		60.613,20	1.010.220,00
Via Del Fiume Giallo Ed.F 43	5.109,76	0,00	127.744,00				127.744,00	2.554,88		7.664,64	127.744,00
Via Della Farnesina, 269/A	1.312,36	0,00	32.809,00				32.809,00	656,18		1.968,54	32.809,00
Via Della Farnesina, 269/B	12.161,36	0,00	304.034,00				304.034,00	6.080,68		18.242,04	304.034,00
da riportare	2.696.294,44	0,00	67.407.361,00	0,00	0,00	0,00	67.407.361,00	1.348.147,22	0,00	4.044.441,66	67.407.361,00

IMMOBILI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE EX INPDAI
(Istituto Nazionale Previdenza per i Dirigenti di Aziende Industriali)
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazion e amm.to	Consistenza al 31.12.2011	Aumenti	Dimin.ni	Variazioni per cambio destinaz.	Consistenza al 31.12.2012	Ammortam. (=2% valore storico ante 94) 2010	Prelievo dal fondo per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2012	Valutazione corrente 2012
riporto	2.696.294,44	0,00	67.407.361,00	0,00	0,00	0,00	67.407.361,00	1.348.147,22	0,00	4.044.441,66	67.407.361,00
Via Delle Costellazioni 300/	3.588,44	0,00	89.711,00				89.711,00	1.794,22		5.382,66	89.711,00
Via Dessie 2	6.106,68	0,00	152.667,00				152.667,00	3.053,34		9.160,02	152.667,00
Via Enrico Accinni 63	75.136,16	0,00	1.878.404,00				1.878.404,00	37.568,08		112.704,24	1.878.404,00
Via F. Denza, 52/66	162.191,00	0,00	4.054.775,00				4.054.775,00	81.095,50		243.286,50	4.054.775,00
Via Fiorini Fiorino N 27	12.344,96	0,00	308.624,00				308.624,00	6.172,48		18.517,44	308.624,00
Via Flavio Stilicone 314	74.491,80	0,00	1.862.295,00				1.862.295,00	37.245,90		111.737,70	1.862.295,00
Via G. Berto N 71 (Scala R	60.727,16	0,00	1.518.179,00				1.518.179,00	30.363,58		91.090,74	1.518.179,00
Via G. Berto N 73 (Scala L	27.071,36	0,00	676.784,00				676.784,00	13.535,68		40.607,04	676.784,00
Via Gabrio Casati 47/49/51	26.437,24	0,00	660.931,00				660.931,00	13.218,62		39.655,86	660.931,00
Via Giuseppe Martucci 3	32.120,32	0,00	803.008,00				803.008,00	16.060,16		48.180,48	803.008,00
Via Golametto 2	61.191,56	0,00	1.529.789,00				1.529.789,00	30.595,78		91.787,34	1.529.789,00
Via Golametto 4	158.279,00	0,00	3.956.975,00				3.956.975,00	79.139,50		237.418,50	3.956.975,00
Via In Arcione 71	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00		0,00	2.032.342,00
Via Iv Novembre, 152	41.523,84	0,00	1.038.096,00				1.038.096,00	20.761,92		62.285,76	1.038.096,00
Via Mar Della Cina 289 Pal.	3.106,72	0,00	77.668,00				77.668,00	1.553,36		4.660,08	77.668,00
Via Mar Della Cina 299 Pal.	6.835,08	0,00	170.877,00				170.877,00	3.417,54		10.252,62	170.877,00
Via Mercuriale G 38/40	26.165,20	0,00	654.130,00				654.130,00	13.082,60		39.247,80	654.130,00
Via Migiurtinia 33	42.630,88	0,00	1.065.772,00				1.065.772,00	21.315,44		63.946,32	1.065.772,00
Via Monte Cervialto 142 A	10.716,44	0,00	267.911,00				267.911,00	5.358,22		16.074,66	267.911,00
Via Monte Cervialto 146 A	878,48	0,00	21.962,00				21.962,00	439,24		1.317,72	21.962,00
Via Nazionale 87	43.630,80	0,00	1.090.770,00				1.090.770,00	21.815,40		65.446,20	1.090.770,00
Via Pais Serra 11 Vi 8	21.434,96	0,00	535.874,00				535.874,00	10.717,48		32.152,44	535.874,00
Via Pelizzi 83/101	75.846,08	0,00	1.896.152,00				1.896.152,00	37.923,04		113.769,12	1.896.152,00
Via R.Bracco 64 D.Niccodem	100.845,04	0,00	2.521.126,00				2.521.126,00	50.422,52		151.267,56	2.521.126,00
Via S. Girolamo Emiliani 8	2.510,00	0,00	62.750,00				62.750,00	1.255,00		3.765,00	62.750,00
Via Silvestri N. 206 Pal.	6.836,56	0,00	170.914,00				170.914,00	3.418,28		10.254,84	170.914,00
Via Sorelle Marchisio 23	908,88	0,00	22.722,00				22.722,00	454,44		1.363,32	22.722,00
Via Tor Fiorenza 34 36	1.490,64	0,00	37.266,00				37.266,00	745,32		2.235,96	37.266,00
Via Torino 122	39.070,80	0,00	976.770,00				976.770,00	19.535,40		58.606,20	976.770,00
Via Torino 123	16.383,56	0,00	409.589,00				409.589,00	8.191,78		24.575,34	409.589,00
Via Tre Cannelle,15	65.441,80	0,00	1.636.045,00				1.636.045,00	32.720,90		98.162,70	1.636.045,00
Via U.Bertossi G.Donati 10	37.602,28	0,00	940.057,00				940.057,00	18.801,14		56.403,42	940.057,00
Via Ugo De Carolis 90	3.757,96	0,00	93.949,00				93.949,00	1.878,98		5.636,94	93.949,00
Via Venzone 11	84.045,24	0,00	2.101.131,00				2.101.131,00	42.022,62		126.067,86	2.101.131,00
Via XX Settembre 27/B	3.498,60	0,00	87.465,00				87.465,00	1.749,30		5.247,90	87.465,00
TOTALE	4.031.139,96	0,00	100.778.499,00	0,00	0,00	0,00	100.778.499,00	2.015.569,98	0,00	6.046.709,94	102.810.841,00

IMMOBILI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE EX INPDAI
(Istituto Nazionale Previdenza per i Dirigenti di Aziende Industriali)
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazion e amm.to	Consistenza al 31.12.2011	Aumenti	Dimin.ni	Variazioni per cambio destinaz.	Consistenza al 31.12.2012	Ammortam. (=2% valore storico ante 94) 2010	Prelievo dal fondo per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2012	Valutazione corrente 2012
--	--------------------------------	-----------------------	------------------------------	---------	----------	---------------------------------------	------------------------------	---	--	--------------------------------	------------------------------

PATRIMONIO EX INPDAI GIA' CARTOLARIZZATO - SCIP 2

Ubicazione degli immobili	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazion e amm.to	Consistenza al 31.12.2010	Aumenti	Dimin.ni	Variazioni per cambio destinaz.	Consistenza al 31.12.2011	Ammortam. (=2% valore storico ante 94) 2010	Prelievo dal fondo per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2011	Valutazione corrente 2011
IMMOBILI DA REDDITO											
in esercizio											
GESTIONE IPY - INPDAI											
Bologna											
via Delle Lame, 73	276.131,76		6.903.293,95				6.903.293,95	138.065,88		414.197,64	6.903.293,95
Genova											
Corso A. Gastaldi 15	66.004,64		1.650.115,91				1.650.115,91	33.002,32		99.006,96	1.650.115,91
Corso Europa, 343	36.660,86		916.521,74				916.521,74	18.330,43		54.991,29	916.521,74
Corso Europa, 345	11.294,46		282.361,50				282.361,50	5.647,23		16.941,69	282.361,50
Piazza Soziglia, 10 (90 92R)	6.134,86		153.371,70				153.371,70	3.067,43		9.202,29	153.371,70
Via A. Burlando, 22 (74 A/Rosso)	14.474,10		361.852,47				361.852,47	7.237,05		21.711,15	361.852,47
Via A. Burlando, 22/B	2.248,22		56.205,44				56.205,44	1.124,11		3.372,33	56.205,44
Via A. Burlando, 22/C	4.874,34		121.858,39				121.858,39	2.437,17		7.311,51	121.858,39
Via Antonio Cei, 46	12.712,58		317.814,35				317.814,35	6.356,29		19.068,87	317.814,35
Via Antonio Cei, 47	14.894,80		372.370,14				372.370,14	7.447,40		22.342,20	372.370,14
Via Ausonia, 11	94.945,48		2.373.636,98				2.373.636,98	47.472,74		142.418,22	2.373.636,98
Via Ausonia, 9	38.694,78		967.369,47				967.369,47	19.347,39		58.042,17	967.369,47
Via Caprera, 16	89.705,80		2.242.645,16				2.242.645,16	44.852,90		134.558,70	2.242.645,16
Via O. Cancelliere, 48	40.065,66		1.001.641,49				1.001.641,49	20.032,83		60.098,49	1.001.641,49
Via O. Cancelliere, 49	114.946,94		2.873.673,66				2.873.673,66	57.473,47		172.420,41	2.873.673,66
Via P. Gobetti 7	23.527,34		588.183,48				588.183,48	11.763,67		35.291,01	588.183,48
Via P. Semeria, 13	11.851,78		296.294,34				296.294,34	5.925,89		17.777,67	296.294,34
Via P. Semeria, 15	3.651,52		91.288,13				91.288,13	1.825,76		5.477,28	91.288,13
Via Peschiera 32	1.628,44		40.711,22				40.711,22	814,22		2.442,66	40.711,22
Via Rio Salto 1 Via Caprera 76R	3.069,00		76.724,99				76.724,99	1.534,50		4.603,50	76.724,99
Via Rio Salto 2	12.007,54		300.188,47				300.188,47	6.003,77		18.011,31	300.188,47
Via Spalato, 33	39.438,82		985.970,35				985.970,35	19.719,41		59.158,23	985.970,35
Via Spalato, 35	20.963,82		524.095,41				524.095,41	10.481,91		31.445,73	524.095,41
Via Spalato, 55	23.329,50		583.237,60				583.237,60	11.664,75		34.994,25	583.237,60
Via Sturla, 12 (Via Annibale Passaggi 16 R)	53.701,48		1.342.536,76				1.342.536,76	26.850,74		80.552,22	1.342.536,76
da riportare	1.016.958,52	0,00	25.423.963,10	0,00	0,00	0,00	25.423.963,10	508.479,26	0,00	1.525.437,78	25.423.963,10

IMMOBILI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE EX INPDAI
(Istituto Nazionale Previdenza per i Dirigenti di Aziende Industriali)
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazion e amm.to	Consistenza al 31.12.2011	Aumenti	Dimin.ni	Variazioni per cambio destinaz.	Consistenza al 31.12.2012	Ammortam. (=2% valore storico ante 94) 2010	Prelievo dal fondo per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2012	Valutazione corrente 2012
riporto	1.016.958,52	0,00	25.423.963,10	0,00	0,00	0,00	25.423.963,10	508.479,26	0,00	1.525.437,78	25.423.963,10
Livorno											
Via T. Guerrazzi 23/25	66.056,56		1.651.414,13				1.651.414,13	33.028,28		99.084,84	1.651.414,13
Milano			0,00				0,00				0,00
Via G. Da Procida, 4	13.943,52		348.587,94				348.587,94	6.971,76		20.915,28	348.587,94
Via Lessona, 9	9.259,46		231.486,43				231.486,43	4.629,73		13.889,19	231.486,43
Via Lorenteggio 31/1	15.283,94		382.098,65				382.098,65	7.641,97		22.925,91	382.098,65
Via Lorenteggio 31/2	0,00		0,00				0,00	0,00		0,00	0,00
Via Lorenteggio 31/4	1.980,00		49.500,00				49.500,00	990,00		2.970,00	49.500,00
Via Lorenteggio 31/6	8.603,80		215.095,10				215.095,10	4.301,90		12.905,70	215.095,10
Via Mangone 3	15.015,56		375.388,94				375.388,94	7.507,78		22.523,34	375.388,94
Via Mauro Macchi, 67	15.156,65		378.916,11				378.916,11	7.578,32		22.734,97	378.916,11
Via Neera 25/3	6.380,36		159.509,02				159.509,02	3.190,18		9.570,54	159.509,02
Via Pacini, 24	8.343,68		208.591,92				208.591,92	4.171,84		12.515,52	208.591,92
Via Poliziano, 15	30.659,30		766.482,46				766.482,46	15.329,65		45.988,95	766.482,46
Via Ravenna 12	47,60		1.190,00				1.190,00	23,80		71,40	1.190,00
Via San Dionigi 11	0,00		0,00				0,00	0,00		0,00	0,00
Via Sapeto 4	10.029,56		250.738,81				250.738,81	5.014,78		15.044,34	250.738,81
Via Vespri Siciliani 16/2	13.754,20		343.855,06				343.855,06	6.877,10		20.631,30	343.855,06
Viale Montenero 40	937,10		23.427,26				23.427,26	468,55		1.405,65	23.427,26
Monterotondo											
Via Gramsci 51	41.390,18		1.034.754,30				1.034.754,30	20.695,09		62.085,27	1.034.754,30
Prato											
Piazza A. Einstein, Dal, 3 Al 27	192.104,22		4.802.605,30				4.802.605,30	96.052,11		288.156,33	4.802.605,30
Via Fiorentina 3	58.119,82		1.452.995,41				1.452.995,41	29.059,91		87.179,73	1.452.995,41
Roma											
Circonvallazione Aurelia 95	15.323,66		383.091,55				383.091,55	7.661,83		22.985,49	383.091,55
Circonvallazione Ostiense 228	58.009,08		1.450.226,86				1.450.226,86	29.004,54		87.013,62	1.450.226,86
Circonvallazione Ostiense 236	19.216,30		480.407,40				480.407,40	9.608,15		28.824,45	480.407,40
Largo Luigi Antonelli 9	5.194,60		129.865,00				129.865,00	2.597,30		7.791,90	129.865,00
da riportare	1.621.767,67	0,00	40.544.190,75	0,00	0,00	0,00	40.544.190,75	810.883,83	0,00	2.432.651,50	40.544.190,75

IMMOBILI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE EX INPDAI
(Istituto Nazionale Previdenza per i Dirigenti di Aziende Industriali)
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazion e amm.to	Consistenza al 31.12.2011	Aumenti	Dimin.ni	Variazioni per cambio destinaz.	Consistenza al 31.12.2012	Ammortam. (=2% valore storico ante 94) 2010	Prelievo dal fondo per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2012	Valutazione corrente 2012
riporto	1.621.767,67	0,00	40.544.190,75	0,00	0,00	0,00	40.544.190,75	810.883,83	0,00	2.432.651,50	40.544.190,75
Lgt Pietra Papa 139	4.394,36		109.859,00				109.859,00	2.197,18		6.591,54	109.859,00
Lgt Pietra Papa 159	34.470,12		861.753,21				861.753,21	17.235,06		51.705,18	861.753,21
Lgt Pietra Papa 179	4.676,60		116.915,12				116.915,12	2.338,30		7.014,90	116.915,12
Lgt Pietra Papa 183	86.751,24		2.168.780,86				2.168.780,86	43.375,62		130.126,86	2.168.780,86
Lgt. Flaminio 78	47.889,86		1.197.246,57				1.197.246,57	23.944,93		71.834,79	1.197.246,57
Lgt. Flaminio 80	0,00		0,00				0,00	0,00		0,00	0,00
P.Le Maresciallo Giardino 1	11.076,40		276.910,00				276.910,00	5.538,20		16.614,60	276.910,00
Piazza Ateneo Salesiano 18	15.322,64		383.065,97				383.065,97	7.661,32		22.983,96	383.065,97
Piazza Ateneo Salesiano 8	35.576,94		889.423,33				889.423,33	17.788,47		53.365,41	889.423,33
Piazza Ottaviano VImercati 45 1/A	66.519,42		1.662.985,37				1.662.985,37	33.259,71		99.779,13	1.662.985,37
Piazza Ottaviano VImercati 45 2/A	92.637,90		2.315.947,28				2.315.947,28	46.318,95		138.956,85	2.315.947,28
Piazza Piero Puricelli 33 (32/D)	63.864,54		1.596.613,50				1.596.613,50	31.932,27		95.796,81	1.272.162,44
Piazza Rosolino Pilo 29	0,00		0,00				0,00	0,00		0,00	0,00
Piazza San Giovanni Bosco, 74	157.854,64		3.946.366,24				3.946.366,24	78.927,32		236.781,96	3.946.366,24
Piazza Sempronio Asellio 41	32.458,62		811.465,33				811.465,33	16.229,31		48.687,93	811.465,33
Via Acaia, 76	0,00		0,00				0,00	0,00		0,00	0,00
Via Alberico Albricci, 13	8.198,40		204.960,00				204.960,00	4.099,20		12.297,60	204.960,00
Via Alberico Albricci, 4	5.560,00		139.000,00				139.000,00	2.780,00		8.340,00	139.000,00
Via Alberto Da Gussano 73	9.799,28		244.982,05				244.982,05	4.899,64		14.698,92	244.982,05
Via Alberto Da Gussano 83	20.935,36		523.383,94				523.383,94	10.467,68		31.403,04	523.383,94
Via Alessandro Crivelli, 11	0,00		0,00				0,00	0,00		0,00	0,00
Via Alfonso Rendano, 18	44.774,58		1.119.364,71				1.119.364,71	22.387,29		67.161,87	1.119.364,71
Via Amedeo Crivellucci, 16 44 Lemmi	107.586,42		2.689.660,46				2.689.660,46	53.793,21		161.379,63	2.689.660,46
Via Amico Bignami, 12	17.664,70		441.617,43				441.617,43	8.832,35		26.497,05	441.617,43
Via Amico Bignami, 8	4.155,52		103.888,00				103.888,00	2.077,76		6.233,28	103.888,00
Via Amico Bignami, 8 12	280,00		7.000,00				7.000,00	140,00		420,00	7.000,00
Via Anastasio II 311	0,00		0,00				0,00	0,00		0,00	0,00
Via Anastasio II 319	6.862,96		171.574,00				171.574,00	3.431,48		10.294,44	171.574,00
Via Anastasio II 325	16.153,18		403.829,55				403.829,55	8.076,59		24.229,77	403.829,55
Via Asinari Di San Marzano 43	12.496,34		312.408,64				312.408,64	6.248,17		18.744,51	312.408,64
Via Ateneo Salesiano, 26	75.170,94		1.879.273,39				1.879.273,39	37.585,47		112.756,41	1.879.273,39
Via Ateneo Salesiano, 8	13.845,64		346.141,00				346.141,00	6.922,82		20.768,46	346.141,00
Via Aurelia 336	36.760,08		919.002,24				919.002,24	18.380,04		55.140,12	919.002,24
Via Aversa 55	1.083,04		27.075,81				27.075,81	541,52		1.624,56	27.075,81
Via Avignonesi, 5	102.276,46		2.556.911,70				2.556.911,70	51.138,23		153.414,69	2.556.911,70
Via Baldo Degli Ubaldi, 143	150.386,32		3.759.657,79				3.759.657,79	75.193,16		225.579,48	3.759.657,79
Via Balduina 80	26.637,76		665.944,00				665.944,00	13.318,88		39.956,64	665.944,00
Via Boccapaduli S., 48/22	79.790,04		1.994.751,16				1.994.751,16	39.895,02		119.685,06	1.994.751,16
da riportare	3.015.677,97	0,00	75.391.948,40	0,00	0,00	0,00	75.391.948,40	1.507.838,98	0,00	4.523.516,95	75.067.497,34

IMMOBILI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE EX INPDAI
(Istituto Nazionale Previdenza per i Dirigenti di Aziende Industriali)
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazion e amm.to	Consistenza al 31.12.2011	Aumenti	Dimin.ni	Variazioni per cambio destinaz.	Consistenza al 31.12.2012	Ammortam. (=2% valore storico ante 94) 2010	Prelievo dal fondo per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2012	Valutazione corrente 2012
riporto	3.015.677,97	0,00	75.391.948,40	0,00	0,00	0,00	75.391.948,40	1.507.838,98	0,00	4.523.516,95	75.067.497,34
Via Boccapaduli, 22	0,00		0,00				0,00	0,00		0,00	0,00
Via Calpurnio Fiamma, 142	63.643,88		1.591.096,95				1.591.096,95	31.821,94		95.465,82	1.591.096,95
Via Calpurnio Fiamma, 165	17.873,90		446.847,44				446.847,44	8.936,95		26.810,85	446.847,44
Via Calpurnio Fiamma, 33/I Gr	89.489,18		2.237.229,32				2.237.229,32	44.744,59		134.233,77	2.237.229,32
Via Calpurnio Fiamma, 33/II Gr	100.315,12		2.507.878,17				2.507.878,17	50.157,56		150.472,68	2.507.878,17
Via Carlo Rusconi 10	9.501,38		237.534,32				237.534,32	4.750,69		14.252,07	237.534,32
Via Carlo Tenca 19/21/23	125.016,24		3.125.406,20				3.125.406,20	62.508,12		187.524,36	3.125.406,20
Via Casal Bertone, 171173	36.915,38		922.884,39				922.884,39	18.457,69		55.373,07	922.884,39
Via Cesare Fani, 108/110	4.103,38		102.584,55				102.584,55	2.051,69		6.155,07	102.584,55
Via Cesare Fani, 118/120	19.132,88		478.322,00				478.322,00	9.566,44		28.699,32	478.322,00
Via Cesare Fani, 16/18	18.766,08		469.152,00				469.152,00	9.383,04		28.149,12	469.152,00
Via Cesare Fani, 34/36	3.984,12		99.603,00				99.603,00	1.992,06		5.976,18	99.603,00
Via Cesare Fani, 60/62	51.988,10		1.299.702,65				1.299.702,65	25.994,05		77.982,15	1.299.702,65
Via Cesare Fani, 74/76	4.633,02		115.825,68				115.825,68	2.316,51		6.949,53	115.825,68
Via Collatina 33/39/27_A	34.223,38		855.584,46				855.584,46	17.111,69		51.335,07	855.584,46
Via Conca D'Oro, 221/C	42.599,58		1.064.989,34				1.064.989,34	21.299,79		63.899,37	1.064.989,34
Via Conca D'Oro, 238 N	48.169,24		1.204.231,07				1.204.231,07	24.084,62		72.253,86	1.204.231,07
Via Conca D'Oro, 242 I	17.644,12		441.102,86				441.102,86	8.822,06		26.466,18	441.102,86
Via Conca D'Oro, 246 G	23.162,20		579.054,88				579.054,88	11.581,10		34.743,30	579.054,88
Via Conca D'Oro, 246 H	11.769,34		294.233,49				294.233,49	5.884,67		17.654,01	294.233,49
Via Conca D'Oro, 261/26	49.055,72		1.226.392,85				1.226.392,85	24.527,86		73.583,58	1.226.392,85
Via Conca D'Oro, 267/273	86.567,48		2.164.186,89				2.164.186,89	43.283,74		129.851,22	2.164.186,89
Via Costantino Perazzi 31 B 5	0,00		0,00				0,00	0,00		0,00	0,00
Via Costantino Perazzi 39 A 7	12.306,64		307.666,23				307.666,23	6.153,32		18.459,96	307.666,23
Via Costantino Perazzi 7 A3	2.292,00		57.300,00				57.300,00	1.146,00		3.438,00	57.300,00
Via Costantino Perazzi 7 B3	12.567,10		314.177,25				314.177,25	6.283,55		18.850,65	314.177,25
Via Damaso Cerquetti 10	21.263,48		531.586,95				531.586,95	10.631,74		31.895,22	531.586,95
Via Damaso Cerquetti 6	14.149,18		353.729,33				353.729,33	7.074,59		21.223,77	353.729,33
Via Damaso Cerquetti 8	19.439,08		485.977,03				485.977,03	9.719,54		29.158,62	485.977,03
Via Dei Conciatori 3 I	40.301,32		1.007.532,76				1.007.532,76	20.150,66		60.451,98	1.007.532,76
Via Dei Galla E Sidama 5	104.184,04		2.604.601,07				2.604.601,07	52.092,02		156.276,06	2.604.601,07
Via Dei Prati Fiscali, 201	47.456,35		1.186.408,76				1.186.408,76	23.728,18		71.184,53	1.186.408,76
da riportare	4.148.190,88	0,00	103.704.770,29	0,00	0,00	0,00	103.704.770,29	2.074.095,44	0,00	6.222.286,32	103.380.319,23

IMMOBILI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE EX INPDAI
(Istituto Nazionale Previdenza per i Dirigenti di Aziende Industriali)
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazion e amm.to	Consistenza al 31.12.2011	Aumenti	Dimin.ni	Variazioni per cambio destinaz.	Consistenza al 31.12.2012	Ammortam. (=2% valore storico ante 94) 2010	Prelievo dal fondo per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2012	Valutazione corrente 2012
riporto	4.148.190,88	0,00	103.704.770,29	0,00	0,00	0,00	103.704.770,29	2.074.095,44	0,00	6.222.286,32	103.380.319,23
Via Della Farnesina 117 A/109	77.407,90		1.935.197,72				1.935.197,72	38.703,95		116.111,85	1.935.197,72
Via Della Mendola 188/190 V11	44.458,94		1.111.473,45				1.111.473,45	22.229,47		66.688,41	1.111.473,45
Via Della Mendola 196/198 V10	4.047,20		101.179,75				101.179,75	2.023,60		6.070,80	101.179,75
Via Di Donna Olimpia, 134	130.914,24		3.272.856,02				3.272.856,02	65.457,12		196.371,36	3.272.856,02
Via E.Checchi 15	16.078,64		401.966,00				401.966,00	8.039,32		24.117,96	401.966,00
Via Enrico Cosenz 11	147.581,56		3.689.538,97				3.689.538,97	73.790,78		221.372,34	3.689.538,97
Via Federico Jorini 56	3.628,80		90.720,00				90.720,00	1.814,40		5.443,20	90.720,00
Via Festo Avieno 104/110/112	4.944,98		123.624,32				123.624,32	2.472,49		7.417,47	123.624,32
Via Festo Avieno 190/182/184	25.936,60		648.414,85				648.414,85	12.968,30		38.904,90	648.414,85
Via Flavio Stilicone 134	69.424,78		1.735.619,44				1.735.619,44	34.712,39		104.137,17	1.735.619,44
Via Flavio Stilicone 148	50.389,08		1.259.727,07				1.259.727,07	25.194,54		75.583,62	1.259.727,07
Via Flavio Stilicone 169	73.145,56		1.828.639,12				1.828.639,12	36.572,78		109.718,34	1.828.639,12
Via Flavio Stilicone 179	72.671,74		1.816.793,40				1.816.793,40	36.335,87		109.007,61	1.816.793,40
Via Flavio Stilicone 197	94.094,86		2.352.371,65				2.352.371,65	47.047,43		141.142,29	2.352.371,65
Via Flavio Stilicone 213	42.079,12		1.051.978,14				1.051.978,14	21.039,56		63.118,68	1.051.978,14
Via Francesco Pais Serra 16	8.603,02		215.075,32				215.075,32	4.301,51		12.904,53	215.075,32
Via Francesco Pais Serra 16 20	827,92		20.697,86				20.697,86	413,96		1.241,88	20.697,86
Via Francesco Pais Serra 4	12.608,12		315.203,00				315.203,00	6.304,06		18.912,18	315.203,00
Via Francesco Pais Serra 4 8	3.130,80		78.269,82				78.269,82	1.565,40		4.696,20	78.269,82
Via Francesco Pais Serra 8	10.683,98		267.099,72				267.099,72	5.341,99		16.025,97	267.099,72
Via Francesco Tovaglieri 371	12.297,04		307.426,00				307.426,00	6.148,52		18.445,56	307.426,00
Via Francesco Tovaglieri 379	49.132,28		1.228.306,79				1.228.306,79	24.566,14		73.698,42	1.228.306,79
Via Francesco Tovaglieri 387	240.519,22		6.012.980,26				6.012.980,26	120.259,61		360.778,83	6.012.980,26
Via G. Arimondi 10	2.464,36		61.609,07				61.609,07	1.232,18		3.696,54	61.609,07
Via G. Rosaccio 097 Edi D	6.824,54		170.613,66				170.613,66	3.412,27		10.236,81	170.613,66
Via G. Rosaccio 103 Edi E	7.017,28		175.432,00				175.432,00	3.508,64		10.525,92	175.432,00
Via G.L. Ceruso 10	8.971,36		224.284,00				224.284,00	4.485,68		13.457,04	224.284,00
Via G.L. Ceruso 8/10/16	8.962,18		224.054,67				224.054,67	4.481,09		13.443,27	224.054,67
Via Gabrio Casati, 103 2/B	81.087,58		2.027.189,36				2.027.189,36	40.543,79		121.631,37	2.027.189,36
Via Gabrio Casati, 20/22	8.540,00		213.500,05				213.500,05	4.270,00		12.810,00	213.500,05
da riportare	5.466.664,56	0,00	136.666.611,77	0,00	0,00	0,00	136.666.611,77	2.733.332,28	0,00	8.199.996,84	136.342.160,71

IMMOBILI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE EX INPDAI
(Istituto Nazionale Previdenza per i Dirigenti di Aziende Industriali)
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazion e amm.to	Consistenza al 31.12.2011	Aumenti	Dimin.ni	Variazioni per cambio destinaz.	Consistenza al 31.12.2012	Ammortam. (=2% valore storico ante 94) 2010	Prelievo dal fondo per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2012	Valutazione corrente 2012
riporto	5.466.664,56	0,00	136.666.611,77	0,00	0,00	0,00	136.666.611,77	2.733.332,28	0,00	8.199.996,84	136.342.160,71
Via Gabrio Casati, 31	6.679,16		166.978,84				166.978,84	3.339,58		10.018,74	166.978,84
Via Gabrio Casati, 43 G	79.767,56		1.994.188,98				1.994.188,98	39.883,78		119.651,34	1.994.188,98
Via Gabrio Casati, 57 59 61	18.202,62		455.065,27				455.065,27	9.101,31		27.303,93	455.065,27
Via Gabrio Casati, 69	7.423,40		185.585,00				185.585,00	3.711,70		11.135,10	185.585,00
Via Gabrio Casati, 69 71 73	37.134,66		928.366,61				928.366,61	18.567,33		55.701,99	928.366,61
Via Gabrio Casati, 81	4.165,92		104.148,00				104.148,00	2.082,96		6.248,88	104.148,00
Via Gabrio Casati, 81 83 85	353,76		8.843,81				8.843,81	176,88		530,64	8.843,81
Via Gabrio Casati, 85	12.446,92		311.173,06				311.173,06	6.223,46		18.670,38	311.173,06
Via Gabrio Casati, 89	60.057,00		1.501.424,81				1.501.424,81	30.028,50		90.085,50	1.501.424,81
Via Genzano, 48 - Ariccia, 34	39.783,06		994.576,72				994.576,72	19.891,53		59.674,59	994.576,72
Via Giacinto Carini, 82	4.522,08		113.051,93				113.051,93	2.261,04		6.783,12	113.051,93
Via Giacomo Costamagna, 52	35.689,58		892.239,31				892.239,31	17.844,79		53.534,37	892.239,31
Via Giacomo Galopini 10	3.548,72		88.718,00				88.718,00	1.774,36		5.323,08	88.718,00
Via Giacomo Galopini 10/52	7.385,02		184.625,63				184.625,63	3.692,51		11.077,53	184.625,63
Via Giacomo Galopini 10/53	798,88		19.971,87				19.971,87	399,44		1.198,32	19.971,87
Via Giacomo Galopini 14	7.870,18		196.754,33				196.754,33	3.935,09		11.805,27	196.754,33
Via Giacomo Galopini 18	3.548,72		88.718,00				88.718,00	1.774,36		5.323,08	88.718,00
Via Giacomo Galopini 22	37.145,20		928.630,01				928.630,01	18.572,60		55.717,80	928.630,01
Via Giacomo Galopini 26	6.052,74		151.318,61				151.318,61	3.026,37		9.079,11	151.318,61
Via Giacomo Galopini 30	14.645,84		366.146,18				366.146,18	7.322,92		21.968,76	366.146,18
Via Giacomo Galopini 34	3.563,76		89.094,00				89.094,00	1.781,88		5.345,64	89.094,00
Via Giacomo Galopini 38	15.051,56		376.289,00				376.289,00	7.525,78		22.577,34	376.289,00
Via Giacomo Galopini 42	16.548,94		413.723,63				413.723,63	8.274,47		24.823,41	413.723,63
Via Giacomo Galopini 52	39.250,66		981.266,43				981.266,43	19.625,33		58.875,99	981.266,43
Via Gianluca Squarcialupo 10	13.444,72		336.118,10				336.118,10	6.722,36		20.167,08	336.118,10
Via Gianluca Squarcialupo 3	91.140,00		2.278.500,00				2.278.500,00	45.570,00		136.710,00	2.278.500,00
Via Giannetto Valli, 41 C22	16.290,18		407.254,70				407.254,70	8.145,09		24.435,27	407.254,70
Via Giannetto Valli, 47 C21	25.855,54		646.388,51				646.388,51	12.927,77		38.783,31	646.388,51
Via Giannetto Valli, 63 C19	28.220,88		705.521,99				705.521,99	14.110,44		42.331,32	705.521,99
Via Giannetto Valli, 65 C2	66.236,40		1.655.909,92				1.655.909,92	33.118,20		99.354,60	1.655.909,92
Via Giannetto Valli, 93 C1	11.759,78		293.994,52				293.994,52	5.879,89		17.639,67	293.994,52
Via Giannetto Valli, 95 A	16.697,46		417.436,42				417.436,42	8.348,73		25.046,19	417.436,42
Via Giannetto Valli, 95 B 2	8.480,96		212.023,84				212.023,84	4.240,48		12.721,44	212.023,84
Via Giannetto Valli, 95 B 5	6.801,28		170.032,00				170.032,00	3.400,64		10.201,92	170.032,00
Via Giannetto Valli, 95 B 6	5.762,92		144.073,14				144.073,14	2.881,46		8.644,38	144.073,14
Via Giannetto Valli, 95/B 10	5.078,28		126.957,00				126.957,00	2.539,14		7.617,42	126.957,00
Via Giannetto Valli, 95/B 11	6.667,92		166.698,00				166.698,00	3.333,96		10.001,88	166.698,00
da riportare	6.230.736,82	0,00	155.768.417,94	0,00	0,00	0,00	155.768.417,94	3.115.368,41	0,00	9.346.105,23	155.443.966,88

IMMOBILI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE EX INPDAI
(Istituto Nazionale Previdenza per i Dirigenti di Aziende Industriali)
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazion e amm.to	Consistenza al 31.12.2011	Aumenti	Dimin.ni	Variazioni per cambio destinaz.	Consistenza al 31.12.2012	Ammortam. (=2% valore storico ante 94) 2010	Prelievo dal fondo per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2012	Valutazione corrente 2012
riporto	6.230.736,82	0,00	155.768.417,94	0,00	0,00	0,00	155.768.417,94	3.115.368,41	0,00	9.346.105,23	155.443.966,88
Via Giannetto Valli, 95/B 13	6.667,92		166.698,00				166.698,00	3.333,96		10.001,88	166.698,00
Via Giannetto Valli, 95/B 15	16.535,36		413.383,82				413.383,82	8.267,68		24.803,04	413.383,82
Via Giannetto Valli, 95/B 16	12.510,40		312.760,00				312.760,00	6.255,20		18.765,60	312.760,00
Via Giannetto Valli, 95/B 18	6.534,56		163.364,00				163.364,00	3.267,28		9.801,84	163.364,00
Via Gino Nais 48	14.498,98		362.474,61				362.474,61	7.249,49		21.748,47	362.474,61
Via Giorgio Pitacco 21 A B	26.792,74		669.818,58				669.818,58	13.396,37		40.189,11	669.818,58
Via Giorgio Pitacco 21 C	0,00		0,00				0,00	0,00		0,00	0,00
Via Giovanni Angelini 16	15.549,87		388.746,92				388.746,92	7.774,94		23.324,81	713.197,98
Via Giovanni Angelini 36	44.770,16		1.119.254,10				1.119.254,10	22.385,08		67.155,24	1.119.254,10
Via Giovanni Battista Aleotti 6/4	28.940,44		723.510,77				723.510,77	14.470,22		43.410,66	723.510,77
Via Giovanni Caselli 11	105.400,71		2.635.017,84				2.635.017,84	52.700,36		158.101,07	2.635.017,84
Via Giovanni Da Empoli 6	173.700,24		4.342.506,23				4.342.506,23	86.850,12		260.550,36	4.342.506,23
Via Giovanni Filippo Ingrassia 10	17.876,86		446.921,35				446.921,35	8.938,43		26.815,29	446.921,35
Via Giovanni Filippo Ingrassia 24 36	1.220,84		30.520,88				30.520,88	610,42		1.831,26	30.520,88
Via Giovanni Filippo Ingrassia 36	28.134,58		703.364,55				703.364,55	14.067,29		42.201,87	703.364,55
Via Giovanni Filippo Ingrassia 44	7.821,08		195.527,00				195.527,00	3.910,54		11.731,62	195.527,00
Via Giovanni Vestri 39	18.464,56		461.614,00				461.614,00	9.232,28		27.696,84	461.614,00
Via Giuseppe Donati 133	8.886,34		222.158,42				222.158,42	4.443,17		13.329,51	222.158,42
Via Giuseppe Pianel, 21	57.998,44		1.449.960,75				1.449.960,75	28.999,22		86.997,66	1.449.960,75
Via Gracchi, 56	85.284,42		2.132.110,69				2.132.110,69	42.642,21		127.926,63	2.132.110,69
Via Gregorio VII 292	26.086,00		652.149,92				652.149,92	13.043,00		39.129,00	652.149,92
Via Gregorio VII 306	21.115,22		527.880,44				527.880,44	10.557,61		31.672,83	527.880,44
Via Gregorio VII 324	55.838,02		1.395.950,69				1.395.950,69	27.919,01		83.757,03	1.395.950,69
Via Gregorio VII 338	23.536,56		588.414,21				588.414,21	11.768,28		35.304,84	588.414,21
Via Guglielmo Calderini 19	46.177,64		1.154.441,05				1.154.441,05	23.088,82		69.266,46	1.154.441,05
Via Latina 290	13.923,46		348.086,63				348.086,63	6.961,73		20.885,19	348.086,63
Via Libero Leonardi 110	14.186,32		354.657,76				354.657,76	7.093,16		21.279,48	354.657,76
Via Lucio Mummio 31	83.839,06		2.095.976,71				2.095.976,71	41.919,53		125.758,59	2.095.976,71
Via Maddaloni, 55	25.506,58		637.664,55				637.664,55	12.753,29		38.259,87	637.664,55
Via Madonna Del Riposo 110 V	15.316,20		382.905,14				382.905,14	7.658,10		22.974,30	382.905,14
Via Madonna Del Riposo 110 VI	17.571,88		439.296,98				439.296,98	8.785,94		26.357,82	439.296,98
Via Madonna Del Riposo 114 VII	27.255,40		681.384,82				681.384,82	13.627,70		40.883,10	681.384,82
Via Madonna Del Riposo 114 VIII	28.460,28		711.506,88				711.506,88	14.230,14		42.690,42	711.506,88
Via Madonna Del Riposo 88	4.102,44		102.560,96				102.560,96	2.051,22		6.153,66	102.560,96
Via Madonna Del Riposo 90/A	18.976,76		474.418,94				474.418,94	9.488,38		28.465,14	474.418,94
Via Madonna Del Riposo 90/B	22.028,32		550.708,18				550.708,18	11.014,16		33.042,48	550.708,18
Via Madonna Del Riposo 92	10.088,04		252.201,22				252.201,22	5.044,02		15.132,06	252.201,22
da riportare	7.362.333,51	0,00	184.058.335,53	0,00	0,00	0,00	184.058.335,53	3.681.166,76	0,00	11.043.500,27	184.058.335,53

IMMOBILI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE EX INPDAI
(Istituto Nazionale Previdenza per i Dirigenti di Aziende Industriali)
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazion e amm.to	Consistenza al 31.12.2011	Aumenti	Dimin.ni	Variazioni per cambio destinaz.	Consistenza al 31.12.2012	Ammortam. (=2% valore storico ante 94) 2010	Prelievo dal fondo per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2012	Valutazione corrente 2012
riporto	7.362.333,51	0,00	184.058.335,53	0,00	0,00	0,00	184.058.335,53	3.681.166,76	0,00	11.043.500,27	184.058.335,53
Via Mar Della Cina 281 Pal. A	16.521,24		413.031,16				413.031,16	8.260,62		24.781,86	413.031,16
Via Marco Fulvio Nobiliore 123 (121/125/131/137/139/147/149/151)	198.143,80		4.953.595,06				4.953.595,06	99.071,90		297.215,70	4.953.595,06
Via Matilde Di Canossa 22	13.925,96		348.149,00				348.149,00	6.962,98		20.888,94	348.149,00
Via Migiurtinia, 75	52.018,20		1.300.455,00				1.300.455,00	26.009,10		78.027,30	1.300.455,00
Via Misurina 73/75	2.485,42		62.135,50				62.135,50	1.242,71		3.728,13	62.135,50
Via Monte Cervialto, 102	27.815,00		695.374,85				695.374,85	13.907,50		41.722,50	695.374,85
Via Monte Cervialto, 102 A	15.603,70		390.092,28				390.092,28	7.801,85		23.405,55	390.092,28
Via Monte Cervialto, 164	51.795,48		1.294.886,79				1.294.886,79	25.897,74		77.693,22	1.294.886,79
Via Monte Cervialto, 56	7.938,16		198.454,00				198.454,00	3.969,08		11.907,24	198.454,00
Via Monte Cervialto, 56 62	1.770,24		44.255,77				44.255,77	885,12		2.655,36	44.255,77
Via Monte Cervialto, 62	52.443,38		1.311.084,35				1.311.084,35	26.221,69		78.665,07	1.311.084,35
Via Monte Cervialto, 80	41.496,88		1.037.422,13				1.037.422,13	20.748,44		62.245,32	1.037.422,13
Via Monte Cervialto, 80 82	2.667,44		66.686,06				66.686,06	1.333,72		4.001,16	66.686,06
Via Monte Cervialto, 82	22.248,32		556.207,83				556.207,83	11.124,16		33.372,48	556.207,83
Via Monte Cervialto, 98 102	729,26		18.231,62				18.231,62	364,63		1.093,89	18.231,62
Via Monte Falco, 15 I	73.306,38		1.832.659,52				1.832.659,52	36.653,19		109.959,57	1.834.941,52
Via Monte Falco, 15 II	121.562,72		3.039.067,79				3.039.067,79	60.781,36		182.344,08	3.039.067,79
Via Monte Falco, 15 III	51.429,84		1.285.745,87				1.285.745,87	25.714,92		77.144,76	1.285.745,87
Via Monte Falco, 15 IV	50.873,16		1.271.828,89				1.271.828,89	25.436,58		76.309,74	1.271.828,89
Via Monte Falco, 15 V	40.467,54		1.011.688,52				1.011.688,52	20.233,77		60.701,31	1.011.688,52
Via Monte Falco, 15 VI	44.940,30		1.123.507,27				1.123.507,27	22.470,15		67.410,45	1.123.507,27
Via Monte Falco, 15 VII	129.938,66		3.248.466,26				3.248.466,26	64.969,33		194.907,99	3.248.466,26
Via Monte Falco, 15 VIII	57.387,32		1.434.682,97				1.434.682,97	28.693,66		86.080,98	1.434.682,97
Via Monte Pertica 11	78.934,68		1.973.367,24				1.973.367,24	39.467,34		118.402,02	1.973.367,24
Via Monte S.Vito N 39 Edi A	78.998,34		1.974.958,46				1.974.958,46	39.499,17		118.497,51	1.974.958,46
Via Monte S.Vito N 39 Edi B	22.566,44		564.160,94				564.160,94	11.283,22		33.849,66	564.160,94
Via Nocera Umbra 10	45.440,99		1.136.024,80				1.136.024,80	22.720,50		68.161,49	1.136.024,80
Via Nomentana 867	2.264,12		56.602,95				56.602,95	1.132,06		3.396,18	56.602,95
Via Oreste Salomone, 46	51.887,46		1.297.186,46				1.297.186,46	25.943,73		77.831,19	1.297.186,46
Via Oreste Salomone, 48	77.093,36		1.927.334,13				1.927.334,13	38.546,68		115.640,04	1.927.334,13
Via Oreste Salomone, 56	43.797,40		1.094.935,23				1.094.935,23	21.898,70		65.696,10	1.094.935,23
Via Oreste Tommasini, 36	1.638,00		40.950,00				40.950,00	819,00		2.457,00	40.950,00
Via Orti Gianicolensi, 8	22.392,20		559.805,12				559.805,12	11.196,10		33.588,30	559.805,12
Via Ostiense 38 Ef	132.112,18		3.302.804,53				3.302.804,53	66.056,09		198.168,27	3.302.804,53
Via Ostiense 38 I	38.463,46		961.586,68				961.586,68	19.231,73		57.695,19	961.586,68
Via Ostiense, 164 G	53.591,36		1.339.783,78				1.339.783,78	26.795,68		80.387,04	1.339.783,78
da riportare	9.089.021,89	0,00	227.225.544,34	0,00	0,00	0,00	227.225.544,34	4.544.510,96	0,00	13.633.532,85	227.227.826,34

IMMOBILI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE EX INPDAI
(Istituto Nazionale Previdenza per i Dirigenti di Aziende Industriali)
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazion e amm.to	Consistenza al 31.12.2011	Aumenti	Dimin.ni	Variazioni per cambio destinaz.	Consistenza al 31.12.2012	Ammortam. (=2% valore storico ante 94) 2010	Prelievo dal fondo per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2012	Valutazione corrente 2012
riporto	9.089.021,89	0,00	227.225.544,34	0,00	0,00	0,00	227.225.544,34	4.544.510,96	0,00	13.633.532,85	227.227.826,34
Via Pier Luigi Sagramoso 25	84.398,34		2.109.958,48				2.109.958,48	42.199,17		126.597,51	2.109.958,48
Via Pier Luigi Sagramoso 7	44.608,78		1.115.219,64				1.115.219,64	22.304,39		66.913,17	1.115.219,64
Via Pietro Ferrigni, 15	17.628,56		440.714,03				440.714,03	8.814,28		26.442,84	440.714,03
Via Pietro Ferrigni, 16	0,00		0,00				0,00	0,00		0,00	0,00
Via Pieve Fosciana, 69 Pal F	0,00		0,00				0,00	0,00		0,00	0,00
Via Ponzio Cominio, 42/III Gr	38.777,80		969.445,06				969.445,06	19.388,90		58.166,70	969.445,06
Via Quirino Majorana 178	62.763,60		1.569.089,99				1.569.089,99	31.381,80		94.145,40	1.569.089,99
Via Raffaello Giovagnoli, 4	30.929,42		773.235,56				773.235,56	15.464,71		46.394,13	773.235,56
Via Rosa Govona 12	0,00		0,00				0,00	0,00		0,00	0,00
Via Savoia 44	0,00		0,00				0,00	0,00		0,00	0,00
Via Sestriere 69	0,00		0,00				0,00	0,00		0,00	0,00
Via Severo Carmignano 40	5.696,08		142.402,03				142.402,03	2.848,04		8.544,12	142.402,03
Via Silvio D Amico, 16	16.096,62		402.415,46				402.415,46	8.048,31		24.144,93	402.415,46
Via Silvio D Amico, 28	3.133,20		78.329,96				78.329,96	1.566,60		4.699,80	78.329,96
Via Silvio D Amico, 6	3.898,00		97.449,96				97.449,96	1.949,00		5.847,00	97.449,96
Via Sirte, 76	7.335,08		183.376,76				183.376,76	3.667,54		11.002,62	183.376,76
Via Tarquinio Collatino 135	8.320,00		208.000,00				208.000,00	4.160,00		12.480,00	208.000,00
Via Tarquinio Collatino 191	73.125,50		1.828.137,42				1.828.137,42	36.562,75		109.688,25	1.828.137,42
Via Tarquinio Collatino 53	61.015,54		1.525.388,37				1.525.388,37	30.507,77		91.523,31	1.525.388,37
Via Tesselonica 41	37.774,74		944.368,67				944.368,67	18.887,37		56.662,11	944.368,67
Via Tiberio Imperatore 79	2.595,06		64.876,46				64.876,46	1.297,53		3.892,59	64.876,46
Via Tiburtina, 549	20.449,04		511.225,84				511.225,84	10.224,52		30.673,56	511.225,84
Via Tommaso Salvini 53/55	274.607,72		6.865.193,00				6.865.193,00	137.303,86		411.911,58	6.865.193,00
Via Trasaghis, 18 Ed. C	21.131,76		528.294,00				528.294,00	10.565,88		31.697,64	528.294,00
Via Trasaghis, 18 Ed. D	8.686,36		217.159,00				217.159,00	4.343,18		13.029,54	217.159,00
Via Trasaghis, 18 Ed. E	23.002,64		575.066,00				575.066,00	11.501,32		34.503,96	575.066,00
Via Tripolitania 80	3.036,62		75.915,55				75.915,55	1.518,31		4.554,93	75.915,55
Via Tuscolana 801	86.477,66		2.161.941,54				2.161.941,54	43.238,83		129.716,49	2.161.941,54
Via Ugo Betti 12	30.261,04		756.526,14				756.526,14	15.130,52		45.391,56	756.526,14
Via Ugo Betti 8	8.401,00		210.025,00				210.025,00	4.200,50		12.601,50	210.025,00
Via Ugo Betti 8 12	154,00		3.850,00				3.850,00	77,00		231,00	3.850,00
Via Val D'Ala, 10/A	46.248,04		1.156.200,92				1.156.200,92	23.124,02		69.372,06	1.156.200,92
Via Val D'Ala, 12/B	7.815,68		195.392,00				195.392,00	3.907,84		11.723,52	195.392,00
da riportare	10.117.389,77	0,00	252.934.741,18	0,00	0,00	0,00	252.934.741,18	5.058.694,90	0,00	15.176.084,67	252.937.023,18

IMMOBILI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE EX INPDAI
(Istituto Nazionale Previdenza per i Dirigenti di Aziende Industriali)
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazion e amm.to	Consistenza al 31.12.2011	Aumenti	Dimin.ni	Variazioni per cambio destinaz.	Consistenza al 31.12.2012	Ammortam. (=2% valore storico ante 94) 2010	Prelievo dal fondo per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2012	Valutazione corrente 2012
riporto	10.117.389,77	0,00	252.934.741,18	0,00	0,00	0,00	252.934.741,18	5.058.694,90	0,00	15.176.084,67	252.937.023,18
via Vallombrosa 50 ed A-B	8.408,60		210.215,00				210.215,00	4.204,30		12.612,90	210.215,00
Via Velletri 40	60.093,68		1.502.342,21				1.502.342,21	30.046,84		90.140,52	1.502.342,21
Via Velletri 50	484,74		12.118,51				12.118,51	242,37		727,11	12.118,51
Via Vincenzo Morello, 20	7.345,38		183.634,59				183.634,59	3.672,69		11.018,07	183.634,59
Via Vincenzo Morello, 20 36 52	21.814,36		545.358,99				545.358,99	10.907,18		32.721,54	545.358,99
Via Vincenzo Morello, 36	6.329,72		158.243,05				158.243,05	3.164,86		9.494,58	158.243,05
Via Vincenzo Morello, 52	11.206,14		280.153,70				280.153,70	5.603,07		16.809,21	280.153,70
Via Vlrinio Jacoucci 12	28.356,40		708.909,99				708.909,99	14.178,20		42.534,60	708.909,99
Via Vlttore Carpaccio, 32	23.881,12		597.027,90				597.027,90	11.940,56		35.821,68	597.027,90
Via Yambo, 40	56.684,40		1.417.109,84				1.417.109,84	28.342,20		85.026,60	1.417.109,84
Viale Aeronautica 74	32.261,78		806.544,71				806.544,71	16.130,89		48.392,67	806.544,71
Viale Carso 9	36.885,44		922.136,01				922.136,01	18.442,72		55.328,16	922.136,01
Viale Libia, 8	31.090,22		777.255,52				777.255,52	15.545,11		46.635,33	777.255,52
Viale Metronio, 3	53.137,04		1.328.426,23				1.328.426,23	26.568,52		79.705,56	1.328.426,23
Viale Somalia 133	34.419,24		860.481,00				860.481,00	17.209,62		51.628,86	860.481,00
Torino	0,00		0,00				0,00	0,00		0,00	0,00
Corso Corsica, 2	6.093,76		152.344,11				152.344,11	3.046,88		9.140,64	152.344,11
Corso Corsica, 4	14.448,14		361.203,64				361.203,64	7.224,07		21.672,21	361.203,64
Corso Corsica, 6	13.989,42		349.735,55				349.735,55	6.994,71		20.984,13	349.735,55
Corso Corsica, 8/43	12.153,92		303.848,01				303.848,01	6.076,96		18.230,88	303.848,01
Corso Sebastopoli, 55	28.381,64		709.541,11				709.541,11	14.190,82		42.572,46	709.541,11
Piazza Galimberti, 1	22.605,76		565.143,85				565.143,85	11.302,88		33.908,64	565.143,85
Piazza Galimberti, 3	4.360,32		109.008,10				109.008,10	2.180,16		6.540,48	109.008,10
Piazza Galimberti, 3 Bis	18.388,60		459.714,83				459.714,83	9.194,30		27.582,90	459.714,83
Piazza Galimberti, 5	9.138,34		228.458,41				228.458,41	4.569,17		13.707,51	228.458,41
Via A. Da Brescia, 17	4.220,00		105.500,00				105.500,00	2.110,00		6.330,00	105.500,00
Via A. Da Brescia, 19	5.979,32		149.483,20				149.483,20	2.989,66		8.968,98	149.483,20
Via Asuncion, 37	8.576,28		214.407,17				214.407,17	4.288,14		12.864,42	214.407,17
Via Asuncion, 40	12.325,36		308.133,98				308.133,98	6.162,68		18.488,04	308.133,98
Via Rosario Santafe, 32/1	2.357,14		58.928,42				58.928,42	1.178,57		3.535,71	58.928,42
Via Rosario Santafe, 32/3	2.602,00		65.050,00				65.050,00	1.301,00		3.903,00	65.050,00
Via Rosario Santafe, 32/5	3.097,28		77.431,86				77.431,86	1.548,64		4.645,92	77.431,86
Via Rosario Santafe, 34	4.036,88		100.922,01				100.922,01	2.018,44		6.055,32	100.922,01
Via San Marino, 41	2.762,52		69.063,00				69.063,00	1.381,26		4.143,78	69.063,00
TOTALE SCIP 2 IPY	10.705.304,71	0,00	267.632.615,68	0,00	0,00	0,00	267.632.615,68	5.352.652,37	0,00	16.057.957,07	267.634.897,68

IMMOBILI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE EX INPDAI
(Istituto Nazionale Previdenza per i Dirigenti di Aziende Industriali)
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazion e amm.to	Consistenza al 31.12.2011	Aumenti	Dimin.ni	Variazioni per cambio destinaz.	Consistenza al 31.12.2012	Ammortam. (=2% valore storico ante 94) 2010	Prelievo dal fondo per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2012	Valutazione corrente 2012
Scip 2 IPY - EX INPDAI c_t											
IPY -INPDAI											
Acilia Roma											
Via Di Dragoncello 577	142.512,40		3.562.810,08				3.562.810,08	71.256,20		213.768,60	3.562.810,08
Via Di Dragoncello 597	79.878,28		1.996.956,97				1.996.956,97	39.939,14		119.817,42	1.996.956,97
Firenze											
Via Boccherini 26	122.583,00		3.064.574,94				3.064.574,94	61.291,50		183.874,50	3.064.574,94
Via Claudio Monteverdi, 11	120.198,00		3.004.950,00				3.004.950,00	60.099,00		180.297,00	3.004.950,00
Via Claudio Monteverdi, 13	1.049.764,52		26.244.112,93				26.244.112,93	524.882,26		1.574.646,78	26.244.112,93
Via Claudio Monteverdi, 15	137.345,36		3.433.634,00				3.433.634,00	68.672,68		206.018,04	3.433.634,00
Via Claudio Monteverdi, 70	145.878,47		3.646.961,81				3.646.961,81	72.939,24		218.817,71	3.646.961,81
Via Claudio Monteverdi, 72	195.949,04		4.898.726,02				4.898.726,02	97.974,52		293.923,56	4.898.726,02
Genova											
Corso Italia 30	735.421,46		18.385.536,26				18.385.536,26	367.710,73		1.103.132,18	18.385.536,26
Via Acerbi, 2	294.326,32		7.358.158,08				7.358.158,08	147.163,16		441.489,48	7.358.158,08
Via Bovio 11	209.064,64		5.226.615,95				5.226.615,95	104.532,32		313.596,96	5.226.615,95
Via Eduardo Traverso, 2	326.699,86		8.167.496,35				8.167.496,35	163.349,93		490.049,78	8.167.496,35
Via Eduardo Traverso, 3	264.283,02		6.607.075,39				6.607.075,39	132.141,51		396.424,52	6.607.075,39
Via Livorno 12	243.896,12		6.097.402,80				6.097.402,80	121.948,06		365.844,17	6.097.402,80
Viale Causa, 4	449.802,19		11.245.054,76				11.245.054,76	224.901,10		674.703,29	11.245.054,76
Livorno											
Piazza Vittoria 59 Poggiali 1	64.139,58		1.603.489,39				1.603.489,39	32.069,79		96.209,36	1.603.489,39
Via Della Madonna 41	105.460,42		2.636.510,30				2.636.510,30	52.730,21		158.190,62	2.636.510,30
Via Della Posta, 12	44.425,98		1.110.649,48				1.110.649,48	22.212,99		66.638,97	1.110.649,48
Via Delle Galere 13/15	32.315,64		807.890,77				807.890,77	16.157,82		48.473,45	807.890,77
Viale Di Antignano 135	92.722,79		2.318.069,83				2.318.069,83	46.361,40		139.084,19	2.318.069,83
Lucrino (Na)											
via Tripergola 6	73.477,15		1.836.928,63				1.836.928,63	36.738,57		110.215,72	1.836.928,63
Milano											
corso Di Porta Romana, 51	1.254.770,12		31.369.252,88				31.369.252,88	627.385,06		1.882.155,18	31.369.252,88
via Giosuè Carducci, 34	347.634,87		8.690.871,74				8.690.871,74	173.817,43		521.452,30	8.690.871,74
via Visconte Di Modrone 6	418.089,80		10.452.244,82				10.452.244,82	209.044,90		627.134,69	10.452.244,82
Napoli											
Via Francesco Cilea 32	329.957,17		8.248.929,20				8.248.929,20	164.978,58		494.935,75	8.248.929,20
Via Francesco Cilea 46	452.095,96		11.302.398,76				11.302.398,76	226.047,98		678.143,93	11.302.398,76
Via Orazio, 92	493.067,70		12.326.692,26				12.326.692,26	246.533,85		739.601,54	12.326.692,26
da riportare	8.225.759,81	0,00	205.643.994,40	0,00	0,00	0,00	205.643.994,40	4.112.879,89	0,00	12.338.639,70	205.643.994,40

IMMOBILI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE EX INPDAI
(Istituto Nazionale Previdenza per i Dirigenti di Aziende Industriali)
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazion e amm.to	Consistenza al 31.12.2011	Aumenti	Dimin.ni	Variazioni per cambio destinaz.	Consistenza al 31.12.2012	Ammortam. (=2% valore storico ante 94) 2010	Prelievo dal fondo per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2012	Valutazione corrente 2012
riporto	8.225.759,81	0,00	205.643.994,40	0,00	0,00	0,00	205.643.994,40	4.112.879,89	0,00	12.338.639,70	205.643.994,40
Pisa											
Via Bonaini 103	32.898,31		822.457,74				822.457,74	16.449,15		49.347,46	822.457,74
Via Delle Case Dipinte 10/12/14	50.973,52		1.274.338,07				1.274.338,07	25.486,76		76.460,28	1.274.338,07
Via Puccini, 1	114.053,98		2.851.349,41				2.851.349,41	57.026,99		171.080,96	2.851.349,41
Via Vespucci 112	44.842,73		1.121.068,15				1.121.068,15	22.421,36		67.264,09	1.121.068,15
Roma											
Piazza Rosolino Pilo 29	24.667,76		616.694,10				616.694,10	12.333,88		37.001,65	616.694,10
Via Archimede, 185	381.109,85		9.527.746,24				9.527.746,24	190.554,92		571.664,77	9.527.746,24
Via Arco De Ginnasi, 13	68.755,84		1.718.896,00				1.718.896,00	34.377,92		103.133,76	1.718.896,00
Via Calpurnio Fiamma, 130	531.887,60		13.297.189,92				13.297.189,92	265.943,80		797.831,40	13.297.189,92
Via Calpurnio Fiamma, 148	452.246,76		11.306.169,11				11.306.169,11	226.123,38		678.370,15	11.306.169,11
Via Calpurnio Fiamma, 153	21.213,92		530.347,96				530.347,96	10.606,96		31.820,88	532.920,96
Via Calpurnio Fiamma, 159	56.426,86		1.410.671,58				1.410.671,58	28.213,43		84.640,29	1.410.671,58
Via Calpurnio Pisone 103/105/107/99/101	304.364,24		7.609.106,11				7.609.106,11	152.182,12		456.546,37	7.609.106,11
Via Calpurnio Pisone 111/V	271.080,57		6.777.014,30				6.777.014,30	135.540,29		406.620,86	6.777.014,30
Via Calpurnio Pisone 111/Vi/113/117	300.583,78		7.514.594,48				7.514.594,48	150.291,89		450.875,67	7.514.594,48
Via Calpurnio Pisone 71/70/73/77	289.390,55		7.234.763,79				7.234.763,79	144.695,28		434.085,83	7.234.763,79
Via Calpurnio Pisone 80/82/92	643.538,93		16.088.473,18				16.088.473,18	321.769,46		965.308,39	16.088.473,18
Via Calpurnio Pisone 83/81	279.180,35		6.979.508,77				6.979.508,77	139.590,18		418.770,53	6.979.508,77
Via Calpurnio Pisone 95	273.356,35		6.833.908,74				6.833.908,74	136.678,17		410.034,52	6.833.908,74
Via Card. Mistrangelo, 39/A	27.720,76		693.019,01				693.019,01	13.860,38		41.581,14	693.019,01
Via Card. Mistrangelo, 39/B	0,00		0,00				0,00	0,00		0,00	0,00
Via Card. Mistrangelo, 39/C	36.615,41		915.385,13				915.385,13	18.307,70		54.923,11	915.385,13
Via Card. Mistrangelo, 39/D	17.837,79		445.944,75				445.944,75	8.918,90		26.756,69	445.944,75
Via Card. Mistrangelo, 39/E	20.388,44		509.710,96				509.710,96	10.194,22		30.582,66	509.710,96
Via Card. Mistrangelo, 39/F	31.054,69		776.367,28				776.367,28	15.527,35		46.582,04	776.367,28
Via Card. Mistrangelo, 39/G	14.299,51		357.487,68				357.487,68	7.149,75		21.449,26	357.487,68
Via Castrovillari 3	125.519,91		3.137.997,64				3.137.997,64	62.759,95		188.279,86	3.137.997,64
Via Conca D'Oro, 263	35.826,75		895.668,85				895.668,85	17.913,38		53.740,13	932.879,85
Via Conca D'Oro, 265	122.228,06		3.055.701,38				3.055.701,38	61.114,03		183.342,09	3.055.701,38
Via Cutigliano 9	570.736,79		14.268.419,68				14.268.419,68	285.368,39		856.105,18	14.268.419,68
Via Delle Galere 13/15	2.850,00		71.250,00				71.250,00	1.425,00		4.275,00	71.250,00
Via Dell'Impruneta 13	393.222,26		9.830.556,46				9.830.556,46	196.611,13		589.833,39	9.830.556,46
Via Dell'Impruneta 15	396.665,17		9.916.629,37				9.916.629,37	198.332,59		594.997,76	9.916.629,37
Via Dell'Impruneta 19	370.415,17		9.260.379,29				9.260.379,29	185.207,59		555.622,76	9.260.379,29
Via Dell'Impruneta 21	307.919,57		7.697.989,22				7.697.989,22	153.959,78		461.879,35	7.697.989,22
Via Dell'Impruneta 27	327.289,32		8.182.233,05				8.182.233,05	163.644,66		490.933,98	8.182.233,05
Via Dell'Impruneta 29	384.165,43		9.604.135,78				9.604.135,78	192.082,72		576.248,15	9.604.135,78
Via Dell'Impruneta 7	354.359,96		8.858.999,03				8.858.999,03	177.179,98		531.539,94	8.858.999,03
Via Dell'Impruneta 9	430.569,02		10.764.225,38				10.764.225,38	215.284,51		645.853,52	10.764.225,38
da riportare	16.336.015,72	0,00	408.400.391,99	0,00	0,00	0,00	408.400.391,99	8.168.007,84	0,00	24.504.023,56	408.440.175,99

IMMOBILI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE EX INPDAI
(Istituto Nazionale Previdenza per i Dirigenti di Aziende Industriali)
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazion e amm.to	Consistenza al 31.12.2011	Aumenti	Dimin.ni	Variazioni per cambio destinaz.	Consistenza al 31.12.2012	Ammortam. (=2% valore storico ante 94) 2010	Prelievo dal fondo per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2012	Valutazione corrente 2012
riporto	16.336.015,72	0,00	408.400.391,99	0,00	0,00	0,00	408.400.391,99	8.168.007,84	0,00	24.504.023,56	408.440.175,99
Via Della Stazione Tuscolana, 106/108	71.541,64		1.788.541,11				1.788.541,11	35.770,82		107.312,47	1.788.541,11
Via Di Tor Pignattara 151/153/155/157	56.875,62		1.421.890,54				1.421.890,54	28.437,81		85.313,43	1.421.890,54
Via F.Lli Ruspoli 5	376.807,03		9.420.175,76				9.420.175,76	188.403,52		565.210,55	9.420.175,76
Via Filippo Civinini 61	317.612,58		7.940.314,57				7.940.314,57	158.806,29		476.418,87	7.940.314,57
Via Francesco Denza, 36	274.712,34		6.867.808,38				6.867.808,38	137.356,17		412.068,50	6.867.808,38
Via Latina 9	12.487,15		312.178,65				312.178,65	6.243,57		18.730,72	312.178,65
Via Lisbona, 12 xx	108.025,12		2.700.627,95				2.700.627,95	54.012,56		162.037,67	2.799.870,67
Via Lisbona, 18	206.601,10		5.165.027,55				5.165.027,55	103.300,55		309.901,65	5.165.027,55
Via Lisbona, 20	137.673,91		3.441.847,79				3.441.847,79	68.836,96		206.510,87	3.441.847,79
Via Luca Signorelli, 6	330.488,39		8.262.209,83				8.262.209,83	165.244,20		495.732,59	8.262.209,83
Via Lucio Mummio 7	549.849,08		13.746.226,95				13.746.226,95	274.924,54		824.773,62	13.746.226,95
Via Luigi Capuana, 54 (40/42/44/46/48/50/52)	307.229,48		7.680.736,89				7.680.736,89	153.614,74		460.844,21	7.680.736,89
Via Marco Fulvio Nobiliore 151 Abgh	137.601,33		3.440.033,80				3.440.033,80	68.800,68		206.402,01	3.440.033,80
Via Marco Fulvio Nobiliore 151 Cdef	111.524,24		2.788.106,04				2.788.106,04	55.762,12		167.286,36	2.788.106,04
Via Monte Cervialto, 62/C2	27.184,61		679.615,15				679.615,15	13.592,30		40.776,91	679.615,15
Via Monte Cervialto, 82 C 1	29.443,62		736.090,43				736.090,43	14.721,81		44.165,43	736.090,43
Via Pescaglia, 26	398.302,30		9.957.557,39				9.957.557,39	199.151,15		597.453,44	9.957.557,39
Via Pescaglia, 28	332.676,37		8.316.909,13				8.316.909,13	166.338,18		499.014,55	8.316.909,13
Via Pescaglia, 38	314.396,88		7.859.922,11				7.859.922,11	157.198,44		471.595,33	7.859.922,11
Via Pescaglia, 40	408.654,56		10.216.364,03				10.216.364,03	204.327,28		612.981,84	10.216.364,03
Via Pieve Fosciana, 53 Pal A	180.709,95		4.517.748,69				4.517.748,69	90.354,97		271.064,92	4.517.748,69
Via Pieve Fosciana, 53 Pal D	199.944,69		4.998.617,32				4.998.617,32	99.972,35		299.917,04	4.998.617,32
Via Pieve Fosciana, 69 Pal B	178.744,45		4.468.611,32				4.468.611,32	89.372,23		268.116,68	4.468.611,32
Via Pieve Fosciana, 69 Pal E	193.379,87		4.834.496,70				4.834.496,70	96.689,93		290.069,80	4.834.496,70
Via Pieve Fosciana, 69 Pal F	180.071,75		4.501.793,80				4.501.793,80	90.035,88		270.107,63	4.501.793,80
Via Ponzio Cominio, 56/I Gr	515.366,94		12.884.173,49				12.884.173,49	257.683,47		773.050,41	12.884.173,49
Via Ponzio Cominio, 56/II Gr	490.841,66		12.271.041,58				12.271.041,58	245.420,83		736.262,50	12.271.041,58
Via Ruggero D Altavilla, 4	79.885,40		1.997.135,02				1.997.135,02	39.942,70		119.828,10	1.997.135,02
Via Ruggero D Altavilla, 6	81.450,21		2.036.255,13				2.036.255,13	40.725,10		122.175,31	2.036.255,13
Via V. Petra N.48 E/1	63.342,05		1.583.551,28				1.583.551,28	31.671,03		95.013,08	1.583.551,28
Via V. Petra N.48 E/3	60.212,12		1.505.302,97				1.505.302,97	30.106,06		90.318,18	1.505.302,97
Via V. Petra N.48 E/4	103.285,35		2.582.133,69				2.582.133,69	51.642,67		154.928,02	2.582.133,69
Via V. Petra N.48 F/2	84.561,26		2.114.031,39				2.114.031,39	42.280,63		126.841,88	2.114.031,39
Via V. Petra N.48 F/3	71.340,08		1.783.502,03				1.783.502,03	35.670,04		107.010,12	1.783.502,03
Via V. Petra N.48 F/4	69.568,17		1.739.204,25				1.739.204,25	34.784,09		104.352,26	1.739.204,25
Via V. Petra N.48 F/5	62.870,14		1.571.753,52				1.571.753,52	31.435,07		94.305,21	1.571.753,52
Via V. Petra N.48 F/6	61.682,74		1.542.068,60				1.542.068,60	30.841,37		92.524,12	1.542.068,60
Via Val D'Ala, 18/D	27.798,96		694.974,13				694.974,13	13.899,48		41.698,45	715.861,13
Via Val D'Ala, 20/E	78.602,38		1.965.059,68				1.965.059,68	39.301,19		117.903,58	1.965.059,68
da riportare	23.629.361,24	0,00	590.734.030,63	0,00	0,00	0,00	590.734.030,63	11.814.680,61	0,00	35.444.041,85	590.893.944,35

IMMOBILI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE EX INPDAI
(Istituto Nazionale Previdenza per i Dirigenti di Aziende Industriali)
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	Totale amm.to al 31.12.2011	Variazion e amm.to	Consistenza al 31.12.2011	Aumenti	Dimin.ni	Variazioni per cambio destinaz.	Consistenza al 31.12.2012	Ammortam. (=2% valore storico ante 94) 2010	Prelievo dal fondo per alienazione	Totale amm.to al 31.12.2012	Valutazione corrente 2012
riporto	23.629.361,24	0,00	590.734.030,63	0,00	0,00	0,00	590.734.030,63	11.814.680,61	0,00	35.444.041,85	590.893.944,35
Via Villa Chigi, 53/A	25.553,34		638.833,70				638.833,70	12.776,67		38.330,01	653.404,70
Via Villa Chigi, 53/B	29.720,34		743.008,52				743.008,52	14.860,17		44.580,51	743.008,50
Via Vincenzo Morello, 4	164.825,58		4.120.639,25				4.120.639,25	82.412,79		247.238,37	4.120.639,25
Viale Del Vignola, 111	525.517,34		13.137.933,45				13.137.933,45	262.758,67		788.276,01	13.137.933,45
Viale Del Vignola, 88	387.113,90		9.677.847,58				9.677.847,58	193.556,95		580.670,85	9.677.847,58
Viale Giuseppe Mazzini 41	0,00		0,00				0,00	0,00		0,00	0,00
Torino								0,00			
corso Agnelli, 81	82.556,94		2.063.923,56				2.063.923,56	41.278,47		123.835,41	2.063.923,56
corso Agnelli, 83	80.185,38		2.004.634,39				2.004.634,39	40.092,69		120.278,07	2.004.634,39
corso Agnelli, 85	79.812,92		1.995.323,14				1.995.323,14	39.906,46		119.719,38	1.995.323,14
via Bligny 17	69.286,46		1.732.161,72				1.732.161,72	34.643,23		103.929,69	1.732.161,72
TOTALE GESTIONE IPY EX INPDAI Cielo Terra	25.073.933,44	0,00	626.848.335,94	0,00	0,00	0,00	626.848.335,94	12.536.966,71	0,00	37.610.900,15	627.022.820,64
TOTALE SCIP 2 Gestione IPY ex INPDAI	35.779.238,14	0,00	894.480.951,62	0,00	0,00	0,00	894.480.951,62	17.889.619,08	0,00	53.668.857,21	894.657.718,32
TOTALE GENERALE	43.368.882,71	0,00	1.148.217.144,16	0,00	0,00	0,00	1.148.217.144,16	20.112.793,14	0,00	63.481.675,85	1.156.964.559,32

allegato A3/2

CREDITI PER ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI
PREVENTIVO 2012

DESCRIZIONE	CONSISTENZA		V A R I A Z I O N I
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
Per alienazione immobili da reddito	5.144.288,85	5.144.288,85	0,00
T O T A L E	5.144.288,85	5.144.288,85	0,00

allegato A3/3

DEBITI VERSO ALTRI ENTI

PREVENTIVO 2012

DESCRIZIONE	CONSISTENZA		VARIAZIONI
	al 31/12/2012	al 31/12/2011	
DEBITI VERSO ALTRI ENTI			
- Verso Istituti di patronato e assistenza sociale	4.339.007,00	43.487.749,32	-39.148.742,32
TOTALE	4.339.007,00	43.487.749,32	-39.148.742,32

CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E DEGLI ISCRITTI

PREVENTIVO 2012

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012				PREVENTIVO AGGIORNATO 2011 (dato economico)	VARIAZIONI
	DA ACCERTARE NEL 2012 (1)	meno:RATEO AL 31 DICEMBRE 2011 (2)	più:RATEO AL 31 DICEMBRE 2012 (3)	TOTALE PREVISIONI ECONOMICHE (4)		
CONTRIBUTI ORDINARI :	1.896.281.000,00	246.753.000,00	242.053.000,00	1.891.581.000,00	1.928.314.000,00	-36.733.000,00
CONTRIBUTI DI SOLIDARIETA' :	28.695.000,00	3.734.000,00	3.663.000,00	28.624.000,00	29.179.000,00	-555.000,00
- ex art.9-bis, D.L. 103/91 (conv. con L. 166/91) su somme destinate alla previdenza complementare	17.782.000,00	2.314.000,00	2.270.000,00	17.738.000,00	18.082.000,00	-344.000,00
- ex art.9-bis, D.L. 103/91 (conv. con L. 166/91) su somme destinate a finalità diverse dalla previdenza complementare	10.913.000,00	1.420.000,00	1.393.000,00	10.886.000,00	11.097.000,00	-211.000,00
TOTALE	1.924.976.000,00	250.487.000,00	245.716.000,00	1.920.205.000,00	1.957.493.000,00	-37.288.000,00

allegato B3/2

QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI

PREVENTIVO 2012

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012				PREVENTIVO 2011 AGGIORNATO (dato economico)	VARIAZIONI
	DA ACCERTARE NEL 2012	meno:RATEO AL 31 DICEMBRE 2011	piu':RATEO AL 31 DICEMBRE 2012	TOTALE PREVISIONI ECONOMICHE		
Contributi per la prosecuzione volontaria	2.666.000,00	0,00	0,00	2.666.000,00	2.718.000,00	-52.000,00
Riserve, valori capitali e di riscatto	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00
Proventi per divieto di cumulo fra pensioni e reddito da lavoro dipendente	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
TOTALE	5.166.000,00	0,00	0,00	5.166.000,00	5.218.000,00	-52.000,00

allegato B3/3

ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

PREVENTIVO 2012

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO AGGIORNATO 2011	VARIAZIONI
Interessi di dilazione e di differimento	10.000,00	10.000,00	0,00
Ammende, multe, sanzioni civili e amministrative su contributi	106.162,30	106.162,30	0,00
Entrate varie.....	453.098,00	1.171.963,00	-718.865,00
TOTALE	569.260,30	1.288.125,30	-718.865,00

allegato B3/4

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
PREVENTIVO 2012

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012				PREVENTIVO AGGIORNATO 2011	VARIAZIONI
	DA IMPEGNARE NEL 2012	meno: rateo al 31 dicembre 2011	più: rateo al 31 dicembre 2012	TOTALE PREVISIONI ECONOMICHE	(dato economico)	
	(1)	(2)	(3)	(1-2+3=4)		
Rate di pensione lorde	5.724.569.000,00	20.011.000,00	10.162.000,00	5.714.720.000,00	5.676.638.000,00	38.082.000,00
a detrarre:						
-maggiorazioni ex combattenti art. 6, L. 140/85 e art.6 legge n. 544/1988	136.700,00	-	-	136.700,00	140.300,00	-3.600,00
-maggiorazione sociale dei trattamenti minimi di pensione L. 140/85	6.300,00	-	-	6.300,00	6.400,00	-100,00
-maggiorazione sociale dei trattamenti minimi di pensione, art. 38, L. 448/2001	5.700,00	-	-	5.700,00	5.900,00	-200,00
-pensionamenti anticipati	15.338.000,00	-	-	15.338.000,00	15.977.000,00	-639.000,00
-rimodulazione coefficiente maggiore rivalutazione art. 69, co. 1-2, l. 388/2000	53.761.600,00	-	-	53.761.600,00	50.927.800,00	2.833.800,00
-somma aggiuntiva in favore dei pensionati ultra- sessantaquattrenni, art.5, co. 1, L.127/2007	177.700,00	-	-	177.700,00	178.600,00	-900,00
-maggiore rivalutazione pensioni, art.5, co.6, L.127/2007	8.958.619,00	-	-	8.958.619,00	8.958.619,00	0,00
-totalizzazione, d.lgs. n.42/06	4.321.800,00	-	-	4.321.800,00	4.279.000,00	42.800,00
Totale detrazioni	82.706.419,00	0,00	0,00	82.706.419,00	80.473.619,00	2.232.800,00
Rate di pensione a carico della Gestione	5.641.862.581,00	20.011.000,00	10.162.000,00	5.632.013.581,00	5.596.164.381,00	35.849.200,00

allegato B3/5

T R A S F E R I M E N T I P A S S I V I

P R E V E N T I V O 2 0 1 2

D E S C R I Z I O N E	P R E V E N T I V O 2012	P R E V E N T I V O A G G I O R N A T O 2011	V A R I A Z I O N I
A favore di altri Enti:			
Valori di copertura di periodi assicurativi trasferiti ad altri Enti di previdenza	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00
Istituti di patronato e assistenza sociale	4.339.007,00	4.438.720,00	-99.713,00
ISFOL per ex IAS (già Istituto di medicina sociale) - art. 12, L. 66/1961	34.298,00	15.029,00	19.269,00
Commissione di vigilanza fondi pensione (COVIP), art. 2, D.M. 15/4/1998	228.435,38	228.435,38	0,00
TOTALE	9.601.740,38	9.682.184,38	-80.444,00

-

allegato B3/6

GESTIONE PATRIMONIALE EX INPDAI

		Preventivo 2012	Preventivo Agg.to 2011	Variazioni
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	0,00	89.831,76	-89.831,76
	ALTRI RICAVI E PROVENTI	0,00	89.831,76	-89.831,76
	Entrate diverse	0,00	89.831,76	-89.831,76
B	COSTO DELLA PRODUZIONE	-44.380.791,07	-43.465.988,51	-914.802,56
B.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARI, CONSUMI E MERCI	-339.000,00	-339.000,00	0,00
	Spese varie di gestione relative ad immobili da reddito	-150.000,00	-150.000,00	0,00
	Spese di manutenzione immobili da reddito	-80.000,00	-80.000,00	0,00
	Spese di assicurazione	-19.000,00	-19.000,00	0,00
	Compensi alla società per la gestione del patrimonio immobiliare da reddito di proprietà dell'Istituto	-90.000,00	-90.000,00	0,00
B.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-20.112.793,14	-20.112.793,14	0,00
	Ammortamento immobili	-20.112.793,14	-20.112.793,14	0,00
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-23.928.997,93	-23.014.195,37	-914.802,56
	Spese d'amministrazione	-2.135.565,93	-2.119.199,37	-16.366,56
	Oneri per il trasferimento alla Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi a spese di amministrazione	-27.259,00	-26.938,00	-321,00
	Oneri tributari	-750.000,00	-698.058,00	-51.942,00
	Assegnazione al fondo liquidazione fine rapp. portieri e pulitori stabili da red.	-115.000,00	-90.000,00	-25.000,00
	Oneri diversi per la gestione degli immobili già cartolarizzati	-20.901.173,00	-20.080.000,00	-821.173,00
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	7.832.750,00	8.638.805,07	-806.055,07
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	7.832.750,00	8.638.805,07	-806.055,07
	Utile netto derivante dalla gestione delle Società del patrimonio imm.re da reddito	7.532.000,00	8.262.384,18	-730.384,18
	Interessi su mutui concessi ai Dirigenti industriali	120.000,00	145.824,03	-25.824,03
	Interessi sui prestiti concessi al personale dipendente	750,00	79,38	670,62
	Interessi sui mutui edilizi concessi al personale dipendente	180.000,00	230.517,48	-50.517,48
F	IMPOSTE D'ESERCIZIO	-6.740.658,10	-6.460.493,00	-280.165,10
F.01	IMPOSTE D'ESERCIZIO	-6.740.658,10	-6.460.493,00	-280.165,10
	IRPEG su operazioni commerciali	-118.018,10	-118.018,00	-0,10
	Assegnazione al Fondo imposte	-6.622.640,00	-6.342.475,00	-280.165,00
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-43.288.699,17	-41.197.844,68	-2.090.854,49

allegato B3/6-bis

GESTIONE DEGLI IMMOBILI DA REDDITO
DA PARTE DELLA SOCIETA' IGEI

DESCRIZIONE	Preventivo 2012	Preventivo aggiornato 2011	Variazioni
<i>PROVENTI :</i>			
- Affitti	19.965.000,00	21.515.420,45	-1.550.420,45
- Recupero spese varie di custodia	710.000,00	847.360,32	-137.360,32
- Recupero spese varie di gestione	5.085.000,00	6.228.318,19	-1.143.318,19
- Recupero imposta di registro	172.000,00	210.544,25	-38.544,25
- Recupero IVA su affitti	110.000,00	1.218,01	108.781,99
- Entrate varie	318.000,00	295.611,39	22.388,61
TOTALE DELLE ENTRATE	26.360.000,00	29.098.472,61	-2.738.472,61
<i>SPESE:</i>			
- Spese di manutenzione	1.483.000,00	1.526.086,34	-43.086,34
- Spese varie di gestione	3.635.000,00	3.621.342,80	13.657,20
- Spese condominiali	1.500.000,00	4.778.871,05	-3.278.871,05
- Rimborso canoni d'affitto	50.000,00	58.230,31	-8.230,31
- Eccedenza reddito garantito	6.990.000,00	7.462.437,20	-472.437,20
- Tributi	777.000,00	817.955,40	-40.955,40
- Interessi su depositi cauzionali	100.000,00	93.770,01	6.229,99
- Spese varie	2.043.000,00	2.477.395,32	-434.395,32
- Spese condominiali da recuperare	2.250.000,00	0,00	2.250.000,00
TOTALE DELLE SPESE	18.828.000,00	20.836.088,43	-3.823.693,11
<i>UTILE (+) PERDITA (-)</i>	7.532.000,00	8.262.384,18	1.085.220,50

Allegati relativi al Fondo Pensioni Lavoratori Dipendenti
al netto delle contabilità separate:

^^^^^^^^^^

Stato patrimoniale: Allegato A4 + A4/1---A4/7

Conto Economico: Allegato B4 + B4/1---B4/7

Allegato A4

**FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012
PREVENTIVO**

ATTIVO				
	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	30.313.703,61	31.500.449,25	-1.186.745,64
	TOTALE	30.313.703,61	31.500.449,25	-1.186.745,64
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	30.313.703,61	31.500.449,25	-1.186.745,64
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 (all. A4/1)	34.361.736.102,45	32.513.343.870,11	1.848.392.232,34
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-15.858.965.816,37	-15.686.897.981,86	-172.067.834,51
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti (all. A4/2)	1.170.000.000,00	1.150.000.000,00	20.000.000,00
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-526.500.000,00	-517.500.000,00	-9.000.000,00
	Crediti per entrate non classificabili in altre voci (all. A4/2)	220.439.783,17	219.389.988,27	1.049.794,90
4	Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Crediti per trasferimenti da parte delle Regioni (all. A4/3)	665.993.023,69	665.993.023,69	0,00
	Crediti per trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico (all. A4/4)	120.000.000,00	120.000.000,00	0,00
5	Crediti verso altri			
	Credito v/fondi sostitutivi dell'AGO amministrati dall'Istituto per contributo di solidarietà (art. 25, l. 41/86)	130.179,00	127.600,00	2.579,00
IV	Disponibilità			
	Rapporti diretti di c/c verso la contabilità separata ex fondo Telefonici	3.303.822.911,88	2.131.177.836,09	1.172.645.075,79
	Rapporti diretti di c/c verso la contabilità separata ex fondo Trasporti	17.029.037.269,73	15.947.293.080,61	1.081.744.189,12
	Rapporti diretti di c/c verso la contabilità separata ex fondo Elettrici	24.507.822.739,09	22.488.171.383,14	2.019.651.355,95
	Rapporti diretti di c/c verso la contabilità separata ex fondo INPDAl	23.906.211.802,29	20.126.478.408,75	3.779.733.393,54
	TOTALE	88.899.727.994,93	79.157.577.208,80	9.742.150.786,13
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	88.899.727.994,93	79.157.577.208,80	9.742.150.786,13
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi (All. A4/ 4)	12.587.801.000,00	12.200.734.000,00	387.067.000,00
	TOTALE	12.587.801.000,00	12.200.734.000,00	387.067.000,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	12.587.801.000,00	12.200.734.000,00	387.067.000,00
	TOTALE ATTIVO	101.517.842.698,54	91.389.811.658,05	10.128.031.040,49

Allegato A4

**FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012
PREVENTIVO**

PASSIVO				
	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
A	PATRIMONIO NETTO			
II	Riserve obbligatorie e derivanti da legge			
1	Riserve obbligatorie e derivanti da legge			
	Riserve obbligatorie (all. A4/5)	46.639.095.274,34	43.922.864.217,13	2.716.231.057,21
	TOTALE	46.639.095.274,34	43.922.864.217,13	2.716.231.057,21
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Disavanzo economico esercizi precedenti	-104.147.738.659,51	-108.837.205.378,00	4.689.466.718,49
	TOTALE	-104.147.738.659,51	-108.837.205.378,00	4.689.466.718,49
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
	Avanzo economico	7.352.409.218,71	4.689.466.718,49	2.662.942.500,22
	TOTALE	7.352.409.218,71	4.689.466.718,49	2.662.942.500,22
TOTALE PATRIMONIO NETTO		-50.156.234.166,46	-60.224.874.442,38	10.068.640.275,92
C	FONDI PER RISCHI ED ONERI			
I	Fondi per rischi ed oneri			
3	per altri rischi e oneri futuri			
	Somme accantonate per la copertura degli oneri L.336/70 e L.824/71	530.972,05	691.808,67	-160.836,62
	Fondi speciali di previdenza trasferiti dall'Istituto nazionale assicurazioni (art. 70, L. 144/99) (all.A4/6)	53.376.738,65	53.576.738,65	-200.000,00
	Fondo accantonamento (art. 39 L. 153/69)	4.733.743,86	4.738.743,86	-5.000,00
	TOTALE	58.641.454,56	59.007.291,18	-365.836,62
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI		58.641.454,56	59.007.291,18	-365.836,62
E	DEBITI			
I	Obbligazioni			
9	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale			
	Debiti verso istituti di previdenza per oneri finanziari	3.850,58	3.850,58	0,00
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	450.000.000,00	450.000.000,00	0,00
	Debiti per prestazioni diverse	18.216,74	18.216,74	0,00
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici (all.A4/7)	215.821.561,94	227.560.708,94	-11.739.147,00
	Debiti per oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi	1.288.673.293,56	1.288.653.057,78	20.235,78
	Debiti per contributi da rimborsare	10.500.000,00	10.200.000,00	300.000,00
12	Debiti diversi			
	Debiti per estinzione debiti diversi	77.011,60	77.011,60	0,00
	Debiti diversi	63.115,46	63.115,46	0,00
	Anticipazioni dello Stato alle gestioni previdenziali (art.35, co. 3-4, L.448/98)	11.133.878.735,17	5.844.744.316,71	5.289.134.418,46
	Rapporti diretti di c/c verso la gestione prestazioni temporanee	138.245.927.331,39	143.218.672.128,44	-4.972.744.797,05
	TOTALE	151.344.963.116,44	151.039.992.406,25	304.970.710,19
TOTALE DEBITI		151.344.963.116,44	151.039.992.406,25	304.970.710,19
F	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei passivi			
1	Ratei passivi			
	Ratei passivi	270.472.294,00	515.686.403,00	-245.214.109,00
	TOTALE	270.472.294,00	515.686.403,00	-245.214.109,00
TOTALE RATEI E RISCONTI		270.472.294,00	515.686.403,00	-245.214.109,00
TOTALE PASSIVO		101.517.842.698,54	91.389.811.658,05	10.128.031.040,49

FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI
BILANCIO PREVENTIVO PER L'ANNO 2012

		Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	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 (all.B4/1)	92.641.893.695,00	89.760.815.006,16	2.881.078.688,84
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni (all.B4/2)	460.627.227,00	455.300.227,00	5.327.000,00
	Poste correttive e compensative di entrate correnti (all.B4/3)	-104.530.000,00	-104.550.000,00	20.000,00
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCOINTI			
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (storno ratei attivi iniz.li)	-12.200.734.000,00	-11.807.471.302,16	-393.262.697,84
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali)	12.587.801.000,00	12.200.734.000,00	387.067.000,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	93.385.057.922,00	90.504.827.931,00	2.880.229.991,00
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Trasferimento da parte delle Regioni	2.500.000,00	3.000.000,00	-500.000,00
	Trasferimento da parte di altri Enti	460.000.000,00	450.000.000,00	10.000.000,00
	Entrate non classificabili in altre voci (all.B4/4)	189.749.760,95	190.867.607,18	-1.117.846,23
	Trasferimenti dalla gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali	8.224.383.338,81	9.284.678.943,31	-1.060.295.604,50
	- Copertura della maggiore anzianità assicurativa riconosciuta per i pensionamenti anticipati	134.384,00	132.398,00	1.986,00
	- Copertura figurativa di periodi indennizzati di trattamento speciale di disoccupazione e di trattamento d'integrazione salariale straordinaria (all. B4/5a)	2.387.087.672,00	3.391.397.172,00	-1.004.309.500,00
	- Copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote in favore di categorie e settori produttivi (all.B4/5c)	5.414.827.582,00	5.470.762.881,00	-55.935.299,00
	- Altre cop. assicurative fiscalizzate e cop. minori entrate (all.B4/5b)	352.333.700,81	352.386.492,31	-52.791,50
	- Copertura per oneri diversi (all. B4/5d)	70.000.000,00	70.000.000,00	0,00
	Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS	6.129.450.415,00	5.903.461.686,82	225.988.728,18
	- Valori di copertura di periodi assicurativi	359.630.320,00	383.831.523,82	-24.201.203,82
	- Contributo di solidarietà (L. 41/86) (all.B4/5f)	12.250.095,00	12.226.163,00	23.932,00
	- Trasferimento dalla Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti dei contributi figurativi (all.B4/5e)	5.741.545.000,00	5.491.693.000,00	249.852.000,00
	- Copertura figurativa dei periodi indennizzati di trattamento di disoccupazione ai lavoratori frontalieri	16.025.000,00	15.711.000,00	314.000,00
	Totale altri ricavi proventi	15.006.083.514,76	15.832.008.237,31	-825.924.722,55
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	108.391.141.436,76	106.336.836.168,31	2.054.305.268,45
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
B.06.a	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	Spese per prestazioni (all. B4/6)	-96.390.933.772,00	-94.935.086.197,29	-1.455.847.574,71
	Poste correttive e compensative di spese correnti	1.080.000.000,00	1.070.000.000,00	10.000.000,00
	- Recupero di prestazioni	1.080.000.000,00	1.070.000.000,00	10.000.000,00
	Onere gestione della casa di riposo di Camogli	-1.512.102,91	-1.488.153,59	-23.949,32
	Prestazioni economiche ed accessorie art.8 ter legge 331/81 (all.B4/6 sub B)	-9.758.588,63	-9.214.268,62	-544.320,01
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DELLE RIMANENZE			
	Spese per prestazioni istituzionali (storno ratei passivi iniziali all.B4/6)	515.686.403,00	275.211.897,29	240.474.505,71
	Spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi finali all.B4/6)	-270.472.294,00	-515.686.403,00	245.214.109,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-95.076.990.354,54	-94.116.263.125,21	-960.727.229,33
B.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
B.10.d	SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE			
	Svalutazione crediti per prestaz. da recuperare	-9.000.000,00	-15.174.066,62	6.174.066,62
	Svalutazione crediti contributivi	-172.067.834,51	-1.785.696.106,55	1.613.628.272,04
	Totale ammortamenti e svalutazioni	-181.067.834,51	-1.800.870.173,17	1.619.802.338,66

FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI
BILANCIO PREVENTIVO PER L'ANNO 2012

		Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
B.13	ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI			
	Prelievo dai fondi speciali di previdenza trasferiti dall'istituto nazionale assicurazioni (Ina spa) - art. 70, legge 144/1999	200.000,00	200.000,00	0,00
	Prelievi dai fondi di copertura oneri benefici combattenti (utilizzo degli accantonamenti pregressi alle riserve tecniche)	206.714,12	238.904,22	-32.190,10
	Prelievo dal fondo di cui all'art. 39, Legge 153/69 per utilizzazione dell'anno (utilizzo degli accantonamenti pregressi alle riserve tecniche)	5.000,00	10.000,00	-5.000,00
	Assegnazione ai Fondi di copertura oneri benefici combattenti (accantonamento dell'anno alle riserve tecniche)	-45.877,50	0,00	-45.877,50
	Totale accantonamenti ai fondi per oneri	365.836,62	448.904,22	-83.067,60
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	TRASFERIMENTI PASSIVI	-1.380.615.139,93	-1.361.562.646,93	-19.052.493,00
	- Trasferimenti allo Stato per contribuzioni ONPI (all.B4/7)	-272.071.204,00	-261.756.979,00	-10.314.225,00
	- Trasferimenti ad altri Enti (all.B4/7)	-1.108.543.935,93	-1.099.805.667,93	-8.738.268,00
	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	-16.344.084,00	-16.564.960,00	220.876,00
	- Contributi, riserve valori capitali trasferiti ad Enti ass. esteri	-10.000.000,00	-10.000.000,00	0,00
	- Risarcimento danni agli assicurati	-150.000,00	-200.000,00	50.000,00
	- Varie	-5.494.084,00	-5.664.960,00	170.876,00
	- Rivalutazione monetaria di prestazioni arretrate	-700.000,00	-700.000,00	0,00
	Spese di amministrazione	-1.528.162.676,75	-1.570.532.052,91	42.369.376,16
	Spese di amministrazione immobili cartolarizzati	0,00	0,00	0,00
	Valori di copertura di periodi assicurativi	-50.550.700,00	-51.358.355,74	807.655,74
	Concorso agli oneri della gestione minatori - art.8, legge 5/1960	-12.071.758,27	-12.495.932,86	424.174,59
	Onere per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dall riduzione delle spese di amministrazione	-18.869.155,00	-20.383.206,00	1.514.051,00
	Contributo in c/interessi mutui concessi agli inquilini	-5.435,09	0,00	-5.435,09
	Totale oneri diversi di gestione	-3.006.618.949,04	-3.032.897.154,44	26.278.205,40
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-98.264.311.301,47	-98.949.581.548,60	685.270.247,13
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (B)	10.126.830.135,29	7.387.254.619,71	2.739.575.515,58
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI :	395.900,00	786.910,48	-391.010,48
	- Interessi postali	72.900,00	463.910,48	-391.010,48
	- Interessi attivi diversi	323.000,00	323.000,00	0,00
	Canone d'uso netto degli immobili strumentali adibiti ad ufficio	254.877,94	270.573,14	-15.695,20
	Totale altri proventi finanziari	650.777,94	1.057.483,62	-406.705,68
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	ONERI FINANZIARI:	-15.578.134,78	-36.155.025,84	20.576.891,06
	- Interessi passivi su prestazioni arretrate	-15.000.000,00	-15.000.000,00	0,00
	- Interessi passivi diversi	-557.899,00	-557.899,00	0,00
	- Oneri per cessione crediti contributivi	-20.235,78	-20.597.126,84	20.576.891,06
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-15.578.134,78	-36.155.025,84	20.576.891,06
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-14.927.356,84	-35.097.542,22	20.170.185,38
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (C)	10.111.902.778,45	7.352.157.077,49	2.759.745.700,96
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Oneri tributari	-43.262.502,53	-43.368.075,36	105.572,83
	RISULTATO D'ESERCIZIO	10.068.640.275,92	7.308.789.002,13	2.759.851.273,79
	ASSEGNAZIONE E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI			
	Assegnazione alle riserve legali	-2.716.231.057,21	-2.619.322.283,64	-96.908.773,57
	Totale assegnazione e prelievi da riserve legali	-2.716.231.057,21	-2.619.322.283,64	-96.908.773,57
	AVANZO (+) / DISAVANZO (-) ECONOMICO	7.352.409.218,71	4.689.466.718,49	2.662.942.500,22

allegato A4/1

CREDITI CONTRIBUTIVI

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
Verso le aziende tenute alla denuncia rendiconto:	31.049.582.189,05	29.463.618.350,71	1.585.963.838,34
- ceduti alla S.C.C.I. S.p.A.	13.251.336.518,91	13.251.336.518,91	0,00
- altri crediti	17.798.245.670,14	16.212.281.831,80	1.585.963.838,34
Verso i datori di lavoro agricolo:	3.294.296.589,90	3.031.868.195,90	262.428.394,00
- ceduti alla S.C.C.I. S.p.A.	1.620.925.331,97	1.620.925.331,97	0,00
- altri crediti	1.673.371.257,93	1.410.942.863,93	262.428.394,00
Verso i datori di lavoro di addetti ai servizi domestici e familiari	10.357.323,50	10.357.323,50	0,00
Verso Enti diversi per la copertura degli oneri derivanti dall'applicazione delle Leggi 336/70 e 824/71	7.500.000,00	7.500.000,00	0,00
TOTALE	34.361.736.102,45	32.513.343.870,11	1.848.392.232,34

allegato A4/2

CREDITI DIVERSI

DESCRIZIONE	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
Rate di pensione ed altre prestazioni da recuperare	1.170.000.000,00	1.150.000.000,00	20.000.000,00
Somme aggiuntive verso i datori di lavoro agricolo:	89.590.682,81	88.540.887,91	1.049.794,90
- ceduti alla S.C.C.I. S.p.A.	27.445.236,61	27.445.236,61	0,00
- altri crediti	62.145.446,20	61.095.651,30	1.049.794,90
Somme aggiuntive verso le aziende tenute alla denuncia rendiconto	130.849.100,36	130.849.100,36	0,00
- ceduti alla S.C.C.I. S.p.A.	109.049.109,17	109.049.109,17	0,00
- altri crediti	21.799.991,19	21.799.991,19	0,00
TOTALE	1.390.439.783,17	1.369.389.988,27	21.049.794,90

allegato A4/3

CREDITI VERSO ALTRI ENTI

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
Verso le Regioni per contributi dovuti per gli apprendisti artigiani - art. 16, L. 845/78	665.993.023,69	665.993.023,69	0,00
Verso altri enti di previdenza per valori relativi alla copertura di periodi assicurativi	120.000.000,00	120.000.000,00	0,00
TOTALE	785.993.023,69	785.993.023,69	0,00

allegato A4/4

RATEI ATTIVI

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
- Contributi per periodi fino al 31 dicembre relativi a denunce non pervenute entro l'esercizio	12.587.801.000,00	12.200.734.000,00	387.067.000,00
TOTALE	12.587.801.000,00	12.200.734.000,00	387.067.000,00

allegato A4/5

RISERVE LEGALI

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
- Fondo di riserva, di cui all'art.11, L. 903/1965	43.828.692.721,23	43.828.692.721,23	
- meno: prelievo dell'anno	0,00	0,00	0,00
- più: assegnazione dell'anno	2.716.231.057,21	0,00	2.716.231.057,21
	46.544.923.778,44	43.828.692.721,23	2.716.231.057,21
- Riserve provenienti dalla cessata Assicurazione obbligatoria IVS	94.171.495,90	94.171.495,90	0,00
TOTALE	46.639.095.274,34	43.922.864.217,13	2.716.231.057,21

allegato A4/6

FONDI SPECIALI DI PREVIDENZA TRASFERITI DALL'INA S.p.A.
(ART. 70 DELLA LEGGE 144/99)

Descrizione	Consistenza al 31/12/2011	assegnazioni	prelievi	Consistenza al 31/12/2012
FONDO DI PREVIDENZA IMPIEGATI INDUSTRIA	52.647.373,93	-	200.000,00	52.447.373,93
FONDO DI PREVIDENZA VIAGGIATORI E PIAZZISTI	820.002,18	-	-	820.002,18
FONDO DI PREVIDENZA DIPENDENTI DA PROPRIETARI DI FABBRICATI	20.737,19	-	-	20.737,19
FONDI DI COPERTURA DELL'INDENNITA' DI LICENZIAMENTO PER I DIPENDENTI DA FARMACIE E FARMACISTI COLLABORATORI	88.625,35	-	-	88.625,35
TOTALE	53.576.738,65	-	200.000,00	53.376.738,65

allegato A4/7

DEBITI VERSO LO STATO E ALTRI ENTI

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
VERSO LO STATO:			
- per il finanziamento del Fondo sanitario nazionale ai sensi degli articoli 69, lett. b), L. 833/78 e 8-ter, D.L. 168/81 (conv. con L. 331/1981)	3.203.024,94	3.203.024,94	0,00
- per somme già destinate per Legge all'ONPI, da trasferire ai sensi dell'art. 1-duodecies, D.L. 481/78 (conv. con L. 641/1978)	7.658.230,00	27.167.426,00	-19.509.196,00
Totale verso lo Stato	10.861.254,94	30.370.450,94	-19.509.196,00
Verso altri enti:			
- enti di patronato e di assistenza sociale (I P A S) per contribuzione	204.960.307,00	197.190.258,00	7.770.049,00
Totale verso altri enti	204.960.307,00	197.190.258,00	7.770.049,00
TOTALE DEBITI VERSO LO STATO E ALTRI ENTI	215.821.561,94	227.560.708,94	-11.739.147,00

CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E DEGLI ISCRITTI

Descrizione	Preventivo 2012				Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
	accertati nel 2012 (1)	meno: rateo al 31 dicembre 2011 (2)	piu': rateo al 31 dicembre 2012 (3)	totale (dato economico) (4)		
Contributi ordinari	92.376.092.695,00	12.167.041.000,00	12.553.022.000,00	92.762.073.695,00	89.895.567.704,00	2.866.505.991,00
CONTRIBUTI DI SOLIDARIETA' :						
- ex art. 9-bis , D.L. 103/91 (conv. con L. 166/91) su somme destinate alla previdenza complementare	168.310.000,00	20.918.000,00	21.592.000,00	168.984.000,00	163.706.000,00	5.278.000,00
- ex art. 9-bis , D.L. 103/91 (conv. con L. 166/91) su somme destinate a finalità diverse dalla previdenza complementare	97.391.000,00	12.775.000,00	13.187.000,00	97.803.000,00	94.749.000,00	3.054.000,00
TOTALE	92.641.793.695,00	12.200.734.000,00	12.587.801.000,00	93.028.860.695,00	90.154.022.704,00	2.874.837.991,00
Altri contributi, riserve e valori capitali:						
- contributi,riserve e valori capitali trasferiti da altri Enti assicuratori esteri	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
- valori capitali e interessi di preammortamento per la copertura degli oneri delle Leggi 336/70 e 824/71	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	5.000,00	45.000,00
TOTALE	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	55.000,00	45.000,00
COMPLESSO	92.641.893.695,00	12.200.734.000,00	12.587.801.000,00	93.028.960.695,00	90.154.077.704,00	2.874.882.991,00

allegato B4/2

QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI

Descrizione	Preventivo 2012				Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
	accertati nel 2012 (1)	meno: rateo al 31 dicembre 2011 (2)	piu': rateo al 31 dicembre 2012 (3)	totale (dato economico) (4)		
Contributi per la prosecuzione volontaria	157.473.000,00	0,00	0,00	157.473.000,00	155.146.000,00	2.327.000,00
Riserve, valori capitali e di riscatto	203.000.000,00	0,00	0,00	203.000.000,00	200.000.000,00	3.000.000,00
Proventi per divieto di cumulo fra pensioni e redditi da lavoro	100.154.227,00	0,00	0,00	100.154.227,00	100.154.227,00	0,00
TOTALE	460.627.227,00	0,00	0,00	460.627.227,00	455.300.227,00	5.327.000,00

allegato B4/3

POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
Rimborsi di contributi:			
- relativi all'aliquota ordinaria	103.000.000,00	103.000.000,00	0,00
Rimborso di trattenute ai pensionati occupati	30.000,00	50.000,00	-20.000,00
Rimborso di riserve e valori capitali e di riscatto	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00
TOTALE	104.530.000,00	104.550.000,00	-20.000,00

ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
Interessi di dilazione e differimento sul versamento dei contributi	9.000.000,00	9.000.000,00	0,00
Interessi per il versamento dilazionato degli oneri derivanti dalle Leggi 336/70 e 824/71	10.000,00	10.000,00	0,00
Ammende, multe, sanzioni civili e amministrative su contributi	131.884.871,93	131.884.871,93	0,00
Ammende, multe, sanzioni civili e amministrative su contributi lavoratori agricoli	10.497.949,02	10.111.439,25	386.509,77
Valori capitali e somme connesse relativi ad oneri per assegni di invalidità e pensioni di inabilità a seguito della azione di surrogazione - art. 14, L. 222/84	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00
Entrate varie	33.356.940,00	34.861.296,00	-1.504.356,00
TOTALE	189.749.760,95	190.867.607,18	-1.117.846,23

allegato B4/5

TRASFERIMENTI DALLA G.I.A.S. E DA ALTRE GESTIONI DELL'INPS

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
Trasferimenti dalla Gestione degli interventi assistenziali e di di sostegno alle gestioni previdenziali per :			
- copertura delle maggiori anzianità assicurative riconosciute per i pensionamenti anticipati	134.384,00	132.398,00	1.986,00
- copertura figurativa dei periodi indennizzati di trattamento di disoccupazione e di trattamento di integrazione salariale straordinaria ed eventi calamitosi (all.B4/5a)	2.387.087.672,00	3.391.397.172,00	-1.004.309.500,00
- altre coperture assicurative fiscalizzate e Copertura minori entrate (all. B4/5b)	352.333.700,81	352.386.492,31	-52.791,50
- Copertura del mancato gettito contributivo a seguito di di esoneri e riduzioni di aliquote in favore di categorie e settori produttivi (all. B4/5c)	5.414.827.582,00	5.470.762.881,00	-55.935.299,00
- copertura degli oneri derivanti dall'applicazione alle pensioni delle norme in materia di cumulo con redditi da lavoro (all.B4/5d)	70.000.000,00	70.000.000,00	0,00
	8.224.383.338,81	9.284.678.943,31	-1.060.295.604,50
Trasferimento dalla Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti per contributi figurativi (all.B4/5e)	5.741.545.000,00	5.491.693.000,00	249.852.000,00
Trasferimento da fondi speciali di previdenza per il contributo di solidarietà (art. 25, L. 41/86) (all. B4/5f)	12.250.095,00	12.226.163,00	23.932,00
Copertura figurativa dei periodi indennizzati di trattamento di disoccupazione ai lavoratori frontalieri	16.025.000,00	15.711.000,00	314.000,00
Valori di copertura di periodi assicurativi	359.630.320,00	383.831.523,82	-24.201.203,82
	6.129.450.415,00	5.903.461.686,82	225.988.728,18
TOTALE	14.353.833.753,81	15.188.140.630,13	-834.306.876,32

allegato B4/5a

TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI
Copertura figurativa dei periodi indennizzati di trattamento speciale di disoccupazione, di trattamento d'integrazione
salariale straordinaria e per le prestazioni economiche per la tubercolosi

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
Copertura figurativa di periodi di trattamento speciale di disoccupazione indennizzato ai lavoratori dipendenti da aziende edili - art. 16, legge 427/1975	27.417.000,00	29.841.000,00	-2.424.000,00
Copertura figurativa di periodi di integrazione salariale straordinaria indennizzati - art. 3, legge 164/1975	1.051.999.000,00	1.709.715.000,00	-657.716.000,00
Copertura figurativa di periodi di trattamento di mobilità - art. 7, co. 9, legge 223/1991	768.472.000,00	1.015.448.000,00	-246.976.000,00
Copertura figurativa dei trattamenti di mobilità - art. 45, co. 10, L. 144/99	152.000,00	248.000,00	-96.000,00
Copertura figurativa delle indennità ai lavoratori della sanità privata, del settore petrolchimico e tessile - L. 172/2002 e succ. modificazioni	205.000,00	349.000,00	-144.000,00
Copertura figurativa per prestazioni di cui agli artt. 3 e 11 L.53/2000	71.271.052,00	71.271.052,00	0,00
Copertura figurativa per trattamenti corrisposti per l'assistenza alle persone portatrici di handicap, di cui all'art. 33, legge 104/1992 e all'art. 19, legge 53/2000	118.477.000,00	153.872.000,00	-35.395.000,00
Copertura figurativa delle indennità giornaliere o post-sanatoriale	103.359.000,00	103.106.000,00	253.000,00
Copertura figurativa del sussidio di disoccupazione per i lavoratori ultracinquantenni - art. 78, co. 19, L. 388/2000	170.718.000,00	158.523.000,00	12.195.000,00
Copertura figurativa degli interventi al personale aeroportuale ai sensi dell'art. 2, co. 37, legge 203/2008	3.680.400,00	3.200.200,00	480.200,00
Copertura figurativa cassa integr. guadagni straord. per il personale dei vettori aerei - art.1-bis, d.l. 249/2004 (conv. con l. 291/2004)	2.262.920,00	2.732.820,00	-469.900,00
Copertura figurativa di periodi di trattamento di integrazione salariale straordinaria indennizzati ai lavoratori dei porti - art. 8, D.I. 30012/2001, emanato ai sensi dell'art. 2, L. 248/2001	1.155.000,00	860.000,00	295.000,00
Copertura figurativa dei periodi di godimento dell'assegno integrativo di cui all'art. 9, co. 5, legge 223/1991	337.000,00	294.000,00	43.000,00
Copertura figurativa dei periodi di godimento dell'indennità di disoccupazione non agricola di cui all'art.19, D.L. 185/2008	6.103.300,00	1.992.900,00	4.110.400,00
Copertura figurativa di periodi eccedenti la mobilità ordinaria per le imprese sottoposte a procedure concorsuali e interessate al programma di reimpiego dei lavoratori ultracinquantenni. - art. 1, co. 4, L. 127/2006	2.944.000,00	3.271.000,00	-327.000,00
Copertura figurativa dell'indennità corrisposta ai donatori di midollo osseo - art. 5, L. 52/2001	183.000,00	146.000,00	37.000,00
Copertura figurativa dei periodi di proroga delle integrazioni salariali straordinarie per crisi aziendale di cui all'art. 1, co. 1, D.L. 249/2004 (conv. con L. 291/2004)	0,00	2.966.400,00	-2.966.400,00
Copertura figurativa della retribuzione corrisposta per l'assistenza a soggetti con handicap in situazione di gravità - art. 42, co. 5, D.Lgs. 151/2001 (art. 80, co. 2, L. 388/2000)	58.352.000,00	81.693.000,00	-23.341.000,00
Copertura figurativa della maggiorazione corrisposta per i contratti di solidarietà di cui all'art.1, D.L. 726/84 (conv. con L. 863/84) - art. 1, co. 6, D.L. 78/2009 (conv. con L. 102/2009)	0,00	8.811.800,00	-8.811.800,00
Copertura figurativa al personale dipendente dalle imprese commerciali, agenzie di viaggio e di turismo con più di 50 dipendenti ed imprese di vigilanza con più di 15 dipendenti, ai sensi dell'art. 8, co. 3 ter, D.L. 203/2005 (conv. con L. 248/2005)	0,00	43.056.000,00	-43.056.000,00
TOTALE	2.387.087.672,00	3.391.397.172,00	-1.004.309.500,00

allegato B4/5b

TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI
Altre coperture assicurative fiscalizzate e coperture minori entrate

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
Copertura assicurativa per il riconoscimento dei periodi di servizio militare e di navigazione mercantile (art. 22, Legge 658/67)	1.058.737,00	1.058.737,00	0,00
Copertura del minor gettito derivante dall'esclusione dalla retribuzione imponibile a fini contributivi degli emolumenti per carichi di famiglia, erogati direttamente dal datore di lavoro - art.12, II co., n. 7, L.153/69 (art.1, L.876/86)	10.203.643,72	10.203.643,72	0,00
Copertura del minor gettito derivante dalla riduzione della retribuzione imponibile a fini contributivi - art.1, co. 2, D.L. 338/1989 (conv. con Legge 389/1989)	159.363.843,98	159.363.843,98	0,00
Copertura delle minori entrate delle gestioni previdenziali derivante dalla riduzione di entrate contributive di cui all'art.3, co 1 e 2, D.L. 318/1996 (conv. con L. 402/1996)	38.070.251,25	38.070.251,25	0,00
Concorso agli oneri conseguenti alla ricostituzione delle posizioni assicurative relative a periodi di lavoro prestati in Libia - art.4, D.L. 103/1991 (conv. con Legge 166/1991)	52.791,50	105.583,00	-52.791,50
Copertura delle minori entrate derivanti dal riconoscimento dei contributi figurativi (art. 23, L. 196/1997)	4.490.624,97	4.490.624,97	0,00
Copertura delle minori entrate derivanti dalla riduzione della retribuzione imponibile ai fini contributivi, D.L. 669/1996	23.191.366,24	23.191.366,24	0,00
Copertura delle minori entrate derivanti dalla riduzione contributiva in relazione alle modifiche di alcune disposizioni che regolano il settore artigianato - art.13, co. 2, L. 57/2001	3.954.330,15	3.954.330,15	0,00
Copertura minori entrate derivanti dalla riduzione contributiva per i lavoratori della piccola pesca - art. 69, co. 7, legge 388/2000	4.648.112,00	4.648.112,00	0,00
Copertura del mancato gettito contrib.vo derivante dalla sospensione degli aumenti dell'aliquota del sett. agricolo (art. 3, co. 1 e 2, D. Lgs.146/1997 e art. 1, co. 1, L. 81/2006)	97.000.000,00	97.000.000,00	0,00
Copertura delle minori entrate derivanti dalle agevolazioni al settore agricolo (art. 43, co. 21-23, L. 350/2003 e art.1, co.1086, L. 296/2006)	10.300.000,00	10.300.000,00	0,00
TOTALE	352.333.700,81	352.386.492,31	-52.791,50

allegato B4/5c

TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI
Copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote in favore
di categorie e settori produttivi

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
Copertura del mancato gettito contributivo connesso a:			
Contratti di solidarietà	775.187,00	750.234,00	24.953,00
Contratti di inserimento	68.909.173,00	66.691.029,00	2.218.144,00
Apprendisti dipendenti da aziende artigiane	394.392.764,00	387.452.311,00	6.940.453,00
Apprendisti dipendenti da aziende non artigiane	1.008.764.648,00	991.012.590,00	17.752.058,00
Contratti a tempo indeterminato da apprendistato	333.789.692,00	323.045.208,00	10.744.484,00
Assunzione di lavoratori dalle liste di mobilità	477.873.513,00	570.270.332,00	-92.396.819,00
Lavoratori mobilità ex art.1 L.52/98	0,00	23.250.000,00	-23.250.000,00
Lavoratori addetti ai servizi domestici e familiari	793.160.750,00	781.439.163,00	11.721.587,00
Lavoratori dipendenti agricoli	989.109.194,00	1.010.244.241,00	-21.135.047,00
Lavoratori agricoli - art. 1, co. 2, D.L. 2/2006 (conv. con L. 81/2006)	145.671.526,00	145.671.526,00	0,00
Lavoratori dipendenti non agricoli	89.464.760,00	88.142.621,00	1.322.139,00
Lav. cassaintegrati/disoccupati ass.a tempo indet.	1.029.486.055,00	996.347.536,00	33.138.519,00
Lavoratori con contratto di reinserimento	438.660,00	424.540,00	14.120,00
Lavoratori Ex cassaintegrati	4.925.996,00	4.767.431,00	158.565,00
Persone svantaggiate - art.4 L. 381/1991	78.065.664,00	75.552.779,00	2.512.885,00
Lav.settore aereo - art. 1bis, co.2, D.L. 249/2004 (conv. con L.291/2004)	0,00	5.701.340,00	-5.701.340,00
TOTALE	5.414.827.582,00	5.470.762.881,00	-55.935.299,00

allegato B4/5d

TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI
Copertura oneri derivanti dall'applicazione alle pensioni delle norme in materia di cumulo con redditi da lavoro

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
Copertura degli oneri derivanti dall'applicazione alle pensioni con anzianità contributiva pari o superiore a 40 anni, delle disposizioni in materia di cumulo con redditi da lavoro :			
- ai sensi dell'art.77 della legge 448/1998	25.000.000,00	25.000.000,00	0,00
- ai sensi dell'art.72 della legge 388/2000	45.000.000,00	45.000.000,00	0,00
TOTALE	70.000.000,00	70.000.000,00	0,00

TRASFERIMENTI DA ALTRE GESTIONI DELL'INPS
Trasferimento dalla Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti dei contributi figurativi

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
Copertura figurativa di periodi indennizzati di trattamento ordinario di disoccupazione, di trattamento ordinario di integrazione salariale e trattamento antitubercolare:			
- disoccupazione ordinaria agli agricoli e non agricoli: art. 4, legge 218/1952 art. 7, legge 160/1988 e successive mod. e integrazioni	3.939.525.000 1.286.298.000	3.703.396.000,00 1.248.435.000,00	236.129.000,00 37.863.000,00
- integrazione salariale ordinaria ai lavoratori dell'industria art.3 legge 164/1975	311.479.000	359.532.000,00	-48.053.000,00
- integrazione salariale ai lavoratori dell'edilizia - art. 5, legge 427/1975	193.895.000	171.197.000,00	22.698.000,00
- integrazione salariale ai lavoratori delle aziende lapidee: settore industria - art. 5, legge 427/1975 settore artigianato - art. 5, legge 427/1975	9.379.000 969.000	8.278.000,00 855.000,00	1.101.000,00 114.000,00
TOTALE	5.741.545.000,00	5.491.693.000,00	249.852.000,00

allegato B4/5f

TRASFERIMENTI DA ALTRE GESTIONI DELL'INPS
Contributo di solidarieta' - legge n. 41/1986

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
Contributi trasferiti da:			
- Fondo di previdenza per il personale di volo dipendente dalle aziende di navigazione aerea	864.342,00	843.260,00	21.082,00
- Fondo di previdenza per il personale addetto alle abolite imposte di consumo	3.753,00	7.903,00	-4.150,00
- Gestione speciale di previdenza per il personale delle " Poste Italiane S.p.A."	11.382.000,00	11.375.000,00	7.000,00
TOTALE	12.250.095,00	12.226.163,00	23.932,00

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

Descrizione	Preventivo 2012				Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
	accertati nel 2012 (1)	meno: rateo al 31 dicembre 2011 (2)	piu': rateo al 31 dicembre 2012 (3)	totale (dato economico) (4)		
Rate complessive lorde di pensione	122.647.890.020,00	540.857.403,00	310.084.294,00	122.417.116.911,00	121.030.815.905,00	1.386.301.006,00
<i>a detrarre:</i>						
- Assegno per il nucleo familiare a carico della gestione P.T.L.D.	956.137.084,00	25.171.000,00	39.612.000,00	970.578.084,00	951.382.951,00	19.195.133,00
netto	121.691.752.936,00	515.686.403,00	270.472.294,00	121.446.538.827,00	120.079.432.954,00	1.367.105.873,00
<i>a detrarre:</i>						
- art. 1, legge 222/84	225.590.000,00			225.590.000,00	220.210.000,00	5.380.000,00
- art. 1, L. 140/985 e art. 1, L. 544/88 e succ. modif. e integr.d.	317.616.900,00			317.616.900,00	317.624.500,00	-7.600,00
- Assegno ai rimpatriati dalla Libia	551.000,00			551.000,00	551.000,00	0,00
- Rate di pensioni connesse a pensionamenti anticipati	1.518.347.520,00			1.518.347.520,00	1.512.294.080,00	6.053.440,00
- Quota parte di ciascuna mensilità di pensione erogata (art. 37, 3^ co., lett. c), L. 88/89)	15.345.664.500,00			15.345.664.500,00	14.971.380.000,00	374.284.500,00
- Quota parte delle rate di pensione (art. 11 L.54/82)	392.914.660,00			392.914.660,00	430.120.044,00	-37.205.384,00
- Maggiorazioni ex combattenti (art. 6, L. 140/85 e art. 6, L. 544/88)	200.490.000,00			200.490.000,00	216.586.000,00	-16.096.000,00
- Maggiorazioni delle pensioni superiori al trattamento minimo (art.3, 1^ co., L. 544/88)	335.568.000,00			335.568.000,00	335.568.000,00	0,00
- Quote di pensioni per periodi lavorativi prestati presso le FF.AA e UN.RRA.				0,00	0,00	0,00
- Oneri di cui all'art. 1, D.L. 409/90 (conv. con L. 59/91)	1.003.413.627,00			1.003.413.627,00	1.074.200.746,00	-70.787.119,00
- Quota pensione - Conv. Italo/Venezuelana	17.917.452,00			17.917.452,00	17.917.452,00	0,00
- Maggiore onere per modifica limite reddito (art.11, co.38, L.537/93)	74.862.840,00			74.862.840,00	76.010.000,00	-1.147.160,00
- Maggiore onere per perequazione rate pensioni (art.11, co. 5, L.537/93)	105.443.461,00			105.443.461,00	112.080.997,00	-6.637.536,00
- Pensioni invalidità ante L. 222/84 (art. 59, co.34, L. 449/97)	3.744.940.000,00			3.744.940.000,00	3.653.550.000,00	91.390.000,00
- Rimodulazione coeff. rivalutazione pensioni (art. 69, co.1 e 2, L.388/2000)	425.860.674,00			425.860.674,00	387.574.500,00	38.286.174,00
- Abolizione divieto cumulo tra pensioni di reversibilità INPS e rendite INAIL (artt.73 e 78, L. 388/2000)	90.711.000,00			90.711.000,00	89.370.000,00	1.341.000,00
- Integrazione al trattamento minimo (L. 385/2000)	6.985.000,00			6.985.000,00	6.985.000,00	0,00
- Quota pensione - Conv. Italo/Australiana	1.696.870,00			1.696.870,00	1.696.870,00	0,00
- Quota pensione- Conv. Rep. San Marino	232.406,00			232.406,00	232.406,00	0,00
- Quota pensione- Conv. Santa Sede				0,00	0,00	0,00
- Miglioramenti dei trattamenti minimi (art. 38, L. 448/2001)	494.972.280,00			494.972.280,00	494.972.746,00	-466,00
- Regolarizzazione posizioni assicurative (art. 1, L.172/99)				0,00	0,00	0,00
- Prestaz. agg.va a favore titolari di pensioni al minimo (art.70, c.7, L.388/2000)	87.719.000,00			87.719.000,00	87.719.000,00	0,00
- Prestazione agg.va a favore titolari di pensioni (art.5, c.1, L.127/2007)	741.300.000,00			741.300.000,00	741.300.000,00	0,00
- Applicazione in misura intera della perequazione (art.5, c.6, L.127/2007)	92.797.002,00			92.797.002,00	92.797.002,00	0,00
- Onere ricost. posiz. assic. ai rimpatriati dall'Albania (art.1 c.1164 L.296/2006)				0,00	0,00	0,00
- Magg.ne sociale trattamenti minimi pensionati residenti all'estero (art.38, co. 9, L. 289/2002)	1.898.972,00			1.898.972,00	1.870.908,00	28.064,00
- Onere per l'applicazione delle Leggi 206/2004 e 266/2005 (vittime terrorismo)	1.411.000,00			1.411.000,00	1.390.000,00	21.000,00
- Rate di pensioni a sequito totalizzazione periodi assicurativi (D.Lqs. 42/2006)	78.315.000,00			78.315.000,00	66.271.000,00	12.044.000,00
TOTALE DELLE DETRAZIONI	25.307.219.164,00	0,00	0,00	25.307.219.164,00	24.910.272.251,00	396.946.913,00
A) Rate di pensione a carico Gestione	96.384.533.772,00	515.686.403,00	270.472.294,00	96.139.319.663,00	95.169.160.703,00	970.158.960,00
Assegno per l'assistenza personale ai pensionati inabili (art.5, L.222/84)	6.000.000,00			6.000.000,00	6.000.000,00	0,00
Prestazioni in capitale ex fondi speciali INA	200.000,00			200.000,00	200.000,00	0,00
Prestazioni una tantum cittadini extracom. L. 335/95	200.000,00			200.000,00	200.000,00	0,00
TOTALE A)	96.390.933.772,00	515.686.403,00	270.472.294,00	96.145.719.663,00	95.175.560.703,00	970.158.960,00
B) Onere prevenzione e cura dell'invalidita'	9.758.588,63			9.758.588,63	9.214.268,62	544.320,01
C) Onere gestione Casa di riposo di Camogli	1.512.102,91			1.512.102,91	1.488.153,59	23.949,32
Spese per prestazioni istituzionali (A+B+C)	96.402.204.463,54	515.686.403,00	270.472.294,00	96.156.990.354,54	95.186.263.125,21	970.727.229,33

allegato B4/7

TRASFERIMENTI PASSIVI

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
A favore dello Stato: Somme da trasferire ex art. 1-duodecies, D.L. 481/78, conv. con L. 641/78 (già contribuzione destinata all'ONPI)	272.071.204,00	261.756.979,00	10.314.225,00
Totale a favore dello Stato	272.071.204,00	253.271.105,00	10.314.225,00
A favore di altri Enti:			
Valori di copertura di periodi assicurativi trasferiti ad altri enti di previdenza	900.000.000,00	900.000.000,00	0,00
<i>Contribuzione a favore di enti vari:</i>			
Istituti di patronato e di assistenza sociale (IPAS)	204.960.307,00	197.190.258,00	7.770.049,00
ISFOL per ex IAS (già Istituto di medicina sociale) - art. 12, L. 66/1961	1.647.131,00	678.912,00	968.219,00
Commissione di vigilanza sui fondi pensione- art.2, D.M. 15/4/1998	1.936.497,93	1.936.497,93	0,00
Totale a favore di altri Enti	1.108.543.935,93	1.099.805.667,93	8.738.268,00
TOTALE	1.380.615.139,93	1.353.076.772,93	19.052.493,00

Appendice

Evoluzione legislativa e normativa

Le previsioni di bilancio per l'anno 2012 del Fondo pensioni lavoratori dipendenti sono state formulate tenendo conto della specifica normativa di riferimento.

Si riportano, di seguito, le più rilevanti modifiche normative intervenute.

Contributi

Alla prevedibile lievitazione dei monti retributivi seguirà l'adeguamento, dall'1.1.2012, dei limiti minimi di retribuzione giornaliera ai fini del calcolo della contribuzione previdenziale ed assistenziale, in relazione alla variazione percentuale dell'indice ISTAT dei prezzi al consumo per le famiglie degli operai e degli impiegati, ai sensi dell'art. 1, D.L. 402/1981 (conv. dalla L. 537/1981).

I predetti minimali dovranno essere adeguati, se inferiori, al minimale giornaliero pari al 9,50% del trattamento minimo di pensione vigente dall'1.1.2012, come previsto dall'art. 7, co. 1, D.L. 463/1983 (conv. dalla L. 638/1983) e s.m.i.. Per l'anno 2011 il limite è pari a € 44,49. Aumenterà anche il limite minimo di retribuzione settimanale per l'accredito della contribuzione obbligatoria e figurativa, che la medesima disposizione di legge ha previsto in misura pari al 40% dell'importo del trattamento minimo di pensione. Per l'anno 2011 l'ammontare è stato determinato in € 187,34.

Verranno, inoltre, adeguati per il 2012, sulla base della variazione percentuale dell'indice ISTAT dei prezzi al consumo per le famiglie degli operai e degli impiegati, i seguenti valori:

- la prima fascia di retribuzione pensionabile, oltre la quale è dovuto il contributo dell'1% di cui all'art. 3-ter, D.L. 384/1992 (conv. dalla L. 438/1992), fissata per l'anno 2011 in € 43.042,00.
- il tetto imponibile e pensionabile per i nuovi iscritti e per gli optanti di cui all'art. 2, co. 18, L. 335/1995, fissato per l'anno 2011 in € 93.622,00;
- le retribuzioni convenzionali.

In materia di aliquote contributive, si segnala che, nel 2012, per gli equipaggi delle navi da pesca iscritte nei registri delle navi minori e dei galleggianti di cui all'art. 9, L. 413/84 e per le aziende del settore agricolo, è previsto l'aumento di cui all'art. 3, co. 1, D.Lgs. 146/97.

Pertanto dall'1.1.2012, per le citate aziende del settore pesca,

l'aliquota contributiva al FPLD sarà aumentata dello 0,20%, come per la generalità delle aziende del settore agricolo.

L'art. 1, co. 39, L. 220/2010 ha disposto, a decorrere dal 2011, l'abrogazione dell'art. 1, co. 10, L. 247/2007 che prevedeva dal medesimo esercizio l'aumento dello 0,09% dell'aliquota pensionistica. Peraltro l'applicazione del predetto aumento era già stata sospesa dall'art. 12, co. 12-terdecies, D.L. 78/2010 (conv. con L. 122/2010).

Prestazioni

In materia di trattamenti pensionistici, si ricorda che l'art. 12, co. 2, lett. a), D.L. 78/2010 (conv. dalla L. 122/2010) ha fatto venir meno il sistema delle "finestre" e ha previsto che, dal 1° gennaio 2011, coloro per i quali sono liquidate le pensioni a carico delle forme di previdenza dei lavoratori dipendenti conseguono il diritto alla decorrenza del trattamento pensionistico, trascorsi dodici mesi dalla data di maturazione dei previsti requisiti.

L'art. 18, co. 22-ter, D.L. 98/2011 (conv. con L.111/2011) ha integrato la suddetta disposizione con la previsione del posticipo della decorrenza di un ulteriore mese dal 1° gennaio 2012 e di due mesi dal 1° gennaio 2013.

Il successivo comma 22-quater riconosce l'applicabilità della disciplina precedente ad alcune tipologie di lavoratori nel limite di 5.000 unità.

Il D.Lgs 67/2011, adottato a norma dell'art. 1, L. 183/2010, ha introdotto disposizioni riguardanti l'accesso anticipato al pensionamento per gli addetti alle lavorazioni particolarmente faticose e pesanti.

Il diritto al trattamento pensionistico anticipato è esercitabile dai lavoratori che abbiano svolto attività "usuranti" per almeno sette anni, compreso l'anno di maturazione dei requisiti, negli ultimi dieci di attività lavorativa, per le pensioni aventi decorrenza entro il 31 dicembre 2017 e per almeno la metà della vita lavorativa per le pensioni con decorrenza successiva.

Inoltre l'art. 1, co. 5 ha previsto, per il periodo 2008/2012, un passaggio graduale al nuovo sistema. In particolare, per gli anni 2011 e 2012, è stata prevista un'età anagrafica inferiore ridotta di tre anni ed una somma di età anagrafica e anzianità contributiva ridotta di

due unità rispetto ai requisiti indicati per lo stesso periodo nella Tabella B di cui all'allegato 1 della L. 247/2007.

L'art. 18, co. 3, D.L. 98/2011 (conv. con L.111/2011) ha previsto che, per il biennio 2012/2013, ai trattamenti pensionistici superiori a cinque volte il trattamento minimo INPS, la rivalutazione automatica di cui all'art. 34, co. 1, L. 448/1998, non è concessa, con esclusione della fascia di importo inferiore a tre volte il predetto trattamento minimo, con riferimento alla quale l'indice di rivalutazione automatica delle pensioni è applicato per il predetto biennio secondo il meccanismo stabilito dall'art. 34, co. 1, L. 448/1998, nella misura del 70%.

Per le pensioni di importo superiore a cinque volte il predetto trattamento minimo e inferiore a tale limite incrementato della quota di rivalutazione automatica spettante sulla base della normativa vigente, l'aumento di rivalutazione è comunque attribuito fino a concorrenza del predetto limite maggiorato.

Con effetto sulle pensioni decorrenti dal 1° gennaio 2012, l'art. 18, co. 5, D.L. 98/2011 (conv. con L.111/2011) prevede che l'aliquota percentuale della pensione a favore dei superstiti di assicurato e pensionato nell'ambito del regime dell'assicurazione obbligatoria e delle forme esclusive o sostitutive di detto regime, nonché della gestione separata di cui all'art. 2, co. 26, L. 335/1995, è ridotta, nei casi in cui il matrimonio con il dante causa sia stato contratto ad età del medesimo superiore a settanta anni e la differenza di età tra i coniugi sia superiore a venti anni, del 10 per cento in ragione di ogni anno di matrimonio con il dante causa mancante rispetto al numero di 10. Nei casi di frazione di anno la predetta riduzione percentuale è proporzionalmente rideterminata. Le disposizioni non si applicano nei casi di presenza di figli di minore età, studenti o inabili.

L'art. 18, co. 22-bis, D.L. 98/2011 (conv. con L.111/2011) prevede che dal 1° agosto 2011 al 31 dicembre 2014 i trattamenti pensionistici corrisposti da enti gestori di forme di previdenza obbligatorie, i cui importi superino 90.000 euro lordi annui, siano assoggettati ad un contributo di perequazione pari al 5 per cento della parte eccedente il predetto importo fino a 150.000 euro, nonché pari al 10 per cento per la parte eccedente 150.000 euro. A seguito

della predetta riduzione il trattamento pensionistico complessivo non può essere comunque inferiore a 90.000 euro lordi annui.

Le somme trattenute debbono essere versate all'entrata del bilancio dello Stato, entro il quindicesimo giorno dalla data di erogazione del trattamento su cui è effettuata la trattenuta.

In materia di contenzioso previdenziale e assistenziale, il successivo art. 38, co. 1, lett. a) prevede l'estinzione di diritto, con riconoscimento della pretesa economica a favore del ricorrente, dei processi in materia previdenziale, in cui sia parte l'INPS, pendenti in primo grado di giudizio alla data del 31 dicembre 2010 e il cui valore non superi complessivamente 500 euro.

Il medesimo comma, alla lett. d), n. 2), ha aggiunto al D.P.R. 639/1970 l'art. 47-bis che prevede che si prescrivano in cinque anni i ratei arretrati, ancorché non liquidati e dovuti a seguito di pronunzia giudiziale dichiarativa del relativo diritto, dei trattamenti pensionistici, nonché delle prestazioni della Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti, o delle relative differenze dovute a seguito di riliquidazioni.



Bilancio preventivo 2012

3. Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

Il bilancio di previsione per l'anno 2012 della Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti presenta un risultato di esercizio positivo di 1.935 mln a fronte di un risultato di 2.126 mln evidenziato nel bilancio preventivo aggiornato 2011 con un conseguente avanzo patrimoniale a fine anno di 181.422 mln (179.487 mln nel preventivo aggiornato 2011).

I dati previsionali per l'anno 2012 conseguono a valutazioni delle poste di bilancio basate sulla normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e sul quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), deliberato dal Consiglio dei Ministri il 13 aprile 2011.

Per favorire il commento delle principali poste di bilancio viene riportato, nella pagina seguente un prospetto nel quale sono sinteticamente indicati:

- i valori "economici" delle poste previste per il 2012 raffrontate con i corrispondenti dati relativi alle previsioni aggiornate per il 2011;
- la situazione patrimoniale risultante all'inizio e alla fine degli anni 2011 e 2012.

PREVENTIVO 2012
SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE
(in milioni di euro)

	2012	2011	VARIAZIONI
AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	179.487	177.361	2.126
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	20.003	19.387	615
Poste correttive e compensative di entrate correnti - Rimborso di contributi	-28	-27	-1
<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	19.974	19.360	614
ALTRI RICAVI E PROVENTI			
Entrate non classificabili in altre voci	33	31	2
Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS	2.484	2.397	87
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	2.517	2.428	88
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	22.492	21.788	704
COSTO DELLA PRODUZIONE			
PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
Spese per prestazioni	-15.272	-14.292	-980
Poste correttive e compensative di spese correnti - Recupero prestazioni	482	482	0
Trasferimenti alla Gias di indennità	-26	-26	0
Rimborso di indennità da parte della Gias	13	13	0
<i>Totale prestazioni istituzionali</i>	-14.803	-13.823	-980
COSTO PER IL PERSONALE			
Oneri per il personale in quiescenza ex case di cura INPS per indennità integrativa speciale	-11	-12	1
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
Svalutazione crediti contributivi	-23	-226	203
Svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	0	0	0
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	-23	-226	203
ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
Trasferimenti passivi	-5.786	-5.535	-252
Spese non classificabili in altre voci	-3	-3	0
Spese amministrazione	-648	-676	29
Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti da riduzione spese amm.ne	-10	-9	-1
<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	-6.447	-6.223	-224
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	-21.284	-20.284	-1.000
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (B)	1.208	1.504	-296
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
Redditi e proventi patrimoniali	759	657	102
Canone d'uso netto degli immobili strumentali	...	...	0
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	759	657	102
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
Oneri finanziari	-6	-10	4
<i>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</i>	-6	-10	4
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	753	647	106
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C)	1.960	2.151	-191
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-25	-25	0
RISULTATO D'ESERCIZIO	1.935	2.126	-191
AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	181.422	179.487	1.935

VALORE DELLA PRODUZIONE –

22.492 mln

Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi
Le "aliquote contributive a carico dei datori di lavoro" sono valutate in 20.003 mln e presentano un aumento di 615 mln rispetto alle previsioni aggiornate per l'anno 2011 (19.387 mln).

Nel complesso, la valutazione del gettito contributivo è stata effettuata sulla base delle aliquote di prelievo vigenti per le varie forme assicurative comprese nella Gestione, applicate ai monti retributivi teorici stimati in base ai diversi parametri macroeconomici di riferimento contenuti nel Documento di economia e finanza.

Inoltre si è tenuto conto degli effetti dei provvedimenti che disciplinano l'adeguamento dei minimali di retribuzione giornaliera previsti ai fini del calcolo della contribuzione previdenziale, in relazione alla variazione dell'indice medio del costo della vita calcolato dall'ISTAT, adeguati, se inferiori, ad un importo pari al 9,50% del trattamento minimo di pensione vigente dal 1° gennaio di ciascun anno, come previsto dall'art. 1, D.L. 338/89 (conv. con legge 389/89). Da segnalare, inoltre, l'esonero delle aliquote contributive alla gestione a seguito del conferimento del TFR maturando alla previdenza complementare nonché a Fondo di Tesoreria.

Il gettito contributivo complessivo viene disaggregato, in relazione agli specifici trattamenti previdenziali, negli allegati 11 e 11/A, ove alla colonna 4 risultano riportati i relativi valori economici raffrontati con i corrispondenti dati del preventivo aggiornato 2011.

A rettifica della suindicata voce, sono previste le "Poste correttive e compensative delle entrate" che, quantificate in 28 mln, attengono interamente ai rimborsi di contributi che si prevede di effettuare nel corso dell'anno in esame.

Nell'allegato 12 sono riportati i rimborsi suddetti suddivisi in relazione al tipo di finanziamento.

Altri ricavi e proventi

Le "entrate non classificabili in altre voci", stimate in 33 mln, attengono prevalentemente a somme aggiuntive per sanzioni civili ed

amministrative, che si prevede di accertare nei confronti dei datori di lavoro inadempienti, come rappresentato nell'allegato 13.

I "trasferimenti da altre gestioni dell'INPS" sono valutati in 2.484 mln (2.397 mln nel preventivo aggiornato 2011) e attengono interamente ai trasferimenti dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali (GIAS). In particolare sono stati stimati:

- 2.157 mln per la copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri o riduzioni di aliquote in favore di settori e/o categorie produttive;
- 323 mln per la copertura assicurativa conseguente a variazioni dell'imponibile contributivo;
- 4 mln per la copertura del minor gettito contributivo per le integrazioni salariali ordinarie agli operai dell'industria, ai sensi dell'art. 3, I co., D.Lgs. C. p. S. 869/1947, come modificato dall'art. 4, L. 270/88.

Negli allegati 14 e 14 /A viene fornita un'analisi dettagliata per singoli trattamenti e per specifici provvedimenti.

COSTO DELLA PRODUZIONE – 21.284 mln

Costi per acquisto materie prime, sussidiarie, consumo e merci

Le "spese per prestazioni" sono state valutate complessivamente in 15.272 mln (14.292 mln nel preventivo aggiornato 2011) e attengono ad una gamma di prestazioni molto variegata a beneficio sia dei lavoratori che degli ex lavoratori dipendenti. La quantificazione degli oneri è stata effettuata sulla base di opportune combinazioni del numero di beneficiari e degli importi medi delle varie tipologie di prestazioni.

La distribuzione delle spese in parola, per aggregati omogenei, si presenta come segue:

(in milioni)

Spese per prestazioni istituzionali	Prev. 2012	Prev. agg. 2011	Variaz.
Trattamenti di famiglia	3.716	3.715	+1
Trattamenti di integrazione salariale	817	836	-19
Trattamenti di disoccupazione	5.069	4.824	+245
Tratt. di malattia e maternità	4.964	4.264	+700
Trattamenti di fine rapporto e vari	706	653	-53
Totale	15.272	14.292	+980

Da tale raffronto emerge un aumento nella previsione delle spese per prestazioni istituzionali (+980 mln rispetto al preventivo aggiornato 2011). Un'analisi dettagliata delle varie prestazioni è fornita negli allegati 15 e 15/A. Da segnalare inoltre la partita relativa al trasferimento alla GIAS dell'indennità di cui all'art. 15, legge 427/1975, stimata in 26 mln.

Le "poste correttive e compensative di spese correnti" rappresentano gli importi recuperati per prestazioni indebite che, stimati in 482 mln, riducono la spesa per le prestazioni istituzionali e riguardano i trattamenti di famiglia a carico di lavoratori dipendenti e pensionati (37 mln), di cassa integrazione (5 mln), di disoccupazione (127 mln), di malattia e maternità (91 mln), i trattamenti di fine rapporto già erogati dall'Istituto e recuperati nei confronti di aziende fallite (217 mln), il rimborso da parte degli Organismi esteri di prestazioni in regime di convenzione internazionale (5 mln).

L'analisi delle specifiche poste risulta evidenziata nell'allegato 16.

Costi per il personale

Valutati in 11 mln, si riferiscono esclusivamente all' "indennità integrativa speciale erogata al personale salariato in quiescenza degli ex Centri di addestramento professionale e Case di cura dell'INPS."

Ammortamenti e svalutazioni

Stimati in 23 mln attengono interamente all'assegnazione al fondo svalutazione crediti contributivi, al fine di adeguarne la consistenza al presumibile grado di inesigibilità degli stessi. L'assegnazione viene determinata sulla base delle seguenti percentuali, fissate con determinazione del Direttore generale n.97 del 26/09/2011:

crediti contributivi fino al 31/12/1999:

- aziende: 95,00%
- datori di lavoro agricoli: 98,80%;

crediti contributivi relativi agli anni 2000 - 2003:

- aziende: 70,00%
- datori di lavoro agricoli: 93,00%;

crediti contributivi relativi agli anni 2004 - 2006:

- aziende: 55,00%
- datori di lavoro agricoli: 80,00%;

crediti contributivi relativi agli anni 2007 - 2009:

- aziende: 25,00%
- datori di lavoro agricoli: 35,00%;

crediti contributivi relativi agli anni 2010 - 2012:

- aziende: 10,00%
- datori di lavoro agricoli: 9,00%;

Oneri diversi di gestione

Riguardano principalmente i "trasferimenti passivi" che stimati pari a 6.447 mln (6.223 mln nelle previsioni aggiornate 2011), sono da attribuire quasi per intero ai trasferimenti a favore del FPLD (allegato 17). Attengono alla copertura figurativa relativa a periodi indennizzati per disoccupazione e integrazione salariale. Il restante importo attiene ai trasferimenti ad altri Enti per contribuzioni (45 mln).

Da riportare anche gli importi di 648 mln, relativo alle "spese di amministrazione", e 10 mln relativo all'onere per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle stesse spese di amministrazione. I due importi rappresentano la quota parte delle spese di amministrazione complessive dell'Istituto, attribuite alle Gestioni in base ai criteri previsti dall'art. 57 del Regolamento per l'amministrazione e la contabilità.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI –

753 mln

Altri proventi finanziari

Comprendono quasi per intero i "redditi e proventi patrimoniali" che,

valutati in 759 mln, a fronte di 657 mln delle previsioni aggiornate 2011, si riferiscono essenzialmente agli interessi attivi che si prevede matureranno sul conto corrente che la Gestione intrattiene con l'INPS. Le disponibilità dell'anno -al netto delle anticipazioni al Fondo pensioni lavoratori dipendenti, effettuate senza remunerazione, ai sensi degli articoli 21, legge 88/1989 e 54 del Regolamento per l'amministrazione e la contabilità- saranno utilizzate dall'Istituto quasi interamente per anticipazioni alle gestioni deficitarie che corrisponderanno un tasso di interesse determinato ai sensi del testo vigente dell'art. 52, co. 1 del Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'Istituto, modificato dal Commissario straordinario con determinazione n. 85 del 12/4/2010.

Dall'1.1.2011 il tasso in questione è pari all'1,5%.

Interessi passivi ed altri oneri finanziari

Si riferiscono soprattutto agli oneri finanziari, risultano stimati in 6 mln (10 mln nel preventivo aggiornato 2011) e attengono maggiormente a interessi passivi su prestazioni arretrate (3 mln), gli interessi passivi sui saldi di denunce contributive a credito dei datori di lavoro (3 mln). Infine, è da evidenziare la voce relativa alle "imposte dell'esercizio", la cui valutazione di 25 mln, si riferisce quasi interamente all'Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP).

Risultato di esercizio

Il risultato di esercizio per l'anno 2012 prevede un avanzo economico di esercizio di 1.935 mln

Per effetto di tale risultato positivo, la consistenza patrimoniale alla fine dell'esercizio 2012 viene stimata in 181.422 mln a fronte di 179.487 mln del bilancio preventivo aggiornato 2011.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

Gestione prestazioni temporanee

Attivo				
	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011 (prev 2011 agg.)	Variazioni
B	Immobilizzazioni			
II	Immobilizzazioni materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	meno f.do ammortamento			
	Immobili da reddito (All. 1)	319.709,48	319.709,48	0,00
	Immobili strumentali (All. 1)	7.088,03	7.088,03	0,00
	Fondo ammortamento immobili	-30.370,48	-26.949,52	-3.420,96
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili	13.047.708,17	13.558.510,51	-510.802,34
	Totale	13.344.135,20	13.858.358,50	-514.223,30
III	Immobilizzazioni finanziarie			
4	Crediti finanziari diversi			
	Crediti diversi (All. 2)	988.507,04	988.507,04	0,00
	Fondo presunta insussistenza crediti verso ee.oo. L. 303/74	-203.104,44	-203.104,44	0,00
	Quota di partecipazione ai Fondi investiti presso la Tesoreria	0,00	0,00	0,00
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	212.387.373,98	265.011.142,75	-52.623.768,77
	Totale	213.172.776,58	265.796.545,35	-52.623.768,77
	Totale immobilizzazioni	226.516.911,78	279.654.903,85	-53.137.992,07
C	Attivo circolante			
II	Residui attivi			
1	Crediti verso utenti, clienti, ecc.			
	Crediti per entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di	1.329.094,30	1.329.094,30	0,00
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli	4.902.611.018,42	4.657.886.094,41	244.724.924,01
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-2.577.842.074,40	-2.554.917.117,67	-22.924.956,73
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti (All. 5)	308.893.458,03	308.893.458,03	0,00
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-106.863.731,62	-106.863.731,62	0,00
	Crediti per entrate non classificabili in altre voci (All. 6)	39.771.897,98	39.560.658,69	211.239,29
	Crediti per alienazione di immobili e diritti reali	2.471,29	2.471,29	0,00
4	Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici:			
4-quater	Trasferimenti attivi			
	Crediti verso le Regioni per contributi dovuti per la copertura			
	apprendisti artigiani dipendenti da imprese artigiane (art. 16, L.	11.427.549,41	11.427.549,41	0,00
	Credito verso le Regioni per spese relative alla assistenza integrativa e			
	chemioprolassi antitubercolare e relative quote spese generali (art.			
	L. 833/78)	34.913,14	34.913,14	0,00
5	Crediti verso altri			
	Crediti per altre riscossioni (verso la Gestione commissariale autonoma			
	sanitari dell'INPS, DPR 29 aprile 1977)	69.905,14	69.905,14	0,00
	Totale	2.579.434.501,69	2.357.423.295,12	222.011.206,57
IV	Disponibilità			
3	Credito in conto corrente verso l'INPS	42.073.132.780,43	35.374.184.174,27	6.698.948.606,16
	Credito verso il FPLD per anticipazioni ai sensi dell'art. 21, L. 88/89	138.245.927.331,39	143.218.672.128,44	-4.972.744.797,05
	Totale	180.319.060.111,82	178.592.856.302,71	1.726.203.809,11
	Totale attivo circolante	182.898.494.613,51	180.950.279.597,83	1.948.215.015,68
D	Ratei e risconti			
I	Ratei e risconti			
	Ratei attivi (All. 7)	2.659.628.792,69	2.577.759.616,33	81.869.176,36
	Totale	2.659.628.792,69	2.577.759.616,33	81.869.176,36
	Totale ratei e risconti	2.659.628.792,69	2.577.759.616,33	81.869.176,36
	Totale attivo	185.784.640.317,98	183.807.694.118,01	1.976.946.199,97

Gestione prestazioni temporanee

Passivo				
	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011 (prev 2011 agg.)	Variazioni
A	Patrimonio netto			
	VIII 1 Avanzi/Disavanzi economici portati a nuovo Avanzi economici portati a nuovo Avanzo economico esercizi precedenti			
	Totale	179.487.376.418,02	177.361.297.242,63	2.126.079.175,39
		179.487.376.418,02	177.361.297.242,63	2.126.079.175,39
IX	Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio Avanzo economico d'esercizio Avanzo economico d'esercizio			
	Totale	1.934.868.587,31	2.126.079.175,39	-191.210.588,08
		1.934.868.587,31	2.126.079.175,39	-191.210.588,08
Totale patrimonio netto		181.422.245.005,33	179.487.376.418,02	1.934.868.587,31
E	Debiti			
	I Obbligazioni			
	10 Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute Debiti per le spese per prestazioni istituzionali (All. 8)	351.535.230,71	351.535.230,71	0,00
	11 Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici (All. 9) Debiti per somme da versare per recupero provvidenze erogate per eventi	45.685.718,36 15.530,72	44.169.859,36 15.530,72	1.515.859,00 0,00
	12 Debiti diversi Debiti per indennità integrativa speciale al personale salariato in quiescenza di addestramento professionale ed ex Case di cura dell'Istituto Debiti per oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi - L. e successive modifiche Debiti per poste correttive ecompensative di entrate Debiti per spese non classificabili in altre voci (All. 10)	35.255,04 244.698.962,35 5.222.791,11 157.626,40	35.255,04 244.689.186,44 5.222.791,11 157.626,40	0,00 9.775,91 0,00 0,00
	Totale	647.351.114,69	645.825.479,78	1.525.634,91
	Totale debiti	647.351.114,69	645.825.479,78	1.525.634,91
F	I Ratei e risconti			
	1 Ratei passivi Ratei passivi Ratei passivi	3.715.044.197,96	3.674.492.220,21	40.551.977,75
	Totale	3.715.044.197,96	3.674.492.220,21	40.551.977,75
	Totale ratei e risconti	3.715.044.197,96	3.674.492.220,21	40.551.977,75
Totale passivo		185.784.640.317,98	183.807.694.118,01	1.976.946.199,97
		0,00	0,00	0,00

I SINDACI

Maria Teresa Ferraro - Paolo Marcarelli - Antonino Galloni
Mariano Martone - Alfredo Roccella - Giuseppe Vitaletti - Annalisa Vittore

II PRESIDENTE

Antonio Mastrapasqua

Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti

Preventivo economico

	Denominazione conto	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	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 (All. 11)	19.921.033.823,64	19.307.813.425,72	613.220.397,92
	Poste correttive e compensative di entrate correnti (All. 12)	-28.488.873,00	-27.471.873,00	-1.017.000,00
	Rettifica delle entrate accertate nell'esercizio con i movimenti dei ratei			
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (storno ratei attivi iniziali) - (All. 11/a)	-2.577.759.616,33	-2.498.101.642,05	-79.657.974,28
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali) - (All. 11/a)	2.659.628.792,69	2.577.759.616,33	81.869.176,36
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	19.974.414.127,00	19.359.999.527,00	614.414.600,00
A.05	Altri ricavi e proventi			
	Entrate accertate nell'esercizio			
	Entrate non classificabili in altre voci (All. 13)	33.588.295,03	31.086.972,61	2.501.322,42
	Valori copertura periodi assicurativi	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti dalla GIAS copertura mancato gettito contribut. per esoneri e riduz. di aliquote (All. 14)	2.157.069.707,00	2.140.324.507,00	16.745.200,00
	Trasferimenti dalla GIAS copertura minori entrate per riduzione della retribuzione imponibile (All. 14)	326.661.793,37	256.617.350,07	70.044.443,30
	Recupero contributo in c/interessi sui mutui agli inquilini (investimenti patrimoniali)	0,00	0,00	0,00
	Totale altri ricavi e proventi	2.517.319.795,40	2.428.028.829,68	89.290.965,72
	Totale valore della produzione (A)	22.491.733.922,40	21.788.028.356,68	703.705.565,72
B	Costo della produzione			
B.06	Costi per acquisto di materie prime, sussidiarie, consumo e merci			
B.06.a	Prestazioni istituzionali			
	Spese impegnate nell'esercizio			
	Spese per prestazioni (All. 15)	-15.231.758.097,25	-14.068.572.151,17	-1.163.185.946,08
	Poste correttive e compensative di spese correnti (All.16)	482.003.070,00	481.666.130,00	336.940,00
	Trasferimento alla GIAS - art. 15, L. 427/75	-25.796.000,00	-25.999.000,00	203.000,00
	Trasferimenti dalla GIAS per rimborso indennità DS ordinaria per copertura trattam. DS spec. edilizia	12.898.000,00	13.000.000,00	-102.000,00
	Rettifica delle spese impegnate nell'esercizio con i movimenti dei ratei			
	Spese per prestazioni istituzionali (storno ratei passivi iniziali) - (All. 15/a)	3.674.492.220,21	3.451.048.812,38	223.443.407,83
	Spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi finali) - (All. 15/a)	-3.715.044.197,96	-3.674.492.220,21	-40.551.977,75
	Totale delle prestazioni istituzionali	-14.803.205.005,00	-13.823.348.429,00	-979.856.576,00
B.09	Costi per il personale			
	Oneri per il personale in quiescenza ex case di cura INPS per indennità integrativa speciale	-11.503.192,00	-11.880.555,00	377.363,00
	Totale costi per il personale	-11.503.192,00	-11.880.555,00	377.363,00
B.10	Ammortamenti e svalutazioni			
B.10.d	Svalutazione dei crediti contributivi compresi nell'attivo circolante			
	Svalutazione crediti contributivi	-22.924.956,73	-226.262.830,24	203.337.873,51
	Svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	0,00	0,00	0,00
	Totale ammortamenti e svalutazioni	-22.924.956,73	-226.262.830,24	203.337.873,51
B.14	Oneri diversi di gestione			
	Spese di pertinenza dell'esercizio			
	Trasferimenti passivi:			
	- ad Enti di patronato e assistenza sociale	-44.404.073,00	-42.888.214,00	-1.515.859,00
	- all'ISFOL per ex IAS (già Istituto di medicina sociale) - art. 12, L.66/1961-	-350.996,00	-145.217,00	-205.779,00
	Spese non classificabili in altre voci:			
	- Varie	-2.639.046,00	-2.204.915,00	-434.131,00
	- Rivalutazione monetaria di prestazioni arretrate	-396.000,00	-396.000,00	0,00
	- Contributo c/interessi sui mutui ai conduttori degli imm. ceduti di proprietà della gestione	-474,95	0,00	-474,95
	Spese di amministrazione	-647.797.708,18	-676.467.020,35	28.669.312,17
	Spese di amministrazione connesse con le operazioni di cartolarizzazione degli imm. da reddito			0,00
	Trasferimenti ad altre Gestioni Inps (All. 17)	-5.741.545.000,00	-5.491.693.000,00	-249.852.000,00
	Oneri per trasf. allo Stato delle economie derivanti da riduzione spese di amministrazione	-9.676.611,00	-8.902.686,00	-773.925,00
	Onere per contributo c. interessi sui mutui concessi ai conduttori per acquisto immobili dell'Istituto	-833,26	0,00	-833,26
	Totale oneri diversi di gestione	-6.446.810.742,39	-6.222.697.052,35	-224.113.690,04
	Totale costi della produzione (B)	-21.284.443.896,12	-20.284.188.866,59	-1.000.255.029,53
	Differenze tra valori e costi della produzione (A) + (B)	1.207.290.026,28	1.503.839.490,09	-296.549.463,81

Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti

Preventivo economico

	Denominazione conto	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
C	Proventi e oneri finanziari			
C.16	Altri proventi finanziari			
	Entrate di pertinenza dell'esercizio accertate nell'esercizio			
	Redditi e proventi patrimoniali	240.068,00	294.065,19	-53.997,19
	Proventi per alienazione del diritto di opzione sull'acquisto di azioni	0,00	0,00	0,00
	Interessi sulle disponibilità nei c/c bancari	3.487.683,00	2.950.959,00	536.724,00
	Interessi sul c/ con l'INPS per anticipazioni	748.074.028,00	647.796.239,00	100.277.789,00
	Interessi maturati su investimenti presso la tesoreria	0,00	0,00	0,00
	Redditi degli investimenti patrimoniali	7.421.460,00	6.041.759,00	1.379.701,00
	Canone d'uso netto degli immobili strumentali	109.617,25	116.402,59	-6.785,34
	Variazione netta dei ratei delle entrate di pertinenza dell'esercizio			
	Redditi e proventi patrimoniali (storno rateo attivo iniziale)	0,00	0,00	0,00
	Redditi e proventi patrimoniali (rateo attivo finale)	0,00	0,00	0,00
	Totale altri proventi finanziari	759.332.856,25	657.199.424,78	102.133.431,47
C.17	Interessi passivi ed altri oneri finanziari			
	Oneri finanziari:			
	- interessi passivi su prestazioni arretrate	-2.980.000,00	-2.980.000,00	0,00
	- interessi passivi sui saldi di denunce contributive a credito dei datori di lavoro	-3.207.038,97	-3.207.038,97	0,00
	- interessi passivi diversi	-203.445,00	-203.445,00	0,00
	- oneri derivanti dalla cessione di crediti contributivi - L. 448/98 e successive modifiche	-9.775,91	-3.275.863,79	3.266.087,88
	Perdita della gestione immobiliare (All. 18)	-76.715,02	-166.356,12	89.641,10
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-6.476.974,90	-9.832.703,88	3.355.728,98
	Totale proventi e oneri finanziari (C)	752.855.881,35	647.366.720,90	105.489.160,45
	Risultato prima delle imposte (A) + (B) + (C)	1.960.145.907,63	2.151.206.210,99	-191.060.303,36
	Imposte dell'esercizio			
	Oneri tributari	-25.277.320,32	-25.127.035,60	-150.284,72
	Totale imposte dell'esercizio	-25.277.320,32	-25.127.035,60	-150.284,72
	Risultato d'esercizio	1.934.868.587,31	2.126.079.175,39	-191.210.588,08
	Avanzo economico	1.934.868.587,31	2.126.079.175,39	-191.210.588,08

Allegati

Allegato 1

Località	Consistenza all' 1.1.2012	Plus valore immobili (+)	Ricavo lordo (-)	Aumenti / Diminuizioni per cambio destinazione	Consistenza al 31.12.2012	Quota ammortiz. 31.12.2012	Valutazione corrente
1) Immobili da reddito							
a) urbani in esercizio							
Chievo-appartamento Via Monte (ex Stefani)	20.082,93				20.082,93	8.446,30	27.560,00
Chievo - ex preventivo (Villa Pullè) ex contumacia (con terreni annessi)	13.205,19				13.205,19	6.272,94	3.970.000,00
Palermo (mq.12.770)	876,80				876,80	0,00	568.102,00
Roma - Porta Furba (padiglione Bocchetti)	206,48				206,48	206,48	973.000,00
Vecchiazano (FO)-via Forlanini 34	260,78				260,78	31,32	1.500.000,00
Montecatone d'Imola (BO) via Montecatone	449,57				449,57	53,94	3.200.000,00
via delle Suore	49,50				49,50	5,94	600.000,00
Galliera Veneta via Casoni, 1	58.000,00				58.000,00	3.480,00	58.000,00
Via Roma	79.000,00				79.000,00	4.740,00	79.000,00
	172.131,25				172.131,25	23.236,92	10.975.662,00
b) R u s t i c i in esercizio (affittati a terzi)							
Caltanissetta	1.818,07				1.818,07		676.610,00
Chievo (Verona)	7.622,69				7.622,69		320.500,00
Galliera Veneta (Padova)	3.451,20				3.451,20		840.000,00
Milano- Vialba	32.048,95				32.048,95		12.600.000,00
Montecatone d'Imola (Bo)	15.986,36				15.986,36		5.000.000,00
Siena	397,81				397,81		278.000,00
Vecchiazano(Fo)-Via Forlanini 34	7.436,20				7.436,20		850.000,00
							0,00
	68.761,28	0,00	0,00	0,00	68.761,28	0,00	20.565.110,00
c) T e r r e n i costituenti aziende agrarie dismesse in attesa di utilizzazione							
Bioglio (Vercelli)	303,70				303,70		149.773,00
Cuneo - Strada Vicinale Antica							
Vignolo (Terreno agricolo)	440,56				440,56		38.734,00
Palermo (Mq.57.940)	3.768,12				3.768,12		2.023.581,00
Roma - via B. Ramazzini	5.292,83				5.292,83		2.339.000,00
Taranto	2.240,60				2.240,60		195.000,00
	12.045,81	0,00	0,00	0,00	12.045,81	0,00	4.746.088,00

segue:

Allegato 1

Località	Consistenza all' 1.1.2010	Plus valore immobili (+)	Ricavo lordo (-)	Aumenti / Diminuizioni per cambio destinazione	Consistenza al 31.12.2010	Quota ammortiz. 31.12.2010	Valutazione corrente
d) Terreni soggetti ad esproprio							
Rovigo - mq 6.340	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
e) I m m o b i l i in attesa di utilizzazione o di esproprio							
Ascoli Piceno	85,68				85,68		13.500,00
Brindisi	9.608,87				9.608,87		211.000,00
Cagliari - Via Guidazzonis	13.969,33				13.969,33		137.308,00
Cremona (Area golenale)	27,68				27,68		30.000,00
Gorizia	1.560,34				1.560,34		630.000,00
Grosseto - Via Cimabue (Terreni mq.16.210+16.660+4.210)	566,32				566,32		275.000,00
Lecce - Via Alfieri (Palazzina con terreni annessi)	936,43				936,43	45,53	169.000,00
Montecatone d'Imola (Bo) bosco ceduo	73,36				73,36		650.000,00
Pra' Catinat (Torino)	19,71				19,71		4.132,00
Roma - Via Porta Furba	864,55				864,55		136.000,00
							0,00
Sassari	38.533,68				38.533,68		2.478.993,00
Trapani	91,62				91,62		340.861,00
Trento (Mesiano)	433,57				433,57		365.000,00
	66.771,14	0,00	0,00	0,00	66.771,14	45,53	5.440.794,00
Totale immobili da reddito	319.709,48	0,00	0,00	0,00	319.709,48	23.282,45	41.727.654,00
2) Immobili strumentali							
a) adibiti ad uffici							
Grosseto - Via Cimabue (fabbricati rurali mq.315+310)	7.020,79				7.020,79	7.020,79	440.000,00
Como- Via Varesina n.6 (ex alloggio dirigente con terreni annessi)	67,24				67,24	67,24	186.000,00
Totale immobili strumentali	7.088,03	0,00	0,00	0,00	7.088,03	7.088,03	626.000,00
Totale	326.797,51	0,00	0,00	0,00	326.797,51	30.370,48	42.353.654,00

Allegato 2

Crediti bancari e di finanziamento

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
Credito verso gli Enti ospedalieri (ex Case di cura dell'INPS) somme da recuperare - art.9, L. 303/74	697.086,69	697.086,69	0,00
Credito per anticipazione all'ENPALS, art. 20 della legge 155/81	173.980,35	173.980,35	0,00
Credito per anticipazioni alle aziende disestate D.L.C.P.S. 1134/1947	10.584,79	10.584,79	0,00
Crediti da recuperare dalle ex Case di cura	75.887,31	75.887,31	0,00
Diversi	30.967,90	30.967,90	0,00
Totale	988.507,04	988.507,04	0,00

Allegato 3

Crediti per rette di degenza

Enti debitori	Rette dovute all'1.1.2012	Crediti da eliminare	Versamenti dell'anno	Rette dovute al 31.12.2012
Consorzi provinciali antitubercolari	411.625,30	-		411.625,30
Ministero della Sanità	442.549,00	-		442.549,00
Ministero della Difesa	931,21	-		931,21
Ministero Interni	154,26	-		154,26
ENPDEP	110,14	-		110,14
ONIG	8.776,03	-		8.776,03
INAM.	179.172,66	-		179.172,66
INAIL	47.854,84	-		47.854,84
Cassa Mutua C.D./C.M.	24.732,37	-		24.732,37
ENPAS	32.781,84	-		32.781,84
Privati paganti in proprio	21.288,51	-		21.288,51
Cassa Mutua Artigiani	17.423,14	-		17.423,14
Cassa Mutua Commercianti	5.291,68	-		5.291,68
ENEL	2.208,78	-		2.208,78
Cassa Marittima Meridionale	17,04	-		17,04
INADEL	9.117,94	-		9.117,94
Comuni	53.073,12	-		53.073,12
ENPALS	15,65	-		15,65
Enti vari -Ricoveri urgenti	71.970,79	-		71.970,79
Totale	1.329.094,30	0,00	0,00	1.329.094,30

Crediti contributivi

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
Verso le aziende tenute alla denuncia rendiconto:	4.244.928.754,70	4.042.214.915,42	202.713.839,28
- ceduti alla S.C.C.I. S.p.a.	2.073.823.176,04	2.073.823.176,04	0,00
- altri crediti	2.171.105.578,66	1.968.391.739,38	202.713.839,28
Verso datori di lavoro e lavoratori autonomi del settore agricolo:	642.473.342,91	600.462.258,18	42.011.084,73
- ceduti alla S.C.C.I. S.p.a.	414.045.151,04	414.045.151,04	0,00
- altri crediti	228.428.191,87	186.417.107,14	42.011.084,73
Verso datori lavoro settore marittimo (INAIL/ex IPSEMA)	13.572.925,62	13.572.925,62	0,00
Verso i datori di lavoro addetti ai servizi domestici e familiari	1.635.995,19	1.635.995,19	0,00
Totale	4.902.611.018,42	4.657.886.094,41	244.724.924,01

Allegato 5

Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
Credito verso Organismi esteri per prestazioni erogate in regime di convenzioni internazionali	3.568.510,55	3.568.510,55	0,00
Prestazioni da recuperare	305.324.947,48	305.324.947,48	0,00
Totale	308.893.458,03	308.893.458,03	0,00

Allegato 6

Crediti per entrate non classificabili in altre voci

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
Interessi di mora, sanzioni civili e amministrative ceduti alla S.C.C.I. S.p.a.	15.538.256,07	15.538.256,07	0,00
altri crediti	12.849.708,28	12.849.708,28	0,00
	2.688.547,79	2.688.547,79	0,00
Sanzioni amministrative accertate verso i datori di lavoro e lavoratori autonomi del settore agricolo: ceduti alla S.C.C.I. S.p.a.	24.233.641,91	24.022.402,62	211.239,29
altri crediti	15.354.979,86	15.354.979,86	0,00
	8.878.662,05	8.667.422,76	211.239,29
Totale	39.771.897,98	39.560.658,69	211.239,29

Ratei attivi

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
Contributi, di pertinenza della gestione, relativi all'anno, con scadenza nell'anno successivo	2.659.628.792,69	2.577.759.616,33	81.869.176,36
Interessi sulla quota di partecipazione ai fondi investiti c/o Tesoreria	0,00	0,00	0,00
Totale	<u>2.659.628.792,69</u>	<u>2.577.759.616,33</u>	<u>81.869.176,36</u>

Allegato 8

Debiti per le spese per prestazioni istituzionali

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
Trattamenti di famiglia su rate di pensione	3.042.199,82	3.042.199,82	0,00
Prestazioni tramite denuncia rendiconto	234.945.299,89	234.945.299,89	0,00
Indennità di disoccupazione e trattamenti di famiglia ai lavoratori agricoli	12.686.560,59	12.686.560,59	0,00
Indennità di disoccupazione ai lavoratori non agricoli	45.133.703,85	45.133.703,85	0,00
Trattamenti di famiglia ai lavoratori domestici	3.126.348,85	3.126.348,85	0,00
Prestazioni economiche - trattamenti di famiglia, integrazioni salariali e indennità di malattia e maternità	11.322.116,83	11.322.116,83	0,00
Integrazioni salariali ai lavoratori agricoli	122.582,14	122.582,14	0,00
Trattamento di fine rapporto	378.916,51	378.916,51	0,00
Prestazioni di malattia e maternità erogate tramite l'INAIL (ex IPSEMA)	39.837.297,21	39.837.297,21	0,00
Prestazioni ai lavoratori extra comunitari	0,00	0,00	0,00
Rette di degenza dovute ad Enti ospedalieri e Case di Cura	940.205,02	940.205,02	0,00
ENPALS - per A.F. ai pensionati di cui all'art. 20 della legge 155/81	0,00	0,00	0,00
Totale	351.535.230,71	351.535.230,71	0,00

Allegato 9

Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
Per contribuzioni dovute: Istituti di patronato e di assistenza sociale - Istituto per gli affari sociali.	44.404.073,00 0,00	42.888.214,00 0,00	1.515.859,00 0,00
Per il trasferimento allo Stato dell'eccedenza del gettito contributivo lavoro straordinario art. 2, commi 19 e 20, legge 549/95.....	0,00	0,00	0,00
Enti mutualistici -onere per prolungamento dell'assistenza ai tubercolotici - art. 2, L. 234/68	1.281.645,36	1.281.645,36	0,00
Totale	45.685.718,36	44.169.859,36	1.515.859,00

Debiti di finanziamento

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
Debiti verso gli Enti Ospedalieri (ex case di Cura dell'INPS)	28.717,70	28.717,70	0,00
Sussidi ai danneggiati dalla peronospora tabacina	0,00	0,00	0,00
Sussidi ai lavoratori disoccupati per alluvioni del 1966 - D.L. n. 914/1966	0,00	0,00	0,00
Diversi	128.908,70	128.908,70	0,00
Totale	157.626,40	157.626,40	0,00

Contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti
- Riepilogo-

Destinati al finanziamento di	Preventivo 2012				Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
	Da accertare nel 2012	meno: rateo al 31 dicembre 2011	più:rateo al 31 dicembre 2012	T o t a l e (dato economico) (1-2+3) (4)		
	(1)	(2)	(3)	(4)		
Trattamenti di famiglia	6.496.481.500,00	846.304.900,00	873.588.300,00	6.523.764.900,00	6.321.113.100,00	202.651.800,00
Trattamenti di integrazione salariale ai dipendenti da aziende edili	622.266.000,00	48.386.200,00	49.944.200,00	623.824.000,00	603.970.000,00	19.854.000,00
Trattamenti di integrazione salariale ai dipendenti dalle aziende lapidee - settore industria	26.412.000,00	1.985.900,00	2.049.900,00	26.476.000,00	25.617.000,00	859.000,00
Trattamenti di integrazione salariale ai dipendenti dalle aziende lapidee - settore artigianato	2.499.900,00	188.500,00	194.600,00	2.506.000,00	2.426.000,00	80.000,00
Trattamenti ordinari di integrazione salariale ai dipendenti da aziende industriali	2.316.794.900,00	302.896.800,00	312.348.900,00	2.326.247.000,00	2.255.999.000,00	70.248.000,00
Trattamento sostitutivo della retribuzione ai dipendenti da imprese agricole	39.542.500,00	19.671.400,00	19.987.900,00	39.859.000,00	39.228.000,00	631.000,00
Trattamenti ordinari di disoccupazione	4.185.241.723,64	540.187.516,33	557.242.792,69	4.202.297.000,00	4.074.583.000,00	127.714.000,00
Trattamento di fine rapporto	612.938.200,00	75.290.900,00	77.700.500,00	615.347.800,00	597.441.400,00	17.906.400,00
Trattamenti economici - malattia e maternità	5.616.357.100,00	742.847.500,00	766.571.700,00	5.640.081.300,00	5.464.593.900,00	175.487.400,00
Finanziamento fondo di garanzia per omessi o insufficienti contributi datoriali alla previdenza complementare	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00
Totale	19.921.033.823,64	2.577.759.616,33	2.659.628.792,69	20.002.903.000,00	19.387.471.400,00	615.431.600,00

Contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti

Descrizione	Preventivo 2012				Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
	Da accertare nel 2012	meno: rateo al 31 dicembre 2011	più:rateo al 31 dicembre 2012	T o t a l e (dato economico) (1-2+3) (4)		
	(1)	(2)	(3)	(4)		
1.Contributi per i trattamenti di famiglia:						
Contributi ordinari	6.422.753.000,00	846.304.900,00	873.555.900,00	6.450.004.000,00	6.248.793.000,00	201.211.000,00
Contributi lavoratori domestici	55.481.000,00			55.481.000,00	54.393.000,00	1.088.000,00
Contributi agricoli	18.247.500,00	0,00	32.400,00	18.279.900,00	17.927.100,00	352.800,00
Versamenti datori lavoro - L. 730/83	0,00			0,00	0,00	0,00
Totale	6.496.481.500,00	846.304.900,00	873.588.300,00	6.523.764.900,00	6.321.113.100,00	202.651.800,00
2.Contributi per i trattamenti d'integrazione salariale ai dipendenti da aziende edili:						
Contributi - art. 8, co. 1, L. 427/75	617.383.000,00	48.386.200,00	49.944.200,00	618.941.000,00	599.633.000,00	19.308.000,00
Contributi addizionali su integrazioni salariali	4.883.000,00			4.883.000,00	4.337.000,00	546.000,00
Totale	622.266.000,00	48.386.200,00	49.944.200,00	623.824.000,00	603.970.000,00	19.854.000,00
3.Contributi per i trattamenti d'integrazione salariale ai dipendenti delle aziende lapidee settore industria:						
Contributi - art. 8, co. 1, L. 427/75	25.994.000,00	1.985.900,00	2.049.900,00	26.058.000,00	25.245.000,00	813.000,00
Contributi addizionali su integrazioni salariali	418.000,00			418.000,00	372.000,00	46.000,00
Totale	26.412.000,00	1.985.900,00	2.049.900,00	26.476.000,00	25.617.000,00	859.000,00
4.Contributi per i trattamenti d'integrazione salariale ai dipendenti delle aziende lapidee settore artigianato:						
Contributi - art. 8, co. 1, L. 427/75	2.481.900,00	188.500,00	194.600,00	2.488.000,00	2.410.000,00	78.000,00
Contributi addizionali su integrazioni salariali	18.000,00			18.000,00	16.000,00	2.000,00
Totale	2.499.900,00	188.500,00	194.600,00	2.506.000,00	2.426.000,00	80.000,00

Contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti

Descrizione	Preventivo 2012				Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
	Da accertare nel 2012	meno: rateo al 31 dicembre 2011	più:rateo al 31 dicembre 2012	T o t a l e (dato economico) (1-2+3) (4)		
	(1)	(2)	(3)	(4)		
5.Contributi per i trattamenti ordinari di integrazione salariale ai dipendenti da aziende industriali: industriali: Contributi - art. 12, punto 1, L. 164/75 Contributi addizionali su integrazioni salariali	2.291.580.600,00 25.214.300,00	299.173.000,00 3.723.800,00	309.135.400,00 3.213.500,00	2.301.543.000,00 24.704.000,00	2.227.372.000,00 28.627.000,00	74.171.000,00 -3.923.000,00
Totale	2.316.794.900,00	302.896.800,00	312.348.900,00	2.326.247.000,00	2.255.999.000,00	70.248.000,00
6.Contributo per il trattamento sostitutivo della retribuzione ai dipendenti da imprese agricole: agricole: Contributi ordinari - art. 14, L. 223/91 Contributi agricoli	4.874.700,00 34.667.800,00	645.600,00 19.025.800,00	655.900,00 19.332.000,00	4.885.000,00 34.974.000,00	4.808.000,00 34.420.000,00	77.000,00 554.000,00
Totale	39.542.500,00	19.671.400,00	19.987.900,00	39.859.000,00	39.228.000,00	631.000,00
7.Contributi per trattamenti ordinari di disoccupazione: disoccupazione: Contributo base Contributo lavoro straordinario Contributo lavoro straordinario eccedente 40 ore settimanali Contributo lavoratori domestici. Contributi agricoli	3.936.566.600,00 117.872.000,00 130.803.123,64	519.140.000,00 21.047.516,33	535.856.400,00 21.386.392,69	3.953.283.000,00 117.872.000,00 131.142.000,00	3.829.958.000,00 115.561.000,00 129.064.000,00	123.325.000,00 0,00 0,00 2.311.000,00 2.078.000,00
Totale	4.185.241.723,64	540.187.516,33	557.242.792,69	4.202.297.000,00	4.074.583.000,00	127.714.000,00

Contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti

Descrizione	Preventivo 2012				Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
	Da accertare nel 2012	meno: rateo al 31 dicembre 2011	più:rateo al 31 dicembre 2012	T o t a l e (dato economico) (1-2+3) (4)		
	(1)	(2)	(3)	(4)		
8.Contributi per il trattamento di fine rapporto:						
Contributo 0,20 %	564.140.500,00	74.359.200,00	76.753.700,00	566.535.000,00	548.861.000,00	17.674.000,00
Contributo 0,40 % (ex INPDAI)	36.620.000,00			36.620.000,00	36.620.000,00	0,00
Contributi lavoratori domestici	10.374.800,00			10.374.800,00	10.171.400,00	203.400,00
Contributi agricoli	1.802.900,00	931.700,00	946.800,00	1.818.000,00	1.789.000,00	29.000,00
Totale	612.938.200,00	75.290.900,00	77.700.500,00	615.347.800,00	597.441.400,00	17.906.400,00
9.Contributi per i trattamenti economici di:						
a) Malattia:						
Contributi tramite denuncia-rendiconto	4.401.001.700,00	579.046.500,00	597.691.800,00	4.419.647.000,00	4.281.774.000,00	137.873.000,00
Contributi agricoli	22.809.500,00	10.278.000,00	10.443.500,00	22.975.000,00	22.611.000,00	364.000,00
Contributi settore marittimo (Inail per ex Ipsema)	29.587.900,00			29.587.900,00	28.664.900,00	923.000,00
Totale sub a)	4.453.399.100,00	589.324.500,00	608.135.300,00	4.472.209.900,00	4.333.049.900,00	139.160.000,00
b) Maternità:						
Contributi tramite denuncia-rendiconto	1.147.903.000,00	151.645.000,00	156.528.000,00	1.152.786.000,00	1.116.824.000,00	35.962.000,00
Contributi lavoratori domestici	6.746.000,00			6.746.000,00	6.614.000,00	132.000,00
Contributi agricoli	1.724.600,00	1.878.000,00	1.908.400,00	1.755.000,00	1.727.000,00	28.000,00
Contributi settore marittimo (Inail per ex Ipsema)	6.584.400,00			6.584.400,00	6.379.000,00	205.400,00
Totale sub b)	1.162.958.000,00	153.523.000,00	158.436.400,00	1.167.871.400,00	1.131.544.000,00	36.327.400,00
Totale (a + b)	5.616.357.100,00	742.847.500,00	766.571.700,00	5.640.081.300,00	5.464.593.900,00	175.487.400,00
10.Contributi per il finanziamento del fondo di garanzia per omessi o insufficienti contributi datoriali alla previdenza complementare:						
Contributi tramite denuncia-rendiconto	2.500.000,00			2.500.000,00	2.500.000,00	0,00
Totale complessivo	19.921.033.823,64	2.577.759.616,33	2.659.628.792,69	20.002.903.000,00	19.387.471.400,00	615.431.600,00

Poste correttive e compensative delle entrate

- Rimborso di contributi -

Destinati al finanziamento di	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
Trattamenti di famiglia	8.526.000,00	8.526.000,00	0,00
Trattamenti di integrazione salariale ai dipendenti dell'edilizia	390.000,00	390.000,00	0,00
Trattamenti di integrazione salariale ai dipendenti delle aziende lapidee - settore industria	3.200,00	3.200,00	0,00
Trattamenti di integrazione salariale ai dipendenti delle aziende lapidee - settore artigianato	1.673,00	1.673,00	0,00
Trattamenti ordinari di integrazione salariale ai dipendenti dell'industria	3.800.000,00	3.800.000,00	0,00
Trattamento sostitutivo della retribuzione ai dipendenti da imprese agricole	341.000,00	324.000,00	17.000,00
Trattamento di rimpatrio dei lavoratori extracomunitari	120.000,00	120.000,00	0,00
Trattamenti ordinari di disoccupazione	6.300.000,00	5.300.000,00	1.000.000,00
Trattamento di fine rapporto : INPS	1.127.000,00	1.127.000,00	0,00
ex INPDAI	180.000,00	180.000,00	0,00
	1.307.000,00	1.307.000,00	0,00
Trattamenti economici di malattia e maternità	7.700.000,00	7.700.000,00	0,00
Totale	28.488.873,00	27.471.873,00	1.017.000,00

Entrate non classificabili in altre voci

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
Interessi per il versamento dilazionato o differito dei contributi	0,00	0,00	0,00
Ammende, multe e sanzioni civili su contributi	17.565.514,03	17.518.267,61	47.246,42
Entrate diverse	16.022.781,00	13.568.705,00	2.454.076,00
Totale	33.588.295,03	31.086.972,61	2.501.322,42

Trasferimenti dalla gestione degli interventi assistenziali alle gestioni previdenziali

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
1 - Copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote in favore di settori o categorie produttive relative a:			
Trattamenti di famiglia	1.368.212.745,00	1.354.633.523,00	13.579.222,00
Trattamenti ordinari di integrazione salariale ai dipendenti:			
dell'edilizia	64.518.444,00	63.789.199,00	729.245,00
delle aziende lapidee - settore industria	621.306,00	622.927,00	-1.621,00
delle aziende lapidee - settore artigianato	229.815,00	226.962,00	2.853,00
delle aziende industriali	52.680.509,00	53.198.624,00	-518.115,00
Trattamento sostitutivo della retribuzione ai dipendenti da imprese agricole	51.648.595,00	50.930.377,00	718.218,00
Trattamenti ordinari di disoccupazione	190.651.606,00	190.180.967,00	470.639,00
Trattamento di fine rapporto	20.348.135,00	20.369.634,00	-21.499,00
Trattamenti economici di malattia e maternità	408.158.552,00	406.372.294,00	1.786.258,00
Totale	2.157.069.707,00	2.140.324.507,00	16.745.200,00
2 - Copertura assicurativa conseguente a variazioni dell'imponibile contributivo relativa a :			
Trattamenti di famiglia	201.239.335,83	132.678.430,43	68.560.905,40
Trattamenti ordinari di integrazione salariale ai dipendenti:			
dell'edilizia	44.389.286,37	44.389.286,37	0,00
delle aziende lapidee - settore industria	4.070.552,20	4.070.552,20	0,00
delle aziende lapidee - settore artigianato	139.443,36	139.443,36	0,00
delle aziende industriali	9.737.361,86	9.737.361,86	0,00
Trattamento sostitutivo della retribuzione ai dipendenti da imprese agricole	35.028,28	35.028,28	0,00
Trattamenti ordinari di disoccupazione	23.243.098,60	23.243.098,60	0,00
Trattamento di fine rapporto	506.167,62	506.167,62	0,00
Trattamenti economici di malattia e maternità	39.169.864,25	37.686.326,35	1.483.537,90
Totale	322.530.138,37	252.485.695,07	70.044.443,30
3 - Copertura del minor gettito contributivo per le integrazioni salariali ordinarie agli operai dell'industria (art. 3, I co, D.lgs.C.P.S. 869/47 -art.4, L. 270/88)	4.131.655,00	4.131.655,00	0,00
Totale complessivo	2.483.731.500,37	2.396.941.857,07	86.789.643,30

Onere per la copertura del mancato gettito contributivo delle gestioni amministrate dall 'INPS a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote contributive

Descrizione	Trattamenti di famiglia	Trattamenti ordinari di integrazione salariale						Trattamento sostitutivo della retribuzione ai dip. aziende agricole	Trattamento di disoccupazione	Trattamento di fine rapporto	Trattamenti economici di malattia e maternità	Totale complessivo
		Totale	ai dipendenti dell'industria	ai dipendenti dell' edilizia industria	ai dipendenti dell' edilizia artigianato	ai dipendenti aziende lapidee settore industria	ai dipendenti aziende lapidee settore artigianato					
Contratti di solidarietà	22.983,00	12.310,00	9.534,00	1.973,00	680,00	112,00	11,00		17.918,00	2.733,00	33.069,00	89.013,00
Contratti di inserimento	2.147.045,00	1.149.945,00	890.541,00	184.343,00	63.562,00	10.503,00	996,00		1.674.103,00	255.277,00	2.776.033,00	8.002.403,00
Apprendisti dipendenti da imprese artigiane	6.244.184,00	13.065.495,00	0,00	0,00	12.863.921,00	0,00	201.574,00		19.021.116,00	2.901.662,00	38.923.951,00	80.156.408,00
Apprendisti dipendenti da imprese non artigiane	92.108.532,00	33.430.111,00	27.428.821,00	5.677.797,00	0,00	323.493,00	0,00		48.669.069,00	7.422.666,00	99.531.198,00	281.161.576,00
Contratti a tempo indeterminato derivanti da apprendistato	10.103.297,00	5.411.933,00	4.191.114,00	867.565,00	299.138,00	49.429,00	4.687,00		7.880.265,00	1.203.503,00	13.729.138,00	38.328.136,00
Lavoratori in mobilità assunti a tempo indeterminato	14.706.260,00	7.880.336,00	6.102.697,00	1.263.265,00	435.575,00	71.974,00	6.825,00		11.465.334,00	1.748.103,00	19.695.289,00	55.495.322,00
Lavoratori in mobilità ex art 1 L. 52/98	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00
Lavoratori in mobilità addetti ai servizi domestici e familiari	56.999.164,00	0,00									3.995.126,00	60.994.290,00
Lavoratori dipendenti agricoli.	149.257.710,00	0,00						45.427.985,00	57.806.614,00	1.150.578,00	143.108.070,00	396.750.957,00
Lavoratori dipendenti agricoli - art.1, co.2, dl 2/2006 (l.81/2006)	20.438.372,00	0,00						6.220.610,00	7.915.659,00	157.553,00	19.596.280,00	54.328.474,00
Lavoratori dipendenti non agricoli	982.313.495,00	38.947.277,00		28.961.363,00	9.985.914,00				9.789.451,00	1.473.681,00	20.105.216,00	1.052.629.120,00
Lavoratori cassaintegrati disoccupati assunti a tempo indeterminato	31.430.730,00	16.845.150,00	13.045.234,00	2.700.379,00	931.094,00	153.853,00	14.590,00		24.508.557,00	3.742.038,00	43.027.462,00	119.553.937,00
Lavoratori con contratto di reinserimento	13.293,00	7.122,00	5.515,00	1.142,00	394,00	65,00	6,00		10.361,00	1.582,00	18.012,00	50.370,00
Lavoratori ex cassaintegrati.	151.704,00	81.282,00	62.947,00	13.030,00	4.493,00	742,00	70,00		118.275,00	18.044,00	196.333,00	565.638,00
Persone svantaggiate - art. 4, L. 381/91	2.275.976,00	1.219.113,00	944.106,00	195.431,00	67.385,00	11.135,00	1.056,00		1.774.884,00	270.715,00	3.423.375,00	8.964.063,00
Lavoratori del settore aereo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale:	1.368.212.745,00	118.050.074,00	52.680.509,00	39.866.288,00	24.652.156,00	621.306,00	229.815,00	51.648.595,00	190.651.606,00	20.348.135,00	408.158.552,00	2.157.069.707,00

Spese per prestazioni istituzionali
- Riepilogo-

Descrizione	Preventivo 2012				Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
	Da conguagliare o liquidare nel 2012 (1)	meno: rateo al 31.12.2011 (2)	più: rateo al 31.12.2012 (3)	T o t a l e (dato economico) (1-2+3) (4)		
Trattamenti di famiglia	3.720.636.975,00	888.870.000,00	884.021.000,00	3.715.787.975,00	3.714.510.759,00	1.277.216,00
Trattamenti di integrazione salariale ai dipendenti da aziende edili	385.031.400,00	26.805.500,00	23.139.100,00	381.365.000,00	338.707.000,00	42.658.000,00
Trattamenti di integrazione salariale ai dipendenti da aziende lapidee - settore industria	17.973.600,00	1.276.800,00	1.101.200,00	17.798.000,00	15.817.000,00	1.981.000,00
Trattamenti di integrazione salariale ai dipendenti da aziende lapidee-settore artigianato	1.953.700,00	149.500,00	128.800,00	1.933.000,00	1.715.000,00	218.000,00
Trattamenti ordinari di integrazione salariale ai dipendenti da aziende industriali	395.637.700,00	29.811.400,00	25.725.700,00	391.552.000,00	453.737.000,00	-62.185.000,00
Trattamento sostitutivo della retribuzione ai dipendenti da imprese agricole	26.441.800,00	15.340.300,00	13.806.500,00	24.908.000,00	26.472.000,00	-1.564.000,00
Trattamento di rimpatrio ai lavoratori extra comunitari	90.000,00			90.000,00	86.000,00	4.000,00
Trattamenti ordinari di disoccupazione	5.033.527.722,25	2.237.106.220,21	2.272.228.497,96	5.068.650.000,00	4.824.348.000,00	244.302.000,00
Trattamento di fine rapporto	704.470.100,00	31.138.200,00	32.695.100,00	706.027.000,00	652.625.000,00	53.402.000,00
Trattamenti economici di malattia e maternità	4.945.626.100,00	443.994.300,00	462.198.300,00	4.963.830.100,00	4.263.556.800,00	700.273.300,00
Trattamenti di richiamo alle armi	369.000,00			369.000,00	441.000,00	-72.000,00
Totale	15.231.758.097,25	3.674.492.220,21	3.715.044.197,96	15.272.310.075,00	14.292.015.559,00	980.294.516,00

Spese per prestazioni istituzionali

Descrizione	Preventivo 2012				Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
	Da congruagliare o liquidare nel 2012 (1)	meno: rateo al 31.12.2011 (2)	più: rateo al 31.12.2012 (3)	Totale previsioni economiche (1-2+3) (4)		
1. Trattamenti di famiglia						
Assegni per il nucleo familiare:						
ai lavoratori dipendenti tramite D.M.	3.585.525.000,00	292.696.000,00	289.769.000,00	3.582.598.000,00	3.550.507.000,00	32.091.000,00
ai lavoratori dipendenti non agricoli in cig	30.296.000,00	12.158.000,00	10.942.000,00	29.080.000,00	32.311.000,00	-3.231.000,00
ai lavoratori dipendenti agricoli	426.900.000,00	450.060.000,00	443.309.000,00	420.149.000,00	466.832.000,00	-46.683.000,00
ai lavoratori domestici	88.629.000,00	34.774.000,00	36.513.000,00	90.368.000,00	86.065.000,00	4.303.000,00
ai lavoratori disoccupati agricoli	50.053.000,00	50.053.000,00	39.625.000,00	39.625.000,00	50.053.000,00	-10.428.000,00
ai lavoratori disoccupati non agricoli e mobilità	263.764.000,00	22.670.000,00	23.092.000,00	264.186.000,00	256.577.000,00	7.609.000,00
ai pensionati	964.231.216,00	25.171.000,00	39.612.000,00	978.672.216,00	959.480.000,00	19.192.216,00
ai pensionati ENPALS	2.100.000,00			2.100.000,00	2.210.000,00	-110.000,00
ai lavoratori agricoli in cassa integrazione	110.000,00			110.000,00	105.000,00	5.000,00
Totale assegni per il nucleo familiare	5.411.608.216,00	887.582.000,00	882.862.000,00	5.406.888.216,00	5.404.140.000,00	2.748.216,00
a detrarre:						
Quota parte degli assegni per il nucleo familiare a carico della G.I.A.S	1.704.672.241,00			1.704.672.241,00	1.704.672.241,00	0,00
Assegni per il nucleo familiare netti	3.706.935.975,00	887.582.000,00	882.862.000,00	3.702.215.975,00	3.699.467.759,00	2.748.216,00
Trattamenti di famiglia in convenzioni internazionali	256.000,00			256.000,00	251.000,00	5.000,00
Assegni familiari ai piccoli coloni	9.000,00			9.000,00	9.000,00	0,00
Assegni per congedi matrimoniali - tramite D.M.	13.276.000,00	1.288.000,00	1.159.000,00	13.147.000,00	14.608.000,00	-1.461.000,00
Assegni per congedi matrimoniali - pagamenti diretti	11.000,00			11.000,00	9.000,00	2.000,00
A.F. erogati fino al 31/12/1987	149.000,00			149.000,00	166.000,00	-17.000,00
Trattamenti di famiglia complessivi	3.720.636.975,00	888.870.000,00	884.021.000,00	3.715.787.975,00	3.714.510.759,00	1.277.216,00

Spese per prestazioni istituzionali

Descrizione	Preventivo 2012				Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
	Da conguagliare o liquidare nel 2012 (1)	meno: rateo al 31.12.2011 (2)	più: rateo al 31.12.2012 (3)	Totale previsioni economiche (1-2+3) (4)		
2. Trattamenti ordinari di integrazione salariale ai dipendenti da aziende edili: industria e artigianato a conguaglio tramite D.M. pagamenti diretti	381.444.400,00 3.587.000,00	26.805.500,00	23.139.100,00	377.778.000,00 3.587.000,00	335.521.000,00 3.186.000,00	42.257.000,00 401.000,00
Totale	385.031.400,00	26.805.500,00	23.139.100,00	381.365.000,00	338.707.000,00	42.658.000,00
3. Trattamenti ordinari di integrazione salariale ai dipendenti da aziende lapidee-settore industria: a conguaglio tramite D.M.	17.389.600,00 584.000,00	1.276.800,00	1.101.200,00	17.214.000,00 584.000,00	15.298.000,00 519.000,00	1.916.000,00 65.000,00
Totale	17.973.600,00	1.276.800,00	1.101.200,00	17.798.000,00	15.817.000,00	1.981.000,00
4. Trattamenti ordinari di integrazione salariale ai dipendenti da aziende lapidee-settore artigianato: a conguaglio tramite D.M. pagamenti diretti	1.953.700,00 0,00	149.500,00 0,00	128.800,00 0,00	1.933.000,00 0,00	1.715.000,00 0,00	218.000,00 0,00
Totale	1.953.700,00	149.500,00	128.800,00	1.933.000,00	1.715.000,00	218.000,00
5. Trattamenti ordinari di integrazione salariale ai dipendenti da aziende industriali: a conguaglio tramite D.M. pagamenti diretti	348.651.700,00 46.986.000,00	29.811.400,00	25.725.700,00	344.566.000,00 46.986.000,00	399.289.000,00 54.448.000,00	-54.723.000,00 -7.462.000,00
	395.637.700,00	29.811.400,00	25.725.700,00	391.552.000,00	453.737.000,00	-62.185.000,00
a detrarre: ai dipendenti da aziende lapidee-settore artigianato:						
Totale	395.637.700,00	29.811.400,00	25.725.700,00	391.552.000,00	453.737.000,00	-62.185.000,00

Spese per prestazioni istituzionali

Descrizione	Preventivo 2012				Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
	Da conguagliare o liquidare nel 2012 (1)	meno: rateo al 31.12.2011 (2)	più: rateo al 31.12.2012 (3)	Totale previsioni economiche (1-2+3) (4)		
6. Trattamento sostitutivo della retribuzione ai dipendenti da imprese agricole pag. diretti: operai, impiegati e quadri	26.441.800,00	15.340.300,00	13.806.500,00	24.908.000,00	26.472.000,00	-1.564.000,00
7. Trattamento per il rimpatrio dei lavoratori extracomunitari: pagamenti diretti	90.000,00			90.000,00	86.000,00	4.000,00
8. Trattamenti ordinari di disoccupazione:						
Indennità ai lavoratori non agricoli	3.157.211.000,00	212.535.000,00	205.963.000,00	3.150.639.000,00	2.946.734.000,00	203.905.000,00
Indennità ai lavoratori agricoli	109.675.000,00	109.675.000,00	111.438.000,00	111.438.000,00	109.675.000,00	1.763.000,00
Trattamento speciale ai lavoratori agricoli: legge 457/72	716.443.000,00	716.443.000,00	726.919.000,00	726.919.000,00	716.443.000,00	10.476.000,00
legge 37/77	426.001.000,00	426.001.000,00	432.170.000,00	432.170.000,00	426.001.000,00	6.169.000,00
Indennità ordinarie - art. 7, III co., legge 160/88				0,00	0,00	
ai lavoratori non agricoli	721.195.000,00	765.615.000,00	788.791.000,00	744.371.000,00	722.500.000,00	21.871.000,00
ai lavoratori agricoli	7.323.722,25	6.837.220,21	6.947.497,96	7.434.000,00	7.316.000,00	118.000,00
	5.137.848.722,25	2.237.106.220,21	2.272.228.497,96	5.172.971.000,00	4.928.669.000,00	244.302.000,00
a detrarre:						
quota a carico GIAS:						
art. 24, L. 196/97 e art. 1 quater, L. 176/98	39.321.000,00			39.321.000,00	39.321.000,00	0,00
art. 1, co.15, L. 81/2006	70.000.000,00			70.000.000,00	70.000.000,00	0,00
Totale	5.028.527.722,25	2.237.106.220,21	2.272.228.497,96	5.063.650.000,00	4.819.348.000,00	244.302.000,00
Indennità in regime di convenzioni internazionali	5.000.000,00			5.000.000,00	5.000.000,00	0,00
Totale complessivo	5.033.527.722,25	2.237.106.220,21	2.272.228.497,96	5.068.650.000,00	4.824.348.000,00	244.302.000,00

Spese per prestazioni istituzionali

Descrizione	Preventivo 2012				Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
	Da conguagliare o liquidare nel 2012 (1)	meno: rateo al 31.12.2011 (2)	più: rateo al 31.12.2012 (3)	Totale previsioni economiche (1-2+3) (4)		
9. Trattamenti di fine rapporto:						
pagamenti diretti	611.789.300,00	26.753.400,00	28.091.100,00	613.127.000,00	568.697.000,00	44.430.000,00
prest. relative a credito lavoro - D.L. 80/92	80.993.800,00	4.384.800,00	4.604.000,00	81.213.000,00	72.190.000,00	9.023.000,00
prestazioni relative all'ex INPDAI	10.768.000,00			10.768.000,00	10.815.000,00	-47.000,00
prest. relative a credito lavoro ex INPDAI - D.L. 80/92	919.000,00			919.000,00	923.000,00	-4.000,00
Totale	704.470.100,00	31.138.200,00	32.695.100,00	706.027.000,00	652.625.000,00	53.402.000,00
10. Trattamenti economici di:						
a) Malattia:						
a conguaglio tramite D.M.	1.753.036.500,00	127.663.000,00	129.562.500,00	1.754.936.000,00	1.564.163.000,00	190.773.000,00
pagamenti diretti	184.806.100,00	60.313.700,00	59.579.600,00	184.072.000,00	192.200.000,00	-8.128.000,00
pagamenti settore marittimo (INAIL per ex Ipsema)	214.506.000,00			214.506.000,00	191.187.000,00	23.319.000,00
Totale	2.152.348.600,00	187.976.700,00	189.142.100,00	2.153.514.000,00	1.947.550.000,00	205.964.000,00
b) Maternità:						
a conguaglio tramite D.M.	2.165.101.900,00	154.568.300,00	166.287.400,00	2.176.821.000,00	1.847.457.000,00	329.364.000,00
pagamenti diretti	183.132.700,00	83.385.900,00	86.899.200,00	186.646.000,00	175.691.000,00	10.955.000,00
pagamenti settore marittimo (INAIL per ex Ipsema)	6.373.100,00			6.373.100,00	6.021.900,00	351.200,00
Totale	2.354.607.700,00	237.954.200,00	253.186.600,00	2.369.840.100,00	2.029.169.900,00	340.670.200,00
c) Indennità lavoratori donatori di sangue:						
a conguaglio tramite D.M.	109.903.000,00			109.903.000,00	71.806.000,00	38.097.000,00
pagamenti diretti	607.000,00			607.000,00	437.400,00	169.600,00
pagamenti settore marittimo (INAIL per ex Ipsema)	15.400,00			15.400,00	13.100,00	2.300,00
Totale	110.525.400,00			110.525.400,00	72.256.500,00	38.268.900,00
d) Indennità lavoratrici madri-artt.34-43 D.lgs. 151/2001						
a conguaglio tramite D.M.	327.311.200,00	17.678.000,00	19.445.800,00	329.079.000,00	213.828.000,00	115.251.000,00
pagamenti diretti	656.600,00	385.400,00	423.800,00	695.000,00	599.900,00	95.100,00
pagamenti settore marittimo (INAIL per ex Ipsema)	176.600,00			176.600,00	152.500,00	24.100,00
Totale	328.144.400,00	18.063.400,00	19.869.600,00	329.950.600,00	214.580.400,00	115.370.200,00
Totale complessivo	4.945.626.100,00	443.994.300,00	462.198.300,00	4.963.830.100,00	4.263.556.800,00	700.273.300,00

Spese per prestazioni istituzionali

Descrizione	Preventivo 2012				Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
	Da congruagliare o liquidare nel 2012 (1)	meno: rateo al 31.12.2011 (2)	più: rateo al 31.12.2012 (3)	Totale previsioni economiche (1-2+3) (4)		
11. Indennità richiamo alle armi ai lavoratori:	369.000,00			369.000,00	441.000,00	-72.000,00
Totale complessivo						
	15.231.758.097,25	3.674.492.220,21	3.715.044.197,96	15.272.310.075,00	14.292.015.559,00	980.294.516,00

Poste correttive e compensative delle uscite

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
- Recupero di prestazioni			
Trattamenti di famiglia	36.800.000,00	36.537.760,00	262.240,00
Trattamenti di integrazione salariale ai dipendenti da aziende edili	790.000,00	790.000,00	0,00
Trattamenti di integrazione salariale ai dipendenti da aziende lapidee - settore industria	25.000,00	25.000,00	0,00
Trattamenti di integrazione salariale ai dipendenti da aziende lapidee - settore artigianato	48.000,00	37.000,00	11.000,00
Trattamenti di integrazione salariale ai dipendenti da aziende industriali	4.000.000,00	3.900.000,00	100.000,00
Trattamenti di integrazione salariale ai dipendenti da imprese agricole	56.700,00	93.000,00	-36.300,00
Trattamenti di rimpatrio ai lavoratori extracomunitari	21.000,00	21.000,00	0,00
Trattamenti ordinari di disoccupazione	127.460.000,00	127.460.000,00	0,00
Trattamento di fine rapporto : INPS	215.000.000,00	215.000.000,00	0,00
INPDAI	1.800.000,00	1.800.000,00	0,00
	216.800.000,00	216.800.000,00	0,00
Trattamenti economici di malattia e maternità	91.000.000,00	91.000.000,00	0,00
Trattamento di richiamo alle armi	2.370,00	2.370,00	0,00
	477.003.070,00	476.666.130,00	336.940,00
- Rimborso da parte di Organismi esteri di prestazioni in regime di convenzioni internazionali	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00
Totale	482.003.070,00	481.666.130,00	336.940,00

Trasferimenti ad altre gestioni INPS

Descrizione	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
Al Fondo pensioni lavoratori dipendenti			
per valori di copertura assicurativa, relativi a:			
1) periodi di disoccupazione ordinaria indennizzati ai lavoratori agricoli e non agricoli:			
art.4, legge 218/52	3.939.525.000,00	3.703.396.000,00	236.129.000,00
art. 7, III co., legge 160/88 e successive	1.286.298.000,00	1.248.435.000,00	37.863.000,00
2) periodi di integrazione salariale ordinaria indennizzati ai lavoratori dell'industria - art.3, legge 164/75	311.479.000,00	359.532.000,00	-48.053.000,00
3) periodi di integrazione salariale ordinaria indennizzati ai lavoratori dell'edilizia - art. 5, legge 427/75	193.895.000,00	171.197.000,00	22.698.000,00
4) periodi di integrazione salariale ordinaria indennizzati ai lavoratori delle aziende lapidee - settore industria - art. 5, legge 427/75	9.379.000,00	8.278.000,00	1.101.000,00
5) periodi di integrazione salariale ordinaria indennizzati ai lavoratori delle aziende lapidee - settore artigianato - art. 5, legge 427/75	969.000,00	855.000,00	114.000,00
Totale	5.741.545.000,00	5.491.693.000,00	249.852.000,00

Investimenti patrimoniali di pertinenza della ex gestione tubercolosi

	Preventivo 2012	Preventivo 2011 aggiornato	Variazioni
Costo della produzione	-40.899,21	-36.102,21	-4.797,00
costi per acquisto materie prime, sussidiari, consumi e merci	-22.761,00	-22.761,00	0,00
spese per acquisto beni di consumo e servizi:			
spese impegnate nell'esercizio			
spese di assicurazione	-16.000,00	-16.000,00	0,00
compensi alla società per la gestione del patrimonio immobiliare da reddito di proprietà dell'Istituto	-6.761,00	-6.761,00	0,00
ammortamenti e svalutazioni	-3.420,96	-3.420,96	0,00
ammortamenti immobilizzazioni materiali:			
ammortamento immobili	-3.420,96	-3.420,96	0,00
oneri diversi di gestione	-14.717,25	-9.920,25	-31,92
spese impegnate nell'esercizio:			
oneri tributari ed IRAP	0,00	0,00	0,00
spese d'amministrazione	-4.164,25	-4.132,33	-31,92
tributi diversi	-1.550,00	-734,92	-815,08
oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti per spese d'amministrazione.	-53,00	-53,00	0,00
oneri relativi alla vendita di immobili da reddito	-8.950,00	-5.000,00	
Proventi e oneri finanziari	-14.893,68	-110.971,78	96.078,10
altri proventi finanziari	106,32	106,32	0,00
entrate accertate nell'esercizio :			
utile netto della gestione IGEL del patrimonio immobiliare da reddito			0,00
canone d'uso	106,32	106,32	0,00
altri oneri finanziari			96.078,10
perdita derivante dalla gestione IGEL del patrimonio immobiliare da reddito	-15.000,00	-111.078,10	96.078,10
Imposte d'esercizio	-20.922,13	-19.282,13	-1.640,00
imposte d'esercizio	-20.922,13	-19.282,13	-1.640,00
spese impegnate nell'esercizio:			
IRPEG su operazioni commerciali	-230,13	-230,13	0,00
assegnazione al Fondo imposte	-20.692,00	-19.052,00	-1.640,00
	-76.715,02	-166.356,12	89.641,10

Allegato 18/bis

Gestione degli immobili da reddito
da parte della società IGEI

Descrizione	Preventivo 2012
Proventi	
Affitti	100.000,00
Recupero di spese varie	30.000,00
Entrate varie	0,00
	130.000,00
Spese	
Spese di manutenzione	60.000,00
Spese di conduzione	0,00
Imposta comunale sugli immobili	80.000,00
Spese diverse	5.000,00
	145.000,00
Perdita	<u>-15.000,00</u>

Appendice

Evoluzione legislativa e normativa

Le previsioni di bilancio per l'anno 2012 della Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti sono state formulate tenendo conto della specifica normativa di riferimento.

Si riportano, di seguito, le più rilevanti modifiche normative intervenute.

Contributi

Alla prevedibile lievitazione dei monti retributivi seguirà l'adeguamento, dall'1.1.2012, dei limiti minimi di retribuzione giornaliera ai fini del calcolo della contribuzione previdenziale ed assistenziale, in relazione alla variazione percentuale dell'indice ISTAT dei prezzi al consumo per le famiglie degli operai e degli impiegati, ai sensi dell'art. 1, D.L. 402/1981 (conv. dalla L. 537/1981).

I predetti minimali dovranno essere adeguati, se inferiori, al minimale giornaliero pari al 9,50% del trattamento minimo di pensione vigente dall'1.1.2012, come previsto dall'art. 7, co. 1, D.L. 463/1983 (conv. dalla L. 638/1983) e s.m.i.. Per l'anno 2011 il limite è pari a € 44,49 giornalieri.

Con la stessa decorrenza varieranno le retribuzioni convenzionali dei lavoratori all'estero, occupati nei Paesi non legati all'Italia da accordi in materia di sicurezza sociale, sulla base della variazione percentuale degli indici delle retribuzioni contrattuali per i dipendenti impiegati e operai, così come previsto dall'art. 4, co. 1, D.L. 317/87 (conv. dalla L. 398/87).

Per le aziende agricole l'art. 1, co. 45, L.220/2010 prevede che "a decorrere dal 1 agosto 2010, continuano ad applicarsi le disposizioni di cui all'art. 2, co. 49, L. 191/2009, in materia di agevolazioni contributive nel settore agricolo", conseguentemente, dal periodo di paga agosto 2010, sono andate a regime senza soluzione di continuità, le misure già in essere fino a luglio 2010.

Nel 2012 la Gestione continuerà ad essere interessata dalle disposizioni di cui all'art. 1. L. 296/2006 in merito al conferimento del TFR maturando alla previdenza complementare.

Pertanto per l'anno 2012, l'ulteriore compensazione dei costi per le imprese, a seguito del conferimento del TFR maturando alle forme pensionistiche complementari e al Fondo di Tesoreria, si concretizzerà mediante una riduzione degli oneri impropri nei limiti e secondo

quanto stabilito dall'art. 8, D.L. 203/2005 (conv. dalla L. 248/2005), come modificato dall'art. 1, co. 766, L. 296/2006. I datori di lavoro ridurranno, per ogni lavoratore interessato, la contribuzione nella misura dello 0,26% (0,25% nel 2011).

Nel corso del 2012, la gestione risentirà dei positivi effetti prodotti dall'articolo 18, co. 16, D.L. 98/2011 (conv. dalla L. 111/2011) che con l'inserimento del comma 1bis all'art. 20, D.L. 112/2008 (conv. dalla L. 133/2008) ha modificato la disciplina della contribuzione di malattia, prevedendo che a decorrere dal 1° maggio 2011, i datori di lavoro sono tenuti al versamento della contribuzione di finanziamento dell'indennità economica di malattia in base all'art. 31, L. 41/86, per le categorie di lavoratori cui la suddetta assicurazione è applicabile ai sensi della normativa vigente.

Prestazioni

Con circolare 83/2011 sono stati rivalutati i livelli di reddito familiare ai fini della corresponsione dell'assegno al nucleo familiare alle diverse tipologie dei nuclei.

La variazione percentuale dell'indice dei prezzi al consumo tra l'anno 2009 e l'anno 2010 è risultata pari all'1,6%. Sono stati conseguentemente rivalutati i livelli reddituali anche per il periodo 1/7/2011 – 30/6/2012.

Con circolare 80/2011 sono state fornite istruzioni per il ricalcolo delle prestazioni economiche di maternità, di malattia, di integrazione salariale e di congedo matrimoniale, in favore dei lavoratori dipendenti dalle aziende pubbliche e private che gestiscono i servizi relativi alla distribuzione e vendita del gas e al ciclo integrale dell'acqua, in favore dei quali l'accordo 10 febbraio 2011 ha previsto, per il periodo 1° gennaio 2010 - 28 febbraio 2011, la corresponsione di arretrati retributivi, nella misura forfettaria stabilita in base al settore di appartenenza (gas o acqua) e al livello di inquadramento del lavoratore interessato.

L'art. 16, co. 1 bis, D.Lgs. 151/2001 (introdotto dall'art. 2, D.Lgs. 119/2011) prevede, in caso di interruzione spontanea o terapeutica di gravidanza successiva al 180° giorno dall'inizio della gestazione nonché in caso di decesso del bambino alla nascita o durante il congedo di maternità, la facoltà per le lavoratrici di riprendere in

qualunque momento l'attività lavorativa con un preavviso di dieci giorni al datore di lavoro, a condizione che il medico specialista del Servizio sanitario nazionale o con esso convenzionato e il medico competente ai fini della prevenzione e tutela della salute nei luoghi di lavoro attestino che tale opzione non arrechi pregiudizio alla loro salute.

Il D.Lgs. 119/2011 ("Attuazione dell'articolo 23 della legge 4 novembre 2010, n. 183, recante delega al Governo per il riordino della normativa in materia di congedi, aspettative e permessi") modifica la normativa relativa ai congedi e i permessi per l'assistenza alle persone in situazione di disabilità grave, in particolare:

- l'art. 3 modifica l'art. 33, D.Lgs. 151/2001, prevedendo la possibilità per il genitore del disabile in situazione di gravità di fruire del prolungamento del congedo parentale, anziché fino a tre anni di età del bambino, come stabilito dalla previgente normativa, per un periodo massimo di tre anni entro il compimento dell'ottavo anno di vita dello stesso;
- l'art. 4 interviene sull'art. 42, D.Lgs. 151/2001, ridefinendo la platea dei beneficiari, precisando che il congedo e i permessi di cui all'art. 33, L. 104/92 non possono essere riconosciuti a più di un lavoratore per l'assistenza alla stessa persona; viene altresì chiarito che l'indennità dovuta durante il periodo di congedo deve essere calcolata con riferimento alle voci fisse e continuative dell'ultima retribuzione;
- l'art. 6 modifica l'art. 33, L. 104/92, restringendo la platea dei dipendenti che hanno diritto a prestare assistenza nei confronti di più persone in situazione di handicap grave e introducendo l'obbligo, per il dipendente che usufruisce dei permessi per assistere persona residente in comune situato a distanza superiore a 150 Km rispetto a quello di residenza del lavoratore, di attestare con titolo di viaggio o altra documentazione idonea, il raggiungimento del luogo di residenza dell'assistito.

In materia di contenzioso previdenziale e assistenziale, l'art. 38, co. 1, lett. a) prevede l'estinzione di diritto, con riconoscimento della pretesa economica a favore del ricorrente, dei processi in materia previdenziale, in cui sia parte l'INPS, pendenti in primo grado di

giudizio alla data del 31 dicembre 2010 e il cui valore non superi complessivamente 500 euro.

Il medesimo comma alla lett. d), n. 2), ha aggiunto al D.P.R. 639/1970 l'art. 47-bis che prevede che si prescrivano in cinque anni i ratei arretrati, ancorché non liquidati e dovuti a seguito di pronunzia giudiziale dichiarativa del relativo diritto, dei trattamenti pensionistici, nonché delle prestazioni della Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti, o delle relative differenze dovute a seguito di riliquidazioni.



Bilancio preventivo 2012

4. Gestione speciale per l'erogazione dei trattamenti pensionistici al personale degli enti pubblici creditizi decreto legislativo 20 novembre 1990, n° 357

Relazione del Direttore generale

Il Decreto legislativo 20 novembre 1990, n. 357 ha istituito la Gestione speciale dell'assicurazione generale obbligatoria per l'erogazione dei trattamenti pensionistici al personale degli enti pubblici creditizi per un periodo pari ad anni 20 a decorrere dal 1/1/1991.

L'art. 7, co. 5 del predetto Decreto legislativo ha stabilito che la gestione è soppressa al termine del periodo suddetto e, pertanto, a far data dall'1/1/2011.

In attesa dell'emanazione, ai sensi della predetta disposizione, del Decreto ministeriale di trasferimento delle residue attività patrimoniali all'assicurazione generale obbligatoria, si è ritenuto, tuttavia, di mantenere autonoma evidenza contabile della Gestione speciale nella formulazione delle previsioni anche per il bilancio 2012.

* * *

Il bilancio di previsione dell'anno 2012 della Gestione speciale dell'assicurazione generale obbligatoria per l'erogazione dei trattamenti pensionistici al personale degli enti pubblici creditizi presenta:

454 mln di disavanzo di esercizio;

685 mln di avanzo patrimoniale.

I dati previsionali per l'anno 2012 conseguono a valutazioni delle poste di bilancio basate sulla normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e sul quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), deliberato dal Consiglio dei Ministri il 13 aprile 2011.

Prima di procedere all'illustrazione delle più significative poste del bilancio di previsione, nella tabella che segue si riportano, in forma aggregata, i dati riassuntivi della Gestione raffrontati con i corrispondenti dati relativi alle previsioni aggiornate per il 2011.

BILANCIO DI PREVISIONE DELL'ANNO 2012
SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE

	PREVENTIVO ANNO 2012	AGGIORNATO ANNO 2011	VARIAZIONI
AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	1.139	1.587	-448
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	1.108	1.074	34
Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	...	...	...
Poste correttive e compensative di entrate correnti - <i>Rimborso di contributi</i>	...	...	...
<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	1.108	1.074	34
ALTRI RICAVI E PROVENTI			
Trasferimenti dalla G.I.A.S.	11	11	0
Trasferimenti da altre gestioni dell'I.N.P.S.	1	1	0
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	12	12	0
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.120	1.086	34
COSTO DELLA PRODUZIONE			
PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
Spese per prestazioni	-1.593	-1.560	-33
Poste correttive e compensative di spese correnti	12	12	0
<i>Totale prestazioni istituzionali</i>	-1.581	-1.548	-33
ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
Trasferimenti passivi	-6	-6	0
Spese di amministrazione	-3	-3	0
<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	-9	-9	0
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-1.590	-1.557	-33
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (B)	-470	-471	1
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Interessi attivi	19	26	-7
Canone d'uso	...	...	...
Interessi passivi	-3	-3	0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	16	23	-7
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C)	-454	-448	-6
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	...	...	...
RISULTATO D'ESERCIZIO	-454	-448	-6
AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	685	1.139	-454

Valore della produzione

1.120 mln

- Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi

Le aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti sono state valutate in 1.108 mln e presentano un incremento di 34 mln rispetto al gettito contributivo per l'anno 2011, stimato in 1.074 mln.

Le quote di partecipazione degli iscritti, previste in 0,161 mln, vengono indicate nell'allegato 1.

A rettifica delle suindicate voci sono state stimate in 0,08 mln le poste correttive e compensative delle entrate che riguardano i prevedibili rimborsi di contributi.

- Altri ricavi e proventi

I trasferimenti dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali sono destinati alla copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote (11 mln).

I trasferimenti da altre gestioni dell'INPS (Fondo per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del credito, della contribuzione correlata a copertura dei periodi di erogazione dell'assegno straordinario a sostegno del reddito a favore dei lavoratori ammessi a fruirne nell'ambito dei processi di agevolazione all'esodo) sono stimati in 1 mln.

Costo della produzione

-1.590 mln

- Prestazioni istituzionali

Le spese per prestazioni, esposte nell'allegato 2, sono state valutate complessivamente in 1.593 mln e presentano un incremento di 33 mln rispetto alla valutazione aggiornate dell'esercizio 2011. Tale aumento è da attribuire al presumibile incremento del numero di pensioni in pagamento e al più elevato valore medio delle stesse, sul quale incide l'aumento per perequazione automatica, nella misura dello 1,5%, come indicato nel quadro macroeconomico indicato nel Documento di economia e finanza, deliberato il 13 aprile 2011 dal Consiglio dei Ministri. Nella stima dell'aumento si è tenuto conto dell'art. 18, co. 3, D.L. 98/2011 (conv. con L.111/2011) che, per il biennio 2012/2013, ha posto alcune

limitazioni alla rivalutazione automatica di cui all'art. 34, co. 1, L. 448/1998.

Nel prospetto che segue vengono riportati i dati relativi al numero, agli importi annui e medi delle pensioni vigenti a carico del Fondo alla fine dell'anno 2012.

Numero ed importo pensioni

Categoria	Numero	Importo annuo complessivo (Euro)	Importo annuo medio
Anno 2012			
Vecchiaia e anzianità	31.145	1.299.951.621	41.739
Invalidità	908	24.175.504	26.625
Superstiti	11.985	268.982.875	22.443
Totale	44.038	1.593.110.000	36.176

Le poste correttive e compensative delle uscite ammontano a 12 mln e sono costituite dai recuperi di prestazioni che si presume di effettuare in occasione delle riliquidazioni dei trattamenti pensionistici e dal riaccredito di rate di pensione non riscosse dai beneficiari

- Oneri diversi di gestione

I trasferimenti passivi (6 mln) attengono ad importi per contribuzioni da trasferire allo Stato e ad altri Enti.

Le spese di amministrazione di competenza della Gestione sono stimate in 3 mln.

Proventi ed oneri finanziari

16 mln

Nell'ambito di tale voce gli interessi attivi, valutati in 19 mln, si riferiscono alla remunerazione delle anticipazioni alle gestioni e saranno utilizzate dall'Istituto quasi interamente per anticipazioni alle gestioni deficitarie che corrisponderanno un tasso di interesse determinato ai sensi del testo vigente dell'art. 52, co. 1 del Regolamento per l'amministrazione e

la contabilità dell'Istituto, modificato dal Commissario straordinario con determinazione n. 85 del 12/4/2010. Dall' 1.1. 2011 il tasso in questione è pari all'1,5%.

Gli interessi passivi da corrispondere sulle prestazioni arretrate sono stati valutati in 3 mln.

Risultato d'esercizio

Sulla base delle previsioni formulate, l'esercizio 2012 presenta un risultato di esercizio negativo di 454 mln; conseguentemente l'avanzo patrimoniale al 31/12/2012 è previsto in 685 mln.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

GESTIONE SPECIALE PER L'EROGAZIONE DEI TRATTAMENTI PENSIONISTICI AL PERSONALE
DEGLI ENTI PUBBLICI CREDITIZI - ART. 1 DECRETO LEGISLATIVO N. 357/1990
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

ATTIVO

		CONSISTENZA AL 31.12.2012	CONSISTENZA AL 31.12.2011	VARIAZIONI
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1	TERRENI E FABBRICATI	53.670,13	55.771,25	-2.101,12
	Quota di partecipazione all'acquisizione immobili strumentali	53.670,13	55.771,25	-2.101,12
	Totale immobilizzazioni materiali	53.670,13	55.771,25	-2.101,12
III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
4	CREDITI FINANZIARI DIVERSI	5.388.571,29	10.307.598,91	-4.919.027,62
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	5.388.571,29	10.307.598,91	-4.919.027,62
	Totale immobilizzazioni finanziarie	5.388.571,29	10.307.598,91	-4.919.027,62
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	5.442.241,42	10.363.370,16	-4.921.128,74
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
3	DENARO E VALORI IN CASSA	1.025.211.846,13	1.473.801.623,34	-448.589.777,21
	Credito in conto corrente verso l'INPS	1.025.211.846,13	1.473.801.623,34	-448.589.777,21
	Totale disponibilità liquide	1.025.211.846,13	1.473.801.623,34	-448.589.777,21
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.025.211.846,13	1.473.801.623,34	-448.589.777,21
	TOTALE ATTIVO	1.030.654.087,55	1.484.164.993,50	-453.510.905,95

GESTIONE SPECIALE PER L'EROGAZIONE DEI TRATTAMENTI PENSIONISTICI AL PERSONALE
DEGLI ENTI PUBBLICI CREDITIZI - ART. 1 DECRETO LEGISLATIVO N. 357/1990
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

PASSIVO

		CONSISTENZA AL 31.12.2012	CONSISTENZA AL 31.12.2011	VARIAZIONI
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	AVANZI (DISAVANZI) ECONOMICI PORTATI A			
1	AVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI	1.138.800.810,72	1.586.594.233,38	-447.793.422,66
	Totale avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	1.138.800.810,72	1.586.594.233,38	-447.793.422,66
IX	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO D'ESERCIZIO			
1	DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	-453.348.395,95	-447.793.422,66	-5.554.973,29
	Totale avanzo (disavanzo) economico d'esercizio	-453.348.395,95	-447.793.422,66	-5.554.973,29
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	685.452.414,77	1.138.800.810,72	-453.348.395,95
E	DEBITI			
I	OBBLIGAZIONI			
10	DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE	342.603.923,78	342.603.923,78	0,00
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	342.603.923,78	342.603.923,78	0,00
11	DEBITI VERSO LO STATO E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	2.597.749,00	2.760.259,00	-162.510,00
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	2.597.749,00	2.760.259,00	-162.510,00
	<i>Debiti verso lo Stato per contribuzioni ONPI</i>	<i>93.567,00</i>	<i>334.239,00</i>	<i>-240.672,00</i>
	<i>Debiti verso altri enti per contribuzioni: Istituti di patronato e assistenza sociale</i>	<i>2.504.182,00</i>	<i>2.426.020,00</i>	<i>78.162,00</i>
	Totale obbligazioni	345.201.672,78	345.364.182,78	-162.510,00
	TOTALE DEBITI	345.201.672,78	345.364.182,78	-162.510,00
	TOTALE PASSIVO	1.030.654.087,55	1.484.164.993,50	-453.510.905,95

I SINDACI
MARIA TERESA FERRARO
PAOLO MARCARELLI - ANTONINO GALLONI
MARIANO MARTONE - ALFREDO ROCCELLA
GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE
ANTONIO MASTRAPASQUA

GESTIONE SPECIALE PER L'EROGAZIONE DEI TRATTAMENTI PENSIONISTICI AL PERSONALE
DEGLI ENTI PUBBLICI CREDITIZI - ART. 1 DECRETO LEGISLATIVO N. 357/1990
CONTO ECONOMICO
PREVENTIVO 2012

		ANNO 2012 PREVENTIVO	ANNO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	1.108.120.000,00	1.073.520.000,00	34.600.000,00
	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	161.665,00	153.312,00	8.353,00
	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI (All.	-75.000,00	-60.000,00	-15.000,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	-75.000,00	-60.000,00	-15.000,00
	Rimborso di contributi			
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	1.108.206.665,00	1.073.613.312,00	34.593.353,00
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	11.077.048,00	10.859.851,00	217.197,00
	TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI			
	E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI	11.077.048,00	10.859.851,00	217.197,00
	Copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri			
	e riduzioni di aliquote in favore di categorie e settori produttivi	0,00	0,00	0,00
	Copertura delle minori entrate derivanti dalla riduzione della retribuzione	1.428.000,00	1.581.000,00	-153.000,00
	imponibile e dal riconoscimento di agevolazioni del settore agricolo	1.428.000,00	1.581.000,00	-153.000,00
	TRASFERIMENTI DA ALTRE GESTIONI DELL'INPS			
	Valori di copertura di periodi assicurativi	12.505.048,00	12.440.851,00	64.197,00
	Totale altri ricavi proventi	12.505.048,00	12.440.851,00	64.197,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.120.711.713,00	1.086.054.163,00	34.657.550,00
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
B.06.a	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO	-1.593.110.000,00	-1.559.880.000,00	-33.230.000,00
	SPESE PER PRESTAZIONI (All. 2)	12.000.000,00	12.000.000,00	0,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	12.000.000,00	12.000.000,00	0,00
	Recupero di prestazioni			
	Totale delle prestazioni istituzionali	-1.581.110.000,00	-1.547.880.000,00	-33.230.000,00
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO	-6.013.750,37	-5.820.252,37	-193.498,00
	TRASFERIMENTI PASSIVI	-3.324.135,00	-3.220.380,00	-103.755,00
	Trasferimenti allo Stato per contribuzioni ONPI	-2.689.615,37	-2.599.872,37	-89.743,00
	Trasferimenti ad altri Enti per contribuzioni	-2.504.182,00	-2.426.020,00	-78.162,00
	- Istituti di patronato e assistenza sociale	-19.795,00	-8.214,00	-11.581,00
	- ISFOL per ex IAS (già Istituto di medicina sociale) - art. 12, L. 66/1961	-165.638,37	-165.638,37	0,00
	- Commissione vigilanza fondi pensione - art.2, D.I. 15/4/1998	-2.868.925,13	-2.780.737,84	-88.187,29
	SPESE DI AMMINISTRAZIONE			
	ONERE PER IL TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE ECONOMIE	-36.619,00	-35.347,00	-1.272,00
	DERIVANTI DA RIDUZIONE DELLE SPESE DI AMMINISTRAZIONE			
	Totale oneri diversi di gestione	-8.919.294,50	-8.636.337,21	-282.957,29
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-1.590.029.294,50	-1.556.516.337,21	-33.512.957,29
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (B)	-469.317.581,50	-470.462.174,21	1.144.592,71
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	19.007.902,88	25.722.413,51	-6.714.510,63
	INTERESSI ATTIVI SUL CONTO CORRENTE CON L'INPS	197.399,88	291.387,51	-93.987,63
	Interessi sulle disponibilità nei c/c bancari	18.625.722,00	25.196.032,00	-6.570.310,00
	Interessi sui c/c con l'INPS per anticipazioni	184.781,00	234.994,00	-50.213,00
	Redditi degli investimenti patrimoniali	451,10	479,03	-27,93
	CANONE D'USO NETTO DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI			
	Totale altri proventi finanziari	19.008.353,98	25.722.892,54	-6.714.538,56
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO	-2.908.532,70	-2.908.532,70	0,00
	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00
	Interessi passivi diversi - Banco di Napoli	-2.908.532,70	-2.908.532,70	0,00
	Interessi passivi saldi denunce contributive datori di lavoro			
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-2.908.532,70	-2.908.532,70	0,00
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	16.099.821,28	22.814.359,84	-6.714.538,56
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C)	-453.217.760,22	-447.647.814,37	-5.569.945,85
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	ONERI TRIBUTARI	-130.635,73	-145.608,29	14.972,56
	Totale imposte dell'esercizio	-130.635,73	-145.608,29	14.972,56
	DISAVANZO ECONOMICO	-453.348.395,95	-447.793.422,66	-5.554.973,29

Allegati

PROSPETTO ANALITICO DELLE ATTIVITA' E PASSIVITA'

ATTIVITA'		CONSISTENZA AL 31.12.2012	CONSISTENZA AL 31.12.2011	VARIAZIONI
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1	TERRENI E FABBRICATI	53.670,13	55.771,25	-2.101,12
	Quota di partecipazione all'acquisizione immobili strumentali	53.670,13	55.771,25	-2.101,12
	Totale immobilizzazioni materiali	53.670,13	55.771,25	-2.101,12
III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
4	CREDITI FINANZIARI DIVERSI	5.388.571,29	10.307.598,91	-4.919.027,62
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	5.388.571,29	10.307.598,91	-4.919.027,62
	Totale immobilizzazioni finanziarie	5.388.571,29	10.307.598,91	-4.919.027,62
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	5.442.241,42	10.363.370,16	-4.921.128,74
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
3	DENARO E VALORI IN CASSA	7.182.099.538,91	7.109.727.898,67	72.371.640,24
	Credito in conto corrente verso l'INPS	7.182.099.538,91	7.109.727.898,67	72.371.640,24
	Totale disponibilità liquide	7.182.099.538,91	7.109.727.898,67	72.371.640,24
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	7.182.099.538,91	7.109.727.898,67	72.371.640,24
	TOTALE ATTIVO	7.187.541.780,33	7.120.091.268,83	67.450.511,50
	PASSIVITA'			
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	AVANZI (DISAVANZI) ECONOMICI PORTATI A NUOVO			
1	AVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI	1.138.800.810,72	1.586.594.233,38	-447.793.422,66
	Totale avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	1.138.800.810,72	1.586.594.233,38	-447.793.422,66
IX	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO D'ESERCIZIO			
1	DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	-453.348.395,95	-447.793.422,66	-5.554.973,29
	Totale avanzo (disavanzo) economico d'esercizio	-453.348.395,95	-447.793.422,66	-5.554.973,29
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	685.452.414,77	1.138.800.810,72	-453.348.395,95
E	DEBITI			
I	OBBLIGAZIONI			
10	DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE	342.603.923,78	342.603.923,78	0,00
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	342.603.923,78	342.603.923,78	0,00
11	DEBITI VERSO LO STATO E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	2.597.749,00	2.760.259,00	-162.510,00
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	2.597.749,00	2.760.259,00	-162.510,00
	<i>Debiti verso lo Stato per contribuzioni ONPI</i>	<i>93.567,00</i>	<i>334.239,00</i>	<i>-240.672,00</i>
	<i>Debiti verso altri enti per contribuzioni:</i>			
	<i>Istituti di patronato e assistenza sociale</i>	<i>2.504.182,00</i>	<i>2.426.020,00</i>	<i>78.162,00</i>
12	DEBITI DIVERSI	6.156.887.692,78	5.635.926.275,33	520.961.417,45
	Debito in conto corrente verso l'INPS	6.156.887.692,78	5.635.926.275,33	520.961.417,45
	Totale obbligazioni	6.502.089.365,56	5.981.290.458,11	520.798.907,45
	TOTALE DEBITI	6.502.089.365,56	5.981.290.458,11	520.798.907,45
	TOTALE PASSIVO	7.187.541.780,33	7.120.091.268,83	67.450.511,50

BANCO DI NAPOLI

ATTIVITA'		CONSISTENZA AL 31.12.2012	CONSISTENZA AL 31.12.2011	VARIAZIONI
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1	TERRENI E FABBRICATI	9.473,40	9.865,90	-392,50
	Quota di partecipazione all'acquisizione immobili strumentali	9.473,40	9.865,90	-392,50
	Totale immobilizzazioni materiali	9.473,40	9.865,90	-392,50
III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
4	CREDITI FINANZIARI DIVERSI	951.145,05	1.823.407,31	-872.262,26
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	951.145,05	1.823.407,31	-872.262,26
	Totale immobilizzazioni finanziarie	951.145,05	1.823.407,31	-872.262,26
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	960.618,45	1.833.273,21	-872.654,76
	TOTALE ATTIVO	960.618,45	1.833.273,21	-872.654,76
PASSIVITA'				
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	AVANZI (DISAVANZI) ECONOMICI PORTATI A NUOVO			
1	AVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI	-3.254.190.542,89	-2.975.542.385,93	-278.648.156,96
	Totale avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	-3.254.190.542,89	-2.975.542.385,93	-278.648.156,96
IX	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO D'ESERCIZIO			
1	DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	-283.676.536,93	-278.648.156,96	-5.028.379,97
	Totale avanzo (disavanzo) economico d'esercizio	-283.676.536,93	-278.648.156,96	-5.028.379,97
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	-3.537.867.079,82	-3.254.190.542,89	-283.676.536,93
E	DEBITI			
I	OBBLIGAZIONI			
10	DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE	131.336.440,60	131.336.440,60	0,00
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	131.336.440,60	131.336.440,60	0,00
11	DEBITI VERSO LO STATO E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	227.580,00	241.818,00	-14.238,00
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	227.580,00	241.818,00	-14.238,00
	<i>Debiti verso lo Stato per contribuzioni ONPI</i>	<i>8.197,00</i>	<i>29.282,00</i>	<i>-21.085,00</i>
	<i>Debiti verso altri enti per contribuzioni:</i>			
	<i>Istituti di patronato e assistenza sociale</i>	<i>219.383,00</i>	<i>212.536,00</i>	<i>6.847,00</i>
12	DEBITI DIVERSI	3.407.263.677,67	3.124.445.557,50	282.818.120,17
	Debito in conto corrente verso l'INPS	3.407.263.677,67	3.124.445.557,50	282.818.120,17
	Totale obbligazioni	3.538.827.698,27	3.256.023.816,10	282.803.882,17
	TOTALE DEBITI	3.538.827.698,27	3.256.023.816,10	282.803.882,17
	TOTALE PASSIVO	960.618,45	1.833.273,21	-872.654,76

BANCO DI SICILIA

ATTIVITA'		CONSISTENZA AL 31.12.2012	CONSISTENZA AL 31.12.2011	VARIAZIONI
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1	TERRENI E FABBRICATI	5.909,29	6.151,63	-242,34
	Quota di partecipazione all'acquisizione immobili strumentali	5.909,29	6.151,63	-242,34
	Totale immobilizzazioni materiali	5.909,29	6.151,63	-242,34
III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
4	CREDITI FINANZIARI DIVERSI	593.302,85	1.136.940,30	-543.637,45
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	593.302,85	1.136.940,30	-543.637,45
	Totale immobilizzazioni finanziarie	593.302,85	1.136.940,30	-543.637,45
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	599.212,14	1.143.091,93	-543.879,79
	TOTALE ATTIVO	599.212,14	1.143.091,93	-543.879,79
PASSIVITA'				
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	AVANZI (DISAVANZI) ECONOMICI PORTATI A NUOVO			
1	AVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI	-1.744.266.363,99	-1.601.941.949,79	-142.324.414,20
	Totale avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	-1.744.266.363,99	-1.601.941.949,79	-142.324.414,20
IX	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO D'ESERCIZIO			
1	DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	-144.500.048,97	-142.324.414,20	-2.175.634,77
	Totale avanzo (disavanzo) economico d'esercizio	-144.500.048,97	-142.324.414,20	-2.175.634,77
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	-1.888.766.412,96	-1.744.266.363,99	-144.500.048,97
E	DEBITI			
I	OBBLIGAZIONI			
10	DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE	69.735.149,91	69.735.149,91	0,00
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	69.735.149,91	69.735.149,91	0,00
11	DEBITI VERSO LO STATO E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	168.545,00	179.089,00	-10.544,00
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	168.545,00	179.089,00	-10.544,00
	<i>Debiti verso lo Stato per contribuzioni ONPI</i>	<i>6.071,00</i>	<i>21.686,00</i>	<i>-15.615,00</i>
	<i>Debiti verso altri enti per contribuzioni:</i>			
	<i>Istituti di patronato e assistenza sociale</i>	<i>162.474,00</i>	<i>157.403,00</i>	<i>5.071,00</i>
12	DEBITI DIVERSI	1.819.461.930,19	1.675.495.217,01	143.966.713,18
	Debito in conto corrente verso l'INPS	1.819.461.930,19	1.675.495.217,01	143.966.713,18
	Totale obbligazioni	1.889.365.625,10	1.745.409.455,92	143.956.169,18
	TOTALE DEBITI	1.889.365.625,10	1.745.409.455,92	143.956.169,18
	TOTALE PASSIVO	599.212,14	1.143.091,93	-543.879,79

ISTITUTO BANCARIO SAN PAOLO DI TORINO

ATTIVITA'		CONSISTENZA AL 31.12.2012	CONSISTENZA AL 31.12.2011	VARIAZIONI
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1	TERRENI E FABBRICATI	11.870,37	12.310,55	-440,18
	Quota di partecipazione all'acquisizione immobili strumentali	11.870,37	12.310,55	-440,18
	Totale immobilizzazioni materiali	11.870,37	12.310,55	-440,18
III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
4	CREDITI FINANZIARI DIVERSI	1.191.803,94	2.275.226,91	-1.083.422,97
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	1.191.803,94	2.275.226,91	-1.083.422,97
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.191.803,94	2.275.226,91	-1.083.422,97
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.203.674,31	2.287.537,46	-1.083.863,15
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
3	DENARO E VALORI IN CASSA	3.880.640.798,30	3.753.658.663,61	126.982.134,69
	Credito in conto corrente verso l'INPS	3.880.640.798,30	3.753.658.663,61	126.982.134,69
	Totale disponibilità liquide	3.880.640.798,30	3.753.658.663,61	126.982.134,69
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	3.880.640.798,30	3.753.658.663,61	126.982.134,69
	TOTALE ATTIVO	3.881.844.472,61	3.755.946.201,07	125.898.271,54
	PASSIVITA'			
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	AVANZI (DISAVANZI) ECONOMICI PORTATI A NUOVO			
1	AVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI	3.711.597.348,36	3.588.404.173,92	123.193.174,44
	Totale avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	3.711.597.348,36	3.588.404.173,92	123.193.174,44
IX	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO D'ESERCIZIO			
1	DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	125.950.588,54	123.193.174,44	2.757.414,10
	Totale avanzo (disavanzo) economico d'esercizio	125.950.588,54	123.193.174,44	2.757.414,10
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	3.837.547.936,90	3.711.597.348,36	125.950.588,54
E	DEBITI			
I	OBBLIGAZIONI			
10	DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE	43.460.190,71	43.460.190,71	0,00
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	43.460.190,71	43.460.190,71	0,00
11	DEBITI VERSO LO STATO E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	836.345,00	888.662,00	-52.317,00
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	836.345,00	888.662,00	-52.317,00
	<i>Debiti verso lo Stato per contribuzioni ONPI</i>	<i>30.125,00</i>	<i>107.607,00</i>	<i>-77.482,00</i>
	<i>Debiti verso altri enti per contribuzioni:</i>			
	<i>Istituti di patronato e assistenza sociale</i>	<i>806.220,00</i>	<i>781.055,00</i>	<i>25.165,00</i>
	Totale obbligazioni	44.296.535,71	44.348.852,71	-52.317,00
	TOTALE DEBITI	44.296.535,71	44.348.852,71	-52.317,00
	TOTALE PASSIVO	3.881.844.472,61	3.755.946.201,07	125.898.271,54

MONTE DEI PASCHI DI SIENA

ATTIVITA'		CONSISTENZA AL 31.12.2012	CONSISTENZA AL 31.12.2011	VARIAZIONI
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1	TERRENI E FABBRICATI	8.093,96	8.402,21	-308,25
	Quota di partecipazione all'acquisizione immobili strumentali	8.093,96	8.402,21	-308,25
	Totale immobilizzazioni materiali	8.093,96	8.402,21	-308,25
III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
4	CREDITI FINANZIARI DIVERSI	812.647,68	1.552.890,20	-740.242,52
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	812.647,68	1.552.890,20	-740.242,52
	Totale immobilizzazioni finanziarie	812.647,68	1.552.890,20	-740.242,52
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	820.741,64	1.561.292,41	-740.550,77
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
3	DENARO E VALORI IN CASSA	1.408.065.295,49	1.395.011.223,50	13.054.071,99
	Credito in conto corrente verso l'INPS	1.408.065.295,49	1.395.011.223,50	13.054.071,99
	Totale disponibilità liquide	1.408.065.295,49	1.395.011.223,50	13.054.071,99
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.408.065.295,49	1.395.011.223,50	13.054.071,99
	TOTALE ATTIVO	1.408.886.037,13	1.396.572.515,91	12.313.521,22
	PASSIVITA'			
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	AVANZI (DISAVANZI) ECONOMICI PORTATI A NUOVO			
1	AVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI	1.387.483.238,53	1.376.182.030,13	11.301.208,40
	Totale avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	1.387.483.238,53	1.376.182.030,13	11.301.208,40
IX	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO D'ESERCIZIO			
1	DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	12.343.789,22	11.301.208,40	1.042.580,82
	Totale avanzo (disavanzo) economico d'esercizio	12.343.789,22	11.301.208,40	1.042.580,82
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.399.827.027,75	1.387.483.238,53	12.343.789,22
E	DEBITI			
I	OBBLIGAZIONI			
10	DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE	8.575.172,38	8.575.172,38	0,00
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	8.575.172,38	8.575.172,38	0,00
11	DEBITI VERSO LO STATO E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	483.837,00	514.105,00	-30.268,00
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	483.837,00	514.105,00	-30.268,00
	<i>Debiti verso lo Stato per contribuzioni ONPI</i>	<i>17.427,00</i>	<i>62.253,00</i>	<i>-44.826,00</i>
	<i>Debiti verso altri enti per contribuzioni:</i>			
	<i>Istituti di patronato e assistenza sociale</i>	<i>466.410,00</i>	<i>451.852,00</i>	<i>14.558,00</i>
	Totale obbligazioni	9.059.009,38	9.089.277,38	-30.268,00
	TOTALE DEBITI	9.059.009,38	9.089.277,38	-30.268,00
	TOTALE PASSIVO	1.408.886.037,13	1.396.572.515,91	12.313.521,22

CASSA DI RISPARMIO DI PADOVA E ROVIGO

ATTIVITA'		CONSISTENZA AL 31.12.2012	CONSISTENZA AL 31.12.2011	VARIAZIONI
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1	TERRENI E FABBRICATI	2.330,14	2.417,23	-87,09
	Quota di partecipazione all'acquisizione immobili strumentali	2.330,14	2.417,23	-87,09
	Totale immobilizzazioni materiali	2.330,14	2.417,23	-87,09
III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
4	CREDITI FINANZIARI DIVERSI	233.949,53	446.750,88	-212.801,35
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	233.949,53	446.750,88	-212.801,35
	Totale immobilizzazioni finanziarie	233.949,53	446.750,88	-212.801,35
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	236.279,67	449.168,11	-212.888,44
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
3	DENARO E VALORI IN CASSA	371.733.180,78	352.870.171,48	18.863.009,30
	Credito in conto corrente verso l'INPS	371.733.180,78	352.870.171,48	18.863.009,30
	Totale disponibilità liquide	371.733.180,78	352.870.171,48	18.863.009,30
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	371.733.180,78	352.870.171,48	18.863.009,30
	TOTALE ATTIVO	371.969.460,45	353.319.339,59	18.650.120,86
	PASSIVITA'			
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	AVANZI (DISAVANZI) ECONOMICI PORTATI A NUOVO			
1	AVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI	352.840.424,53	334.926.182,85	17.914.241,68
	Totale avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	352.840.424,53	334.926.182,85	17.914.241,68
IX	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO D'ESERCIZIO			
1	DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	18.659.931,86	17.914.241,68	745.690,18
	Totale avanzo (disavanzo) economico d'esercizio	18.659.931,86	17.914.241,68	745.690,18
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	371.500.356,39	352.840.424,53	18.659.931,86
E	DEBITI			
I	OBBLIGAZIONI			
10	DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE	312.261,06	312.261,06	0,00
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	312.261,06	312.261,06	0,00
11	DEBITI VERSO LO STATO E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	156.843,00	166.654,00	-9.811,00
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	156.843,00	166.654,00	-9.811,00
	<i>Debiti verso lo Stato per contribuzioni ONPI</i>	<i>5.649,00</i>	<i>20.180,00</i>	<i>-14.531,00</i>
	<i>Debiti verso altri enti per contribuzioni:</i>			
	<i>Istituti di patronato e assistenza sociale</i>	<i>151.194,00</i>	<i>146.474,00</i>	<i>4.720,00</i>
	Totale obbligazioni	469.104,06	478.915,06	-9.811,00
	TOTALE DEBITI	469.104,06	478.915,06	-9.811,00
	TOTALE PASSIVO	371.969.460,45	353.319.339,59	18.650.120,86

CASSA DI RISPARMIO DI ASTI

ATTIVITA'		CONSISTENZA AL 31.12.2012	CONSISTENZA AL 31.12.2011	VARIAZIONI
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1	TERRENI E FABBRICATI	530,41	549,98	-19,57
	Quota di partecipazione all'acquisizione immobili strumentali	530,41	549,98	-19,57
	Totale immobilizzazioni materiali	530,41	549,98	-19,57
III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
4	CREDITI FINANZIARI DIVERSI	53.254,34	101.646,77	-48.392,43
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	53.254,34	101.646,77	-48.392,43
	Totale immobilizzazioni finanziarie	53.254,34	101.646,77	-48.392,43
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	53.784,75	102.196,75	-48.412,00
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
3	DENARO E VALORI IN CASSA	99.150.295,77	91.806.150,01	7.344.145,76
	Credito in conto corrente verso l'INPS	99.150.295,77	91.806.150,01	7.344.145,76
	Totale disponibilità liquide	99.150.295,77	91.806.150,01	7.344.145,76
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	99.150.295,77	91.806.150,01	7.344.145,76
	TOTALE ATTIVO	99.204.080,52	91.908.346,76	7.295.733,76
	PASSIVITA'			
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	AVANZI (DISAVANZI) ECONOMICI PORTATI A NUOVO			
1	AVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI	91.867.469,76	84.817.617,80	7.049.851,96
	Totale avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	91.867.469,76	84.817.617,80	7.049.851,96
IX	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO D'ESERCIZIO			
1	DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	7.298.140,76	7.049.851,96	248.288,80
	Totale avanzo (disavanzo) economico d'esercizio	7.298.140,76	7.049.851,96	248.288,80
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	99.165.610,52	91.867.469,76	7.298.140,76
E	DEBITI			
I	OBBLIGAZIONI			
10	DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE	0,00	0,00	0,00
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	0,00	0,00	0,00
11	DEBITI VERSO LO STATO E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	38.470,00	40.877,00	-2.407,00
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	38.470,00	40.877,00	-2.407,00
	<i>Debiti verso lo Stato per contribuzioni ONPI</i>	<i>1.386,00</i>	<i>4.950,00</i>	<i>-3.564,00</i>
	<i>Debiti verso altri enti per contribuzioni:</i>			
	<i>Istituti di patronato e assistenza sociale</i>	<i>37.084,00</i>	<i>35.927,00</i>	<i>1.157,00</i>
	Totale obbligazioni	38.470,00	40.877,00	-2.407,00
	TOTALE DEBITI	38.470,00	40.877,00	-2.407,00
	TOTALE PASSIVO	99.204.080,52	91.908.346,76	7.295.733,76

CASSA DI RISPARMIO DI FIRENZE

ATTIVITA'		CONSISTENZA AL 31.12.2012	CONSISTENZA AL 31.12.2011	VARIAZIONI
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1	TERRENI E FABBRICATI	2.334,54	2.424,57	-90,03
	Quota di partecipazione all'acquisizione immobili strumentali	2.334,54	2.424,57	-90,03
	Totale immobilizzazioni materiali	2.334,54	2.424,57	-90,03
III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
4	CREDITI FINANZIARI DIVERSI	234.391,95	448.106,75	-213.714,80
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	234.391,95	448.106,75	-213.714,80
	Totale immobilizzazioni finanziarie	234.391,95	448.106,75	-213.714,80
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	236.726,49	450.531,32	-213.804,83
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
3	DENARO E VALORI IN CASSA	335.937.198,23	343.735.592,26	-7.798.394,03
	Credito in conto corrente verso l'INPS	335.937.198,23	343.735.592,26	-7.798.394,03
	Totale disponibilità liquide	335.937.198,23	343.735.592,26	-7.798.394,03
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	335.937.198,23	343.735.592,26	-7.798.394,03
	TOTALE ATTIVO	336.173.924,72	344.186.123,58	-8.012.198,86
	PASSIVITA'			
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	AVANZI (DISAVANZI) ECONOMICI PORTATI A NUOVO			
1	AVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI	340.710.851,81	348.732.470,04	-8.021.618,23
	Totale avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	340.710.851,81	348.732.470,04	-8.021.618,23
IX	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO D'ESERCIZIO			
1	DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	-8.004.214,86	-8.021.618,23	17.403,37
	Totale avanzo (disavanzo) economico d'esercizio	-8.004.214,86	-8.021.618,23	17.403,37
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	332.706.636,95	340.710.851,81	-8.004.214,86
E	DEBITI			
I	OBBLIGAZIONI			
10	DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE	3.339.674,77	3.339.674,77	0,00
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	3.339.674,77	3.339.674,77	0,00
11	DEBITI VERSO LO STATO E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	127.613,00	135.597,00	-7.984,00
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	127.613,00	135.597,00	-7.984,00
	<i>Debiti verso lo Stato per contribuzioni ONPI</i>	<i>4.596,00</i>	<i>16.419,00</i>	<i>-11.823,00</i>
	<i>Debiti verso altri enti per contribuzioni:</i>			
	<i>Istituti di patronato e assistenza sociale</i>	<i>123.017,00</i>	<i>119.178,00</i>	<i>3.839,00</i>
	Totale obbligazioni	3.467.287,77	3.475.271,77	-7.984,00
	TOTALE DEBITI	3.467.287,77	3.475.271,77	-7.984,00
	TOTALE PASSIVO	336.173.924,72	344.186.123,58	-8.012.198,86

C.A.R.I.P.L.O.

ATTIVITA'		CONSISTENZA AL 31.12.2012	CONSISTENZA AL 31.12.2011	VARIAZIONI
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1	TERRENI E FABBRICATI	7.387,72	7.678,20	-290,48
	Quota di partecipazione all'acquisizione immobili strumentali	7.387,72	7.678,20	-290,48
	Totale immobilizzazioni materiali	7.387,72	7.678,20	-290,48
III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
4	CREDITI FINANZIARI DIVERSI	741.739,74	1.419.078,21	-677.338,47
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	741.739,74	1.419.078,21	-677.338,47
	Totale immobilizzazioni finanziarie	741.739,74	1.419.078,21	-677.338,47
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	749.127,46	1.426.756,41	-677.628,95
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
3	DENARO E VALORI IN CASSA	770.894.538,97	846.843.443,40	-75.948.904,43
	Credito in conto corrente verso l'INPS	770.894.538,97	846.843.443,40	-75.948.904,43
	Totale disponibilità liquide	770.894.538,97	846.843.443,40	-75.948.904,43
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	770.894.538,97	846.843.443,40	-75.948.904,43
	TOTALE ATTIVO	771.643.666,43	848.270.199,81	-76.626.533,38
	PASSIVITA'			
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	AVANZI (DISAVANZI) ECONOMICI PORTATI A NUOVO			
1	AVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI	815.074.203,95	890.202.259,88	-75.128.055,93
	Totale avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	815.074.203,95	890.202.259,88	-75.128.055,93
IX	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO D'ESERCIZIO			
1	DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	-76.605.000,38	-75.128.055,93	-1.476.944,45
	Totale avanzo (disavanzo) economico d'esercizio	-76.605.000,38	-75.128.055,93	-1.476.944,45
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	738.469.203,57	815.074.203,95	-76.605.000,38
E	DEBITI			
I	OBBLIGAZIONI			
10	DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE	32.830.267,86	32.830.267,86	0,00
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	32.830.267,86	32.830.267,86	0,00
11	DEBITI VERSO LO STATO E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	344.195,00	365.728,00	-21.533,00
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	344.195,00	365.728,00	-21.533,00
	<i>Debiti verso lo Stato per contribuzioni ONPI</i>	<i>12.397,00</i>	<i>44.286,00</i>	<i>-31.889,00</i>
	<i>Debiti verso altri enti per contribuzioni:</i>			
	<i>Istituti di patronato e assistenza sociale</i>	<i>331.798,00</i>	<i>321.442,00</i>	<i>10.356,00</i>
	Totale obbligazioni	33.174.462,86	33.195.995,86	-21.533,00
	TOTALE DEBITI	33.174.462,86	33.195.995,86	-21.533,00
	TOTALE PASSIVO	771.643.666,43	848.270.199,81	-76.626.533,38

CASSA DI RISPARMIO VITTORIO EMANUELE PROVINCE SICILIANE - PALERMO -

ATTIVITA'		CONSISTENZA AL 31.12.2012	CONSISTENZA AL 31.12.2011	VARIAZIONI
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1	TERRENI E FABBRICATI	2.734,07	2.848,81	-114,74
	Quota di partecipazione all'acquisizione immobili strumentali	2.734,07	2.848,81	-114,74
	Totale immobilizzazioni materiali	2.734,07	2.848,81	-114,74
III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
4	CREDITI FINANZIARI DIVERSI	274.505,72	526.514,71	-252.008,99
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	274.505,72	526.514,71	-252.008,99
	Totale immobilizzazioni finanziarie	274.505,72	526.514,71	-252.008,99
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	277.239,79	529.363,52	-252.123,73
	TOTALE ATTIVO	277.239,79	529.363,52	-252.123,73
PASSIVITA'				
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	AVANZI (DISAVANZI) ECONOMICI PORTATI A NUOVO			
1	AVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI	-867.000.294,93	-774.381.748,24	-92.618.546,69
	Totale avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	-867.000.294,93	-774.381.748,24	-92.618.546,69
IX	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO D'ESERCIZIO			
1	DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	-94.425.571,83	-92.618.546,69	-1.807.025,14
	Totale avanzo (disavanzo) economico d'esercizio	-94.425.571,83	-92.618.546,69	-1.807.025,14
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	-961.425.866,76	-867.000.294,93	-94.425.571,83
E	DEBITI			
I	OBBLIGAZIONI			
10	DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE	31.490.900,63	31.490.900,63	0,00
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	31.490.900,63	31.490.900,63	0,00
11	DEBITI VERSO LO STATO E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	50.121,00	53.257,00	-3.136,00
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	50.121,00	53.257,00	-3.136,00
	<i>Debiti verso lo Stato per contribuzioni ONPI</i>	<i>1.805,00</i>	<i>6.449,00</i>	<i>-4.644,00</i>
	<i>Debiti verso altri enti per contribuzioni:</i>			
	<i>Istituti di patronato e assistenza sociale</i>	<i>48.316,00</i>	<i>46.808,00</i>	<i>1.508,00</i>
12	DEBITI DIVERSI	930.162.084,92	835.985.500,82	94.176.584,10
	Debito in conto corrente verso l'INPS	930.162.084,92	835.985.500,82	94.176.584,10
	Totale obbligazioni	961.703.106,55	867.529.658,45	94.173.448,10
	TOTALE DEBITI	961.703.106,55	867.529.658,45	94.173.448,10
	TOTALE PASSIVO	277.239,79	529.363,52	-252.123,73

CASSA DI RISPARMIO DI TORINO

ATTIVITA'		CONSISTENZA AL 31.12.2012	CONSISTENZA AL 31.12.2011	VARIAZIONI
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1	TERRENI E FABBRICATI	3.006,23	3.122,17	-115,94
	Quota di partecipazione all'acquisizione immobili strumentali	3.006,23	3.122,17	-115,94
	Totale immobilizzazioni materiali	3.006,23	3.122,17	-115,94
III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
4	CREDITI FINANZIARI DIVERSI	301.830,49	577.036,87	-275.206,38
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	301.830,49	577.036,87	-275.206,38
	Totale immobilizzazioni finanziarie	301.830,49	577.036,87	-275.206,38
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	304.836,72	580.159,04	-275.322,32
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
3	DENARO E VALORI IN CASSA	315.678.231,37	325.802.654,41	-10.124.423,04
	Credito in conto corrente verso l'INPS	315.678.231,37	325.802.654,41	-10.124.423,04
	Totale disponibilità liquide	315.678.231,37	325.802.654,41	-10.124.423,04
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	315.678.231,37	325.802.654,41	-10.124.423,04
	TOTALE ATTIVO	315.983.068,09	326.382.813,45	-10.399.745,36
	PASSIVITA'			
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	AVANZI (DISAVANZI) ECONOMICI PORTATI A NUOVO			
1	AVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI	304.684.475,59	315.195.582,72	-10.511.107,13
	Totale avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	304.684.475,59	315.195.582,72	-10.511.107,13
IX	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO D'ESERCIZIO			
1	DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	-10.389.473,36	-10.511.107,13	121.633,77
	Totale avanzo (disavanzo) economico d'esercizio	-10.389.473,36	-10.511.107,13	121.633,77
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	294.295.002,23	304.684.475,59	-10.389.473,36
E	DEBITI			
I	OBBLIGAZIONI			
10	DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE	21.523.865,86	21.523.865,86	0,00
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	21.523.865,86	21.523.865,86	0,00
11	DEBITI VERSO LO STATO E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	164.200,00	174.472,00	-10.272,00
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	164.200,00	174.472,00	-10.272,00
	<i>Debiti verso lo Stato per contribuzioni ONPI</i>	<i>5.914,00</i>	<i>21.127,00</i>	<i>-15.213,00</i>
	<i>Debiti verso altri enti per contribuzioni:</i>			
	<i>Istituti di patronato e assistenza sociale</i>	<i>158.286,00</i>	<i>153.345,00</i>	<i>4.941,00</i>
	Totale obbligazioni	21.688.065,86	21.698.337,86	-10.272,00
	TOTALE DEBITI	21.688.065,86	21.698.337,86	-10.272,00
	TOTALE PASSIVO	315.983.068,09	326.382.813,45	-10.399.745,36

PROSPETTO ANALITICO DELLE ENTRATE E DELLE USCITE

		ANNO 2012 PREVENTIVO	ANNO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI (All. 1)	1.108.120.000,00	1.073.520.000,00	34.600.000,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	161.665,00	153.312,00	8.353,00
	Rimborso di contributi	-75.000,00	-60.000,00	-15.000,00
		-75.000,00	-60.000,00	-15.000,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	1.108.206.665,00	1.073.613.312,00	34.593.353,00
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI	11.077.048,00	10.859.851,00	217.197,00
	Copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote in favore di categorie e settori produttivi	11.077.048,00	10.859.851,00	217.197,00
	Copertura delle minori entrate derivanti dalla riduzione della retribuzione imponibile e dal riconoscimento di agevolazioni del settore agricolo	0,00	0,00	0,00
	TRASFERIMENTI DA ALTRE GESTIONI DELL'INPS	1.428.000,00	1.581.000,00	-153.000,00
	Valori di copertura di periodi assicurativi	1.428.000,00	1.581.000,00	-153.000,00
	Totale altri ricavi proventi	12.505.048,00	12.440.851,00	64.197,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.120.711.713,00	1.086.054.163,00	34.657.550,00
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
B.06.	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO	-1.593.110.000,00	-1.559.880.000,00	-33.230.000,00
	SPESE PER PRESTAZIONI (All. 2)	12.000.000,00	12.000.000,00	0,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	12.000.000,00	12.000.000,00	0,00
	Recupero di prestazioni			
	Totale delle prestazioni istituzionali	-1.581.110.000,00	-1.547.880.000,00	-33.230.000,00
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI PASSIVI	-6.013.750,37	-5.820.252,37	-193.498,00
	Trasferimenti allo Stato per contribuzioni ONPI	-3.324.135,00	-3.220.380,00	-103.755,00
	Trasferimenti ad altri Enti per contribuzioni	-2.689.615,37	-2.599.872,37	-89.743,00
	- Istituti di patronato e assistenza sociale	-2.504.182,00	-2.426.020,00	-78.162,00
	- ISFOL per ex IAS (già Istituto di medicina sociale) - art. 12, L. 66/1961	-19.795,00	-8.214,00	-11.581,00
	- Commissione vigilanza fondi pensione - art.2, D.I. 15/4/1998	-165.638,37	-165.638,37	0,00
	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-2.868.925,13	-2.780.737,84	-88.187,29
	ONERE PER IL TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE ECONOMIE DERIVANTI DA RIDUZIONE DELLE SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-36.619,00	-35.347,00	-1.272,00
	Totale oneri diversi di gestione	-8.919.294,50	-8.636.337,21	-282.957,29
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-1.590.029.294,50	-1.556.516.337,21	-33.512.957,29
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-469.317.581,50	-470.462.174,21	1.144.592,71
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	INTERESSI ATTIVI SUL CONTO CORRENTE CON L'INPS	19.007.902,88	25.722.413,51	-6.714.510,63
	CANONE D'USO NETTO DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI	451,10	479,03	-27,93
	Totale altri proventi finanziari	19.008.353,98	25.722.892,54	-6.714.538,56
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	ONERI FINANZIARI	-2.908.532,70	-2.908.532,70	0,00
	Interessi passivi diversi - Banco di Napoli	0,00	0,00	0,00
	Interessi passivi saldi denunce contributive datori di lavoro	-2.908.532,70	-2.908.532,70	0,00
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-2.908.532,70	-2.908.532,70	0,00
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	16.099.821,28	22.814.359,84	-6.714.538,56
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C)	-453.217.760,22	-447.647.814,37	-5.569.945,85
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	ONERI TRIBUTARI	-130.635,73	-145.608,29	14.972,56
	Totale imposte dell'esercizio	-130.635,73	-145.608,29	14.972,56
	AVANZO (+) DISAVANZO (-) DELL'ESERCIZIO	-453.348.395,95	-447.793.422,66	-5.554.973,29

BANCO DI NAPOLI

		ANNO 2012 PREVENTIVO	ANNO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI (All. 1)	97.078.729,00	94.047.537,00	3.031.192,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00
	Rimborso di contributi	-123,00	-79,00	-44,00
		-123,00	-79,00	-44,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	97.078.606,00	94.047.458,00	3.031.148,00
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI	0,00	0,00	0,00
	Copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote in favore di categorie e settori produttivi	0,00	0,00	0,00
	Copertura delle minori entrate derivanti dalla riduzione della retribuzione imponibile e dal riconoscimento di agevolazioni del settore agricolo	0,00	0,00	0,00
	TRASFERIMENTI DA ALTRE GESTIONI DELL'INPS	31.701,00	35.097,00	-3.396,00
	Valori di copertura di periodi assicurativi	31.701,00	35.097,00	-3.396,00
	Totale altri ricavi proventi	31.701,00	35.097,00	-3.396,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	97.110.307,00	94.082.555,00	3.027.752,00
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
B.06.	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	SPESE PER PRESTAZIONI (All. 2)	-379.719.555,00	-371.799.147,00	-7.920.408,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	1.137.909,00	1.394.296,00	-256.387,00
	Recupero di prestazioni	1.137.909,00	1.394.296,00	-256.387,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-378.581.646,00	-370.404.851,00	-8.176.795,00
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI PASSIVI	-554.377,31	-537.427,31	-16.950,00
	Trasferimenti allo Stato per contribuzioni ONPI	-291.216,00	-282.127,00	-9.089,00
	Trasferimenti ad altri Enti per contribuzioni	-263.161,31	-255.300,31	-7.861,00
	- Istituti di patronato e assistenza sociale	-219.383,00	-212.536,00	-6.847,00
	- ISFOL per ex IAS (già Istituto di medicina sociale) - art. 12, L. 66/1961	-1.734,00	-720,00	-1.014,00
	- Commissione vigilanza fondi pensione - art.2, D.I. 15/4/1998	-42.044,31	-42.044,31	0,00
	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-506.398,41	-491.910,65	-14.487,76
	ONERE PER IL TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE ECONOMIE DERIVANTI DA RIDUZIONE DELLE SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-6.463,68	-6.252,86	-210,82
	Totale oneri diversi di gestione	-1.067.239,40	-1.035.590,82	-31.648,58
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-379.648.885,40	-371.440.441,82	-8.208.443,58
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-282.538.578,40	-277.357.886,82	-5.180.691,58
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	CANONE D'USO NETTO DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI	79,62	84,73	-5,11
	Totale altri proventi finanziari	79,62	84,73	-5,11
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	ONERI FINANZIARI	-1.114.979,44	-1.264.596,86	149.617,42
	Interessi passivi diversi - Banco di Napoli	0,00	0,00	0,00
	Interessi passivi saldi denunce contributive datori di lavoro	-1.114.979,44	-1.264.596,86	149.617,42
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-1.114.979,44	-1.264.596,86	149.617,42
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-1.114.899,82	-1.264.512,13	149.612,31
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C)	-283.653.478,22	-278.622.398,95	-5.031.079,27
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	ONERI TRIBUTARI	-23.058,71	-25.758,01	2.699,30
	Totale imposte dell'esercizio	-23.058,71	-25.758,01	2.699,30
	AVANZO (+) DISAVANZO (-) DELL'ESERCIZIO	-283.676.536,93	-278.648.156,96	-5.028.379,97

BANCO DI SICILIA

		ANNO 2012 PREVENTIVO	ANNO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI (All. 1)	71.895.887,00	69.651.006,00	2.244.881,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00
	Rimborso di contributi	0,00	0,00	0,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	71.895.887,00	69.651.006,00	2.244.881,00
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI	1.717.341,00	1.683.668,00	33.673,00
	Copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote in favore di categorie e settori produttivi	1.717.341,00	1.683.668,00	33.673,00
	Copertura delle minori entrate derivanti dalla riduzione della retribuzione imponibile e dal riconoscimento di agevolazioni del settore agricolo	0,00	0,00	0,00
	TRASFERIMENTI DA ALTRE GESTIONI DELL'INPS	978.098,00	1.082.895,00	-104.797,00
	Valori di copertura di periodi assicurativi	978.098,00	1.082.895,00	-104.797,00
	Totale altri ricavi proventi	2.695.439,00	2.766.563,00	-71.124,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	74.591.326,00	72.417.569,00	2.173.757,00
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
B.06.	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	SPESE PER PRESTAZIONI (All. 2)	-225.520.143,00	-220.816.115,00	-4.704.028,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	7.756.817,00	7.437.699,00	319.118,00
	Recupero di prestazioni	7.756.817,00	7.437.699,00	319.118,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-217.763.326,00	-213.378.416,00	-4.384.910,00
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI PASSIVI	-401.787,43	-389.233,43	-12.554,00
	Trasferimenti allo Stato per contribuzioni ONPI	-215.673,00	-208.941,00	-6.732,00
	Trasferimenti ad altri Enti per contribuzioni	-186.114,43	-180.292,43	-5.822,00
	- Istituti di patronato e assistenza sociale	-162.474,00	-157.403,00	-5.071,00
	- ISFOL per ex IAS (già Istituto di medicina sociale) - art. 12, L. 66/1961	-1.284,00	-533,00	-751,00
	- Commissione vigilanza fondi pensione - art.2, D.I. 15/4/1998	-22.356,43	-22.356,43	0,00
	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-315.879,92	-306.718,66	-9.161,26
	ONERE PER IL TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE ECONOMIE DERIVANTI DA RIDUZIONE DELLE SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-4.031,90	-3.898,82	-133,08
	Totale oneri diversi di gestione	-721.699,25	-699.850,91	-21.848,34
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-218.485.025,25	-214.078.266,91	-4.406.758,34
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-143.893.699,25	-141.660.697,91	-2.233.001,34
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	CANONE D'USO NETTO DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI	49,67	52,84	-3,17
	Totale altri proventi finanziari	49,67	52,84	-3,17
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	ONERI FINANZIARI	-592.015,88	-647.708,36	55.692,48
	Interessi passivi saldi denunce contributive datori di lavoro	-592.015,88	-647.708,36	55.692,48
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-592.015,88	-647.708,36	55.692,48
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-591.966,21	-647.655,52	55.689,31
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C)	-144.485.665,46	-142.308.353,43	-2.177.312,03
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	ONERI TRIBUTARI	-14.383,51	-16.060,77	1.677,26
	Totale imposte dell'esercizio	-14.383,51	-16.060,77	1.677,26
	AVANZO (+) DISAVANZO (-) DELL'ESERCIZIO	-144.500.048,97	-142.324.414,20	-2.175.634,77

ISTITUTO BANCARIO SAN PAOLO DI TORINO

		ANNO 2012 PREVENTIVO	ANNO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI (All. 1)	356.758.705,00	345.619.252,00	11.139.453,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	144,00	212,00	-68,00
	Rimborso di contributi	-2.299,00	-246,00	-2.053,00
		-2.299,00	-246,00	-2.053,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	356.756.550,00	345.619.218,00	11.137.332,00
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI	2.436.574,00	2.388.798,00	47.776,00
	Copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote in favore di categorie e settori produttivi	2.436.574,00	2.388.798,00	47.776,00
	Copertura delle minori entrate derivanti dalla riduzione della retribuzione imponibile e dal riconoscimento di agevolazioni del settore agricolo	0,00	0,00	0,00
	Totale altri ricavi proventi	2.436.574,00	2.388.798,00	47.776,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	359.193.124,00	348.008.016,00	11.185.108,00
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
B.06	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	SPESE PER PRESTAZIONI (All. 2)	-240.679.169,00	-235.658.944,00	-5.020.225,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	229.829,00	224.678,00	5.151,00
	Recupero di prestazioni	229.829,00	224.678,00	5.151,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-240.449.340,00	-235.434.266,00	-5.015.074,00
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI PASSIVI	-1.899.963,54	-1.837.663,54	-62.300,00
	Trasferimenti allo Stato per contribuzioni ONPI	-1.070.205,00	-1.036.800,00	-33.405,00
	Trasferimenti ad altri Enti per contribuzioni	-829.758,54	-800.863,54	-28.895,00
	- Istituti di patronato e assistenza sociale	-806.220,00	-781.055,00	-25.165,00
	- ISFOL per ex IAS (già Istituto di medicina sociale) - art. 12, L. 66/1961	-6.374,00	-2.644,00	-3.730,00
	- Commissione vigilanza fondi pensione - art.2, D.I. 15/4/1998	-17.164,54	-17.164,54	0,00
	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-634.527,43	-613.800,52	-20.726,91
	ONERE PER IL TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE ECONOMIE DERIVANTI DA RIDUZIONE DELLE SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-8.099,11	-7.802,23	-296,88
	Totale oneri diversi di gestione	-2.542.590,08	-2.459.266,29	-83.323,79
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-242.991.930,08	-237.893.532,29	-5.098.397,79
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	116.201.193,92	110.114.483,71	6.086.710,21
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	INTERESSI ATTIVI SUL CONTO CORRENTE CON L'INPS	10.147.142,75	13.410.911,46	-3.263.768,71
	CANONE D'USO NETTO DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI	99,78	105,74	-5,96
	Totale altri proventi finanziari	10.147.242,53	13.411.017,20	-3.263.774,67
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	ONERI FINANZIARI	-368.954,87	-300.185,92	-68.768,95
	Interessi passivi saldi denunce contributive datori di lavoro	-368.954,87	-300.185,92	-68.768,95
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-368.954,87	-300.185,92	-68.768,95
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	9.778.287,66	13.110.831,28	-3.332.543,62
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C)	125.979.481,58	123.225.314,99	2.754.166,59
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	ONERI TRIBUTARI	-28.893,04	-32.140,55	3.247,51
	Totale imposte dell'esercizio	-28.893,04	-32.140,55	3.247,51
	AVANZO (+) DISAVANZO (-) DELL'ESERCIZIO	125.950.588,54	123.193.174,44	2.757.414,10

MONTE DEI PASCHI DI SIENA

		ANNO 2012 PREVENTIVO	ANNO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI (All. 1)	206.390.041,00	199.945.707,00	6.444.334,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	157.225,00	151.200,00	6.025,00
	Rimborso di contributi	-70.147,00	-59.566,00	-10.581,00
		-70.147,00	-59.566,00	-10.581,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	206.477.119,00	200.037.341,00	6.439.778,00
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI	4.127.100,00	4.046.176,00	80.924,00
	Copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote in favore di categorie e settori produttivi	4.127.100,00	4.046.176,00	80.924,00
	Copertura delle minori entrate derivanti dalla riduzione della retribuzione imponibile e dal riconoscimento di agevolazioni del settore agricolo	0,00	0,00	0,00
	Totale altri ricavi proventi	4.127.100,00	4.046.176,00	80.924,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	210.604.219,00	204.083.517,00	6.520.702,00
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
B.06	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	SPESE PER PRESTAZIONI (All. 2)	-200.981.068,00	-196.788.890,00	-4.192.178,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	620.347,00	574.093,00	46.254,00
	Recupero di prestazioni	620.347,00	574.093,00	46.254,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-200.360.721,00	-196.214.797,00	-4.145.924,00
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI PASSIVI	-1.098.496,85	-1.062.457,85	-36.039,00
	Trasferimenti allo Stato per contribuzioni ONPI	-619.128,00	-599.804,00	-19.324,00
	Trasferimenti ad altri Enti per contribuzioni	-479.368,85	-462.653,85	-16.715,00
	- Istituti di patronato e assistenza sociale	-466.410,00	-451.852,00	-14.558,00
	- ISFOL per ex IAS (già Istituto di medicina sociale) - art. 12, L. 66/1961	-3.687,00	-1.530,00	-2.157,00
	- Commissione vigilanza fondi pensione - art.2, D.I. 15/4/1998	-9.271,85	-9.271,85	0,00
	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-432.661,13	-418.931,76	-13.729,37
	ONERE PER IL TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE ECONOMIE DERIVANTI DA RIDUZIONE DELLE SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-5.522,49	-5.325,20	-197,29
	Totale oneri diversi di gestione	-1.536.680,47	-1.486.714,81	-49.965,66
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-201.897.401,47	-197.701.511,81	-4.195.889,66
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	8.706.817,53	6.382.005,19	2.324.812,34
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	INTERESSI ATTIVI SUL CONTO CORRENTE CON L'INPS	3.729.403,61	5.051.963,59	-1.322.559,98
	CANONE D'USO NETTO DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI	68,03	72,17	-4,14
	Totale altri proventi finanziari	3.729.471,64	5.052.035,76	-1.322.564,12
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	ONERI FINANZIARI	-72.798,84	-110.895,95	38.097,11
	Interessi passivi saldi denunce contributive datori di lavoro	-72.798,84	-110.895,95	38.097,11
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-72.798,84	-110.895,95	38.097,11
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	3.656.672,80	4.941.139,81	-1.284.467,01
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C)	12.363.490,33	11.323.145,00	1.040.345,33
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	ONERI TRIBUTARI	-19.701,11	-21.936,60	2.235,49
	Totale imposte dell'esercizio	-19.701,11	-21.936,60	2.235,49
	AVANZO (+) DISAVANZO (-) DELL'ESERCIZIO	12.343.789,22	11.301.208,40	1.042.580,82

CASSA DI RISPARMIO DI PADOVA E ROVIGO

		ANNO 2012 PREVENTIVO	ANNO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	66.904.308,00	64.815.284,00	2.089.024,00
	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI (All. 1)	0,00	0,00	0,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	-520,00	-60,00	-460,00
	Rimborso di contributi	-520,00	-60,00	-460,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	66.903.788,00	64.815.224,00	2.088.564,00
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI	1.588.550,00	1.557.402,00	31.148,00
	Copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote in favore di categorie e settori produttivi	1.588.550,00	1.557.402,00	31.148,00
	Copertura delle minori entrate derivanti dalla riduzione della retribuzione imponibile e dal riconoscimento di agevolazioni del settore agricolo	0,00	0,00	0,00
	Totale altri ricavi proventi	1.588.550,00	1.557.402,00	31.148,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	68.492.338,00	66.372.626,00	2.119.712,00
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
B.06	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO	-50.371.952,00	-49.321.265,00	-1.050.687,00
	SPESE PER PRESTAZIONI (All. 2)	111.570,00	130.214,00	-18.644,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	111.570,00	130.214,00	-18.644,00
	Recupero di prestazioni			
	Totale delle prestazioni istituzionali	-50.260.382,00	-49.191.051,00	-1.069.331,00
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI PASSIVI	-402.450,86	-390.767,86	-11.683,00
	Trasferimenti allo Stato per contribuzioni ONPI	-200.699,00	-194.435,00	-6.264,00
	Trasferimenti ad altri Enti per contribuzioni	-201.751,86	-196.332,86	-5.419,00
	- Istituti di patronato e assistenza sociale	-151.194,00	-146.474,00	-4.720,00
	- ISFOL per ex IAS (già Istituto di medicina sociale) - art. 12, L. 66/1961	-1.195,00	-496,00	-699,00
	- Commissione vigilanza fondi pensione - art.2, D.I. 15/4/1998	-49.362,86	-49.362,86	0,00
	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-124.556,89	-120.522,45	-4.034,44
	ONERE PER IL TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE ECONOMIE DERIVANTI DA RIDUZIONE DELLE SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-1.589,85	-1.532,01	-57,84
	Totale oneri diversi di gestione	-528.597,60	-512.822,32	-15.775,28
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-50.788.979,60	-49.703.873,32	-1.085.106,28
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	17.703.358,40	16.668.752,68	1.034.605,72
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	964.876,48	1.251.809,76	-286.933,28
	INTERESSI ATTIVI SUL CONTO CORRENTE CON L'INPS	19,58	20,76	-1,18
	CANONE D'USO NETTO DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI			
	Totale altri proventi finanziari	964.896,06	1.251.830,52	-286.934,46
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	ONERI FINANZIARI	-2.650,94	-30,58	-2.620,36
	Interessi passivi saldi denunce contributive datori di lavoro	-2.650,94	-30,58	-2.620,36
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-2.650,94	-30,58	-2.620,36
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	962.245,12	1.251.799,94	-289.554,82
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C)	18.665.603,52	17.920.552,62	745.050,90
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	ONERI TRIBUTARI	-5.671,66	-6.310,94	639,28
	Totale imposte dell'esercizio	-5.671,66	-6.310,94	639,28
	AVANZO (+) DISAVANZO (-) DELL'ESERCIZIO	18.659.931,86	17.914.241,68	745.690,18

CASSA DI RISPARMIO DI ASTI

		ANNO 2012 PREVENTIVO	ANNO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI (All. 1)	16.410.086,00	15.897.697,00	512.389,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	2.786,00	1.900,00	886,00
	Rimborso di contributi	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	16.412.872,00	15.899.597,00	513.275,00
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI	1.034.703,00	1.014.415,00	20.288,00
	Copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote in favore di categorie e settori produttivi	1.034.703,00	1.014.415,00	20.288,00
	Copertura delle minori entrate derivanti dalla riduzione della retribuzione imponibile e dal riconoscimento di agevolazioni del settore agricolo	0,00	0,00	0,00
	Totale altri ricavi proventi	1.034.703,00	1.014.415,00	20.288,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	17.447.575,00	16.914.012,00	533.563,00
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
B.06	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	SPESE PER PRESTAZIONI (All. 2)	-10.285.710,00	-10.071.165,00	-214.545,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	0,00	0,00	0,00
	Recupero di prestazioni	0,00	0,00	0,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-10.285.710,00	-10.071.165,00	-214.545,00
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI PASSIVI	-87.947,18	-85.082,18	-2.865,00
	Trasferimenti allo Stato per contribuzioni ONPI	-49.227,00	-47.690,00	-1.537,00
	Trasferimenti ad altri Enti per contribuzioni	-38.720,18	-37.392,18	-1.328,00
	- Istituti di patronato e assistenza sociale	-37.084,00	-35.927,00	-1.157,00
	- ISFOL per ex IAS (già Istituto di medicina sociale) - art. 12, L. 66/1961	-293,00	-122,00	-171,00
	- Commissione vigilanza fondi pensione - art.2, D.I. 15/4/1998	-1.343,18	-1.343,18	0,00
	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-28.353,10	-27.421,81	-931,29
	ONERE PER IL TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE ECONOMIE DERIVANTI DA RIDUZIONE DELLE SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-361,90	-348,57	-13,33
	Totale oneri diversi di gestione	-116.662,18	-112.852,56	-3.809,62
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-10.402.372,18	-10.184.017,56	-218.354,62
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	7.045.202,82	6.729.994,44	315.208,38
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	254.224,53	321.288,69	-67.064,16
	INTERESSI ATTIVI SUL CONTO CORRENTE CON L'INPS	4,46	4,72	-0,26
	CANONE D'USO NETTO DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI			
	Totale altri proventi finanziari	254.228,99	321.293,41	-67.064,42
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00
	Interessi passivi saldi denunce contributive datori di lavoro	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)	254.228,99	321.293,41	-67.064,42
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C)	7.299.431,81	7.051.287,85	248.143,96
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	ONERI TRIBUTARI	-1.291,05	-1.435,89	144,84
	Totale imposte dell'esercizio	-1.291,05	-1.435,89	144,84
	AVANZO (+) DISAVANZO (-) DELL'ESERCIZIO	7.298.140,76	7.049.851,96	248.288,80

CASSA DI RISPARMIO DI FIRENZE

		ANNO 2012 PREVENTIVO	ANNO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI (All. 1)	54.436.069,00	52.736.354,00	1.699.715,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00
	Rimborso di contributi	-350,00	-16,00	-334,00
		-350,00	-16,00	-334,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	54.435.719,00	52.736.338,00	1.699.381,00
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI	168.950,00	165.637,00	3.313,00
	Copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote in favore di categorie e settori produttivi	168.950,00	165.637,00	3.313,00
	Copertura delle minori entrate derivanti dalla riduzione della retribuzione imponibile e dal riconoscimento di agevolazioni del settore agricolo	0,00	0,00	0,00
	Totale altri ricavi proventi	168.950,00	165.637,00	3.313,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	54.604.669,00	52.901.975,00	1.702.694,00
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
B.06	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	SPESE PER PRESTAZIONI (All. 2)	-63.061.974,00	-61.746.591,00	-1.315.383,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	4.015,00	4.989,00	-974,00
	Recupero di prestazioni	4.015,00	4.989,00	-974,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-63.057.959,00	-61.741.602,00	-1.316.357,00
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI PASSIVI	-294.968,42	-285.464,42	-9.504,00
	Trasferimenti allo Stato per contribuzioni ONPI	-163.297,00	-158.200,00	-5.097,00
	Trasferimenti ad altri Enti per contribuzioni	-131.671,42	-127.264,42	-4.407,00
	- Istituti di patronato e assistenza sociale	-123.017,00	-119.178,00	-3.839,00
	- ISFOL per ex IAS (già Istituto di medicina sociale) - art. 12, L. 66/1961	-972,00	-404,00	-568,00
	- Commissione vigilanza fondi pensione - art.2, D.I. 15/4/1998	-7.682,42	-7.682,42	0,00
	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-124.792,44	-120.888,23	-3.904,21
	ONERE PER IL TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE ECONOMIE DERIVANTI DA RIDUZIONE DELLE SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-1.592,85	-1.536,66	-56,19
	Totale oneri diversi di gestione	-421.353,71	-407.889,31	-13.464,40
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-63.479.312,71	-62.149.491,31	-1.329.821,40
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-8.874.643,71	-9.247.516,31	372.872,60
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	INTERESSI ATTIVI SUL CONTO CORRENTE CON L'INPS	904.443,76	1.264.607,00	-360.163,24
	CANONE D'USO NETTO DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI	19,62	20,83	-1,21
	Totale altri proventi finanziari	904.463,38	1.264.627,83	-360.164,45
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	ONERI FINANZIARI	-28.352,14	-32.399,66	4.047,52
	Interessi passivi saldi denunce contributive datori di lavoro	-28.352,14	-32.399,66	4.047,52
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-28.352,14	-32.399,66	4.047,52
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	876.111,24	1.232.228,17	-356.116,93
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C)	-7.998.532,47	-8.015.288,14	16.755,67
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	ONERI TRIBUTARI	-5.682,39	-6.330,09	647,70
	Totale imposte dell'esercizio	-5.682,39	-6.330,09	647,70
	AVANZO (+) DISAVANZO (-) DELL'ESERCIZIO	-8.004.214,86	-8.021.618,23	17.403,37

C.A.R.I.P.L.O.

		ANNO 2012 PREVENTIVO	ANNO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI (All. 1)	146.823.142,00	142.238.728,00	4.584.414,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00
	Rimborso di contributi	-1.518,00	-5,00	-1.513,00
		-1.518,00	-5,00	-1.513,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	146.821.624,00	142.238.723,00	4.582.901,00
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI	3.830,00	3.755,00	75,00
	Copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote in favore di categorie e settori produttivi	3.830,00	3.755,00	75,00
	Copertura delle minori entrate derivanti dalla riduzione della retribuzione imponibile e dal riconoscimento di agevolazioni del settore agricolo	0,00	0,00	0,00
	Totale altri ricavi proventi	3.830,00	3.755,00	75,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	146.825.454,00	142.242.478,00	4.582.976,00
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
B.06	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	SPESE PER PRESTAZIONI (All. 2)	-225.002.623,00	-220.309.390,00	-4.693.233,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	892.702,00	1.050.711,00	-158.009,00
	Recupero di prestazioni	892.702,00	1.050.711,00	-158.009,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-224.109.921,00	-219.258.679,00	-4.851.242,00
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI PASSIVI	-777.185,55	-751.546,55	-25.639,00
	Trasferimenti allo Stato per contribuzioni ONPI	-440.440,00	-426.692,00	-13.748,00
	Trasferimenti ad altri Enti per contribuzioni	-336.745,55	-324.854,55	-11.891,00
	- Istituti di patronato e assistenza sociale	-331.798,00	-321.442,00	-10.356,00
	- ISFOL per ex IAS (già Istituto di medicina sociale) - art. 12, L. 66/1961	-2.623,00	-1.088,00	-1.535,00
	- Commissione vigilanza fondi pensione - art.2, D.I. 15/4/1998	-2.324,55	-2.324,55	0,00
	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-394.909,09	-382.832,56	-12.076,53
	ONERE PER IL TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE ECONOMIE DERIVANTI DA RIDUZIONE DELLE SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-5.040,63	-4.866,33	-174,30
	Totale oneri diversi di gestione	-1.177.135,27	-1.139.245,44	-37.889,83
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-225.287.056,27	-220.397.924,44	-4.889.131,83
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-78.461.602,27	-78.155.446,44	-306.155,83
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	INTERESSI ATTIVI SUL CONTO CORRENTE CON L'INPS	2.153.234,12	3.216.544,64	-1.063.310,52
	CANONE D'USO NETTO DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI	62,09	65,95	-3,86
	Totale altri proventi finanziari	2.153.296,21	3.216.610,59	-1.063.314,38
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	ONERI FINANZIARI	-278.712,24	-169.173,75	-109.538,49
	Interessi passivi saldi denunce contributive datori di lavoro	-278.712,24	-169.173,75	-109.538,49
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-278.712,24	-169.173,75	-109.538,49
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	1.874.583,97	3.047.436,84	-1.172.852,87
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C)	-76.587.018,30	-75.108.009,60	-1.479.008,70
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	ONERI TRIBUTARI	-17.982,08	-20.046,33	2.064,25
	Totale imposte dell'esercizio	-17.982,08	-20.046,33	2.064,25
	AVANZO (+) DISAVANZO (-) DELL'ESERCIZIO	-76.605.000,38	-75.128.055,93	-1.476.944,45

CASSA DI RISPARMIO VITTORIO EMANUELE PROVINCE SICILIANE - PALERMO -

		ANNO 2012 PREVENTIVO	ANNO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI (All. 1)	21.380.243,00	20.712.665,00	667.578,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00
	Rimborso di contributi	0,00	0,00	0,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	21.380.243,00	20.712.665,00	667.578,00
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI	0,00	0,00	0,00
	Copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote in favore di categorie e settori produttivi	0,00	0,00	0,00
	Copertura delle minori entrate derivanti dalla riduzione della retribuzione imponibile e dal riconoscimento di agevolazioni del settore agricolo	0,00	0,00	0,00
	TRASFERIMENTI DA ALTRE GESTIONI DELL'INPS	418.201,00	463.008,00	-44.807,00
	Valori di copertura di periodi assicurativi	418.201,00	463.008,00	-44.807,00
	Totale altri ricavi proventi	418.201,00	463.008,00	-44.807,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	21.798.444,00	21.175.673,00	622.771,00
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
B.06.	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	SPESE PER PRESTAZIONI (All. 2)	-116.226.377,00	-113.802.061,00	-2.424.316,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	542.201,00	534.012,00	8.189,00
	Recupero di prestazioni	542.201,00	534.012,00	8.189,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-115.684.176,00	-113.268.049,00	-2.416.127,00
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI PASSIVI	-117.851,41	-114.118,41	-3.733,00
	Trasferimenti allo Stato per contribuzioni ONPI	-64.136,00	-62.135,00	-2.001,00
	Trasferimenti ad altri Enti per contribuzioni	-53.715,41	-51.983,41	-1.732,00
	- Istituti di patronato e assistenza sociale	-48.316,00	-46.808,00	-1.508,00
	- ISFOL per ex IAS (già Istituto di medicina sociale) - art. 12, L. 66/1961	-382,00	-158,00	-224,00
	- Commissione vigilanza fondi pensione - art.2, D.I. 15/4/1998	-5.017,41	-5.017,41	0,00
	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-146.149,38	-142.040,78	-4.108,60
	ONERE PER IL TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE ECONOMIE DERIVANTI DA RIDUZIONE DELLE SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-1.865,45	-1.805,53	-59,92
	Totale oneri diversi di gestione	-265.866,24	-257.964,72	-7.901,52
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-115.950.042,24	-113.526.013,72	-2.424.028,52
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-94.151.598,24	-92.350.340,72	-1.801.257,52
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	CANONE D'USO NETTO DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI	22,98	24,47	-1,49
	Totale altri proventi finanziari	22,98	24,47	-1,49
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	ONERI FINANZIARI	-267.341,70	-260.792,73	-6.548,97
	Interessi passivi saldi denunce contributive datori di lavoro	-267.341,70	-260.792,73	-6.548,97
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-267.341,70	-260.792,73	-6.548,97
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-267.318,72	-260.768,26	-6.550,46
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C)	-94.418.916,96	-92.611.108,98	-1.807.807,98
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	ONERI TRIBUTARI	-6.654,87	-7.437,71	782,84
	Totale imposte dell'esercizio	-6.654,87	-7.437,71	782,84
	AVANZO (+) DISAVANZO (-) DELL'ESERCIZIO	-94.425.571,83	-92.618.546,69	-1.807.025,14

CASSA DI RISPARMIO DI TORINO

		ANNO 2012 PREVENTIVO	ANNO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI (All. 1)	70.042.790,00	67.855.770,00	2.187.020,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	1.510,00	0,00	1.510,00
	Rimborso di contributi	-43,00	-28,00	-15,00
		-43,00	-28,00	-15,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	70.044.257,00	67.855.742,00	2.188.515,00
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI	0,00	0,00	0,00
	Copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote in favore di categorie e settori produttivi	0,00	0,00	0,00
	Copertura delle minori entrate derivanti dalla riduzione della retribuzione imponibile e dal riconoscimento di agevolazioni del settore agricolo	0,00	0,00	0,00
	Totale altri ricavi proventi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	70.044.257,00	67.855.742,00	2.188.515,00
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
B.06	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	SPESE PER PRESTAZIONI (All. 2)	-81.261.429,00	-79.566.432,00	-1.694.997,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	704.610,00	649.308,00	55.302,00
	Recupero di prestazioni	704.610,00	649.308,00	55.302,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-80.556.819,00	-78.917.124,00	-1.639.695,00
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI PASSIVI	-378.721,82	-366.490,82	-12.231,00
	Trasferimenti allo Stato per contribuzioni ONPI	-210.114,00	-203.556,00	-6.558,00
	Trasferimenti ad altri Enti per contribuzioni	-168.607,82	-162.934,82	-5.673,00
	- Istituti di patronato e assistenza sociale	-158.286,00	-153.345,00	-4.941,00
	- ISFOL per ex IAS (già Istituto di medicina sociale) - art. 12, L. 66/1961	-1.251,00	-519,00	-732,00
	- Commissione vigilanza fondi pensione - art.2, D.I. 15/4/1998	-9.070,82	-9.070,82	0,00
	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-160.697,34	-155.670,42	-5.026,92
	ONERE PER IL TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE ECONOMIE DERIVANTI DA RIDUZIONE DELLE SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-2.051,14	-1.978,79	-72,35
	Totale oneri diversi di gestione	-541.470,30	-524.140,03	-17.330,27
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-81.098.289,30	-79.441.264,03	-1.657.025,27
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-11.054.032,30	-11.585.522,03	531.489,73
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	INTERESSI ATTIVI SUL CONTO CORRENTE CON L'INPS	854.577,63	1.205.288,37	-350.710,74
	CANONE D'USO NETTO DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI	25,27	26,82	-1,55
	Totale altri proventi finanziari	854.602,90	1.205.315,19	-350.712,29
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	ONERI FINANZIARI	-182.726,65	-122.748,89	-59.977,76
	Interessi passivi saldi denunce contributive datori di lavoro	-182.726,65	-122.748,89	-59.977,76
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-182.726,65	-122.748,89	-59.977,76
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	671.876,25	1.082.566,30	-410.690,05
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C)	-10.382.156,05	-10.502.955,73	120.799,68
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	ONERI TRIBUTARI	-7.317,31	-8.151,40	834,09
	Totale imposte dell'esercizio	-7.317,31	-8.151,40	834,09
	AVANZO (+) DISAVANZO (-) DELL'ESERCIZIO	-10.389.473,36	-10.511.107,13	121.633,77

Allegato 1

QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI

D E S C R I Z I O N E	ANNO 2012 PREVENTIVO	ANNO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
CONTRIBUTI DEI PROSECUTORI VOLONTARI	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00
PROVENTI PER DIVIETO DI CUMULO TRA PENSIONI E REDDITI DA LAVORO	161.665,00	153.312,00	8.353,00
PROVENTI CONNESSI CON L'ESTENSIONE DEL REGIME DI TOTALE CUMULABILITA' DELLA PENSIONE CON REDDITI DA LAVORO - art. 44, co. 2, legge 289/2002	0,00	0,00	0,00
PROVENTI A SANATORIA DI PERIODI DI TOTALE O PARZIALE INCUMULABILITA' DELLA PENSIONE CON REDDITI DA LAVORO - art. 44, co. 3, legge 289/2002	0,00	0,00	0,00
TOTALE	161.665,00	153.312,00	8.353,00
TOTALE COMPLESSIVO	161.665,00	153.312,00	8.353,00

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012				PREVENTIVO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
	IMPEGNATE nel 2012 (1)	meno: RATEO al 31/12/2011 (2)	più: RATEO al 31/12/2012 (3)	TOTALE DATO ECONOMICO (4) = (1) - (2) + (3)		
Rate di pensione	1.609.293.372,00	0,00	0,00	1.609.293.372,00	1.575.881.272,00	33.412.100,00
MENO:						
Pensionamenti anticipati	0,00			0,00	0,00	0,00
Rimodulazione coeff. rivalutazione pensioni - art. 69, co. 1-2, l. 388/2000	12.281.500,00			12.281.500,00	12.100.000,00	181.500,00
Somma aggiuntiva - art. 5, co. 1-4, l. 127/2007)	38.600,00			38.600,00	38.000,00	600,00
Modifica perequazione automatica - art. 5, co. 6, l. 127/2007	3.863.272,00			3.863.272,00	3.863.272,00	0,00
	16.183.372,00	0,00	0,00	16.183.372,00	16.001.272,00	182.100,00
TOTALE RATE DI PENSIONE	1.593.110.000,00	0,00	0,00	1.593.110.000,00	1.559.880.000,00	33.230.000,00



Bilancio preventivo 2012

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

Relazione del Direttore generale

Il bilancio di previsione per l'anno 2012 della Gestione dei contributi e delle prestazioni dei Coltivatori diretti, Coloni e Mezzadri, redatto secondo gli schemi allegati al D.P.R. n°97 del 27 febbraio 2003, si riassume nelle seguenti risultanze di sintesi della gestione:

- ◆ 4.125 mln di Disavanzo economico;
- ◆ 68.951 mln di Disavanzo patrimoniale.

Le nuove previsioni per il 2012 conseguono a valutazioni delle poste di bilancio effettuate sulla base:

- della normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e del quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), approvato dal Parlamento il 5 maggio 2011;
- dei dati contabili aggiornati disponibili all'atto della presente elaborazione.

Nella tabella che segue si riportano, in forma aggregata, i dati riassuntivi della gestione.

SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICO PATRIMONIALE

(in migliaia)

	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO ASSESTATO 2011	VARIAZIONI
DISAVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO			
	-64.826.417	-61.268.035	-3.558.382
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	959.928	947.154	12.774
Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	10.564	10.520	44
Poste correttive e compensative di entrate correnti - <i>Rimborso di contributi</i>	-11.666	-10.269	-1.397
<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	<i>958.826</i>	<i>947.405</i>	<i>11.421</i>
ALTRI RICAVI E PROVENTI			
Entrate non classificabili in altre voci	18.141	18.120	21
Trasferimenti da GIAS	116.596	114.923	1.673
Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS	-	-	-
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>134.737</i>	<i>133.043</i>	<i>1.694</i>
- TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.093.563	1.080.448	13.115
COSTO DELLA PRODUZIONE			
COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI			
Spese per prestazioni	-4.088.105	-3.449.711	-638.394
Poste correttive e compensative di spese correnti - <i>Recupero prestazioni</i>	96.788	60.630	36.158
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
Assegnazione al fondo svalutazione crediti contributivi	-13.934	-90.467	76.533
ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
Trasferimenti passivi	-7.691	-7.645	-46
Spese non classificabili in altre voci	-870	-851	-19
Valori di copertura periodi assicurativi	-336	-336	0
Spese di amministrazione	-197.528	-201.125	3.597
Oneri per il trasferimento allo Stato di economie di spese di amministrazione	-2.551	-2.586	35
- TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-4.214.227	-3.692.091	-522.136
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-3.120.664	-2.611.643	-509.021
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
PROVENTI FINANZIARI			
Redditi e proventi patrimoniali	47	49	-2
Canone d'uso netto degli immobili strumentali	33	35	-2
INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI			
Oneri finanziari	-1.099	-1.544	445
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-998.279	-940.009	-58.270
-TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-999.298	-941.469	-57.829
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-4.119.962	-3.553.112	-566.850
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-5.269	-5.270	1
DISAVANZO ECONOMICO	-4.125.231	-3.558.382	-566.849
DISAVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	-68.951.648	-64.826.417	-4.125.231

Valore della produzione 1.093 mln

Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi

Le aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti sono state stimate in 960 mln rispetto ai 947 mln del preventivo assestato 2011.

La previsione è stata effettuata sulla base degli elementi di seguito riportati.

- il numero degli iscritti al termine del 2012 è previsto in 464.290 unità, a fronte dei 468.299 dell'anno 2011;
- le aliquote per l'IVS, applicabili al reddito medio convenzionale, annualmente stabilito con provvedimento del Ministero del lavoro e delle politiche sociali, da attribuire in corrispondenza della specifica fascia in cui è inquadrata l'azienda, sono le seguenti:
 - 20,30% per la generalità delle imprese (ridotta al 17,80% per i soggetti di età inferiore ai 21 anni);
 - 17,30% per le imprese ubicate nei territori montani o in zone svantaggiate (ridotta a 12,80% per i soggetti di età inferiore ai 21 anni).

L'analisi dei predetti contributi viene fornita nell'allegato n. 4 e riguarda per:

- 815 mln, i contributi derivanti dall'applicazione dell'aliquota prevista dall'art. 7 della legge n. 233/1990;
- 98 mln, il contributo addizionale del 2 per cento dovuto ai sensi dell'art.12 della legge n.233/1990, per far fronte agli oneri derivanti dall'erogazione delle pensioni ai superstiti della categoria, deceduti anteriormente al 2 maggio 1969;
- 43 mln, il contributo dovuto ai sensi dell'art. 17 della legge n. 160/1975 per il risanamento della Gestione, ripristinato dall'art. 13, comma 2, della legge n. 405/1990;

- 4 mln, i contributi per l'indennità di maternità, previsti nella misura di € 7,49 annue per iscritto.

A rettifica delle suindicate voci sono stati previsti 12 mln per le poste correttive e compensative di entrate che si riferiscono essenzialmente ai rimborsi di contributi che verranno presumibilmente concessi nel corso dell'anno.

Le quote di partecipazione degli iscritti sono previste in 10 mln e attengono ai contributi volontari per 5 mln e ai valori di riscatto per 5 mln.

Altri ricavi e proventi

Le entrate non classificabili in altre voci, valutate complessivamente in 18 mln, riguardano prevalentemente le sanzioni civili, amministrative, multe e ammende, nonché altre entrate di natura diversa.

I trasferimenti da altre gestioni dell'Inps comprendono prevalentemente i trasferimenti dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali, ovvero le somme che lo Stato trasferisce alla Gestione ad integrazione di minori entrate previste dalle varie norme che nel tempo si sono susseguite. Valutati in 116 mln, riguardano, come riportato nell'allegato n. 7:

- per 76 mln, la copertura del minor gettito contributivo derivante da agevolazioni concesse per legge agli iscritti delle aziende agricole situate in comuni montani o nelle zone svantaggiate e dalla riduzione dell'aliquota per gli iscritti di età inferiore ai 21 anni;
- per 37 mln, l'eccedenza del contributo dello Stato per assegni familiari, che viene trasferito alla Gestione ai sensi dell'art. 28, comma 2, della legge n. 88/1989;
- per 1 mln, la copertura degli oneri derivanti dall'applicazione alle pensioni con anzianità contributiva pari o superiore a 40 anni, delle disposizioni in materia di cumulo con redditi da lavoro, previste per le pensioni di vecchiaia, di cui all'art. 77 della legge n. 488/1998 e la copertura dei periodi previsti dai congedi parentali, di cui all'art. 3

della legge n. 53/2000;

- per 2 mln, la copertura delle minori entrate derivanti dalle modifiche introdotte dall'art. 72 della legge n. 388/2000, alla disciplina sul cumulo tra pensione e reddito da lavoro.

Costo della produzione	4.214
mln	

Prestazioni istituzionali

Le spese per prestazioni, valutate complessivamente in 4.088 mln, sono costituite prevalentemente da rate di pensione e registrano un aumento di 638 mln rispetto al dato del preventivo assestato 2011 (all.8). L'incremento è imputabile in parte alla rivalutazione automatica, parametrata nell'1,50% sulla base dell'inflazione programmata stimata nel quadro macroeconomico del citato Documento di Economia e Finanza per il 2012, tenuto conto delle misure di riduzione della spesa pensionistica previste dall'art. 18, comma 3, della legge n. 111/2011, in parte agli importi delle "nuove liquidate" che risultano mediamente maggiori di quelle eliminate in corso d'anno nonché al maggior numero di pensioni previste al termine dell'esercizio (+4.500) ed, infine, in parte ai più recenti dati d'archivio disponibili alla data di elaborazione del presente bilancio.

Per effetto di quanto sopra esposto, nella tabella che segue, l'importo annuo e l'importo medio delle pensioni che si presumono vigenti alla fine dell'anno 2012 sono stati opportunamente modificati.

Pensioni che si presumono vigenti alla fine degli anni 2011 e 2012 aventi decorrenza post 1988

ANNO	CATEGORIA	NUMERO	IMPORTO ANNUO (1)	IMPORTO MEDIO
	Vecchiaia	1.027.100	8.765.527.300	8.534
2011	Invalità	28.900	193.293.516	6.688
	Superstiti	142.900	739.628.172	5.176
	Totale	1.198.900	9.698.448.988	8.089
	Vecchiaia	1.021.500	8.988.711.901	8.800
2012	Invalità	28.300	196.609.936	6.947
	Superstiti	153.600	817.156.075	5.320
	Totale	1.203.400	10.002.477.912	8.312

(1) Comprende quote di pensione poste a carico di altre gestioni.

Le poste correttive e compensative di spese correnti sono previste in 97 mln e riguardano principalmente i recuperi di prestazioni pensionistiche, a rettifica delle prestazioni poste a carico della Gestione in anni precedenti.

Ammortamenti e svalutazioni

L'assegnazione al fondo svalutazione crediti contributivi valutata in 14 mln, riguarda l'accantonamento effettuato al fine di adeguare la consistenza del fondo svalutazione crediti contributivi mediante l'applicazione delle seguenti percentuali stabilite con determinazione del Direttore Generale n. 97 del 26 settembre 2011, sulla base di un'analisi del livello di esigibilità e del grado di vetustà dei crediti,:

- 99,00% per i crediti fino al 31 dicembre 1999;
- 91,00% per i crediti relativi agli anni 2000 – 2003;

- ▣ 80,00% per i crediti relativi agli anni 2004 – 2006;
- ▣ 35,00% per i crediti relativi agli anni 2007 – 2009;
- ▣ 12,50% per i crediti relativi agli anni 2009 – 2012.

Oneri diversi di gestione

I trasferimenti passivi sono stati valutati in 8 mln e risultano composti prevalentemente dalle contribuzioni da trasferire allo Stato e ad altri Enti (così come dettagliato nell'allegato 9).

Le spese di amministrazione ammontano complessivamente a 200 mln, di cui 3 mln rappresentano il trasferimento al bilancio dello Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi alle spese di amministrazione della Gestione in attuazione del decreto legge n. 112/2008 e del decreto legge n. 78/2010.

Proventi ed oneri finanziari	-999
mln	

Sono costituiti per 1 mln dagli oneri finanziari su prestazioni arretrate e per 998 mln dagli interessi passivi maturati sul conto corrente che la Gestione intrattiene con l'INPS per la parte di anticipazioni ricevute a titolo oneroso remunerate al saggio dell'interesse legale ai sensi dell'art. 52, comma 1, lettera a) del "Regolamento per l'Amministrazione e la Contabilità dell'Istituto Nazionale della Previdenza Sociale". Il suddetto saggio è stato fissato, a decorrere dal 1° gennaio 2011, con decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 7 dicembre 2010 nella misura dell'1,50 per cento in ragione d'anno.

Imposte dell'esercizio

Sono state previste in circa 5 mln e si riferiscono, principalmente, agli oneri relativi all'imposta regionale sulle attività produttive e, in misura

minore, alle ritenute erariali sugli interessi dei conti correnti postali.
Risultato di esercizio

In base alle previsioni formulate, la gestione dell'esercizio 2011 si chiude con un disavanzo economico di 4.125 mln; conseguentemente il disavanzo patrimoniale al 31 dicembre 2012 è previsto in 68.951 mln.



Stato patrimoniale

Relativamente alle principali voci si fa presente quanto segue:

Immobilizzazioni	4
mln	

Immobili da reddito

L'importo di 4 mln rappresenta la quota parte del valore degli immobili strumentali evidenziato nel bilancio dell'Istituto, attribuita alla Gestione, ai sensi dell'art. 68 del Regolamento per l'Amministrazione e la Contabilità dell'Inps.

Attivo circolante	686
mln	

Tra le voci principali si annoverano i crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti, valutati in 1.536 mln.

A rettifica della suindicata voce è stato stimato in 963 mln il Fondo svalutazione crediti contributivi derivante dall'applicazione delle percentuali di svalutazione già indicate.

Ratei e risconti	233
mln	

I ratei attivi sono stati valutati in complessivi 233 mln, si riferiscono, essenzialmente, alla quarta rata dei contributi relativa all'ultima rata 2012, da versare entro il 16 gennaio 2013.

Patrimonio netto finale	- 68.951
mln	

In base alle previsioni formulate, la gestione dell'esercizio 2012 si chiude con un disavanzo economico di 4.125 mln per effetto del quale il disavanzo patrimoniale, al 31 dicembre 2012, si presume pari a 68.951 mln.

Debiti per obbligazioni mln	69.852
--------------------------------	--------

Comprendono prevalentemente:

- i debiti per prestazioni che si presume rimarranno da pagare alla fine del 2012 (21 mln);
- il debito verso istituti di previdenza per oneri derivanti dalla contribuzione dovuta agli istituti di patronato e assistenza sociale (2 mln);
- i debiti diversi per oneri finanziari derivanti dalla cessione dei crediti tributari (57 mln);
- i debiti per contributi da rimborsare agli assicurati (99 mln);
- il debito in conto corrente con l'Istituto che, in conseguenza dell'andamento negativo previsto, aumenta da 65.449 mln di inizio anno a 69.673 mln di fine anno.

Ratei e risconti mln	23
-------------------------	----

I ratei passivi sono valutati complessivamente in 23 mln (all. n. 3) e attengono, principalmente, all'onere presunto per rate di pensioni e indennità di maternità relative a domande che si presumono giacenti al 31 dicembre 2012.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

GESTIONE DEI CONTRIBUTI E DELLE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI DEI COLTIVATORI DIRETTI COLONI E MEZZADRI
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

ATTIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni Materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali	3.882.412,51	4.034.404,37	-151.991,86
	TOTALE	3.882.412,51	4.034.404,37	-151.991,86
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	3.882.412,51	4.034.404,37	-151.991,86
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
	Residui attivi			
II	Immobilizzazioni Materiali			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti:	1.536.181.430,65	1.424.707.013,65	111.474.417,00
	- Crediti contributivi ceduti alla S.C.C.I.	679.456.169,67	679.456.169,67	-
	- Crediti contributivi non ceduti	856.725.260,98	745.250.843,98	111.474.417,00
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-963.527.531,49	-949.593.229,36	-13.934.302,13
	Crediti per prestazioni da recuperare	76.486.989,92	76.486.989,92	-
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-34.419.145,47	-34.419.145,47	-
	Crediti per entrate non classificabili in altre voci	71.411.610,27	70.013.610,27	1.398.000,00
	- Crediti contributivi ceduti alla S.C.C.I.	37.975.068,28	37.975.068,28	-
	- Crediti contributivi non ceduti	33.436.541,99	32.038.541,99	1.398.000,00
	TOTALE	686.133.353,88	587.195.239,01	98.938.114,87
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	686.133.353,88	587.195.239,01	98.938.114,87
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi	233.386.595,00	230.321.067,00	3.065.528,00
	TOTALE	233.386.595,00	230.321.067,00	3.065.528,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	233.386.595,00	230.321.067,00	3.065.528,00
	TOTALE ATTIVO	923.402.361,39	821.550.710,38	101.851.651,01

GESTIONE DEI CONTRIBUTI E DELLE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI DEI COLTIVATORI DIRETTI COLONI E MEZZADRI
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

PASSIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	Disavanzi economici portati a nuovo			
1	Disavanzo economico esercizi precedenti	#####	#####	-3.558.382.202,03
	TOTALE	#####	#####	-3.558.382.202,03
IX	Disavanzo economico d'esercizio			
1	Disavanzo economico d'esercizio	-4.125.231.196,64	-3.558.382.202,03	-566.848.994,61
	TOTALE	-4.125.231.196,64	-3.558.382.202,03	-566.848.994,61
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	#####	#####	-4.125.231.196,64
C	FONDI PER RISCHI ED ONERI			
I	Fondi per rischi ed oneri			
3	Fondi per altri rischi e oneri futuri			
	Fondo accantonamento art. 39 L. 153/69	304.709,57	304.709,57	-
	TOTALE	304.709,57	304.709,57	-
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	304.709,57	304.709,57	-
E	DEBITI			
I	Obbligazioni			
10	Debiti verso iscritti soci o terzi			
	Debiti per prestazioni istituzionali (all. n. 2)	20.774.879,08	20.774.879,08	-
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici (all. n.1)			
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	2.277.880,26	2.447.993,26	-170.113,00
12	Debiti diversi			
	Debiti verso istituti di previdenza per oneri finanziari	57.286.352,65	57.284.664,65	1.688,00
	Debiti per contributi da rimborsare	98.911.286,63	98.911.286,63	-
	Debito in conto corrente con l'INPS	69.672.598.995,79	65.448.769.910,14	4.223.829.085,65
	TOTALE DEBITI	69.851.849.394,41	65.628.188.733,76	4.223.660.660,65
F	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei passivi			
1	Ratei passivi (all. n. 3)	22.896.267,00	19.474.080,00	3.422.187,00
	TOTALE	22.896.267,00	19.474.080,00	3.422.187,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	22.896.267,00	19.474.080,00	3.422.187,00
	TOTALE PASSIVO	923.402.361,39	821.550.710,38	101.851.651,01

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO
PAOLO MARCARELLI - ANTONINO GALLONI
MARIANO MARTONE- ALFREDO ROCCELLA
GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

GESTIONE DEI CONTRIBUTI E DELLE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI DEI COLTIVATORI DIRETTI COLONI E MEZZADRI
ENTRATE E USCITE DELL'ESERCIZIO 2012

Codice Conto	Denominazione Conto	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO ASSESTATO 2011	VARIAZIONI
CEA	VALORE DELLA PRODUZIONE			
CEA.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 (all. n. 4)	956.861.949,00	942.329.133,00	14.532.816,00
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni (all. n. 5)	10.564.050,00	10.520.158,00	43.892,00
	Poste correttive e compensative di entrate correnti:	-11.665.558,00	-10.268.738,00	-1.396.820,00
	- Rimborsi di contributi	-11.640.970,00	-10.240.118,00	-1.400.852,00
	- Rimborsi di contributi per maternità	-24.588,00	-28.620,00	4.032,00
	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 (all. n. 4 ratei attivi finali)	230.382.595,00	227.317.067,00	3.065.528,00
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (storno ratei attivi iniziali)	-227.317.067,00	-222.491.749,72	-4.825.317,28
	<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	<i>958.825.969,00</i>	<i>947.405.870,28</i>	<i>11.420.098,72</i>
CEA.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Entrate non classificabili in altre voci (all. n. 6)	18.141.211,00	18.082.980,00	58.231,00
	Trasferimenti dalla Gestione Interventi Assistenziali e di Sostegno (all. n. 7)	116.595.839,67	114.922.604,00	1.673.235,67
	Trasferimenti da altre Gestioni dell'INPS per copertura periodi assicurativi	0,00	-	-
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI			
	Entrate non classificabili in altre voci (all. n. 6 - ratei attivi finali)	3.004.000,00	3.004.000,00	-
	Entrate non classificabili in altre voci (storno ratei attivi iniziali)	-3.004.000,00	-2.967.382,64	-36.617,36
	<i>Totale altri ricavi proventi</i>	<i>134.737.050,67</i>	<i>133.042.201,36</i>	<i>1.694.849,31</i>
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.093.563.019,67	1.080.448.071,64	13.114.948,03
CEB	COSTO DELLA PRODUZIONE			
CEB.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
CEB.06.a	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO			
	Spese per prestazioni	-4.084.136.175,00	-3.452.569.627,00	-631.566.548,00
	Poste correttive e compensative di spese correnti:	96.787.783,00	60.630.059,00	36.157.724,00
	- Recupero di prestazioni pensionistiche	96.724.183,00	60.580.210,00	36.143.973,00
	- Recupero di indennità di maternità	63.600,00	49.849,00	13.751,00
	Onere per la prevenzione e cura dell'invalidità	-546.622,03	-516.132,24	-30.489,79
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DELLE RIMANENZE			
	Spese per prestazioni istituzionali (storno ratei passivi iniziali)	19.474.080,00	22.848.482,00	-3.374.402,00
	Spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi finali)	-22.896.267,00	-19.474.080,00	-3.422.187,00
	<i>Totale delle prestazioni istituzionali</i>	<i>-3.991.317.201,03</i>	<i>-3.389.081.298,24</i>	<i>-602.235.902,79</i>
CEB.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
CEB.10.d	SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE			
	Svalutazione crediti contributivi	-13.934.302,13	-90.467.490,17	76.533.188,04
	<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>-13.934.302,13</i>	<i>-90.467.490,17</i>	<i>76.533.188,04</i>
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	Trasferimenti passivi (all. n. 9)	-7.690.902,00	-7.644.625,00	-46.277,00
	Spese non classificabili in altre voci:	-869.670,00	-850.422,00	-19.248,00
	-Uscite varie	-730.670,00	-711.422,00	-19.248,00
	- Rivalutazione monetaria di prestazioni arretrate	-139.000,00	-139.000,00	-
	Spese di amministrazione	-197.527.923,62	-201.124.667,46	3.596.743,84
	Valori di copertura periodi assicurativi	-336.000,00	-336.000,00	-
	Oneri per il trasferimento allo Stato economie per riduzioni stanziamenti spese di amministrazione	-2.551.274,00	-2.586.457,00	35.183,00
	<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	<i>-208.975.769,62</i>	<i>-212.542.171,46</i>	<i>3.566.401,84</i>
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-4.214.227.272,78	-3.692.090.959,87	-522.136.312,91
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-3.120.664.253,11	-2.611.642.888,23	-509.021.364,88

GESTIONE DEI CONTRIBUTI E DELLE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI DEI COLTIVATORI DIRETTI COLONI E MEZZADRI
ENTRATE E USCITE DELL'ESERCIZIO 2012

Codice Conto	Denominazione Conto	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO ASSESTATO 2011	VARIAZIONI
CEC	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
CEC.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Redditi e proventi patrimoniali:	47.296,00	48.880,73	-1.584,73
	- <i>Interessi attivi sui conti correnti postali</i>	296,00	1.880,73	-1.584,73
	- <i>Interessi attivi diversi</i>	47.000,00	47.000,00	0,00
	Canone d'uso netto degli immobili strumentali adibiti ad ufficio	32.627,33	34.646,97	-2.019,64
	<i>Totale altri proventi finanziari</i>	79.923,33	83.527,70	-3.604,37
CEC.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	Oneri finanziari:	-1.098.184,08	-1.543.703,00	445.518,92
	- <i>Interessi passivi su prestazioni arretrate</i>	-1.018.767,08	-861.226,00	-157.541,08
	- <i>Interessi passivi diversi</i>	-77.729,00	-77.729,00	0,00
	- <i>Oneri derivanti dalla cessione di crediti contributivi - Legge n. 448/1998 e c.m.</i>	-1.688,00	-604.748,00	603.060,00
	Interessi passivi sul conto corrente con l'INPS	-998.279.386,53	-940.009.414,37	-58.269.972,16
	Contributo in conto interessi sui mutui concessi agli inquilini	0,00	-	-
	<i>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</i>	-999.377.570,61	-941.553.117,37	-57.824.453,24
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-999.297.647,28	-941.469.589,67	-57.828.057,61
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (-C) + (-D) + (E)	-4.119.961.900,39	-3.553.112.477,90	-566.849.422,49
CEF	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Oneri tributari	-5.269.296,25	-5.269.724,13	427,88
	<i>Totale imposte dell'esercizio</i>	-5.269.296,25	-5.269.724,13	427,88
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-4.125.231.196,64	-3.558.382.202,03	-566.848.994,61
CEG	DISAVANZO ECONOMICO			
		-4.125.231.196,64	-3.558.382.202,03	-566.848.994,61

Allegati

allegato 1

DEBITI VERSO LO STATO E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI

DESCRIZIONE	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
Per il finanziamento del Fondo sanitario nazionale - art.69, lett. b) della legge n. 833/1978: - per prestazioni terapeutiche	323.529,26	323.529,26	-
Per somme da trasferire ai sensi dell'art. 1 duodecies della legge n. 641/1978 (ex ONPI)	70.139,00	256.381,00	-186.242,00
Per contribuzioni verso altri Enti	1.884.212,00	1.868.083,00	16.129,00
T O T A L E	2.277.880,26	2.447.993,26	-170.113,00

allegato 2

DEBITI PER PRESTAZIONI

DESCRIZIONE	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
-Debiti verso i pensionati	20.659.325,02	20.659.325,02	-
-Debiti per l'assegno per l'assistenza personale e continuativa ai pensionati per inabilità di cui all'art. 5 della legge n. 222/1984	-	-	-
-Debiti verso i beneficiari di prestazioni di maternità	115.554,06	115.554,06	-
T O T A L E	20.774.879,08	20.774.879,08	-

allegato 3

RATEI PASSIVI

DESCRIZIONE	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
-Rate pens. relative a domande giacenti al 31 dicembre	19.554.631,00	16.113.156,00	3.441.475,00
-Indennità di maternità	3.341.636,00	3.360.924,00	-19.288,00
	22.896.267,00	19.474.080,00	3.422.187,00

CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012				PREVENTIVO ASSESTATO 2011 (dato economico) (5)	VARIAZIONI (6)=(4-5)
	da accertare nel 2012 (1)	Meno : rateo al 31.12.2011 (2)	Più: rateo al 31.12.2012 (3)	Totale (dato economico) (4)=(1-2+3)		
Contributo a percentuale, di cui all'art.7 della legge n.233/1990 e successive modificazioni	813.000.384,00	193.107.735,00	195.755.574,00	815.648.223,00	804.615.563,15	11.032.659,85
Contributo addizionale dovuto ai sensi dell'art.12 della legge n. 233/1990	97.241.305,00	23.090.874,00	23.415.925,00	97.566.356,00	96.211.977,14	1.354.378,86
Contributo di risanamento, ex art. 17 della legge n. 160/1975, dovuto ai sensi dell'art. 13 della legge n. 405/1990	43.057.223,00	10.259.583,00	10.357.150,00	43.154.790,00	42.748.264,38	406.525,62
Contributo per l'indennita' di maternita' - legge n.546/1987	3.563.037,00	858.875,00	853.946,00	3.558.108,00	3578645,61	-20.537,61
TOTALE	956.861.949,00	227.317.067,00	230.382.595,00	959.927.477,00	947.154.450,28	12.773.026,72

allegato 5

QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012				PREVENTIVO ASSESTATO 2011	VARIAZIONI
	da accertare	Meno : rateo al	Più: rateo al	Totale	(dato economico)	
	nel 2012 (1)	31.12.2011 (2)	31.12.2012 (3)	(dato economico) (4)=(1-2+3)	(5)	
Contributi volontari	4.594.050,00	-	-	4.594.050,00	4.526.158,00	67.892,00
Proventi per divieto di cumulo tra pensione e redditi da lavoro	640.000,00	-	-	640.000,00	674.000,00	-34.000,00
Valori di riscatto per il periodo di corso legale di laurea, ai sensi dell'art.50, della legge n. 153/1969	130.000,00	-	-	130.000,00	120.000,00	10.000,00
Valori di riscatto diversi per periodi scoperti di assicuraz.	5.200.000,00	-	-	5.200.000,00	5.200.000,00	0,00
TOTALE	10.564.050,00	-	-	10.564.050,00	10.520.158,00	43.892,00

ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012				PREVENTIVO ASSESTATO 2011	VARIAZIONI
	da accertare	Meno : rateo al	Più: rateo al	Totale	(dato economico)	
	nel 2012 (1)	31.12.2011 (2)	31.12.2012 (3)	(dato economico) (4)=(1-2+3)	(5)	
Sanzioni civili, amministrative, multe e ammende	12.000.000,00	3.004.000,00	3.004.000,00	12.000.000,00	12.036.617,36 -	36.617,36
Interessi di dilazione e differimento	1.500.000,00	-	-	1.500.000,00	1.500.000,00	-
Valori per azioni di surroga, ex art.14, legge n. 222/1984	205.000,00	-	-	205.000,00	205.000,00	-
Entrate varie	4.436.211,00	-	-	4.436.211,00	4.377.980,00	58.231,00
TOTALE	18.141.211,00	3.004.000,00	3.004.000,00	18.141.211,00	18.119.597,36	21.613,64

allegato 7

TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO
ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO ASSESTATO 2011	VARIAZIONI
Copertura del mancato gettito per esoneri e riduzioni contributive	75.750.304,67	74.581.079,00	1.169.225,67
Eccedenza contributo dello Stato per assegni familiari art. 28, comma 2, legge n. 88/1989	37.044.177,00	36.563.177,00	481.000,00
Concorso agli oneri conseguenti alla ricostituzione delle posizioni assicurative trasferite all'INAS libico art. 4 D.L. n. 103/1991 convertito nella legge n.166/1991	-	-	-
Copertura degli oneri derivanti dall'applicazione alle pensioni con anzianità contributiva pari o superiore a 40 anni delle disposizioni in materia di cumulo con redditi da lavoro previste per le pensioni di vecchiaia di cui all'art.77 della legge n.448/1998	1.268.216,00	1.249.474,00	18.742,00
Copertura figurativa per periodi di astensione facoltativa per il diritto alla cura e alla formazione dei bambini nati dall'1/1/2000 (congedi parentali - art. 3, legge n. 53/2000)	189.236,00	219.607,00	-30.371,00
Copertura delle minori entrate derivanti dalla modifica delle norme sul cumulo tra pensioni e reddito da lavoro - art.72 legge 388/2000	2.343.906,00	2.309.267,00	34.639,00
TOTALE	116.595.839,67	114.922.604,00	1.673.235,67

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012				PREVENTIVO ASSESTATO 2011 (dato economico) (5)	VARIAZIONI (6)=(4-5)
	Da impegnare nel 2012 (1)	Meno : rateo al 31.12.2011 (2)	Più: rateo al 31.12.2012 (3)	Totale (dato economico) (4)=(1-2+3)		
A):RATE COMPLESSIVE LORDE DI PENSIONE. a detrarre:	6.670.105.642,00	16.113.156,00	19.554.631,00	6.673.547.117,00	5.987.182.246,00	686.364.871,00
- Integrazione al trattamento minimo dell'assegno d' invalidità - Art. 1, legge n. 222/1984	39.181.000,00	-	-	39.181.000,00	38.500.000,00	681.000,00
- Maggiorazione - Artt.1, legge n. 140/1985 e successive modificazioni e integrazioni	19.750.000,00	-	-	19.750.000,00	19.800.000,00	-50.000,00
- Maggiorazione sociale dei trattamenti minimi di pensione - art. 38, c.1, legge n. 448/2001 a favore dei pensionati	79.096.000,00	-	-	79.096.000,00	77.927.000,00	1.169.000,00
- Quota parte mensilità di pensione erogata post 1988 - art.37, c. 3, lett.c), legge n. 88/1989	1.807.460.000,00	-	-	1.807.460.000,00	1.763.380.000,00	44.080.000,00
- Maggiorazioni della pensione agli ex combattenti artt.6, leggi n.140/1985 e n. 544/1988	2.487.000,00	-	-	2.487.000,00	2.500.000,00	-13.000,00
- Quota parte di pensione - art. 11, legge n. 54/1982	290.895.000,00	-	-	290.895.000,00	292.445.000,00	-1.550.000,00
- Rate di pensione connesse a pensionamenti anticipati	15.629.248,00	-	-	15.629.248,00	15.500.000,00	129.248,00
- Onere per maggiore perequazione rate pensione fino ad un milione - art. 11, c.5, legge n.537/1993 di cui	17.708.043,00	-	-	17.708.043,00	17.783.653,00	-75.610,00
- all' art. 11, c. 38, legge n. 537/1993	8.844.855,00	-	-	8.844.855,00	8.832.487,00	12.368,00
- Quota parte delle prestazioni pensionistiche erogate in regime di Convenzione con il Venezuela	500.774,00	-	-	500.774,00	500.774,00	0,00
- Quota parte delle prestazioni pensionistiche erogate in regime di Convenzione con l' Australia	206.380,00	-	-	206.380,00	206.380,00	0,00
- Rivalutazione pensioni ai sensi dell' art. 69, c. 1, legge n. 388/2000	15.069.000,00	-	-	15.069.000,00	13.082.656,00	1.986.344,00
- Onere conseguente la revisione della normativa in materia di cumulo tra rendita Inail e trattamento di reversibilità Inps, ai sensi dell' art. 73 legge n. 388/2000	2.948.106,00	-	-	2.948.106,00	2.612.500,00	335.606,00
- Onere per le modifiche dell'integrazione al trattamento minimo ai sensi dell'art. 1 legge n. 385/2000 n.388/2000	197.382,00	-	-	197.382,00	197.678,00	-296,00
- Maggiorazione sociale dei trattamenti minimi di pensione - art.38, c.9, legge n. 289/2002 a favore dei pensionati residenti all'estero.	41.603.003,00	-	-	41.603.003,00	41.448.441,00	154.562,00
- Somma aggiuntiva	90.746,00	-	-	90.746,00	89.405,00	1.341,00
- Onere per l'applicazione in misura intera della perequazione - art. 5, comma 6, della legge n. 127/2007 a favore dei pensionati	245.954.252,00	-	-	245.954.252,00	245.040.491,00	913.761,00
- Rate di pensione a seguito totalizzazione dei periodi assicurativi, di cui al D.lgs. n. 42/2006	1.776.293,00	-	-	1.776.293,00	1.776.293,00	0,00
- Onere terrorismo L.266/2005	232.889,00	-	-	232.889,00	229.447,00	3.442,00
- Onere terrorismo L.266/2005	70.923,00	-	-	70.923,00	69.875,00	1.048,00
Totale delle detrazioni	2.589.700.894,00	-	-	2.589.700.894,00	2.541.922.080,00	47.778.814,00
RATE PENSIONE A CARICO DELLA GESTIONE	4.080.404.748,00	16.113.156,00	19.554.631,00	4.083.846.223,00	3.445.260.166,00	638.586.057,00
ASSEGNI DI CUI ALL'ART.5, LEGGE N. 222/1984		-	-	0,00	254.067,00	-254.067,00
INDENNITA' DI MATERNITA'- LEGGE N. 546/1987	3.731.427,00	3.360.924,00	3.341.636,00	3.712.139,00	3.680.992,00	31.147,00
TOTALE A)	4.084.136.175,00	19.474.080,00	22.896.267,00	4.087.558.362,00	3.449.195.225,00	638.363.137,00
B):ONERE PREVENZIONE E CURA DELLA INVALIDITA'	546.622,03	-	-	546.622,03	516.132,24	30.489,79
TOTALE B	546.622,03	-	-	546.622,03	516.132,24	30.489,79
SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI (A+B)	4.084.682.797,03	19.474.080,00	22.896.267,00	4.088.104.984,03	3.449.711.357,24	638.393.626,79

allegato 9

TRASFERIMENTI PASSIVI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO ASSESTATO 2011	VARIAZIONI
A) TRASFERIMENTI ALLO STATO:			
Somme da trasferire al Ministero del Tesoro secondo il disposto dell'art.1 duodecies della legge n.641/1978 (già contribuzione destinata all'ONPI)	2.491.796,00	2.470.217,00	21.579,00
TOTALE A)	2.491.796,00	2.470.217,00	21.579,00
B) TRASFERIMENTI AD ALTRI ENTI:			
Contributi a favore di Enti vari:			
-Istituti di patronato e assistenza sociale	1.884.212,00	1.868.083,00	16.129,00
-Contribuzione a favore dell'ISFOL (ex IAS)	14.894,00	6.325,00	8.569,00
Valori di copertura di periodi assicurativi:			
-Trasferiti ad altri Enti di previdenza	3.300.000,00	3.300.000,00	0,00
TOTALE B)	5.199.106,00	5.174.408,00	24.698,00
TOTALE (A+B)	7.690.902,00	7.644.625,00	46.277,00



Bilancio preventivo 2012

6. Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali degli artigiani

Relazione del Direttore generale

Il bilancio preventivo dell'anno 2012 della Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali degli artigiani, presenta una previsione di disavanzo economico di esercizio di 5.169 mln e di disavanzo patrimoniale al 31 dicembre 2012 di 37.330 mln.

I dati previsionali del 2012 sono stati quantificati sulla base del quadro di riferimento macroeconomico indicato nel Documento di economia e finanza (DEF), approvato dal Parlamento il 5 maggio 2011, dell'assetto normativo aggiornato alla data del 20 luglio 2011, ivi compreso decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111, nonché dell'andamento dei flussi di cassa e delle informazioni residenti nella contabilità al 31 agosto 2011.

Prima di procedere all'illustrazione delle poste più significative del bilancio, nella tabella che segue si riportano, in forma aggregata, i dati relativi:

- ai valori "economici" delle entrate e delle uscite previste per il 2012, raffrontati con i corrispondenti dati ipotizzati per il 2011;
- alla situazione patrimoniale presunta per il 2011 e 2012.

SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICO PATRIMONIALE
(in migliaia)

	Preventivo 2012	Aggiornato 2011	Variazioni
DISAVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	-32.161.354	-26.560.450	-5.600.904
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	7.644.678	7.467.534	177.144
Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	28.457	29.821	-1.364
Poste correttive e compensative di entrate correnti - <i>Rimborso di contributi</i>	-521.165	-509.047	-12.118
<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	<i>7.151.970</i>	<i>6.988.308</i>	<i>163.662</i>
ALTRI RICAVI E PROVENTI			
Entrate non classificabili in altre voci	30.023	29.477	546
Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS	45.412	45.385	27
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>75.435</i>	<i>74.862</i>	<i>573</i>
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	7.227.405	7.063.170	164.235
COSTO DELLA PRODUZIONE			
COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI			
Spese per prestazioni	-11.458.335	-11.234.274	-224.061
Poste correttive e compensative di spese correnti - <i>Recupero prestazioni</i>	108.772	106.646	2.126
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
Assegnazione al fondo svalutazione crediti contributivi	-115.558	-693.445	577.887
ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
Trasferimenti passivi	-45.056	-45.664	608
Spese di amministrazione	-250.718	-245.137	-5.581
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-11.760.895	-12.111.874	350.979
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-4.533.490	-5.048.704	515.214
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Redditi e proventi patrimoniali	48	54	-6
Canone d'uso netto degli immobili strumentali	39	42	-3
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-628.279	-544.847	-83.432
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-5.161.682	-5.593.455	431.773
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-7.447	-7.449	2
DISAVANZO ECONOMICO	-5.169.129	-5.600.904	431.775
DISAVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	-37.330.483	-32.161.354	-5.169.129

Valore della produzione

7.227 mln

Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi – Le Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti sono state stimate in 7.645 mln con un decremento di 177 mln rispetto alla valutazione aggiornata 2011.

La previsione è stata effettuata sulla base dei seguenti parametri:

- numero degli iscritti previsti, pari a 1.865.000 unità, a fronte di 1.861.000 unità del preventivo aggiornato 2011;
- monte redditi d'impresa previsto per l'anno di riferimento dei contributi, con i temperamenti derivanti dai limiti reddituali imponibili minimo e massimo previsti, rispettivamente, nelle misure di 14.770 Euro e di 72.813 Euro;
- aliquota di prelievo vigente (20 per cento), che per la parte eccedente l'importo di retribuzione pensionabile e fino al reddito massimo, di cui sopra, viene incrementata di 1 punto percentuale (21 per cento). Resta invariata la riduzione di 3 punti percentuali prevista per gli iscritti di età non superiore a 21 anni.

La sintesi del predetto gettito contributivo viene riportata nell'allegato n.4, ove sono evidenziati i contributi per l'indennità di maternità per un totale di 14 mln.

Le quote di partecipazione degli iscritti sono previste in 28 mln e riguardano principalmente:

- per 14 mln i contributi volontari, determinati secondo le norme sancite dalla legge n.233/1990 che prevedono l'applicazione delle aliquote percentuali vigenti per la contribuzione obbligatoria al reddito medio imponibile, ricavato dalla media dei redditi rispetto ai quali è stata versata la contribuzione obbligatoria negli ultimi tre anni precedenti la data della domanda;
- per 13 mln i proventi per divieto di cumulo tra pensioni e redditi da lavoro;
- per 1 mln i valori di riscatto per il periodo di corso legale di laurea e per periodi scoperti di assicurazione.

A rettifica delle suindicate voci sono state valutate in 521 mln le poste correttive e compensative di entrate che si riferiscono essenzialmente ai rimborsi di contributi che verranno presumibilmente concessi nel corso dell'anno.

Altri ricavi e proventi

Le entrate non classificabili in altre voci, sono previste complessivamente in 30 mln e riguardano prevalentemente le somme aggiuntive per ritardato pagamento dei contributi (16 mln) , gli interessi per il versamento dilazionato dei contributi (8 mln), nonché le entrate varie (6mln).

I trasferimenti da altre gestioni dell'Inps comprendono i trasferimenti dalla gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali, ovvero le somme che lo Stato trasferisce alla Gestione ad integrazione di minori entrate, previste dalle varie norme che nel tempo si sono susseguite. Valutati in 45 mln, riguardano, come riportato nell'allegato n. 7:

- per 3,337 mln la copertura degli oneri derivanti dall'applicazione alle pensioni con anzianità contributiva pari o superiore a 40 anni delle disposizioni in materia di cumulo con redditi da lavoro previste per le pensioni di vecchiaia di cui all'art. 77 della legge n. 448/1998;
- per 1,738 mln la copertura del minor gettito contributivo derivante dalla riduzione dell'aliquota contributiva per gli iscritti di età inferiore ai 21 anni;
- per 40 mln la copertura delle minori entrate derivanti dalle modifiche introdotte dall'art. 72 della legge n. 388/2000 alla disciplina sul cumulo tra pensione e reddito da lavoro;
- Per 0,293 mln la copertura figurativa per periodi di astensione facoltativa per il diritto alla cura e alla formazione dei bambini nati dall'1.1.2000 (legge n. 53/2000).

Costo della produzione	11.761 mln
------------------------	------------

Prestazioni istituzionali

Le spese per prestazioni, valutate complessivamente in 11.458 mln, presentano un aumento di 224 mln rispetto alle valutazioni del preventivo aggiornato 2011, da attribuire al maggior numero di pensioni che si presume vigenti a fine anno (+14.000) nonché al presumibile aumento del valore medio delle stesse. Inoltre, su tale valore incide sia l'adeguamento della perequazione automatica prevista nella misura dello 1,5 per cento, tenuto conto delle misure di riduzione della rivalutazione introdotte dall'art. 18, comma 3, della legge n. 111/2001, sia l'effetto derivante dalla liquidazione di nuove pensioni di importo annuo più elevato in sostituzione di quelle eliminate di importo più basso.

Le rate di pensione lorde, come analizzato nell'allegato n. 8, risentono degli importi di natura non previdenziale posti a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali che, per l'anno in esame, sono stati previsti in 1.498 mln.

Nell'ambito delle suddette detrazioni, gli importi di maggior peso riguardano per:

- 504 mln, la quota parte di ciascuna mensilità di pensione erogata ai sensi dell'art. 37 della legge n. 88/1989. Al riguardo si precisa che l'aggiornamento del predetto importo deriva dal disposto dell'art. 3, comma 2, della legge n. 335/1995. Tale norma stabilisce che l'importo annuo da trasferire all'INPS dal bilancio dello Stato, ai sensi del precitato art. 37, venga incrementato annualmente in base alle variazioni dell'indice Istat dei prezzi al consumo per le famiglie di operai e impiegati, aumentato di un punto percentuale;
- 517 mln, la copertura dell'onere relativo alle pensioni di invalidità ante legge n. 222/1984. Con il criterio di cui sopra viene adeguata la somma fissata dall'art. 59, comma 34, della legge n. 449/1997 a titolo di concorso dello Stato all'onere pensionistico derivante dalle pensioni di invalidità liquidate anteriormente alla data di entrata in vigore della legge n. 222/1984;
- 77 mln le maggiorazioni sociali di cui all'art. 1, della legge n. 140/1985 e successive modificazioni e integrazioni.

- 130 mln la somma aggiuntiva dal 2007 di cui all'art. 5, comma da 1 a 4, della legge 127/2007.

Figurano, inoltre, nel predetto allegato, l'onere per l'indennità di maternità alle lavoratrici della categoria prevista dalla legge n.546/1987 (14 mln).

Per una valutazione dell'andamento degli oneri pensionistici degli ultimi due esercizi, si riportano, di seguito, il numero, l'importo annuo e l'importo medio delle pensioni che si presumono vigenti alla fine degli anni 2011 e 2012.

Pensioni che si presumono vigenti alla fine del 2011 e del 2012

Anno	Categoria	Numero	Importo	
			Annuo (1)	medio
2011	Vecchiaia.....	1.135.400	13.545.322.000	11.930
	Invalità.....	125.000	896.250.000	7.170
	Superstiti.....	352.600	2.094.444.000	5.940
	Totale.....	1.613.000	16.536.016.000	10.252
2012	Vecchiaia.....	1.135.000	13.920.775.000	12.265
	Invalità.....	122.000	884.500.000	7.250
	Superstiti.....	370.000	2.257.000.000	6.100
	Totale.....	1.627.000	17.062.275.000	10.487

(1) Comprende quote di pensione poste a carico di altre gestioni.

Le poste correttive e compensative di spese correnti sono previste in 109 mln e riguardano principalmente i recuperi di prestazioni pensionistiche, a rettifica delle prestazioni poste a carico della Gestione in anni precedenti.

Ammortamenti e svalutazioni

L'assegnazione al fondo svalutazione crediti contributivi valutata in 116 mln, riguarda l'accantonamento effettuato al fine di adeguare la consistenza del fondo svalutazione crediti contributivi mediante l'applicazione delle seguenti percentuali stabilite con determinazione del Direttore Generale n. 97 del 26 settembre 2011:

- 95,00 per cento per i crediti maturati fino al 31 dicembre 1999;
- 55,00 per cento per i crediti relativi agli anni dal 2000 al 2003;
- 40,00 per cento per i crediti relativi agli anni dal 2004 al 2006;
- 20,00 per cento per i crediti relativi agli anni dal 2007 al 2009;
- 10,00 per cento per i crediti relativi agli anni dal 2010 al 2012.

Oneri diversi di gestione

I trasferimenti passivi sono stati valutati in 45 mln e risultano così composti:

- per 42 mln attengono ad importi per contribuzioni da trasferire allo Stato e ad altri Enti (così come dettagliato nell'allegato 9);
- per 3 mln riguardano trasferimenti ad altre gestioni dell'INPS e principalmente il valore di copertura dei periodi assicurativi.

Le spese di amministrazione ammontano a 251 mln, comprensive dei 3 mln concernenti il trasferimento al bilancio dello Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi alle spese di amministrazione della Gestione stessa, in attuazione dei decreti legge n. 112/2008 e n. 78/2010.

Proventi e oneri finanziari

-628 mln

Sono costituiti per 627 mln dagli interessi passivi maturati sul conto corrente che la Gestione intrattiene con l'Inps per la parte di anticipazioni ricevute a titolo oneroso, remunerate al saggio di interesse legale, ai sensi dell'art. 52, comma 1, lettera a) del "*Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'INPS*". Il suddetto saggio è stato fissato con decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 7

dicembre 2010, nella misura dell'1,5 per cento in ragione d'anno, a decorrere dal 1° gennaio 2011.

La restante somma di 1 mln si riferisce agli interessi passivi su prestazioni arretrate.

Imposte dell'esercizio

Sono state previste in circa 7,5 mln e si riferiscono, principalmente, agli oneri relativi all'imposta regionale sulle attività produttive e, in misura minore, alle ritenute erariali sugli interessi dei conti correnti postali.

Risultato di esercizio

In base alle previsioni formulate, la gestione dell'esercizio 2012 si chiude con un disavanzo economico di 5.169 mln; conseguentemente il disavanzo patrimoniale al 31 dicembre 2012 è previsto in 37.330 mln.



Stato patrimoniale

Relativamente alle principali voci si fa presente quanto segue:

Immobilizzazioni 5 mln

Immobili da reddito - L'importo di 5 mln rappresenta la quota parte del valore degli immobili strumentali evidenziato nel bilancio dell'Istituto, attribuita alla Gestione, ai sensi dell'art. 68 del Regolamento per l'Amministrazione e la Contabilità dell'Inps.

Attivo circolante 7.063 mln

I crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti sono stati valutati in 11.023 mln (4.337 mln per crediti ceduti alla SCCI Spa e 6.686 mln per crediti non ceduti).

A rettifica della suindicata voce è stato stimato in 4.253 mln il Fondo svalutazione crediti contributivi derivante dall'applicazione delle percentuali di svalutazione già indicate.

I crediti per poste correttive e compensative di spese correnti, iscritti per 110 mln, si riferiscono alle prestazioni da recuperare e vengono corretti dall'apposito Fondo di svalutazione per 53 mln.

I crediti per entrate non classificabili in altre voci, relative alle sanzioni civili e amministrative, vengono stimati in 236 mln (204 mln per crediti ceduti alla SCCI Spa a 32 mln per crediti non ceduti).

Ratei e risconti 1.493 mln

I ratei attivi sono stati valutati in complessivi 1.493 mln, si riferiscono, essenzialmente, alla quarta rata dei contributi relativa all'ultimo trimestre 2012, da versare entro il 16 febbraio 2013.

Patrimonio netto - 37.330 mln

Disavanzo economico di esercizio, per effetto delle previsioni formulate, la gestione dell'esercizio 2012 si chiude con un disavanzo economico di 5.169 mln portando il patrimonio netto al 31 dicembre 2012 ad un valore pari a - 37.330 mln.

Debiti 45.848 mln

Comprendono prevalentemente:

i debiti per prestazioni che si presume rimarranno da pagare alla fine del 2012 (44 mln);

i debiti verso lo Stato e altri soggetti pubblici (14 mln);

i debiti per contributi da rimborsare agli assicurati (105 mln);

il debito verso istituti di previdenza per oneri derivanti dalla cessione dei crediti contributivi (344 mln);

Il debito in conto corrente con l'Istituto che, in conseguenza dell'andamento negativo previsto, aumenta da 39.085 mln di inizio anno a 45.341 mln di fine anno.

Ratei e risconti 41 mln

I ratei passivi sono valutati complessivamente in 41 mln (all. n. 3) e attengono, principalmente, all'onere presunto per rate di pensioni e indennità di maternità relative a domande che si presumono giacenti al 31 dicembre 2012.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

GESTIONE DEI CONTRIBUTI E DELLE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI DEGLI ARTIGIANI
SITUAZIONE PATRIMONILE AL 31 DICEMBRE 2012

ATTIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni Materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali	4.671.926,71	4.854.827,12	-182.900,41
TOTALE		4.671.926,71	4.854.827,12	-182.900,41
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		4.671.926,71	4.854.827,12	-182.900,41
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	11.022.663.853,70	9.867.082.521,20	1.155.581.332,50
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-4.253.453.054,45	-4.137.894.921,45	-115.558.133,00
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	110.190.861,70	110.190.861,70	-
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-53.192.898,97	-53.192.898,97	-
	Crediti per entrate non classificabili in altre voci	236.307.448,50	236.307.448,50	-
TOTALE		7.062.516.210,48	6.022.493.010,98	1.040.023.199,50
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		7.062.516.210,48	6.022.493.010,98	1.040.023.199,50
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi	1.492.541.970,00	1.475.932.300,00	16.609.670,00
TOTALE		1.492.541.970,00	1.475.932.300,00	16.609.670,00
TOTALE RATEI E RISCONTI		1.492.541.970,00	1.475.932.300,00	16.609.670,00
TOTALE ATTIVO		8.559.730.107,19	7.503.280.138,10	1.056.449.969,09

GESTIONE DEI CONTRIBUTI E DELLE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI DEGLI ARTIGIANI
SITUAZIONE PATRIMONILE AL 31 DICEMBRE 2012

PASSIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Disavanzo economico esercizi precedenti	-32.161.354.180,38	-26.560.449.913,92	-5.600.904.266,46
	TOTALE	-32.161.354.180,38	-26.560.449.913,92	-5.600.904.266,46
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Disavanzo economico d'esercizio	-5.169.128.973,84	-5.600.904.266,46	431.775.292,62
	TOTALE	-5.169.128.973,84	-5.600.904.266,46	431.775.292,62
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	-37.330.483.154,22	-32.161.354.180,38	-5.169.128.973,84
C	FONDI PER RISCHI ED ONERI			
I	Fondi per rischi ed oneri			
3	Fondo per la copertura degli oneri per accredit contributi omessi agli assicurati	92.484,66	92.484,66	-
	Fondo di accantonamento dei contributi di cui all'art.20 della legge n. 724/1994	1.676.237,35	1.676.237,35	-
	TOTALE	1.768.722,01	1.768.722,01	-
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	1.768.722,01	1.768.722,01	-
E	DEBITI			
10	Debiti verso iscritti soci o terzi			
	Debiti per prestazioni	44.064.185,97	43.124.756,97	939.429,00
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	14.144.287,41	15.866.506,41	-1.722.219,00
12	Debiti diversi			
	Debiti verso istituti di previdenza per oneri finanziari	344.268.587,74	344.262.584,74	6.003,00
	Debiti per contributi da rimborsare	104.713.445,68	104.713.445,68	-
	Debito in c/c con l'INPS	45.340.735.552,60	39.084.634.752,67	6.256.100.799,93
	TOTALE DEBITI	45.847.926.059,40	39.592.602.046,47	6.255.324.012,93
F	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei passivi			
1	Ratei passivi	40.518.480,00	70.263.550,00	-29.745.070,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	40.518.480,00	70.263.550,00	-29.745.070,00
	TOTALE PASSIVO	8.559.730.107,19	7.503.280.138,10	1.056.449.969,09

I SINDACI

IL PRESIDENTE

MARIA TERESA FERRARO

ANTONIO MASTRAPASQUA

PAOLO MARCARELLI - ANTONINO GALLONI - MARIANO MARTONE
ALFREDO ROCCELLA - GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

GESTIONE DEI CONTRIBUTI E DELLE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI DEGLI ARTIGIANI
CONTO ECONOMICO PREVISTO DELL'ESERCIZIO 2012

Codice Conto	Denominazione Conto	Preventivo 2012	Aggiornato 2011	VARIAZIONI
CEA	VALORE DELLA PRODUZIONE			
CEA.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	7.628.068.250,00	7.450.496.608,23	177.571.641,77
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	28.457.170,00	29.821.700,00	-1.364.530,00
	Poste correttive e compensative di entrate correnti (all. n. 10)	-521.164.800,00	-509.045.800,00	-12.119.000,00
	<i>-rimborso di contributi</i>	<i>-521.120.100,00</i>	<i>-509.000.000,00</i>	<i>-12.120.100,00</i>
	<i>-rimborso di contributi di maternità</i>	<i>-44.700,00</i>	<i>-45.800,00</i>	<i>1.100,00</i>
	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 finali)	1.488.291.970,00	1.471.682.300,00	16.609.670,00
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (storno ratei attivi iniziali)	-1.471.682.300,00	-1.454.643.654,23	-17.038.645,77
	<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	<i>7.151.970.290,00</i>	<i>6.988.311.154,00</i>	<i>163.659.136,00</i>
CEA.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Entrate non classificabili in altre voci (all. n. 6)	30.022.611,00	29.477.521,00	545.090,00
	Valore di copertura di periodi assicurativi	-	-	-
	Trasferimenti dalla GIAS (all. n. 7)	45.411.644,85	45.385.962,00	25.682,85
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI			
	Entrate non classificabili in altre voci (all. n. 6 attribuzione ratei attivi finali)	4.250.000,00	4.250.000,00	-
	Entrate non classificabili in altre voci (all. n. 6 storno ratei attivi iniziali)	-4.250.000,00	-4.261.095,48	11.095
	<i>Totale altri ricavi proventi</i>	<i>75.434.255,85</i>	<i>74.852.387,52</i>	<i>581.868,33</i>
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		7.227.404.545,85	7.063.163.541,52	164.241.004,33
CEB	COSTO DELLA PRODUZIONE			
CEB.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
CEB.06.a	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO			
	Spese per prestazioni (all. n. 8)	-11.487.179.711,15	-11.203.039.477,00	-284.140.234,15
	Poste correttive e compensative di spese correnti:			
	<i>- Recupero di prestazioni</i>	<i>108.507.900,00</i>	<i>106.385.300,00</i>	<i>2.122.600,00</i>
	<i>- Recupero di indennità di maternità</i>	<i>263.700,00</i>	<i>261.600,00</i>	<i>2.100,00</i>
	Oneri prevenz e cura invalidità (all. n. 8)	-899.911,15	-849.715,40	-50.195,75
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DELLE RIMANENZE			
	Spese per prestazioni istituzionali (all. n. 8 storno ratei passivi iniziali)	70.263.550,00	39.879.534,00	30.384.016,00
	Spese per prestazioni istituzionali (all. n. 8 ratei passivi finali)	-40.518.480,00	-70.263.550,00	29.745.070,00
	<i>Totale delle prestazioni istituzionali</i>	<i>-11.349.562.952,30</i>	<i>-11.127.626.308,40</i>	<i>-221.936.643,90</i>
CEB.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
CEB.10.d	SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE			
	Svalutazione crediti contributivi	-115.558.133,00	-693.445.003,00	577.886.870,00
	<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>-115.558.133,00</i>	<i>-693.445.003,00</i>	<i>577.886.870,00</i>
CEB.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	Trasferimenti passivi (all. n. 9)	-41.577.552,00	-42.280.944,00	703.392,00
	Spese non classificabili in altre voci			
	<i>- Uscite varie</i>	<i>-906.312,00</i>	<i>-805.597,00</i>	<i>-100.715,00</i>
	<i>- Rivalutazione monetaria di prestazioni arretrate</i>	<i>-12.000,00</i>	<i>-15.000,00</i>	<i>3.000,00</i>
	Spese di amministrazione	-247.557.958,21	-242.060.192,91	-5.497.765,30

GESTIONE DEI CONTRIBUTI E DELLE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI DEGLI ARTIGIANI
CONTO ECONOMICO PREVISTO DELL'ESERCIZIO 2012

Codice Conto	Denominazione Conto	Preventivo 2012	Aggiornato 2011	VARIAZIONI
	Trasferimenti ad altre gestioni	-2.560.000,00	-2.560.000,00	-
	Oneri per il trasferimento allo Stato economie per riduz stanziamenti spese di amministrazione	-3.159.868,00	-3.076.933,00	-82.935,00
	Contributi in conto interessi	-80,73	-	-80,73
	<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	<i>-295.773.770,94</i>	<i>-290.798.666,91</i>	<i>-4.975.104,03</i>
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)		-11.760.894.856,24	-12.111.869.978,31	350.975.122,07
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)		-4.533.490.310,39	-5.048.706.436,79	515.216.126,40
CEC	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
CEC.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Redditi e proventi patrimoniali			
	- Interessi attivi diversi	47.000,00	47.000,00	-
	- Interessi attivi sui conti correnti postali	1.299,00	8.264,08	-6.965,08
	Canone d'uso netto degli immobili strumentali adibiti ad ufficio	39.268,07	41.698,77	-2.430,70
	<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>87.567,07</i>	<i>96.962,85</i>	<i>-9.395,78</i>
CEC.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	Oneri finanziari			
	- Interessi passivi su prestazioni arretrate	-1.029.000,00	-1.029.000,00	-
	- Interessi passivi diversi	-66.682,00	-66.682,00	-
	- Derivanti dalla cessione dei crediti contributivi - legge n.448/1998 e successive modif	-6.003,00	-5.737.514,00	5.731.511,00
	Interessi passivi per anticipazioni dalle gestioni attive	-627.177.241,32	-538.012.411,75	-89.164.829,57
	<i>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</i>	<i>-628.278.926,32</i>	<i>-544.845.607,75</i>	<i>-83.433.318,57</i>
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)		-628.191.359,25	-544.748.644,90	-83.442.714,35
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (-C) + (-D) + (E)		-5.161.681.669,64	-5.593.455.081,69	431.773.412,05
CEF	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	IRPEG - Oneri Tributari	-7.447.304,20	-7.449.184,77	1.881
	<i>Totale imposte dell'esercizio</i>	<i>-7.447.304,20</i>	<i>-7.449.184,77</i>	<i>1.881</i>
	DISAVANZO ECONOMICO	-5.169.128.973,84	-5.600.904.266,46	431.775.292,62

Allegati

Allegato 1

DEBITI VERSO LO STATO

DESCRIZIONE	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
-Per il finanziamento del Fondo sanitario nazionale - art.69, lett. b) della legge n. 833/1978: - per prestazioni terapeutiche	192.411,18	192.411,18	-
-Per somme da trasferire ai sensi dell'art. 1 duodecies della legge n. 641/1978 (ex ONPI)	501.630,00	1.894.677,00	-1.393.047,00
-Debiti verso l'IPAS per contribuzioni	13.449.988,00	13.779.160,00	-329.172,00
-Somme trasferite in eccedenza agli oneri per provvidenze erogate alle popolazioni colpite da eventi calamitosi	258,23	258,23	-
TOTALE	14.144.287,41	15.866.506,41	-1.393.047,00

Allegato 2

DEBITI PER PRESTAZIONI

DESCRIZIONE	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
-Debiti verso i pensionati	43.640.768,00	42.701.339,00	939.429,00
-Debiti verso i beneficiari di prestazioni di maternità	423.417,97	423.417,97	-
TOTALE	44.064.185,97	43.124.756,97	939.429,00

Allegato 3

RATEI PASSIVI

DESCRIZIONE	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
-Rate pens. relative a domande giacenti al 31 dicembre	36.549.780,00	66.309.750,00	-29.759.970,00
-Indennità di maternità	3.968.700,00	3.953.800,00	14.900,00
TOTALE	40.518.480,00	70.263.550,00	-29.745.070,00

CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012				PREVENTIVO AGGIORNATO 2011 (dato economico) (5)	VARIAZIONI (6)=(4-5)
	Da accertare nel 2012 (1)	Meno : rateo al 31.12.2011 (*) (2)	Più: rateo al 31.12.2012 (**) (3)	TOTALE PREVISIONI ECONOMICHE (4)=(1-2+3)		
Contributo a percentuale, di cui all'art.1 della legge n.233/1990 e successive modificazioni	7.614.206.060,00	1.468.067.600,00	1.484.641.540,00	7.630.780.000,00	7.453.305.000,00	177.475.000,00
Contributo per l'indennita' di maternita' - Legge n.546/1987	13.862.190,00	3.614.700,00	3.650.430,00	13.897.920,00	14.230.254,00	-332.334,00
TOTALE	7.628.068.250,00	1.471.682.300,00	1.488.291.970,00	7.644.677.920,00	7.467.535.254,00	177.142.666,00

(*) Comprensivi dell'integrazione di competenza in relazione ai nuovi iscritti dell'anno 2011 valutata in 96,480 mln.

(**) Comprensivi dell'integrazione di competenza in relazione ai nuovi iscritti dell'anno 2012 valutata in 86,370 mln.

QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO AGGIORNATO 2011	VARIAZIONI
Contributi volontari	14.472.170,00	14.808.700,00	-336.530,00
Proventi per divieto di cumulo tra pensioni e redditi da lavoro	13.185.000,00	14.213.000,00	-1.028.000,00
Valori di riscatto per il periodo di corso legale di laurea, ai sensi dell'art.50, della legge n. 153/196	800.000,00	800.000,00	-
TOTALE	28.457.170,00	29.821.700,00	-1.364.530,00

ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012				PREVENTIVO AGGIORNATO 2011 (dato economico) (5)	VARIAZIONI (6)=(4-5)
	Da accertare nel 2012 (1)	Meno : rateo al 31.12.2011 (*) (2)	Più: rateo al 31.12.2012 (**) (3)	TOTALE PREVISIONI ECONOMICHE (4)=(1-2+3)		
Sanzioni civili, amministrative, multe e ammende	16.000.000,00	4.250.000,00	4.250.000,00	16.000.000,00	16.000.000,00	-
Interessi di dilazione e differimento	8.000.000,00			8.000.000,00	8.000.000,00	-
Valori per azioni di surroga, ex art.14, legge n. 222/1984	520.000,00			520.000,00	520.000,00	-
Entrate varie	5.502.611,00			5.502.611,00	4.957.521,00	545.090,00
TOTALE	30.022.611,00	4.250.000,00	4.250.000,00	30.022.611,00	29.466.425,52	545.090,00

TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO AGGIORNATO 2011	VARIAZIONI
- Copertura oneri derivanti applicazione alle pensioni con anzianità contributiva pari o superiore a 40 anni disposizioni in materia di cumulo redditi da lavoro previste per le pensioni di vecchiaia - art. 77 legge 448/1998	3.336.987,00	3.336.987,00	-
- Copertura oneri per la minore aliquota contributiva dovuta dagli iscritti di età inferiore a 21 anni	1.737.872,85	1.712.190,00	25.682,85
- Copertura figurativa per periodi di astensione facoltativa per il diritto alla cura e alla formazione dei bambini nati dall'1.1.2000 (congedi parentali - art.3, legge 53/2000)	292.885,00	292.885,00	-
- Copertura delle minori entrate derivanti dalla modifica delle norme sul cumulo tra pensioni e reddito da lavoro - art. 72 legge 388/2000	40.043.900,00	40.043.900,00	-
TOTALE	45.411.644,85	45.385.962,00	25.682,85

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012				PREVENTIVO AGGIORNATO 2011 (dato economico) (5)	VARIAZIONI (6)=(4-5)
	Da accertare nel 2012 (1)	Meno : rateo al 31.12.2011 (*) (2)	Più: rateo al 31.12.2012 (**) (3)	TOTALE PREVISIONI ECONOMICHE (4)=(1-2+3)		
A):RATE COMPLESSIVE LORDE DI PENSIONE a detrarre:	12.970.714.512,00	66.309.750,00	36.549.780,00	12.940.926.542,00	12.696.993.899,00	243.932.643,00
- Onere pensioni invalidità ante L.222/1984	517.001.472,00			517.001.472,00	504.380.000,00	12.621.472,00
- Integrazione al trattamento minimo assegno di invaliditàArt. 1, legge n. 222/1984	39.071.017,00			39.071.017,00	40.519.592,00	-1.448.575,00
- Maggiorazione sociale dei trattamenti minimi di pensione-Art.1,leqge n.140/1985 e succ.mod. e integraz.	77.117.670,00			77.117.670,00	80.827.660,00	-3.709.990,00
- Maggiorazione sociale dei trattamenti minimi di pensione-art. 38, c.1, legge 448/01	114.376.493,00			114.376.493,00	112.686.200,00	1.690.293,00
- Assegno ai rimpatriati dalla Libia - art.18, D.L. n 622/1970	125.865,00			125.865,00	124.005,00	1.860,00
- Quota parte mensilità di pensione erogata - art.37, 3° comma, lett.c), legge n. 88/1989	503.756.750,00			503.756.750,00	491.470.000,00	12.286.750,00
- Maggiorazioni agli ex combattenti artt.6, leqgi n.140/1985 e n. 544/1988	15.990.172,00			15.990.172,00	16.618.000,00	-627.828,00
- Oneri connessi ai pensionamenti anticipati	25.130.263,00			25.130.263,00	24.758.880,00	371.383,00
- Onere maggiore perequazione rate pensione - art.11, c.5, legge 537/93	15.725.797,00			15.725.797,00	16.429.900,00	-704.103,00
- Quota di integr.al minimo conseg. alla modifica limite di reddito art.11, c.38, legge n.537/1993	8.786.000,00			8.786.000,00	8.815.200,00	-29.200,00
- Quota parte delle prestaz pensionistiche erogate in regime di convenione con il Venezuela	955.230,00			955.230,00	922.660,00	32.570,00
- Quota parte delle prestaz pensionistiche erogate in regime di convenione con l'Australia	165.873,00			165.873,00	163.422,00	2.451,00
- Rivalutazione pensioni ai sensi dell'art. 69, c.1, L.388/2000	11.504.944,00			11.504.944,00	11.334.920,00	170.024,00
- Abolizione divieto di cumulo tra pens. di reversibilità e rendita INAIL - artt. 73 e 78 L.388/2000	11.075.134,00			11.075.134,00	11.134.145,00	-59.011,00
- Prestazione aggiuntiva al trattamento minimo di cui all'art.70, comma 7, della legge n.388/2000	18.853.078,00			18.853.078,00	18.667.800,00	185.278,00
- Onere per le modifiche dell'integrazione al trattamento minimo ai sensi dell'art.1 della L.n.385/2000	176.340,00			176.340,00	178.120,00	-1.780,00
- Maggiorazione sociale dei trattamenti minimi di pensione - art. 38, c.9, legge 289/2002	35.449,00			35.449,00	35.638,00	-189,00
- Somma aggiuntiva art.5 c.1-4 Legge 127/2007	129.712.500,00			129.712.500,00	130.455.700,00	-743.200,00
- Oneri per modifica perequazione automatica leqge 127/2007	4.663.154,00			4.663.154,00	4.663.154,00	0,00
- Rate di pensione a seguito della totalizzazione dei periodi assicurativi di ui al D.L.gs n.42/2006	4.125.211,00			4.125.211,00	4.066.250,00	58.961,00
- Benefici vittime del terrorismo leqge 266/2005	28.000,00			28.000,00	27.446,00	554,00
Totale delle detrazioni	1.498.376.412,00	-	-	1.498.348.412,00	1.478.251.246,00	20.097.166,00
RATE PENSIONE A CARICO DELLA GESTIONE	11.472.338.100,00	66.309.750,00	36.549.780,00	11.442.578.130,00	11.218.742.653,00	223.835.477,00
ASSEGNI DI CUI ALL'ART.5, LEGGE N.222/1984	899.911,15			899.911,15	835.000,00	64.911,15
INDENNITA' DI MATERNITA'- LEGGE N. 546/1987	13.941.700,00	3.953.800,00	3.968.700,00	13.956.600,00	13.845.840,00	110.760,00
TOTALE A	11.487.179.711,15	70.263.550,00	40.518.480,00	11.457.434.641,15	11.233.423.493,00	224.011.148,15
B):ONERE PREVENZIONE E CURA DELLA INVALIDITA'	899.911,15	-	-	899.911,15	849.715,40	50.195,75
TOTALE B)	899.911,15	-	-	899.911,15	849.715,40	50.195,75
SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI (A+B)	11.488.079.622,30	70.263.550,00	40.518.480,00	11.458.334.552,30	11.234.273.208,40	224.061.343,90

TRASFERIMENTI PASSIVI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO AGGIORNATO 2011	VARIAZIONI
A) TRASFERIMENTI ALLO STATO:			
Somme da trasferire al Ministero del Tesoro secondo il disposto dell'art.1 duodecies della legge n.641/1978 (già contribuzione destinata all'ONPI)	17.821.247,00	18.255.129,00	-433.882,00
TOTALE A)	17.821.247,00	18.255.129,00	-433.882,00
B) TRASFERIMENTI AD ALTRI ENTI:			
Contributi a favore di Enti vari:			
-Istituti di patronato e assistenza sociale	13.449.988,00	13.779.160,00	-329.172,00
-Contribuzione a favore dell'ISFOL per ex IAS	106.317,00	46.655,00	59.662,00
Valori di copertura di periodi assicurativi:			
-Trasferiti ad altri Enti di previdenza	10.200.000,00	10.200.000,00	-
TOTALE B)	23.756.305,00	24.025.815,00	-269.510,00
TOTALE (A+B)	41.577.552,00	42.280.944,00	-703.392,00



Bilancio preventivo 2012

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

Relazione del direttore generale

Il bilancio di previsione dell'anno 2012 della Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali degli esercenti attività commerciali si riassume in:

- 2.359 mln di avanzo patrimoniale all'inizio dell'anno;
- 1.021 mln di disavanzo economico di esercizio;
- 1.338 mln di avanzo patrimoniale a fine esercizio.

L'insieme delle risultanze sopra indicate consegue a valutazioni delle poste di bilancio effettuate sulla base della normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e del quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), approvato dal Parlamento il 5 maggio 2011, nonché dell'andamento dei flussi di cassa e delle informazioni residenti nella contabilità al 31 agosto 2011.

Il bilancio della Gestione è composto dallo Stato patrimoniale e dal Conto economico.

Il commento delle poste di bilancio, riportato nella pagina seguente, viene proposto seguendo il prospetto di sintesi della situazione economica e patrimoniale.

A pagina 4, invece, vengono espone le valutazioni previsionali relative al *"Fondo degli interventi per la razionalizzazione della rete commerciale"*, di cui all'art. 2, comma 43, della legge n. 549/1995, per il quale il comma 2, art. 19 ter, D.L. n. 185/2008, convertito dalla legge n. 2/2009, ha, ulteriormente, differito, fino al 31 dicembre 2013, l'obbligo del versamento dell'aliquota aggiuntiva dello 0,09 per cento, dovuto ai sensi del Decreto Legislativo 28 marzo 1996, n. 207. Le suddette valutazioni sono evidenziate negli appositi allegati A e B e così riassunte:

- 30 mln di valore della produzione;
- 11 mln di costi della produzione;
- 24 mln di avanzo economico;
- 351 mln di avanzo patrimoniale.

GESTIONE DEI CONTRIBUTI E DELLE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI DEGLI ESERCENTI ATTIVITA' COMMERCIALI
SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012 ORIGINARIO	PREVENTIVO 2011 ASSESTATO	VARIAZIONI
	(in migliaia)		
AVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	2.359.445	3.920.345	-1.560.900
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	8.809.370	8.660.311	149.059
Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	34.426	38.017	-3.591
Poste correttive e compensative di entrate correnti - <i>Rimborso di contributi</i>	-462.719	-454.885	-7.834
<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	8.381.077	8.243.443	137.634
ALTRI RICAVI E PROVENTI			
Entrate non classificabili in altre voci	96.209	95.607	602
Trasferimenti dalla G.I.A.S.	19.740	19.673	67
Valori trasferiti da altri Fondi dell'INPS a copertura periodi assicurativi	15	15	-
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	115.964	115.295	669
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	8.497.041	8.358.738	138.303
COSTO DELLA PRODUZIONE			
COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI			
Spese per prestazioni	-9.052.555	-8.877.249	-175.306
Poste correttive e compensative di spese correnti - <i>Recupero prestazioni</i>	98.828	96.911	1.917
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
Svalutazione crediti contributivi	-151.951	-760.213	608.262
ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
Trasferimenti passivi	-47.177	-48.781	1.604
Spese non classificabili in altre voci	-847	-738	-109
Spese di amministrazione	-228.833	-219.539	-9.294
Oneri per il trasferimento allo Stato di economie di spese di amministrazione	-2.921	-2.791	-130
Valori di copertura di periodi assicurativi	-2.000	-2.000	-
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-9.387.456	-9.814.400	426.944
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) - (B)	-890.415	-1.455.662	565.247
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
Redditi e proventi patrimoniali	44	50	-6
Canone d'uso netto degli immobili strumentali	36	38	-2
INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI			
Oneri finanziari	-1.177	-8.073	6.896
Interessi passivi per anticipazioni da Gestioni attive	-122.208	-90.197	-32.011
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI ©	-123.305	-98.182	-25.123
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-1.013.720	-1.553.844	540.124
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
Oneri tributari	-7.054	-7.056	2
RISULTATO D'ESERCIZIO	-1.020.774	-1.560.900	540.126
AVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	1.338.671	2.359.445	-1.020.774

FONDO DEGLI INTERVENTI PER LA RAZIONALIZZAZIONE DELLA RETE COMMERCIALE
SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012 ORIGINARIO	PREVENTIVO 2011 ASSESTATO	VARIAZIONI
	(in migliaia)		
AVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	327.416	306.245	21.171
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	30.489	29.972	517
Poste correttive e compensative di entrate correnti - <i>Rimborso di contributi</i>	-691	-678	13
<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	29.798	29.294	530
ALTRI RICAVI E PROVENTI			
Entrate non classificabili in altre voci	577	577	-
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	577	577	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	30.375	29.871	530
COSTO DELLA PRODUZIONE			
COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI			
Spese per prestazioni	-9.977	-9.830	-147
Poste correttive e compensative di spese correnti - <i>Recupero prestazioni</i>	91	86	5
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
Svalutazione crediti contributivi	-530	-2.684	2.154
ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
Trasferimenti passivi	-56	-58	2
Spese di amministrazione	-517	-492	-25
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-10.989	-12.978	1.989
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) - (B)	19.386	16.893	2.519
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
Interessi attivi di conto corrente con la Gestione degli esercenti attività commerciali	4.590	4.298	292
Canone d'uso netto degli immobili strumentali	-	-	-
INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI			
Oneri finanziari	-3	-20	-17
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	23.973	21.171	2.802
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
RISULTATO D'ESERCIZIO	23.973	21.171	2.802
AVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	351.389	327.416	23.973

Valore della produzione

8.497 mln

Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi – Le “*Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti*” vengono valutate in 8.809 mln, rettificata in diminuzione dalle “Poste correttive e compensative di entrate correnti”, a titolo di rimborso di contributi per un importo che viene valutato in 463 mln, ed in aumento dalle quote degli iscritti per 34 mln e dalle entrate varie, principalmente sanzioni e trasferimenti Gias, previste in 116 mln.

La valutazione della citata voce di bilancio è stata effettuata sulla base dei seguenti parametri:

- numero di iscritti previsto pari a 2.093.600 unità (per il preventivo aggiornato 2011 sono stati valutati in 2.085.300 unità);
- monte redditi d'impresa presunto per l'anno di riferimento dei contributi, compreso nei limiti reddituali imponibili minimo e massimo previsti, rispettivamente, nelle misure di 14.770 euro e di 72.813 euro (per gli iscritti dal 1996 il massimale di reddito viene stimato in € 95.026);
- aliquota di prelievo vigente (20,09 per cento), che per la parte eccedente l'importo di retribuzione pensionabile e fino al reddito massimo, di cui sopra, viene incrementata di 1 punto percentuale (21,09 per cento). Resta invariata la riduzione di 3 punti percentuali prevista per gli iscritti di età non superiore a 21 anni.

Il gettito contributivo nel suo complesso viene analizzato nell'allegato n. 6 e risulta comprensivo, per:

- 16 mln, dei contributi di maternità, di cui alla legge n. 546/1987;
- 30 mln, relativo al contributo dello 0,07 per cento, dovuto dagli iscritti alla Gestione, per la costituzione del “Fondo degli interventi per la razionalizzazione della rete commerciale”, ai fini dell'ottenimento dell'indennizzo per la cessazione definitiva dell'attività commerciale;
- 27 mln, dell'accertamento nei confronti dei soggetti iscritti all'albo di cui all'articolo 5 della legge 2 gennaio 1991, n. 1, che operano in veste di agenti o mandatari (promotori finanziari).

Le *"Quote di partecipazione degli iscritti all'onere della Gestione"* vengono stimate in 34 mln e riguardano, principalmente:

- per 18 mln, i contributi volontari, determinati secondo le norme sancite dalla legge n. 233/1990 che prevedono l'applicazione delle aliquote percentuali vigenti per la contribuzione obbligatoria al reddito medio imponibile, ricavato dalla media dei redditi rispetto ai quali è stata versata la contribuzione obbligatoria negli ultimi tre anni precedenti la data della domanda;
- per 10 mln, i proventi per divieto di cumulo tra pensioni e redditi da lavoro;
- per 6 mln, i valori di riscatto per il periodo del corso legale di laurea e per periodi scoperti di assicurazione.

Altri ricavi e proventi – Comprendono le partite *"Entrate non classificabili in altre voci"* che, analizzate nell'allegato n.8, vengono previste in 96 mln, e i *"Trasferimenti dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali"* costituiti da somme che lo Stato trasferisce alla Gestione per un importo complessivo valutato in 20 mln, quest'ultimi vengono analizzati nell'allegato n. 9.

Costo della produzione	9.387 mln
------------------------	-----------

Costi per acquisto materie prime, sussidiarie, di consumo e merci – Le *"Spese per prestazioni"* previste in complessive 9.053 mln, con un incremento, rispetto alle previsioni aggiornate 2011, di 175 mln da imputare prevalentemente alla perequazione automatica delle pensioni per l'anno 2012, stimata nell'1,5 per cento, tenuto conto delle riduzioni previste dall'art. 18, comma 3, della legge n. 111/2011. Il numero delle pensioni vigenti previste alla fine del 2012 rimane sostanzialmente stabile rispetto all'anno precedente. Va tenuto presente comunque che la spesa pensionistica a carico della gestione sconta l'apporto finanziario dello Stato, previsto nella misura di 1.263 mln per importi di natura non previdenziale posti a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni

previdenziali.

Le prestazioni istituzionali sono analiticamente rappresentate nell'allegato n. 10.

A rettifica della suindicata voce sono previste le "Poste correttive e compensative di spese correnti" che, valutate in 99 mln, riguardano i recuperi di prestazioni pensionistiche e temporanee.

Per una valutazione dell'andamento degli oneri pensionistici degli ultimi due esercizi, si riportano, di seguito, il numero, l'importo annuo e l'importo medio delle pensioni che si presumono vigenti alla fine degli anni 2011 e 2012.

Pensioni che si presumono vigenti alla fine del 2011 e del 2012

CATEGORIA		NUMERO	IMPORTO (1)	
			ANNUO	MEDIO
2011	Vecchiaia	1.007.900	10.873.561.838	10.788
	Invalità	95.800	668.750.305	6.981
	Superstiti	279.400	1.495.980.150	5.354
	Complesso	1.383.100	13.038.292.293	9.427
2012	Vecchiaia	1.005.400	11.087.312.196	11.028
	Invalità	95.000	685.110.576	7.212
	Superstiti	284.100	1.573.288.800	5.538
	Complesso	1.384.500	13.345.711.573	9.639

1) Comprende quote di pensione poste a carico di altre Gestioni.

Ammortamenti e svalutazioni – Valutati in 152 mln riguardano l'assegnazione al Fondo svalutazione crediti contributivi, al fine di adeguarne la consistenza mediante l'applicazione delle seguenti percentuali stabilite il 26 settembre 2011 con determinazione n. 97 del Direttore Generale:

- 95,00 per cento, per i crediti maturati fino al 31 dicembre 1999;
- 55,00 per cento, per i crediti relativi agli anni 2000-2003;
- 40,00 per cento, per i crediti relativi agli anni 2004-2006;
- 20,00 per cento, per i crediti relativi agli anni 2007-2009;
- 10,00 per cento, per i crediti relativi agli anni 2010-2012.

Oneri diversi di gestione – riguardano, principalmente:

- i “*Trasferimenti passivi*” - Valutati in 47 mln attengono, come evidenziato nell'allegato n. 11, a contribuzioni a favore dello Stato (già destinate all'ONPI) per 20 mln, a contribuzioni a favore di altri Enti per 15 mln e ai valori di copertura di periodi assicurativi per 12 mln;
- le “*Spese di amministrazione*” – Sono state previste in 229 mln; esse rappresentano la quota parte delle spese rilevate dall'Istituto e ripartite fra le Gestioni amministrate in base ai criteri previsti dall'art. 57 del Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'INPS;
- gli “*Oneri per il trasferimento allo Stato*” – Stimati per 3 mln, rappresentano gli oneri per il trasferimento al bilancio dello Stato, derivanti dalle economie prodotte dalla riduzione degli stanziamenti relativi alle spese di amministrazione della Gestione, in attuazione del D.L. n. 112/2008 e del D.L. n. 78/2010.

Proventi e oneri finanziari -123 mln

Interessi passivi e altri oneri finanziari, riguardano per 1 mln gli oneri per interessi passivi sulle prestazioni arretrate e per 122 mln gli interessi passivi maturati sul conto corrente che la Gestione intrattiene con l'INPS per la parte di anticipazioni ricevute a titolo oneroso remunerate al saggio d'interesse legale, ai sensi dell'art. 52, comma 1,

lettera a) del "Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'INPS". Il suddetto saggio è stato fissato dal decreto del Ministro dell'economia e delle finanze del 7 dicembre 2010 nella misura dell'1,50% per cento in ragione d'anno, a decorrere dal 1° gennaio 2011.

Imposte dell'esercizio 7 mln

Oneri tributari – Valutati in 7 mln, si riferiscono, in gran parte, all'imposta regionale sulle attività produttive e, in misura minore, alle ritenute erariali sugli interessi dei conti correnti postali.

Risultato di esercizio 1.021 mln

In base alle previsioni formulate, la gestione dell'esercizio 2012 si chiude con un disavanzo economico di esercizio di 1.021 mln.

0

0

0

Nel prospetto seguente, attinente alla presunta consistenza patrimoniale della Gestione, vengono posti a raffronto i valori delle attività e passività risultanti all'inizio e alla fine dell'esercizio 2012.

(in migliaia)

	STATO PATRIMONIALE		
	al 31/12/2012 Originario	al 31/12/2011	Variazioni
ATTIVITA':			
<i>IMMOBILIZZAZIONI:</i>			
- Immobilizzazioni materiali	4.237	4.403	-166
<i>ATTIVO CIRCOLANTE:</i>			
- Residui attivi	9.730.933	8.342.193	1.388.740
- Disponibilità	317.233	298.245	18.988
<i>RATEI E RISCONTI:</i>			
- Ratei attivi	1.857.600	1.821.884	35.716
TOTALE DELLE ATTIVITA'	11.910.003	10.466.725	1.443.278
PASSIVITA':			
- Fondi per rischi ed oneri	703	703	-
<i>DEBITI PER OBBLIGAZIONI:</i>			
- Debiti verso iscritti per prestazioni dovute	36.796	35.480	1.316
- Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	15.979	151.851	-135.872
- Debiti diversi	10.485.663	7.865.276	2.620.387
<i>RATEI PASSIVI:</i>			
- Ratei passivi	32.192	53.970	-21.778
TOTALE DELLE PASSIVITA'	10.571.333	8.107.280	2.464.053
AVANZO PATRIMONIALE	1.338.670	2.359.445	-1.020.775

Relativamente alle principali voci dello stato patrimoniale si rappresenta quanto segue.

Immobilizzazioni 4 mln

Immobilizzazioni materiali – Valutate in 4 mln, rappresentano la quota parte del valore, evidenziato nel bilancio dell'Istituto, degli immobili strumentali attribuita alla Gestione, ai sensi dell'art. 68 del precitato Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'INPS.

Attivo circolante 10.048 mln

Residui attivi – ammontano a 9.731 mln e riguardano:

- i *"crediti per aliquote contributive a carico degli iscritti"* valutati in 12.762 mln (4.003 mln per crediti ceduti alla SCCI Spa e 8.759 mln per crediti non ceduti). Tale voce risulta rettificata dal *"Fondo svalutazione crediti contributivi"* per 4.300 mln;
- i *"crediti per poste correttive e compensative di spese correnti"* (prestazioni da recuperare) iscritti per 117 mln. Anche questa voce risulta corretta dall'apposito fondo di svalutazione per 52 mln;
- i *"crediti per entrate non classificabili in altre voci"* relativi alle sanzioni civili e amministrative nella misura di 1.204 mln (845 mln per crediti ceduti alla SCCI Spa e 359 mln per crediti non ceduti).

Disponibilità finanziarie – iscritte per 317 mln si riferiscono al Credito in conto corrente che il Fondo della rete commerciale ha nei confronti della contabilità della Gestione commercianti.

Ratei e risconti 1.858 mln

Ratei attivi – Valutati in 1.858 mln (1.821 mln a preventivo aggiornato 2011), riguardano i contributi che verranno riscossi nell'anno successivo, ma di competenza dell'esercizio 2012.

Principali voci passive

Debiti per obbligazioni 10.538 mln

Debiti verso gli iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute – Valutati in 37 mln, riguardano, soprattutto, le spese per prestazioni istituzionali dovute per pensioni e, in minima parte, le altre spese per prestazioni temporanee (all. n. 3).

Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici - Stimati in 16 mln, si riferiscono, ai debiti verso gli Istituti di patronato e assistenza sociale per la contribuzione dovuta per il 2012.

Debiti diversi - Stimati in 10.486 mln, riguardano:

- il debito in conto corrente con l'INPS (9.682 mln), in conseguenza della presunta situazione finanziaria deficitaria;
- i debiti per contributi da rimborsare agli assicurati (134 mln);
- il debito in conto corrente con il Fondo per gli interventi per la razionalizzazione della rete commerciale (317 mln);
- il debito per gli oneri finanziari derivanti dalla cessione dei crediti contributivi (353 mln).

Ratei e risconti 32 mln

Ratei passivi - Iscritti per 32 mln, in relazione alle domande giacenti al 31 dicembre 2012, riguardano l'onere presunto per rate di pensioni (26 mln), l'onere per rate di prestazioni temporanee (4 mln), nonché quello per l'indennizzo previsto per la razionalizzazione della rete commerciale (2 mln) la cui manifestazione finanziaria si avrà nell'esercizio successivo.

Patrimonio netto alla fine dell'anno – Per effetto del presunto disavanzo di esercizio (1.021 mln), l'avanzo patrimoniale potrebbe attestarsi, alla fine dell'esercizio 2012, a 1.338 mln.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali degli esercenti attività commerciali

Stato patrimoniale generale

Attivo				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza		Variazioni
		al 31 dicembre 2012 Originario	al 31 dicembre 2011	
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni Materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Quote di partecipazione all'acquisizione degli immobili strumentali	4.237.249,09	4.403.132,38	-165.883,29
	TOTALE	4.237.249,09	4.403.132,38	-165.883,29
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	4.237.249,09	4.403.132,38	-165.883,29
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II	Residui attivi			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	Crediti per aliquote contributive a carico degli iscritti (all. n. 1)	12.762.425.030,54	11.242.913.824,48	1.519.511.206,06
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-4.299.877.910,00	-4.147.926.789,00	-151.951.121,00
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	116.828.102,58	116.828.102,58	-
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-52.541.781,05	-52.541.781,05	-
	Crediti per entrate non classificabili in altre voci (all. n. 2)	1.204.100.043,88	1.182.919.443,88	21.180.600,00
	TOTALE	9.730.933.485,95	8.342.192.800,89	1.388.740.685,06
IV	Disponibilità			
	Rapporti di c/c con il Fondo per la razionalizzazione rete commerciale	317.232.813,79	298.244.602,00	18.988.211,79
	TOTALE	317.232.813,79	298.244.602,00	18.988.211,79
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	10.048.166.299,74	8.640.437.402,89	1.407.728.896,85
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi (all. n. 6 + all. n.8)	1.857.599.901,36	1.821.883.981,36	35.715.920,00
	TOTALE	1.857.599.901,36	1.821.883.981,36	35.715.920,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	1.857.599.901,36	1.821.883.981,36	35.715.920,00
	TOTALE ATTIVO	11.910.003.450,19	10.466.724.516,63	1.443.278.933,56

Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali degli esercenti attività commerciali

Stato patrimoniale generale

Passivo				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza		Variazioni
		al 31 dicembre 2012 Originario	al 31 dicembre 2011	
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	Avanzi economici portati a nuovo			
1	Avanzi esercizi precedenti	2.359.445.051,59	3.920.345.037,15	-1.560.899.985,56
	TOTALE	2.359.445.051,59	3.920.345.037,15	-1.560.899.985,56
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Disavanzo (Avanzo) economico di esercizio	-1.020.774.214,16	-1.560.899.985,56	540.125.771,40
	TOTALE	-1.020.774.214,16	-1.560.899.985,56	540.125.771,40
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.338.670.837,43	2.359.445.051,59	-1.020.774.214,16
C	FONDI PER RISCHI ED ONERI			
I	Fondi per rischi ed oneri			
3	Fondo per la copertura oneri contributi omessi (art.39,leggen.153/1969)	187.694,04	187.694,04	-
	Fondo accantonamento contributi di cui all'art. 20, legge n. 724/1994	515.152,94	515.152,94	-
	TOTALE	702.846,98	702.846,98	-
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	702.846,98	702.846,98	-
E	DEBITI			
I	Obbligazioni			
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali (all. n. 3)	36.796.300,00	35.480.300,00	1.316.000,00
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per trasf. passivi allo Stato ed altri sogg.pubblici (all.n.4)	15.978.799,46	18.302.952,46	-2.324.153,00
12	Debiti diversi			
	Debito in conto corrente con l'INPS	9.681.578.122,77	7.213.733.234,28	2.467.844.888,49
	Debiti per contributi da rimborsare	133.548.408,07	133.548.408,07	-
	Debito in c/c verso il Fondo per la razionalizzazione della rete commerciale	317.232.813,79	298.244.602,00	18.988.211,79
	Debiti per oneri finanziari	353.303.523,63	353.296.809,63	6.714,00
	TOTALE	10.538.437.967,72	8.052.606.306,44	2.485.831.661,28
	TOTALE DEBITI	10.538.437.967,72	8.052.606.306,44	2.485.831.661,28
F	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei passivi			
1	Ratei passivi (all. n. 5)	32.191.798,06	53.970.311,62	-21.778.513,56
	TOTALE	32.191.798,06	53.970.311,62	-21.778.513,56
	TOTALE RATEI E RISCONTI	32.191.798,06	53.970.311,62	-21.778.513,56
	TOTALE PASSIVO	11.910.003.450,19	10.466.724.516,63	1.443.278.933,56

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO
 PAOLO MARCARELLI - ANTONINO GALLONI
 MARIANO MARTONE - ALFREDO ROCCELLA
 GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

GESTIONE DEI CONTRIBUTI E DELLE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI DEGLI ESERCENTI ATTIVITA' COMMERCIALI
CONTO ECONOMICO - PREVENTIVO 2012

		PREVENTIVO 2012 Originario	PREVENTIVO 2011 Assestato	VARIAZIONI
CEA	VALORE DELLA PRODUZIONE			
CEA.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI (all. n.6)	8.773.653.825,06	8.649.872.717,14	123.781.107,92
	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI (all.n.7)	34.426.218,51	38.016.647,07	-3.590.428,56
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	-462.719.000,00	-454.885.000,00	-7.834.000,00
	- Rimborso di contributi	-462.073.000,00	-454.240.000,00	-7.833.000,00
	- Rimborso di contributi di maternità	-646.000,00	-645.000,00	-1.000,00
	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 (all. n. 6 - storno ratei attivi iniziali)	-1.791.127.444,00	-1.780.689.280,78	-10.438.163,22
	- Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (all. n. 6 - ratei attivi finali)	1.826.843.364,00	1.791.127.444,00	35.715.920,00
	<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	8.381.076.963,57	8.243.442.527,43	137.634.436,14
CEA.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI (all .n. 8)	96.209.509,00	95.607.051,00	602.458,00
	TRASFERIMENTI DALLA G.I.A.S. (all.n.9)	19.739.626,73	19.673.423,34	66.203,39
	Valori trasferiti da altri Fondi dell'INPS a copertura periodi assicurativi	15.000,00	15.000,00	
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI			
	- Entrate non classificabili in altre voci (all. n. 8 - storno ratei attivi iniziali)	-30.756.537,36	-30.756.537,36	-
	- Entrate non classificabili in altre voci (all. n. 8 - ratei attivi finali)	30.756.537,36	30.756.537,36	-
	<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	115.964.135,73	115.295.474,34	668.661,39
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	8.497.041.099,30	8.358.738.001,77	138.303.097,53
CEB	COSTO DELLA PRODUZIONE			
CEB.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
CEB.06	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO (all. n. 10)	-9.073.639.331,43	-8.866.198.540,44	-207.440.790,99
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	98.828.000,00	96.911.000,00	1.917.000,00
	- Recupero di prestazioni	98.490.000,00	96.579.000,00	1.911.000,00
	- Recupero di indennità di maternità	338.000,00	332.000,00	6.000,00
	ONERE PER LA PREVENZIONE E CURA DELL'INVALIDITA' (all. n. 10)	-694.613,01	-655.868,50	-38.744,51
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DELLE RIMANENZE			
	- Spese per prestazioni istituzionali (all. n. 10 - storno ratei passivi iniziali)	53.970.311,62	43.574.934,87	10.395.376,75
	- Spese per prestazioni istituzionali (all. n. 10 - ratei passivi finali)	-32.191.798,06	-53.970.311,62	21.778.513,56
	<i>Totale delle prestazioni istituzionali</i>	-8.953.727.430,88	-8.780.338.785,69	-173.388.645,19
CEB.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
CEB.10	SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE			
	- Svalutazione crediti contributivi	-151.951.121,00	-760.212.684,22	608.261.563,22
	<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	-151.951.121,00	-760.212.684,22	608.261.563,22
CEB.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI PASSIVI (all. n. 11)	-47.176.925,00	-48.781.299,00	1.604.374,00
	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	-846.943,00	-737.821,00	-109.122,00
	- Uscite varie	-837.943,00	-728.821,00	-109.122,00
	- Rivalutazione monetaria di prestazioni arretrate	-9.000,00	-9.000,00	-
	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-228.832.799,67	-219.538.831,40	-9.293.968,27
	ONERI PER IL TRASFERIMENTO ALLO STATO DERIVANTI DA ECONOMIE DI SPESE AMM.NE	-2.920.857,00	-2.790.654,00	-130.203,00
	VALORI DI COPERTURA DI PERIODI ASSICURATIVI	-2.000.000,00	-2.000.000,00	-
	<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	-281.777.524,67	-273.848.605,40	-7.928.919,27
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-9.387.456.076,55	-9.814.400.075,31	426.943.998,76
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-890.414.977,25	-1.455.662.073,54	565.247.096,29
CEC	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
CEC.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	44.150,00	50.316,06	-6.166,06
	- Interessi attivi diversi	43.000,00	43.000,00	-
	- Interessi attivi di conto corrente postale	1.150,00	7.316,06	-6.166,06
	INTERESSI ATTIVI DI C/C CON IL FONDO RAZIONALIZZAZIONE RETE COMMERCIALE	4.589.947,00	4.298.093,31	291.853,69
	CANONE D'USO NETTO DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI	35.614,56	37.819,11	-2.204,55
	<i>Totale altri proventi finanziari</i>	4.669.711,56	4.386.228,48	283.483,08
CEC.17	INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI			
	ONERI FINANZIARI			
	- Interessi passivi su prestazioni arretrate	-1.176.960,00	-8.072.894,00	6.895.934,00
	- Interessi passivi diversi	-1.108.800,00	-1.108.800,00	-
	- Interessi passivi diversi	-61.446,00	-61.446,00	-
	- Cessione crediti contributivi, art.13,L.n.448/1998 e art.1,D.L.n.308/1999, conv. L.n.402/1999	-6.714,00	-6.902.648,00	6.895.934,00
	INTERESSI PASSIVI DI C/C CON IL FONDO RAZIONALIZZAZIONE RETE COMMERCIALE	-4.589.947,00	-4.298.093,31	-291.853,69
	INTERESSI PASSIVI PER ANTICIPAZIONI DA GESTIONI ATTIVE	-122.208.055,43	-90.197.502,31	-32.010.553,12
	<i>Totale interessi passivi e altri oneri finanziari</i>	-127.974.962,43	-102.568.489,62	-25.406.472,81
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-123.305.250,87	-98.182.261,14	-25.122.989,73
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (C)	-1.013.720.228,12	-1.553.844.334,68	540.124.106,56
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	ONERI TRIBUTARI	-7.053.986,04	-7.055.650,88	1.664,84
	<i>Totale imposte dell'esercizio</i>	-7.053.986,04	-7.055.650,88	1.664,84
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-1.020.774.214,16	-1.560.899.985,56	540.125.771,40
	DISAVANZO ECONOMICO	-1.020.774.214,16	-1.560.899.985,56	540.125.771,40

Allegati

allegato A

Fondo degli interventi per la razionalizzazione della rete commerciale

Stato patrimoniale generale

Attivo				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza		Variazioni
		al 31 dicembre 2012 Originario	al 31 dicembre 2011	
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni Materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Quote di partecipazione all'acquisizione degli immobili strumentali	9.573,00	9.868,00	-295,00
	TOTALE	9.573,00	9.868,00	-295,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	9.573,00	9.868,00	-295,00
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II	Residui attivi			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	Crediti per aliquote contributive a carico degli iscritti (all. n. 1)	42.215.263,81	36.913.494,41	5.301.769,40
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-13.153.737,00	-12.623.560,00	-530.177,00
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	68.589,12	68.589,12	-
	Crediti per entrate non classificabili in altre voci (all. n. 2)	1.994.338,20	1.852.396,20	141.942,00
	TOTALE	31.124.454,13	26.210.919,73	4.913.534,40
IV	Disponibilità			
3	Rapporti di c/c tra le gestioni e la Gestione esercenti attività commerciali	317.232.813,79	298.244.602,00	18.988.211,79
	TOTALE	317.232.813,79	298.244.602,00	18.988.211,79
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	348.357.267,92	324.455.521,73	23.901.746,19
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi (all. n. 6 + all. n. 7)	6.547.669,85	6.438.620,85	109.049,00
	TOTALE	6.547.669,85	6.438.620,85	109.049,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	6.547.669,85	6.438.620,85	109.049,00
	TOTALE ATTIVO	354.914.510,77	330.904.010,58	24.010.500,19

allegato A

Fondo degli interventi per la razionalizzazione della rete commerciale

Stato patrimoniale generale

Passivo				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza		Variazioni
		al 31 dicembre 2012 Originario	al 31 dicembre 2011	
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	Avanzi economici portati a nuovo			
1	Avanzi esercizi precedenti	327.415.647,39	306.245.353,85	21.170.293,54
	TOTALE	327.415.647,39	306.245.353,85	21.170.293,54
IX	Avanzo economico d'esercizio			
1	Avanzi eccedenze di esercizio	23.973.117,17	21.170.293,54	2.802.823,63
	TOTALE	23.973.117,17	21.170.293,54	2.802.823,63
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	351.388.764,56	327.415.647,39	23.973.117,17
E	DEBITI			
I	Obbligazioni			
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali (all. n. 3)	31.900,00	29.200,00	2.700,00
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato ed altri soggetti pubblici (all.n.4)	55.115,00	57.313,00	-2.198,00
	Debiti per oneri finanziari	944.401,15	944.382,15	19,00
	TOTALE	1.031.416,15	1.030.895,15	521,00
	TOTALE DEBITI	1.031.416,15	1.030.895,15	521,00
F	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei passivi			
1	Ratei passivi (all. n. 5)	2.494.330,06	2.457.468,04	36.862,02
	TOTALE	2.494.330,06	2.457.468,04	36.862,02
	TOTALE RATEI E RISCONTI	2.494.330,06	2.457.468,04	36.862,02
	TOTALE PASSIVO	354.914.510,77	330.904.010,58	24.010.500,19

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO
 PAOLO MARCARELLI - ANTONINO GALLONI
 MARIANO MARTONE - ALFREDO ROCCELLA
 GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

FONDO DEGLI INTERVENTI PER LA RAZIONALIZZAZIONE DELLA RETE COMMERCIALE
PREVENTIVO 2012 - CONTO ECONOMICO

		PREVENTIVO 2012 Originario	PREVENTIVO 2011 Assestato	VARIAZIONI
CEA	VALORE DELLA PRODUZIONE			
CEA.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI (all. n.6)	30.379.908,40	29.826.912,48	552.995,92
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	-691.000,00	-678.000,00	-13.000,00
	- Rimborso di contributi	-691.000,00	-678.000,00	-13.000,00
	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 (all. n. 6 - storno ratei attivi iniziali)	-6.325.437,00	-6.180.107,77	-145.329,23
	- Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (all. n. 6 - ratei attivi finali)	6.434.486,00	6.325.437,00	109.049,00
	<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	29.797.957,40	29.294.241,71	503.715,69
CEA.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI (Sanzioni civili, amm.ve, multe e ammende)	577.000,00	577.000,00	-
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI			
	- Entrate non classificabili in altre voci (all. n. 8 - storno ratei attivi iniziali)	-113.183,85	-113.183,85	-
	- Entrate non classificabili in altre voci (all. n. 8 - ratei attivi finali)	113.183,85	113.183,85	-
	<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	577.000,00	577.000,00	-
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	30.374.957,40	29.871.241,71	503.715,69
CEB	COSTO DELLA PRODUZIONE			
CEB.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
CEB.06.a	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO (all. n. 10)	-9.940.458,21	-9.427.383,11	-513.075,10
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	91.000,00	86.000,00	5.000,00
	- Recupero di prestazioni	91.000,00	86.000,00	5.000,00
	RATEI E DELLE RIMANENZE			
	- Spese per prestazioni istituzionali (all. n. 10 - storno ratei passivi iniziali)	2.457.468,04	2.054.979,00	402.489,04
	- Spese per prestazioni istituzionali (all. n. 10 - ratei passivi finali)	-2.494.330,06	-2.457.468,04	-36.862,02
	<i>Totale delle prestazioni istituzionali</i>	-9.886.320,23	-9.743.872,15	-142.448,08
CEB.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
CEB.10.d	SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE			
	- Svalutazione crediti contributivi	-530.177,00	-2.684.430,33	2.154.253,33
	<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	-530.177,00	-2.684.430,33	2.154.253,33
CEB.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI PASSIVI (all. n. 11)	-55.551,00	-57.507,00	1.956,00
	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-517.000,00	-492.000,00	-25.000,00
	<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	-572.551,00	-549.507,00	-23.044,00
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-10.989.048,23	-12.977.809,48	1.988.761,25
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	19.385.909,17	16.893.432,23	2.492.476,94
CEC	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
CEC.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	INTERESSI ATTIVI DI C/C CON LA GESTIONE DEGLI ESERCENTI ATTIVITA' COMMERCIALI	4.589.947,00	4.298.093,31	291.853,69
	CANONE D'USO NETTO DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI	80,00	85,00	-5,00
	<i>Totale altri proventi finanziari</i>	4.590.027,00	4.298.178,31	291.848,69
CEC.17	INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI			
	ONERI FINANZIARI			
	- Interessi passivi su prestazioni arretrate	-2.819,00	-21.317,00	18.498,00
	- Cessione crediti contributivi, art.13,L.n.448/1998 e art.1,D.L.n.308/1999, conv. L.n.402/1999	-2.800,00	-2.800,00	-
		-19,00	-18.517,00	18.498,00
	<i>Totale interessi passivi e altri oneri finanziari</i>	-2.819,00	-21.317,00	18.498,00
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	4.587.208,00	4.276.861,31	310.346,69
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (C)	23.973.117,17	21.170.293,54	2.802.823,63
	RISULTATO D'ESERCIZIO	23.973.117,17	21.170.293,54	2.802.823,63
	AVANZO ECONOMICO	23.973.117,17	21.170.293,54	2.802.823,63

allegato 1

Crediti per aliquote contributive verso gli iscritti

Descrizione	Consistenza		Differenze
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
- Crediti contributivi ceduti alla S.C.C.I.	4.002.843.992,97	4.002.843.992,97	-
- Crediti contributivi non ceduti	8.759.581.037,57	7.240.069.831,51	1.519.511.206,06
Totale	12.762.425.030,54	11.242.913.824,48	1.519.511.206,06

allegato 2

Crediti per entrate non classificabili in altre voci

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
Crediti per sanzioni civili, amministrative, multe e ammende ceduti alla S.C.C.I.	845.389.284,30	845.389.284,30	-
Crediti per sanzioni civili, amministrative, multe e ammende non ceduti	358.710.759,58	337.530.159,58	21.180.600,00
Totale	1.204.100.043,88	1.182.919.443,88	21.180.600,00

allegato 3

Debiti per prestazioni istituzionali

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
Debiti verso i pensionati	36.459.000,00	35.149.000,00	1.310.000,00
Debiti per indennizzo cessazione attività commerciale	31.900,00	29.200,00	2.700,00
Debiti verso i beneficiari di prestazioni di maternità	302.000,00	299.200,00	2.800,00
Per l'assegno concesso per l'assistenza personale e continuativa ai pensionati per l'inabilità di cui all'art. 5, legge n. 222/1984	3.400,00	2.900,00	500,00
T O T A L E	36.796.300,00	35.480.300,00	1.316.000,00

allegato 4

Debiti verso lo stato e altri soggetti pubblici

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
Per il finanziamento del fondo sanitario nazionale, art.69, lett. B), legge n.833/1978 - prestazioni terapeutiche	61.398,46	61.398,46	-
Per somme da trasferire ai sensi dell'art. 1 duodecies della legge n. 641/1978 (ex ONPI)	568.784,00	2.198.670,00	-1.629.886,00
Debiti verso l'IPAS per contribuzioni	15.348.617,00	16.042.884,00	-694.267,00
T O T A L E	15.978.799,46	18.302.952,46	-2.324.153,00

allegato 5

Ratei passivi

Descrizione	Consistenza		Variazioni
	al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011	
Rate di pensione relative a domande giacenti al 31 dicembre	25.541.715,00	47.418.505,58	-21.876.790,58
Indennita' di maternità	4.155.753,00	4.094.338,00	61.415,00
Indennizzo Fondo razionalizzaz. rete commerciale	2.494.330,06	2.457.468,04	36.862,02
T O T A L E	32.191.798,06	53.970.311,62	-21.778.513,56

Contributi a carico degli iscritti

Descrizione	Preventivo 2012 Originario				Preventivo 2011 Assestato (dato economico) (5)	Variazioni (6)=(4-5)
	da accertare nel 2012 (1)	Meno: ratei al 31.12.2011(*) (2)	Più: ratei al 31.12.2012 (**) (3)	Totale (dato economico) (4)=(1-2+3)		
Contributo a percentuale, di cui all'art. 1 della legge n.233/1990 e successive modificazioni	8.691.309.936,16	1.770.659.110,00	1.806.119.856,00	8.726.770.682,16	8.578.861.669,80	147.909.012,36
Contributo per l'indennità di maternità, Legge n. 546/1987	15.671.021,00	4.698.018,00	4.702.716,00	15.675.719,00	15.660.059,00	15.660,00
Contributo (0,07 per cento) dovuto ai sensi dell'art.5, comma 4, lett.a), D.L.vo n.207/1996	30.379.908,40	6.325.437,00	6.434.486,00	30.488.957,40	29.972.241,71	516.715,69
PROMOTORI FINANZIARI:						
Contributo a percentuale, di cui all'art. 1 della legge n.233/1990 e successive modificazioni	26.797.996,84	9.422.554,00	9.563.892,00	26.939.334,84	35.723.694,20	-8.784.359,36
Contributo per l'indennità di maternità, Legge n. 546/1987	9.494.962,66	22.325,00	22.414,00	9.495.051,66	93.215,65	9.401.836,01
T O T A L E	8.773.653.825,06	1.791.127.444,00	1.826.843.364,00	8.809.369.745,06	8.978.048.361,00	149.058.864,70

(*) Comprensivi dell'integrazione di competenza, in relazione ai nuovi iscritti dell'anno 2011, valutata in 169.930.563 euro.

(**) Comprensivi dell'integrazione di competenza, in relazione ai nuovi iscritti dell'anno 2012, valutata in 100.166.079 euro.

allegato 7

Quote di partecipazione degli iscritti

Descrizione	Preventivo 2012 Originario	Preventivo 2011 Assestato	Variazioni
Contributi volontari	17.835.718,03	17.572.135,99	263.582,04
Proventi per divieto di cumulo tra pensioni e redditi da lavoro	10.090.500,48	13.944.511,08	-3.854.010,60
Valori di riscatto per il periodo di corso legale di laurea, ai sensi dell'art. 50 della L. n. 153/1969	4.000.000,00	4.000.000,00	-
Valori di riscatto diversi per periodi scoperti di assicurazione	2.500.000,00	2.500.000,00	-
T O T A L E	34.426.218,51	33.291.786,95	-3.590.428,56

Entrate non classificabili in altre voci

Descrizione	Preventivo 2012 Originario				Preventivo 2011 Assestato (dato economico) (5)	Variazioni (6)=(4-5)
	da accertare nel 2012 (1)	Meno: ratei al 31.12.2011 (2)	Più: ratei al 31.12.2012 (3)	Totale (dato economico) (4)=(1-2+3)		
Sanzioni civili, amministrative, multe e ammende	86.100.000,00	30.756.537,36	30.756.537,36	86.100.000,00	86.100.000,00	-
Interessi di dilazione e differimento	4.900.000,00	-	-	4.900.000,00	4.900.000,00	-
Valori per azioni di surroga, ex art. 14, legge n. 222/1984	122.000,00	-	-	122.000,00	122.000,00	-
Entrate varie	5.087.509,00	-	-	5.087.509,00	4.485.051,00	602.458,00
T O T A L E	96.209.509,00	30.756.537,36	30.756.537,36	96.209.509,00	124.385.051,00	602.458,00

allegato 9

Trasferimenti dalla G. I. A. S.

Descrizione	PREVENTIVO 2012 Originario	PREVENTIVO 2011 Assestato	VARIAZIONI
Copertura degli oneri derivanti dall'applicazione alle pensioni con anzianità contributiva pari o superiore a 40 anni delle disposizioni in materia di cumulo con redditi da lavoro previste per le pensioni di vecchiaia di cui all'art. 77 della legge n. 448/1998	2.278.002,00	2.244.337,00	33.665,00
Copertura oneri per la minore aliquota contributiva dovuta dai coadiuvanti o coadiutori di età inferiore ai 21 anni, di cui all'art. 1, comma 2, legge n. 233 del 1990	1.742.298,25	1.716.550,00	25.748,25
Copertura figurativa per periodi di astensione facoltativa per il diritto alla cura e alla formazione dei bambini nati dall'1.1.2000. (Congedi parentali di cui all'art. 3, comma 1, della legge n. 53/2000)	525.966,00	518.704,39	7.261,61
Copertura delle minori entrate derivanti dalla modifica delle norme sul cumulo tra pensioni e redditi da lavoro, art. 72, legge n. 388/2000 e art. 44, co. 1, legge n. 289/2000	15.192.889,00	15.192.889,00	-
Concorso agli oneri conseguenti alla ricostituzione delle posizioni assicurative trasferite all'INAS libico art. 4 D.L. n. 103/1991 convertito nella legge n. 166/1991	471,48	942,95	-471,47
TOTALE	19.739.626,73	19.673.423,34	66.203,39

Spese per prestazioni istituzionali

Descrizione	Preventivo 2012 Originario				Preventivo 2011 Assestato (dato economico) (5)	Variazioni (6)=(4-5)
	da accertare nel 2012 (1)	Meno: ratei al 31.12.2011 (2)	Più: ratei al 31.12.2012 (3)	Totale (dato economico) (4)=(1-2+3)		
A) : RATE COMPLESSIVE LORDE DI PENSIONE a detrarre:	10.304.816.638,22	47.418.505,58	25.541.715,00	10.282.939.847,64	10.087.858.257,04	195.081.590,60
- Integrazione al trattamento minimo assegno invalidità-Art.1,legge n.222/1984	35.326.392,00	-	-	35.326.392,00	34.804.327,00	522.065,00
- Quota parte pensioni invalidità liquidate ante legge n. 222/1984	438.030.000,00	-	-	438.030.000,00	427.350.000,00	10.680.000,00
- Maggiorazione sociale trattamenti minimi - Art.1,legge n.140/1985 e succ. mod. e integr.	41.960.786,00	-	-	41.960.786,00	43.028.029,00	-1.067.243,00
- Maggiorazione sociale trattamenti minimi - Art. 38, lett.a) legge n. 448/2001	71.344.528,00	-	-	71.344.528,00	70.290.175,00	1.054.353,00
- Assegni temporanei ai cittadini italiani rimpatriati dalla Libia-Art.18,D.L.n.622/1970	119.382,00	-	-	119.382,00	123.074,00	-3.692,00
- Quota parte di ciascuna mensilità di pensione erogata - art. 37, 3 comma, lettera c), legge n.88/1989	487.200.000,00	-	-	487.200.000,00	475.320.000,00	11.880.000,00
- Maggiorazione pensione ex combattenti, artt.6,leggi n.140/1985 e n.544/1988	13.475.296,00	-	-	13.475.296,00	14.335.422,00	-860.126,00
- Onere maggiore perequazione rate pensione - Art.11,c.5,legge 537/1993	15.772.579,00	-	-	15.772.579,00	16.210.256,00	-437.677,00
- Quota parte della integrazione al minimo delle pensioni conseguente alla modifica dei limiti di reddito - Art.11, c.38, legge n.537/1993	10.193.464,00	-	-	10.193.464,00	10.244.687,00	-51.223,00
- Rate di pensione connesse a pensionamenti anticipati	9.618.117,00	-	-	9.618.117,00	9.475.977,00	142.140,00
- Quote pensioni afferenti a periodi lavorativi prestati presso le FF.AA. Alleate	-	-	-	-	-	-
- Quota parte prestazioni pensionistiche erogate in regime di convenzione con il Venezuela	498.817,00	-	-	498.817,00	491.445,00	7.372,00
- Quota parte prestazioni pensionistiche erogate in regime di convenzione con l'Australia	139.664,00	-	-	139.664,00	139.664,00	-
- Perequazione automatica pensioni, ai sensi art. 69, co.1e2, legge n.388/2000	8.650.799,00	-	-	8.650.799,00	8.522.955,00	127.844,00
- Rate di pensione a seguito totalizzazione periodi assicurativi - D.Lgs.n.42/2006	2.104.178,00	-	-	2.104.178,00	2.073.082,00	31.096,00
- Onere conseguente alla revisione normativa divieto cumulo tra pensioni reversibilità e rendita INAIL - art. 73 della legge n. 388/2000	1.300.035,00	-	-	1.300.035,00	1.280.823,00	19.212,00
- Onere per modifica integrazione al trattamento minimo-Art.1 legge n. 385/2000	160.473,00	-	-	160.473,00	163.748,00	-3.275,00
- Prestazione aggiuntiva a favore dei titolari di pensione al trattamento minimo, art. 70, comma 7, legge n. 388/2000	14.454.622,00	-	-	14.454.622,00	14.440.006,00	14.616,00
- Prestazione aggiuntiva a favore titolari di pensione, di cui all'art.5, co.1, Legge n. 127/2007	108.203.711,00	-	-	108.203.711,00	109.901.693,00	-1.697.982,00
- Onere applicazione in misura intera della perequazione, di cui all'art.5, co.6, Legge n. 127/2007	4.640.884,00	-	-	4.640.884,00	4.663.154,00	-22.270,00
- Maggiorazione sociale dei trattamenti minimi di pensione - art.38, comma 9, legge n.289 del 2002 a favore dei pensionati residenti all'estero	4.049,00	-	-	4.049,00	4.049,00	-
- Onere applicazione della legge n.206/2004 e della legge n.266/2005 (benefici vittime terrorismo)	195.777,00	-	-	195.777,00	192.884,00	2.893,00
Totale delle detrazioni	1.263.393.553,00	-	-	1.263.393.553,00	1.243.055.450,00	20.338.103,00
Rate di pensione a carico della gestione	9.041.423.085,22	47.418.505,58	25.541.715,00	9.019.546.294,64	8.844.802.807,04	174.743.487,60
Assegni di cui all'art. 5, Legge n. 222/1984	898.000,00	-	-	898.000,00	898.000,00	-
Indennità di maternità - Legge n. 546/1987	21.377.788,00	4.094.338,00	4.155.753,00	21.439.203,00	21.063.238,00	375.965,00
Indennizzo fondo razionalizzazione rete commerciale	9.940.458,21	2.457.468,04	2.494.330,06	9.977.320,23	9.829.872,15	147.448,08
Totale A)	9.073.639.331,43	53.970.311,62	32.191.798,06	9.051.860.817,87	8.876.593.917,19	175.266.900,68
B) Onere prevenzione e cura dell'Invalidità	694.613,01	-	-	694.613,01	655.868,50	38.744,51
Totale B)	694.613,01	-	-	694.613,01	655.868,50	38.744,51
Spese per prestazioni istituzionali (A+B)	9.074.333.944,44	53.970.311,62	32.191.798,06	9.052.555.430,88	8.877.249.785,69	175.305.645,19

allegato 11

Trasferimenti passivi

Descrizione	PREVENTIVO 2012 Originario	PREVENTIVO 2011 Assestato	VARIAZIONI
A) Trasferimenti allo Stato:			
Somme da trasferire al Ministero del Tesoro secondo il disposto dell'art.1 duodecies della legge n. 641/1978 (gia' contribuzione destinata all'ONPI)	20.206.983,00	21.184.095,00	-977.112,00
Totale A)	20.206.983,00	21.184.095,00	-977.112,00
B) Trasferimenti ad altri Enti:			
Contributi a favore di Enti vari:			
- Istituto di patronato e assistenza sociale	15.348.617,00	16.042.884,00	-694.267,00
- Contribuzione a favore dell'ISFOL per ex IAS	121.325,00	54.320,00	67.005,00
Valori di copertura di periodi assicurativi:			
- Trasferiti ad altri Enti di previdenza	11.500.000,00	11.500.000,00	-
Totale B)	26.969.942,00	27.597.204,00	-627.262,00
Totale (A+B)	47.176.925,00	48.781.299,00	-1.604.374,00



Bilancio preventivo 2012

8. Gestione per la tutela previdenziale dei soggetti che esercitano per professione abituale, ancorché non esclusiva, attività di lavoro autonomo

Relazione del Direttore generale

Il bilancio di previsione dell'anno 2012 della Gestione per la tutela previdenziale dei soggetti che esercitano per professione abituale, ancorché non esclusiva, attività di lavoro autonomo, ai sensi della legge 8 agosto 1995, n. 335, si riassume nelle seguenti risultanze:

- 71.841 mln di avanzo patrimoniale all'inizio dell'anno;
- 7.171 mln di avanzo economico di esercizio;
- 79.012 mln di avanzo patrimoniale a fine esercizio.

I dati previsionali per l'anno 2012 conseguono a valutazioni delle poste di bilancio effettuate sulla base della normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e del quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), deliberato dal Consiglio dei Ministri il 13 aprile 2011, nonché sull'andamento dei flussi di cassa e delle informazioni residenti nella contabilità al 31 agosto 2011.

Il bilancio della Gestione è composto dallo Stato Patrimoniale e dal Conto Economico.

Il commento delle poste di bilancio viene proposto seguendo il prospetto di sintesi della situazione economica e patrimoniale, riportato nella pagina seguente.

SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE
(in migliaia di euro)

DESCRIZIONE			
	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
AVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	71.841.012	64.639.871	7.201.141
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	7.047.100	6.912.900	134.200
Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	10.600	10.600	-
Poste correttive e compensative di entrate correnti - <i>Rimborso di contributi</i>	-169.653	-166.730	-2.923
<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	<i>6.888.047</i>	<i>6.756.770</i>	<i>131.277</i>
ALTRI RICAVI E PROVENTI			
Entrate non classificabili in altre voci	4.444	4.241	203
Trasferimenti da GIAS (all. n. 4)	200	200	-
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>4.644</i>	<i>4.441</i>	<i>203</i>
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	6.892.691	6.761.211	131.480
COSTO DELLA PRODUZIONE			
COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI			
Spese per prestazioni	-534.224	-489.631	-44.593
Poste correttive e compensative di spese correnti - <i>Recupero di prestazioni</i>	3.013	3.010	3
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
Svalutazione crediti contributivi	-217.633	0	-217.633
ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
Trasferimenti passivi	-14.485	-14.172	-313
Spese non classificabili in altre voci	-123	-89	-34
Spese di amministrazione	-28.944	-27.637	-1.307
Oneri per il trasferimento allo Stato di economie di spese di amministrazione	-369	-350	-19
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-792.765	-528.869	-263.896
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) - (B)	6.099.926	6.232.342	-132.416
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
Redditi e proventi patrimoniali	4	19	-15
Interessi attivi sul conto corrente con l'INPS	1.073.918	971.458	102.460
Canone d'uso netto degli immobili strumentali	4	5	1
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-130	-130	-
<i>Totale proventi ed oneri finanziari</i>	<i>1.073.796</i>	<i>971.352</i>	<i>102.446</i>
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	7.173.722	7.203.694	-29.972
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
Oneri tributari	-2.762	-2.553	-209
RISULTATO D'ESERCIZIO	7.170.960	7.201.141	-30.181
AVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	79.011.972	71.841.012	7.170.960

Valore della produzione

6.893 mln

Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi – Le *“Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti”* vengono valutate in 7.047 mln, con un incremento di 134 mln rispetto al gettito contributivo ipotizzato con il preventivo aggiornato 2011.

La valutazione del gettito per l’anno 2012 è stata effettuata sulla base:

- dell’aliquota contributiva previdenziale al 26,72 per cento per gli iscritti privi di altra tutela previdenziale e al 17 per cento per i soggetti titolari di pensione o provvisti di altra forma pensionistica;
- del numero dei contribuenti, che viene stimato in 1.708.000 unità (più 5.000 unità rispetto al preventivo aggiornato 2011), con un presumibile reddito medio annuo di 18.100 euro;
- del massimale contributivo, di cui all’articolo 2, comma 18, della legge 8 agosto 1995, n. 335, ipotizzato per l’anno 2012 nella misura di € 95.026 (€ 93.622 per l’anno 2011).

Il complessivo gettito contributivo viene analizzato nell'allegato n. 2.

Le *“Quote di partecipazione degli iscritti all’onere della Gestione”* vengono previste in 11 mln e riguardano, principalmente, i proventi per divieto di cumulo tra pensioni e redditi da lavoro, nonché i valori di riscatto per periodi scoperti di assicurazione. Per l'analisi completa delle varie voci si rimanda all'allegato n. 3.

A rettifica delle suindicate voci sono previste le *“Poste correttive e compensative di entrate correnti”* che, stimate in 170 mln, si riferiscono all’ammontare dei contributi che, presumibilmente, verranno rimborsati agli assicurati a diverso titolo.

Altri ricavi e proventi – Comprendono le partite *“Entrate non classificabili in altre voci”* che, complessivamente, vengono previste in 4,7 mln e riguardano principalmente le somme dovute per le sanzioni civili comminate per il ritardato o omesso versamento dei contributi dovuti (700 mgl), gli interessi di dilazione e differimento (3 mln), e i Trasferimenti dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle

gestioni previdenziali per 200 mgl (allegato 4).

Costi della produzione

793 mln

Costi per acquisto materie prime, sussidiarie, di consumo e merci – Le “Spese per prestazioni” previste in 534 mln, evidenziano un incremento, rispetto alle previsioni aggiornate 2011, di 45 mln da imputare sia alle più aggiornate rilevazioni dei dati di archivio, che al nuovo quadro macroeconomico di riferimento.

Infatti, l’onere pensionistico di 479 mln (più 44 mln, rispetto al preventivo aggiornato 2011) tiene conto della perequazione automatica stimata nell’1,5 per cento in base alle prospettive delineate nel Documento di economia e finanza 2011, del meccanismo di riduzione della perequazione stabilito dall’articolo 18, comma 3, della Legge n. 111 del 15 luglio 2011, del maggior numero di pensioni vigenti a fine anno, che si presume passeranno da 257.200 a 285.000, nonché del maggior importo annuo medio e complessivo delle stesse.

Le prestazioni, nel loro complesso, vengono analizzate nell’allegato n. 5, dove figurano anche le prestazioni temporanee (56 mln) e l’apporto dello Stato a detrazione degli oneri pensionistici (59 mln).

A rettifica della suindicata voce sono previste le “Poste correttive e compensative di spese correnti” che, valutate in 3 mln, riguardano i presumibili recuperi che verranno effettuati sia per prestazioni pensionistiche che per prestazioni temporanee.

Per una valutazione dell'andamento degli oneri pensionistici degli ultimi due esercizi, si riportano, di seguito, il numero, l'importo annuo e l'importo medio delle pensioni che si presumono vigenti alla fine degli anni 2011 e 2012.

Numero e importo medio delle pensioni che si presumono vigenti alla fine del 2011 e del 2012

anno	categoria	numero	importo annuo	importo medio
2011	vecchiaia	237.500	394.250.000	1.660
	Invalidità	1.300	3.991.000	3.070
	superstiti	18.400	16.192.000	880
	totale	257.200	414.433.000	1.610
2012	vecchiaia	262.200	442.331.400	1.687
	invalidità	1.400	4.438.000	3.170
	superstiti	21.400	19.902.000	930
	totale	285.000	466.671.400	1.640

Ammortamenti e svalutazioni – valutati in circa 218 mln riguardano l'assegnazione al Fondo svalutazione crediti contributivi, al fine di adeguarne la consistenza mediante l'applicazione della percentuale del 10% per gli anni 2010-2012 stabilita con determinazione del Direttore Generale n. 97 del 26 settembre 2011.

Oneri diversi di gestione – Riguardano, principalmente:

- i "Trasferimenti passivi" che stimati in 14,5 mln presentano, rispetto alle previsioni aggiornate 2011, un incremento di 313 mgl da collegarsi all'aumento del gettito contributivo e si riferiscono al finanziamento a favore degli Istituti di patronato e assistenza sociale e dell'ISFOL per la contribuzione dovuta all'ex IAS;
- le "Spese di amministrazione" che, valutate in 29 mln, presentano un incremento di 1,3 mln rispetto alle previsioni aggiornate 2011. La voce, nel suo complesso, è da porre in relazione alla quota parte delle spese

rilevate complessivamente dall'Istituto ed attribuite alle Gestioni amministrate in base ai criteri di ripartizione previsti dall'art. 57 del Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'INPS. Tra gli oneri diversi di gestione è quantificato in 0,369 mln il trasferimento al bilancio dello Stato per l'economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione in attuazione delle misure previste dagli articoli 61 e 67 del decreto legge n. 112/2008 e dall'articolo 6 del decreto legge n. 78/2010.

Proventi e oneri finanziari 1.074 mln

Altri proventi finanziari, sono composti, in modo quasi esclusivo, dagli "Interessi attivi sul conto corrente con l'INPS" per effetto di anticipazioni delle disponibilità della Gestione a favore delle Gestioni passive e sono valutati in 1.074 mln, a fronte di 971 mln del preventivo aggiornato 2011. Tali anticipazioni sono remunerate al saggio di interesse legale ai sensi dell'art. 52, comma 1, lettera a), del *"Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'INPS"*. A decorrere dal 1° gennaio 2011, il suddetto saggio è stato fissato, con decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 7 dicembre 2010, nella misura dell'1,5 per cento in ragione d'anno.

Imposte dell'esercizio 2,8 mln

Oneri tributari, la cui valutazione di 2,8 mln si riferisce all'imposta regionale sulle attività produttive e alle ritenute erariali sugli interessi dei conti correnti postali e dei prestiti e mutui concessi al personale dipendente.

Risultato di esercizio 7.171 mln

In base alle previsioni formulate, la gestione dell'esercizio 2012 si chiude con un avanzo economico di esercizio di 7.171 mln (7.201 mln a preventivo aggiornato 2011).

Situazione patrimoniale

Principali voci attive

Immobilizzazioni 308,654 mln

Immobilizzazioni materiali – l'importo di 533 mgl circa rappresenta la quota parte del valore degli immobili strumentali che, evidenziato nel bilancio dell'Istituto, viene attribuito alla Gestione ai sensi del Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'INPS.

Immobilizzazioni finanziarie – costituite, principalmente, da "*Crediti finanziari diversi*" che, valutati in 308 mln, si riferiscono alla quota di pertinenza del Fondo, impiegata negli investimenti patrimoniali unitari che si presume verranno effettuati dall'Istituto, ai sensi dell'articolo 53 del Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'INPS.

Attivo circolante 77.346 mln

Residui attivi – che, valutati in 1.960 mln, riguardano:

- i "*crediti per aliquote contributive verso gli iscritti*" valutati in 2.176 mln. Tale voce risulta rettificata dal "*Fondo svalutazione crediti contributivi*" per 218 mln;
- i "*crediti per poste correttive e compensative di spese correnti*" iscritti per 1,793 mln. Anche questa voce risulta corretta dall'apposito fondo di svalutazione per 807 mgl.

Disponibilità finanziarie – riferite al "*Credito in conto corrente con l'INPS*", vengono valutate in 75.387 mln e mostrano un incremento, rispetto alle previsioni aggiornate 2011, di 7.000 mln, per effetto del previsto andamento positivo.

Ratei e risconti 1.404 mln

Ratei attivi – Valutati in 1.404 mln (1.377 mln a preventivo aggiornato 2011), riguardano i contributi che verranno riscossi nell'anno successivo, ma di competenza dell'esercizio 2012.

Principali voci passive

Fondi per rischi ed oneri 11 mln

La voce riguarda, esclusivamente, il Fondo di accantonamento della quota parte dei proventi di cui all'articolo 44, commi 2 e 3, della legge n. 289/2002, istituito al fine di finanziare le iniziative di formazione degli iscritti non pensionati della Gestione.

Debiti per obbligazioni 17 mln

Debiti verso gli iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute – Valutati in 3 mln circa, riguardano, soprattutto, le spese per prestazioni istituzionali dovute per pensioni e, in minima parte, le altre spese per prestazioni temporanee (indennità di maternità, indennità di malattia e assegni al nucleo familiare).

Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici - Stimati in 14 mln, si riferiscono, nella quasi totalità, ai debiti verso gli Istituti di patronato e assistenza sociale per la contribuzione presumibilmente dovuta per il 2012.

Ratei e risconti 19 mln

Ratei passivi - Iscritti per 19 mln, in relazione alle domande giacenti al 31 dicembre 2012, riguardano l'onere presunto per rate di pensioni (7 mln) e per prestazioni temporanee (12 mln), la cui manifestazione finanziaria si avrà nell'esercizio successivo.

Patrimonio netto alla fine dell'anno – Per effetto del favorevole risultato di esercizio previsto (7.171mln), l'avanzo patrimoniale, viene valutato al 31 dicembre 2012, in 79.012 mln.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

GESTIONE PER LA TUTELA PREVIDENZIALE DEI SOGGETTI CHE ESERCITANO PER PROFESSIONE ABITUALE,
ANCORCHE' NON ESCLUSIVA, ATTIVITA' DI LAVORO AUTONOMO

STATO PATRIMONIALE GENERALE				
ATTIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011 Aggiornato	
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni Materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Immobili strumentali	533.413,15	554.295,64	-20.882,49
	TOTALE	533.413,15	554.295,64	-20.882,49
III	Immobilizzazioni Finanziarie			
4	Crediti finanziari diversi			
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	308.120.956,65	391.978.519,13	-83.857.562,48
	TOTALE	308.120.956,65	391.978.519,13	-83.857.562,48
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	308.654.369,80	392.532.814,77	-83.878.444,97
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II	Residui attivi			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	Crediti per aliquote contributive verso gli iscritti	2.176.330.252,88	1.684.917.652,88	491.412.600,00
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-217.633.000,00	-	-217.633.000,00
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	1.792.711,61	1.792.711,61	-
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-806.720,22	-806.720,22	-
	TOTALE	1.959.683.244,27	1.685.903.644,27	273.779.600,00
IV	Disponibilità			
3	Rapporti di c/c tra le gestioni e la gestione per la produzione	75.386.624.376,81	68.432.187.774,07	6.954.436.602,74
	TOTALE	75.386.624.376,81	68.432.187.774,07	6.954.436.602,74
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	77.346.307.621,08	70.118.091.418,34	7.228.216.202,74
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi	1.403.610.000,00	1.376.690.000,00	26.920.000,00
	TOTALE	1.403.610.000,00	1.376.690.000,00	26.920.000,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	1.403.610.000,00	1.376.690.000,00	26.920.000,00
	TOTALE ATTIVO	79.058.571.990,88	71.887.314.233,11	7.171.257.757,77

GESTIONE PER LA TUTELA PREVIDENZIALE DEI SOGGETTI CHE ESERCITANO PER PROFESSIONE ABITUALE,
ANCORCHE' NON ESCLUSIVA, ATTIVITA' DI LAVORO AUTONOMO

STATO PATRIMONIALE GENERALE				
PASSIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	C O N S I S T E N Z A		VARIAZIONI
		al 31 dicembre 2012	al 31 dicembre 2011 Aggiornato	
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	Avanzi economici portati a nuovo			
1	Avanzi esercizi precedenti	71.841.012.279,19	64.639.871.117,86	7.201.141.161,33
	TOTALE	71.841.012.279,19	64.639.871.117,86	7.201.141.161,33
IX	Avanzo economico d'esercizio			
1	Avanzi eccedenze di esercizio	7.170.960.109,770	7.201.141.161,33	-30.181.051,56
	TOTALE	7.170.960.109,77	7.201.141.161,33	-30.181.051,56
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	79.011.972.388,96	71.841.012.279,19	7.170.960.109,77
C	FONDI PER RISCHI ED ONERI			
I	Fondi per rischi ed oneri			
3	Fondo di accantonamento della quota parte dei proventi di cui all'art. 44, commi 2 e 3, della legge n. 289/2002	10.561.653,00	10.561.653,00	-
	TOTALE	10.561.653,00	10.561.653,00	-
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	10.561.653,00	10.561.653,00	-
E	DEBITI			
I	Obbligazioni			
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali (all. n. 1)	2.596.351,92	2.596.351,92	-
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pub	14.371.597,00	14.123.949,00	247.648,00
	TOTALE	16.967.948,92	16.720.300,92	247.648,00
	TOTALE DEBITI	16.967.948,92	16.720.300,92	247.648,00
F	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei passivi			
1	Ratei passivi	19.070.000,00	19.020.000,00	50.000,00
	TOTALE	19.070.000,00	19.020.000,00	50.000,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	19.070.000,00	19.020.000,00	50.000,00
	TOTALE PASSIVO	79.058.571.990,88	71.887.314.233,11	7.171.257.757,77

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO

PAOLO MARCARELLI - ANTONINO GALLONI - MARIANO MARTONE
ALFREDO ROCCELLA - GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

GESTIONE PER LA TUTELA PREVIDENZIALE DEI SOGGETTI CHE ESERCITANO PER PROFESSIONE ABITUALE,
ANCORCHE' NON ESCLUSIVA, ATTIVITA' DI LAVORO AUTONOMO
PREVENTIVO ECONOMICO GENERALE

		PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
CEA	VALORE DELLA PRODUZIONE			
CEA.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	ALIQUEUTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI (all. n.2)	7.020.180.000,00	6.899.210.000,00	120.970.000,00
	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI (all. n. 3)	10.600.000,00	10.600.000,00	0,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	-169.653.581,00	-166.730.152,77	-2.923.428,23
	- <i>Rimborso di contributi</i>	-169.653.581,00	-166.730.152,77	-2.923.428,23
	- <i>Rimborso di riserve e di valori di riscatto</i>	0,00	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 (storno ratei attivi iniziali)	-1.376.690.000,00	-1.363.000.000,00	-13.690.000,00
	- Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali)	1.403.610.000,00	1.376.690.000,00	26.920.000,00
	<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	<i>6.888.046.419,00</i>	<i>6.756.769.847,23</i>	<i>131.276.571,77</i>
CEA.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	4.644.283,00	4.441.240,00	203.043,00
	- <i>Sanzioni civili, amministrative, multe e ammende</i>	700.000,00	700.000,00	0,00
	- <i>Interessi di dilazione e differimento</i>	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00
	- <i>Trasferimenti dalla GIAS per copertura minori entrate (all. n. 4)</i>	200.000,00	200.000,00	0,00
	- <i>Entrate varie</i>	744.283,00	541.240,00	203.043,00
	<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>4.644.283,00</i>	<i>4.441.240,00</i>	<i>203.043,00</i>
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	6.892.690.702,00	6.761.211.087,23	131.479.614,77
CEB	COSTO DELLA PRODUZIONE			
CEB.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
CEB.06	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO (all. n. 5)	-534.120.000,00	-489.320.000,00	-44.800.000,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	3.013.224,16	3.009.677,42	3.546,74
	- <i>Recupero di prestazioni</i>	2.509.677,42	2.509.677,42	0,00
	- <i>Recupero di prestazioni temporanee</i>	503.546,74	500.000,00	3.546,74
	ONERE PER LA PREVENZIONE E CURA DELL'INVALIDITA' (all. n. 3)	-53.528,65	-50.542,90	-2.985,75
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DELLE RIMANENZE			
	- Spese per prestazioni istituzionali (storno ratei passivi iniziali)	19.020.000,00	18.760.000,00	260.000,00
	- spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi finali)	-19.070.000,00	-19.020.000,00	-50.000,00
	<i>Totale delle prestazioni istituzionali</i>	<i>-531.210.304,49</i>	<i>-486.620.865,48</i>	<i>-44.589.439,01</i>
CEB.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
	SVALUTAZIONE CREDITI CONTRIBUTIVI	-217.633.000,00	0,00	-217.633.000,00
	SVALUTAZIONE CREDITI PER PRESTAZIONI DA RECUPERARE			
	<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>-217.633.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-217.633.000,00</i>
CEB.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI PASSIVI	-14.485.199,00	-14.171.772,00	-313.427,00
	- <i>Contributi a favore degli Istituti di patronato e assistenza sociale</i>	-14.371.597,00	-14.123.949,00	-247.648,00
	- <i>Contributi a favore dell'Istituto italiano di Medicina Sociale</i>	-113.602,00	-47.823,00	-65.779,00
	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	-122.588,00	-87.952,00	-34.636,00
	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	-28.944.390,08	-27.637.010,93	-1.307.379,15
	ONERI PER IL TRASFERIMENTO ALLO STATO DERIVANTI DA ECONOMIE DI SPESE DI AMM.NE	-369.451,00	-351.306,00	-18.145,00
	<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	<i>-43.921.628,08</i>	<i>-42.248.040,93</i>	<i>-1.673.587,15</i>
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-792.764.932,57	-528.868.906,41	-263.896.026,16
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	6.099.925.769,43	6.232.342.180,82	-132.416.411,39
CEC	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
CEC.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	3.903,00	19.473,50	-15.570,50
	- <i>Interessi sui conti correnti postali</i>	2.903,00	18.473,50	-15.570,50
	- <i>Interessi attivi diversi</i>	1.000,00	1.000,00	0,00
	INTERESSI ATTIVI SUL CONTO CORRENTE CON L'INPS	1.073.918.297,47	971.457.783,12	102.460.514,35
	CANONE D'USO NETTO DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI	4.483,40	4.760,92	-277,52
	<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>1.073.926.683,87</i>	<i>971.482.017,54</i>	<i>102.444.666,33</i>
CEC.17	INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI			
	ONERI FINANZIARI	-129.887,00	-129.887,00	0,00
	- <i>Interessi passivi diversi</i>	-4.887,00	-4.887,00	0,00
	- <i>Interessi passivi su prestazioni arretrate</i>	-125.000,00	-125.000,00	0,00
	<i>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</i>	<i>-129.887,00</i>	<i>-129.887,00</i>	<i>0,00</i>
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	1.073.796.796,87	971.352.130,54	102.444.666,33
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) +(C)	7.173.722.566,30	7.203.694.311,36	-29.971.745,06
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	ONERI TRIBUTARI: IRPEG operazioni commerciali	-2.762.456,53	-2.553.150,03	-209.306,50
	<i>Totale imposte dell'esercizio</i>	<i>-2.762.456,53</i>	<i>-2.553.150,03</i>	<i>-209.306,50</i>
	RISULTATO D'ESERCIZIO	7.170.960.109,77	7.201.141.161,33	-30.181.051,56
	AVANZO ECONOMICO	7.170.960.109,77	7.201.141.161,33	-30.181.051,56

Allegati

allegato 1

DEBITI PER PRESTAZIONI

DESCRIZIONE	AL 31 DICEMBRE 2012 (1)	AL 31 DICEMBRE 2011 (2)	VARIAZIONI (3)=(1-2)
Debiti per prestazioni economiche temporanee (ANF, prestazioni di maternità, indennità congedo parentale, indennità giornaliera di malattia e indennità di malattia in caso di degenza ospedaliera)	623.829,00	623.829,00	-
Debiti per rate di pensione	1.972.522,92	1.972.522,92	-
Debiti per l'assegno per l'assistenza personale e continuativa ai pensionati per inabilità di cui all'art. 5 della legge n. 222/1984	-	-	-
TOTALE	2.596.351,92	2.596.351,92	-

allegato 2

CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012 ORIGINARIO				PREVENTIVO 2011 AGGIORNATO (dato economico) (5)	VARIAZIONI (6)=(4-5)
	Da accertare nel 2012 (1)	Meno: rateo al 31.12.2011 (2)	Più: rateo al 31.12.2012 (3)	TOTALE PREVISIONI ECONOMICHE (4)=(1-2+3)		
Aliquota ordinaria	6.890.180.000,00	1.359.690.000,00	1.385.610.000,00	6.916.100.000,00	6.784.900.000,00	131.200.000,00
Aliquota aggiuntiva 0,72 per cento	130.000.000,00	17.000.000,00	18.000.000,00	131.000.000,00	128.000.000,00	3.000.000,00
Contributo straordinario integrativo - Art. 1, co.1205, della legge n.296/2006	-	-	-	-	-	0,00
TOTALE	7.020.180.000,00	1.376.690.000,00	1.403.610.000,00	7.047.100.000,00	6.912.900.000,00	134.200.000,00

allegato 3

QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012 ORIGINARIO		PREVENTIVO 2011 AGGIORNATO (dato economico) (3)	VARIAZIONI (4)=(3-2)
	Da accertare nel 2012 (1)	TOTALE (dato economico) (2)		
Contributi volontari	600.000,00	600.000,00	600.000,00	-
Proventi per divieto di cumulo tra pensioni e redditi da lavoro	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	-
Valori di riscatto per il periodo di corso legale di laurea, ai sensi dell'art. 50 della legge n. 153/1969	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	-
Valori di riscatto diversi per periodi scoperti di assicurazione	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	-
TOTALE	10.600.000,00	10.600.000,00	10.600.000,00	-

allegato 4

T R A S F E R I M E N T I D A L L A G . I . A . S .

D E S C R I Z I O N E	PREVENTIVO 2012 (1)	PREVENTIVO 2011 AGGIORNATO (2)	VARIAZIONI (3)=(1-2)
Copertura minori entrate ai sensi dell'articolo 11-quaterdecies, comma 6, della legge n. 248/2005	200.000,00	200.000,00	-
Copertura del mancato gettito contributivo per prestazioni pensionistiche derivanti dalle agevolazioni a favore dei settori o categorie produttive, ai sensi dell'art. 37, comma 3, lett. d), della legge n.88/1989	-	-	-
Copertura del mancato gettito contributivo per prestazioni temporanee derivanti dalle agevolazioni a favore di settori o categorie produttivi, ai sensi dell'art. 37, comma 3, lett. d), della legge n.88/1989	-	-	-
TOTALE	200.000,00	200.000,00	-

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012				PREVENTIVO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
	Da impegnare nel 2012	Meno: rateo al 31.12.2011	Più: rateo al 31.12.2012	TOTALE PREVISIONI ECONOMICHE (4)=(1-2+3)	(dato economico) (5)	
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1-2+3)	(5)	(6)=(4-5)
A): RATE COMPLESSIVE DI PENSIONE a detrarre:	537.516.179,00	6.600.000,00	7.100.000,00	538.016.179,00	463.446.179,00	74.570.000,00
- Prestazione aggiuntiva ai titolari di pensioni al trattamento minimo - Art. 70, comma 7, legge n. 388/2000	290.000,00	-	-	290.000,00	240.000,00	50.000,00
- Maggiorazione sociale trattamenti minimi, art. 38, lett.a), legge n. 448/2001	-	-	-	-	-	0,00
- Rate di pensione a seguito della totalizzazione dei periodi assicurativi, di cui al D. Lgs. n. 42/2006	53.800.000,00	-	-	53.800.000,00	25.000.000,00	28.800.000,00
- Rivalutazione pensioni - Art.69, co. 1 e 2, legge n.388/2000	1.180.000,00	-	-	1.180.000,00	960.000,00	220.000,00
- Prestazione aggiuntiva a favore dei titolari di pensione - Art.5, comma 1, della legge n.127/2007	3.800.000,00	-	-	3.800.000,00	2.500.000,00	1.300.000,00
- Onere per l'applicazione in misura intera della perequazione, art.5, co.6, della legge n.127/2007, a favore dei pensionati	146.179,00	-	-	146.179,00	146.179,00	-
TOTALE DELLE DETRAZIONI	59.216.179,00	-	-	59.216.179,00	28.846.179,00	30.370.000,00
- Rate di pensione a carico della Gestione	478.300.000,00	6.600.000,00	7.100.000,00	478.800.000,00	434.600.000,00	44.200.000,00
- Indennità per degenza ospedaliera	620.000,00	170.000,00	170.000,00	620.000,00	630.000,00	-10.000,00
- Indennità giornaliera di malattia	1.000.000,00	3.000.000,00	2.500.000,00	500.000,00	500.000,00	-
- Assegno per il nucleo familiare	19.200.000,00	-	-	19.200.000,00	19.000.000,00	200.000,00
- Indennità di maternità e paternità	33.500.000,00	8.600.000,00	8.700.000,00	33.600.000,00	33.400.000,00	200.000,00
- Indennità congedo parentale, art.1,co.788, legge n.296/2006	1.500.000,00	650.000,00	600.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	-
- Prestazioni una tantum iscritti senza diritto a pensione	-	-	-	-	-	-
TOTALE A)	534.120.000,00	19.020.000,00	19.070.000,00	534.170.000,00	489.580.000,00	44.590.000,00
B) ONERE PREVENZIONE E CURA DELL'INVALIDITA'	53.528,65	-	-	53.528,65	50.542,90	2.985,75
TOTALE B)	53.528,65	-	-	53.528,65	50.542,90	2.985,75
TOTALE A + B	534.173.528,65	19.020.000,00	19.070.000,00	534.223.528,65	489.630.542,90	44.592.985,75



Bilancio preventivo 2012

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

Relazione del Direttore generale

I dati previsionali per l'anno 2012 conseguono a valutazioni delle poste di bilancio effettuate sulla base della normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e del quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), deliberato dal Consiglio dei Ministri il 13 aprile 2011, nonché sull'andamento dei flussi di cassa e delle informazioni residenti nella contabilità al 31 agosto 2011.

Il bilancio di previsione dell'anno 2012 del Fondo per la previdenza degli addetti alle abolite imposte di consumo presenta una situazione di pareggio, in quanto il risultato differenziale di 166,342 mln viene interamente coperto dal trasferimento da parte della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali.

Nella tabella che segue si riportano, in forma aggregata, i dati espressi in migliaia di euro relativi al valore della produzione, costo della produzione, proventi ed oneri finanziari previsti per il 2012, raffrontati con i corrispondenti dati del preventivo assestato 2011.

PREVENTIVO ANNO 2012
SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE degli ADDETTI ALLE ABOLITE IMPOSTE di CONSUMO

(in migliaia di euro)

	ANNO 2012 PREVENTIVO ORIGINARIO	ANNO 2011 PREVENTIVO ASSESTATO	VARIAZIONI
AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	0	0	0
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI:			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	723	1.522	-799
Quote di partecipazione degli iscritti	5	15	-10
Poste correttive e compensative di entrate correnti - <i>Rimborso di contributi</i>	-2	-4	2
<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	727	1.533	-806
ALTRI RICAVI E PROVENTI:			
Entrate non classificabili in altre voci	29	35	-6
Rimborso da altre gestioni dell'INPS	4	5	-1
Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS (G.I.A.S.)	166.342	163.870	2.472
<i>Totale altri ricavi proventi</i>	166.375	163.910	2.465
- TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	167.102	165.443	1.659
COSTO DELLA PRODUZIONE			
COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI:			
Spese per prestazioni	-165.578	-163.587	-1.991
Poste correttive e compensative di spese correnti - <i>Recupero prestazioni</i>	1.060	1.200	-140
Trasferimenti attivi			0
Onere per la prevenzione e cura invalidità	-3	-3	0
Trasferimenti passivi	-56	-487	431
Spese non classificabili in altre voci	-4	-4	0
Spese amministrazione	-1.120	-1.165	45
Onere per il trasferimento allo Stato	-14	-15	1
Contributo conto interessi agli inquilini	(. . .)	0	(. . .)
<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	-1.194	-1.671	477
- TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-165.715	-164.061	-1.654
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	1.387	1.383	4
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:			
Redditi e proventi patrimoniali	(. . .)	(. . .)	(. . .)
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	0	0	0
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI:			
Oneri finanziari	-1.360	-1.355	-5
<i>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</i>	-1.360	-1.355	-5
- TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (c)	-1.360	-1.355	-5
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A)+(-B)+(-C)	27	28	-1
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-27	-28	1
- RISULTATO D'ESERCIZIO:			
AVANZO / DISAVANZO ECONOMICO	0	0	0
AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	0	0	0

Valore della produzione: 167,102 mln.

le aliquote contributive a carico degli iscritti sono preventivate in 0,723 mln, con un decremento di 0,799 mln rispetto al corrispondente dato del 2011. L'importo comprende sia i contributi per il trattamento di pensione che quelli per il trattamento di fine rapporto (allegato n. 2).

Quote di partecipazione degli iscritti – previste in 5 mgl riguardano i versamenti degli iscritti per valori capitali di riscatto e per le trattenute per divieto di cumulo effettuate sulle retribuzioni dei pensionati occupati.

I rimborsi di contributi sono previsti in 2 mgl.

Altri ricavi e proventi: 166,375 mln
sono riconducibili:

- trasferimento da parte della gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali, previsto in 166,342 mln (in aumento di 2,472 mln rispetto all'anno precedente) . Il trasferimento rappresenta la copertura del disavanzo di esercizio posto a carico dello Stato in applicazione dell'art. 17 del D.P.R. n. 649/1972.
- entrate non classificabili in altre voci, per un importo di 29 mgl, riferiti principalmente ad ammende e sanzioni civili (allegato n.5).
- rimborso da parte di altre gestioni dell'inps, afferenti a valori di copertura di periodi assicurativi per 4 mgl.

Costo della produzione: 165,715 mln

Spese per prestazioni (all.3) – Preventivate in 165,578 mln, con un aumento di 1,991 mln rispetto al corrispondente dato del preventivo aggiornato dell'anno 2011, attengono principalmente all'onere per la corresponsione delle rate di pensioni, pari a 155,942 mln, al netto dell'assegno al nucleo familiare e della parte di natura non previdenziale, posta a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali.

Le prestazioni comprendono anche la spesa per il trattamento di fine

rapporto, prevista in 9,636 mln con un aumento di 2,682 mln rispetto all'importo corrispondente del preventivo aggiornato del 2011

L'onere per la prevenzione e cura dell'invalidità, per un importo di poco più di 3 mgl, completa la voce delle prestazioni istituzionali analizzata nell'allegato n. 3.

Poste correttive e compensative delle spese correnti, pari a 1,060 mln, in diminuzione di 140 mgl rispetto al preventivo aggiornato dell'anno precedente, riguardano unicamente i recuperi di prestazioni.

Nel prospetto che segue vengono esposti, distintamente per categoria, i dati riguardanti il numero, l'importo annuo complessivo e medio delle pensioni, presunti alla fine del 2011 e 2012.

Pensioni esistenti alla fine degli anni 2011 e 2012

Anno	Categoria	Numero	Importo annuo	Importo medio annuo
2011	Vecchiaia	5.332	118.344.486	22.195
	Invalidità	63	1.122.601	17.819
	Superstiti	3.834	42.391.004	11.057
	Totale	9.229	161.858.091	17.538
2012	Vecchiaia	5.180	116.654.825	22.520
	Invalidità	58	1.048.496	18.078
	Superstiti	3.813	43.078.477	11.298
	Totale	9.051	160.781.798	17.764

Oneri diversi di gestione per complessivi 1,194 mln

Afferiscono principalmente a:

- Trasferimenti passivi pari a 56 mgl, riferibili principalmente ai trasferimenti effettuati a favore dello Stato, di altri enti e al F.P.L.D. quale contributo di solidarietà art. 25 legge n. 41/1986, come specificato nell'allegato n. 4;
- Spese di amministrazione - L'importo di 1,120 mln è costituito dalle spese di amministrazione rilevate complessivamente dall'Istituto ed attribuite alle gestioni in base ai criteri previsti dall'art. 57 del Regolamento di contabilità dell' Inps.

Proventi e oneri finanziari:

- 1,360 mln

sono riferibili quasi interamente a interessi passivi maturati sul conto corrente con l'Inps in relazione all'esposizione debitoria del fondo. Con l'applicazione, ai sensi dell' art. 52 del vigente Regolamento di contabilità, del saggio d'interesse legale, pari all' 1,5% a decorrere dal 1° gennaio 2011, come stabilito dal Decreto del Ministro dell' Economia e delle Finanze del 7 dicembre 2010.

Sono previsti redditi e proventi finanziari per qualche centinaio di euro e riguardano il canone d'uso.

Imposte dell'esercizio - Ammontano a 27 mgl e riguardano esclusivamente oneri connessi all'IRAP.

Risultato di esercizio - Il disavanzo di esercizio, da porre a carico dello Stato ai sensi dell'art. 17 del D.P.R. n. 649/1972, ammonta a 166,342 mln e figura tra "gli altri ricavi e proventi" nella voce "Trasferimento dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali".

Per quanto riguarda la situazione patrimoniale, si rileva il debito in conto corrente con l'Inps che ammonta a 9,662 mln, con una diminuzione di 190 mgl rispetto al preventivo aggiornato relativo al 2011.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

STATO PATRIMONIALE GENERALE degli Addetti alle abolite Imposte di Consumo

ATTIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni Materiali			
1	Terreni e fabbricati <input type="checkbox"/>			
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	22.486,89	23.367,23	-880,34
	Immobilizzazioni Finanziarie			
	Crediti di finanziamento V.so il F.do integrativo di cui al regolamento 20.10.39	9.507,00	9.507,00	0,00
	Crediti di finanziamento V.so CONSAP, per contributi assicurazione mista	16.000,00	215.306,23	-199.306,23
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	47.993,89	248.180,46	-200.186,57
	ATTIVO CIRCOLANTE			
C II	Residui attivi <input type="checkbox"/>			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi:			
	Crediti verso iscritti, per il trattamento di pensione (non Ceduti a S.C.C.I. s.p.a.)	5.865.604,36	5.770.798,03	94.806,33
	Crediti verso iscritti, per prestazioni di capitale(non ceduti a S.C.C.I. s	2.992.888,16	2.957.201,76	35.686,40
	Crediti verso enti dat. Lav.per copertura oneri derivanti dall' appl. Legge 336/1970 e legge n. 824/1971- per maggiori prestazioni di capitale:	71.911,96	71.911,96	0,00
	Fondo per la copertura degli oneri derivanti dalla applicazione delle leggi			
	legge 336/1970 e 824/1071	65.142,73	65.142,73	0,00
	Crediti per prestazioni da recuperare - per prestazioni di capitale -	6.249,41	6.249,41	0,00
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	2.128.548,74	2.128.548,74	0,00
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti (all.n.3)	223.199,92	223.199,92	0,00
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-957.846,93	-957.846,93	0,00
	RATEI E RISCONTI	10.395.698,35	10.265.205,62	130.492,73
I	Ratei e risconti			
D 1	Ratei attivi			
	Ratei attivi per contributi con scadenza nell'anno successivo per pensione	68.616,00	144.490,00	-75.874,00
	'Ratei attivi per contributi con scadenza nell'anno successivo per prestaz. Cap.	32.574,00	68.594,00	-36.020,00
	TOTALE	101.190,00	213.084,00	-111.894,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	101.190,00	213.084,00	-111.894,00
	TOTALE ATTIVO	10.544.882,24	10.726.470,08	-181.587,84

STATO PATRIMONIALE GENERALE degli Addetti alle abolite Imposte di Consumo

PASSIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	variazioni
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	0,00	0,00	
C	FONDI PER RISCHI ED ONERI			
I	Fondi per rischi ed oneri			
	Fondo per la copertura degli oneri derivanti dalla applicazione delle leggi			
	legge 336/1970 e 824/1071	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00
E				
I	Obbligazioni			
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti verso beneficiari di prestazioni, per prestazioni istituzionali	520.000,00	537.467,15	-17.467,15
	Debiti per prestazioni diverse			
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debito verso lo Stato per somme da trasferire al FSN ai sensi dell' art. 69 lett.b) della legge 833/1978	1.421,81	1.421,81	0,00
	Debito verso IPAS per contribuzioni	1.513,00	3.225,00	-1.712,00
	Debiti per contributi da rimborsare disposto dell' art. 1 della legge 641/1978	57,00	444,00	-387,00
12	Debiti diversi			
	Debiti per oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi	250.492,07	250.492,07	0,00
	Debiti diversi "Contributo di solidarietà ai sensi art. 25 L. n.41 /1986	528,00	1.111,00	-583,00
	Debito per oneri da cartolarizzazione	11.271,00	11.271,00	0,00
	Rapporti diretti di c/c con l' INPS	9.661.800,36	9.471.915,05	189.885,31
	TOTALE	10.447.083,24	10.277.347,08	169.736,16
	TOTALE DEBITI	10.447.083,24	10.277.347,08	169.736,16
F	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei passivi			
1	Ratei passivi			
	Ratei passivi	97.799,00	449.123,00	-351.324,00
	TOTALE	97.799,00	449.123,00	-351.324,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	97.799,00	449.123,00	-351.324,00
	TOTALE PASSIVO	10.544.882,24	10.726.470,08	-181.587,84

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO

PAOLO MARCARELLI - ANTONINO GALLONI

MARIANO MARTONE - ALFREDO ROCCELLA

GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

PREVENTIVO ECONOMICO DEGLI ADDETTI ALLE ABOLITE IMPOSTE DI CONSUMO

Codice Conto	Denominazione Conto	ANNO 2012 Preventivo Originario	ANNO 2011 Preventivo Aggiornato	VARIAZIONI
CEA	VALORE DELLA PRODUZIONE			
CEA.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	834.684,00	1.664.880,51	-830.196,51
	Riserve e valori capitali di riscatto	2.200,00	10.500,00	-8.300,00
	Proventi per divieto di cumulo tra pensione e reddito di lavoro	3.000,00	4.000,00	-1.000,00
	Rimborso contributi	-1.500,00	-3.500,00	2.000,00
	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 (storno ratei attivi iniziali)	-213.084,00	-355.935,51	142.851,51
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali)	101.190,00	213.084,00	-111.894,00
	<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	726.490,00	1.533.029,00	-806.539,00
CEA.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Trasferimento dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno gestioni	166.342.329,08	163.870.626,66	2.471.702,42
	Valori di copertura periodi assicurativi	4.000,00	4.800,00	-800,00
	Varie	19.342,00	24.912,00	-5.570,00
	Ammende multe e sanzioni civili	9.961,83	9.961,83	0,00
	<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	166.375.632,91	163.910.300,49	2.465.332,42
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	167.102.122,91	165.443.329,49	1.658.793,42
CEB	COSTO DELLA PRODUZIONE			
CEB.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
CEB.06.a	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO			
	Pensioni	-156.288.962,00	-156.232.481,00	-56.481,00
	Onere per prestazione di capitale	-9.636.000,00	-6.953.595,00	-2.682.405,00
	Oneri per la prev. e cura invalidità- prestazioni ed accessori-	-3.148,74	-2.973,11	-175,63
	Recupero prestazioni	1.060.000,00	1.200.000,00	-140.000,00
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DELLE RIMANENZE			
	Spese per prestazioni istituzionali (storno ratei passivi iniziali)	440.604,00	39.879,00	400.725,00
	Spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi finali)	-93.754,00	-440.604,00	346.850,00
	<i>Totale delle prestazioni istituzionali</i>	-164.521.260,74	-162.389.774,11	-2.131.486,63
CEB.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	Trasferimenti passivi ALLO STATO	-2.008,00	-4.280,00	2.272,00
	Valori di copertura periodi assicurativi da trasferire all' INPDAP	0,00	-380.774,50	380.774,50
	Contribuzione a favore degli IPAS	-1.513,00	-3.225,00	1.712,00
	Somme da Trasferire CONSAP	-33.370,00	-66.549,00	33.179,00
	Contributo c.interessi agli inquilini	-320,82	0,00	-320,82
	Varie	-3.186,00	-4.048,00	862,00
	Valori di copertura periodi assicurativi	-20.000,00	-30.000,00	10.000,00
	FPLD per contributo di solidarietà art. 25, L. n. 41/1986	-3.753,00	-7.903,00	4.150,00
	Spese di amministrazione	-1.119.603,50	-1.165.082,61	45.479,11
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI			
	Trasferimenti passivi (storno rateo passivo iniziale)	8.519,00	14.218,80	-5.699,80
	Trasferimenti passivi (rateo passivo finale)	-4.045,00	-8.519,00	4.474,00
	Onere per il trasferimento allo Stato delle economie der.ti dalla riduzione spese amm.ne	-14.291,00	-14.810,00	519,00
	<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	-1.193.571,32	-1.670.972,31	477.400,99
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-165.714.832,06	-164.060.746,42	-1.654.085,64
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	1.387.290,85	1.382.583,07	4.707,78
CEC	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
CEC.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI			
	Interessi postali	0,00	22,21	-22,21
	Canone d'uso immobili strumentali	189,00	200,70	-11,70
	<i>Totale altri proventi finanziari</i>	189,00	222,91	-33,91
CEC.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	Oneri finanziari			
	Interessi passivi su prestazioni arretrate	-13.000,00	-16.000,00	3.000,00
	Oneri derivanti dalla cessione di crediti contributivi	0,00	-11.271,00	11.271,00
	Interessi passivi sul C.C. con L' inps	-1.346.843,55	-1.327.892,68	-18.950,87
	<i>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</i>	-1.359.843,55	-1.355.163,68	-7.679,87
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-1.359.654,55	-1.354.940,77	-7.713,78
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (-C)	27.636,30	27.642,30	-6,00
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Oneri Tributari	-27.636,30	-27.642,30	6,00
	<i>Totale imposte dell'esercizio</i>	-27.636,30	-27.642,30	6,00
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00
	DISAVANZO ECONOMICO	0,00	0,00	0,00

Allegati

allegato 1

R A T E I P A S S I V I

DESCRIZIONE	Consistenza		Variazioni
	al 1° gennaio 2012	al 31 dicembre 2012	
Rate di pensione relative a domande giacenti al 31/12/2011	440.604,00	93.754,00	-346.850,00
Contributi afferenti l'assicurazione mista sulla vita da trasferire alla CONSAP di competenza dell'anno con scadenza nell'anno successivo	8.519,00	4.045,00	-4.474,00
TOTALI	449.123,00	97.799,00	-351.324,00

allegato 2

CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012 ORIGINARIO				PREVENTIVO 2011 Aggiornato (dato economico)	VARIAZIONI
	da accertare	meno: rateo al 31.12.2011	piu': rateo al 31.12.2012	T O T A L E (dato economico)		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Contributi per il trattamento di pensione	565.990,00	144.490,00	68.616,00	490.116,00	1.032.072,00	- 541.956,00
Contributo di solidarietà -art. 5 D.L.295/96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Contributo di solidarietà -art. 9 bis della legge n. 166/91 D.L.295/96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Contributi per il trattamento di fine rapporto	268.694,00	68.594,00	32.574,00	232.674,00	489.957,00	- 257.283,00
Valori Capitali di Interessi Giornalieri per cop. Oneri ai sensi della L.336/70	834.684,00	213.084,00	101.190,00	722.790,00	1.522.029,00	- 799.239,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
T O T A L E	834.684,00	213.084,00	101.190,00	722.790,00	1.522.029,00	- 799.239,00

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2012				PREVENTIVO 2011	VARIAZIONI (6)
	da impegnare 2012 (1)	meno: rateo al 31.12.2011 (2)	piu': rateo al 31.12.2012 (3)	TOTALE dato economico 2012 (4=1-2+3)	Aggiornato dato economico (5)	
RATE DI PENSIONI						
Onere complessivo	163.117.210,00	440.604,00	93.754,00	162.770.360,00	163.590.398,00	-820.038,00
meno: Assegno per il nucleo familiare a carico della Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti	597.005,00	-	-	597.005,00	612.834,00	-15.829,00
netto	162.520.205,00	440.604,00	93.754,00	162.173.355,00	162.977.564,00	-804.209,00
meno: Maggiori oneri pensionistici - art. 23 D.P.R. n.649/1972	3.202.528,00	-	-	3.202.528,00	3.321.263,00	-118.735,00
Maggiorazioni ex combattenti - art. 6 legge n. 140/1985 e successive	142.098,00	-	-	142.098,00	147.366,00	-5.268,00
Aumento maggiorazioni sociali art.38 L.448/2001	31.141,00			31.141,00	32.296,00	-1.155,00
Miglioramenti pensioni di cui all'art. 2 bis D.L. 22 dicembre 1990 convertito con legge n. 27/2/1991, n. 59	1.354.304,00	-	-	1.354.304,00	1.404.515,00	-50.211,00
Maggiore rivalutazione pensioni art.69 c. 1 L.388/2000	1.181.040,00			1.181.040,00	1.113.134,00	67.906,00
Maggiorazioni delle pensioni superiori al trattamento minimo - art.1 legge n. 544/1988	40.080,00			40.080,00	41.566,00	-1.486,00
Rate di pensione a seguito della totalizzazione di periodi assicurativi D.Lgs. N.42/2006	2.483,00			2.483,00	2.575,00	-92,00
Somme aggiuntive art.70 L.388/2000	864,00			864,00	896,00	-32,00
Somme aggiuntive al trattamento di pensione D.L. 81/2007, art. 5, c.1	109.034,00			109.034,00	113.076,00	-4.042,00
Maggior rivalutazione delle pensioni art. 5 C.6 l.127/07	167.671,00			167.671,00	167.671,00	0,00
Rate pensioni a carico della gestione	156.288.962,00	440.604,00	93.754,00	155.942.112,00	156.633.206,00	-695.228,00
ONERE PRESTAZIONI DI CAPITALE	9.636.000,00	0,00	0,00	9.636.000,00	6.953.595,00	2.682.405,00
TOTALE A)	165.924.962,00	440.604,00	93.754,00	165.578.112,00	163.586.801,00	1.991.311,00
PREV.NE CURA INVALIDITA' PRESTAZIONI ECONOMICHE E ACCESSORIE	3.148,74	-	-	3.148,74	2.973,11	175,63
TOTALE B)	3.148,74	-	-	3.148,74	2.973,11	175,63
TOTALE GENERALE	165.928.110,74	440.604,00	93.754,00	165.581.260,74	163.589.774,11	1.991.486,63

TRASFERIMENTI PASSIVI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2012				PREVENTIVO 2011 Assestato (dato economico) (5)	VARIAZIONI (6)
	da impegnare 2012 (1)	meno: rateo al 31.12.2011 (2)	piu': rateo al 31.12.2012 (3)	TOTALE (dato economico) 2012 (4=1-2+3)		
ALLO STATO:						
Somme da trasferire ai sensi dell' art.1 duodecies della legge n.641/78 (già contribuzione destinata all' ONPI)	2.008,00	-	-	2.008,00	4.280,00	-2.272,00
TOTALE	2.008,00	-	-	2.008,00	4.280,00	-2.272,00
AD ALTRI ENTI:						
Contribuzione a favore degli Istituti di patronato e assistenza sociale	1.513,00	-	-	1.513,00	3.225,00	-1.712,00
Contribuzione a favore ISFOL (ex IAS)	0,00	-	-	0,00	0,00	0,00
Valori per la copertura di periodi assicurativi da trasferire all' INPDAP	0,00			0,00	380.774,50	-380.774,50
Somme da trasferire alla CONSAP S.P.A. per contributi assicurazione mista sulla vita	33.370,00	8.519,00	4.045,00	28.896,00	60.849,20	-31.953,20
TOTALE	34.883,00	8.519,00	4.045,00	30.409,00	444.848,70	-33.665,20
TOTALE COMPLESSIVO	36.891,00	8.519,00	4.045,00	32.417,00	449.128,70	-35.937,20

allegato 5

ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

	Originario 2012	Assestato 2011	VARIAZIONI
Interessi di dilazione e differimento	0,00	0,00	0,00
Ammende multe e sanzioni civili	9.961,83	9.961,83	0,00
Varie	19.342,00	24.912,00	-5.570,00
TOTALE	29.303,83	34.873,83	-5.570,00



Bilancio preventivo 2012

10. Fondo di previdenza per il personale di volo dipendente da aziende di navigazione aerea

Relazione del Direttore generale

Il bilancio di previsione dell'anno 2012 della Gestione "Fondo di previdenza per il personale di volo dipendente da aziende di navigazione aerea" si riassume in:

- 81,505 mln di disavanzo patrimoniale all'inizio dell'anno;
- 167,306 mln disavanzo economico d'esercizio;
- 248,811 mln di disavanzo patrimoniale a fine esercizio.

I dati previsionali per l'anno 2012 conseguono a valutazioni delle poste di bilancio effettuate sulla base della normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e del quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), deliberato dal Consiglio dei Ministri il 13 aprile 2011, nonché sull'andamento dei flussi di cassa e delle informazioni residenti nella contabilità al 31 agosto 2011.

Prima di procedere all'illustrazione delle più significative poste del bilancio si riportano, nella tabella che segue, in forma aggregata, i dati espressi in migliaia di euro relativi al valore della produzione, costo della produzione, proventi ed oneri finanziari, risultato di esercizio e disavanzo patrimoniale al termine dell'esercizio raffrontati con i corrispondenti dati stimati per il preventivo 2012.

FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DI VOLO DIPENDENTE DA AZIENDE DI NAVIGAZIONE AEREA
SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE
(in migliaia di euro)

	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO			
Riserve legali	589.688	568.291	21.397
Disavanzo	-671.193	-517.050	-154.143
Totale	-81.505	51.241	-132.746
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI:			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	131.293	128.114	3.179
Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	1.010	1.005	5
Poste correttive e compensative di entrate correnti - Rimborso di contributi - val.capitali - tratt.art.44c2.3 L289/02	-87	-90	3
Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	132.216	129.029	3.187
ALTRI RICAVI E PROVENTI:			
Entrate non classificabili in altre voci	160	168	-8
Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS	9.593	14.462	-4.869
Totale altri ricavi proventi	9.753	14.630	-4.877
- TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	141.969	143.659	-1.690
COSTO DELLA PRODUZIONE			
COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI:			
Spese per prestazioni	-283.223	-274.435	-8.788
Poste correttive e compensative di spese correnti - Recupero prestazioni	2.969	3.000	-31
Totale delle prestazioni istituzionali	-280.254	-271.435	-8.819
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
Assegnazione al fondo svalutazione crediti contributivi	-243	-1.231	988
Totale ammortamenti	-243	-1.231	988
ONERI DIVERSI DI GESTIONE:			
Trasferimenti passivi	-663	-663	0
Trasferimenti ad altre gestioni inps	-2.079	-2.058	-21
contributi in conto interessi agli inquilini	-39	0	-39
Spese non classificabili in altre voci	-58	-58	0
Spese amministrazione	-1.581	-1.575	-6
Totale oneri diversi di gestione	-4.420	-4.354	-66
- TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-284.917	-277.020	-7.897
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-142.948	-133.361	-9.587
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI:			
Oneri finanziari	0	-40	40
Interessi passivi ed anticipazione dalle gestioni attive	-2.923	-772	-2.151
Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-2.923	-812	-2.111
- TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-2.923	-812	-2.111
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-145.871	-134.173	-11.698
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-38	-246	208
- RISULTATO D'ESERCIZIO	-145.909	-134.419	-11.490
Assegnazione alle riserve legali	-21.397	-19.724	-1.673
DISAVANZO ECONOMICO	-167.306	-154.143	-13.163
DISAVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO			
Riserve legali	589.688	568.291	21.397
Disavanzo	-838.499	-671.193	-167.306
Totale	-248.811	-102.902	-145.909

Valore della produzione

L'importo è di 141,969 mln. Il dato riguarda principalmente i proventi per la produzione delle prestazioni e/o dei servizi ed in modo marginale gli altri ricavi e proventi, precisamente:

- aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti - Il gettito contributivo per l'anno 2012 si prevede pari a circa 131 mln con un incremento di 3 mln rispetto al preventivo assestato dell'anno 2011 (vedi all. n.1). Detto valore è composto prevalentemente da contributi ordinari 130 mln circa e per 1 mln circa dal contributo di solidarietà art.9 bis L. n.166/91.
- quote di partecipazione degli iscritti - Esposte complessivamente per 1,010 mln, attengono ai versamenti degli iscritti per valori capitali di riscatto, alle contribuzioni volontarie e, marginalmente, alle trattenute per divieto di cumulo tra pensioni e redditi da lavoro (vedi all. n.2).

Costo della produzione

Detto valore ammonta a 283,223 mln. L'onere viene così ripartito:

- le spese per prestazioni sono valutate in 280,254 mln, dato che si discosta di 8,819 mln in aumento rispetto al preventivo assestato 2011;
- gli ammortamenti e le svalutazioni ammontano a 243 mgl;
- gli oneri diversi di gestione ammontano a 4,420 mln.

L'importo delle prestazioni, analizzato nell'allegato 3, è costituito per 283 mln dall'onere per rate di pensioni.

Completa la voce in esame l'onere per la prevenzione e cura dell'invalidità relativamente alle prestazioni economiche ed accessorie per un valore di 4 mgl circa (vedi all. n.3).

Nel prospetto che segue si riportano, distintamente per categoria, l'analisi delle pensioni che si presumono in carico alla fine degli anni 2011 e 2012.

Pensioni esistenti alla fine degli anni 2011 e 2012

Anno	Categoria	Numero	Importo annuo	Importo medio annuo
2011	Vecchiaia	4.437	235.028.443	52.970
	Invalidità	1.062	31.140.917	29.322
	Superstiti	758	17.976.103	23.715
	Totale	6.257	284.145.463	45.412
2012	Vecchiaia	4.452	241.440.864	54.232
	Invalidità	1.115	32.214.580	28.892
	Superstiti	787	18.902.953	24.019
	Totale	6.354	292.558.397	46.043

- Poste correttive e compensative di spese correnti - previste in 2,969 mln si riferiscono prevalentemente ai recuperi di prestazioni indebite.
- Trasferimenti passivi – Quantificati in 2,742 mln sono composti per 663 mgl dai trasferimenti a favore dello Stato e di altri Enti, (come riportato nell'allegato n.4), e per 2,079 mln dai trasferimenti a favore del F.P.L.D. relativi al contributo di solidarietà ex legge n. 41/1986 ed ai valori di copertura di periodi assicurativi.
- Spese di amministrazione – Iscritte complessivamente in 1,581 mln, riguardano interamente la quota parte delle spese di amministrazione dell'Istituto attribuite alla Gestione in base ai criteri previsti dall'art. 57 del Regolamento di contabilità dell'INPS.

Oneri finanziari - Ammontano a poco più di 2,92 mln, che riguardano interamente gli interessi passivi per anticipazioni dalle gestioni attive.

In relazione all'esposizione debitoria del fondo si applica il saggio di interesse legale ai sensi dell'art. 52, comma 1, lettera a), del *"Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'INPS"*. Il suddetto saggio è stato fissato, a decorrere dal 1° gennaio 2011, con decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 7 dicembre 2010, nella misura dell'1,5 per cento in ragione d'anno.

Risultato di esercizio - Per effetto delle voci di entrata ed uscita sopraindicate, l'esercizio 2012 presenta in complesso un valore della produzione di circa 141,969 mln e costi della produzione di 284,917 mln con una eccedenza dei costi sul valore della produzione di 142,948 mln alla quale si aggiungono gli oneri finanziari e le imposte. Tenendo conto, inoltre, dell'assegnazione di 21,397 mln al fondo di riserva di cui all'art. 2 della legge n. 480/1988, al fine di adeguarne la consistenza a due annualità delle pensioni in essere alla fine dell'anno, l'esercizio chiude con un disavanzo economico di 167,306 mln.

Circa le principali voci dello stato patrimoniale si segnala quanto segue:

Immobilizzazioni - Per un totale di circa 30 mgl, interamente riferite alla quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici. Tale somma rappresenta la quota parte del valore degli immobili strumentali dell'Istituto attribuita al Fondo, ai sensi del regolamento di contabilità.

Attivo circolante - Pari a circa 15,579 mln, è costituito esclusivamente dai crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti che, considerati al lordo della svalutazione dei crediti, sono pari a 36,605 mln.

Il fondo svalutazione crediti contributivi viene adeguato in base alla loro presunta inesigibilità, raggiungendo al termine dell'esercizio la consistenza di circa 21 mln. In proposito, si rappresenta che le percentuali di svalutazione, da applicare ai crediti verso le aziende tenute al pagamento a mezzo DM, in base alla determinazione n. 97

del Direttore Generale del 06 settembre 2011, sono state calcolate nelle seguenti misure:

- a) fino al 31 dicembre 1999, il 95%
- b) per gli anni 2000-2003, il 70%
- c) per gli anni 2004-2006, il 55%
- d) per gli anni 2007-2009, il 25%
- e) per gli anni 2010-2012, il 10%

Ratei attivi - L'importo di 17,151 mln concerne i contributi dovuti dalle aziende di competenza dell'ultimo mese dell'anno, pagabili nell'esercizio successivo.

Debiti - Figurano per complessivi 280,281 mln e si riferiscono ai debiti verso beneficiari di prestazioni (1,105 mln), al debito verso gli Istituti di patronato e verso lo Stato (289 mgl), a quello per gli oneri connessi alla cessione dei crediti (1,96 mln), al debito in c/c con l'Inps (276,528 mln), ai debiti di finanziamento (268 mgl) e ai debiti verso il Fondo Pensioni Lavoratori Dipendenti per contributo di solidarietà (129 mgl).

Ratei passivi - Quantificati in 1,3 mln, riguardano le rate di pensioni giacenti alla fine dell'anno.

Fondo di riserva - Determinato in 589,687 mln, corrisponde a due annualità delle pensioni in pagamento al 31 dicembre 2012, come previsto dall'art. 2 della legge 31 ottobre 1988, n. 480.

Patrimonio netto - Al 31 dicembre 2012 il Fondo presenta un patrimonio netto negativo di 248,811 mln quale somma algebrica della riserva obbligatoria di 589,688 mln e del disavanzo patrimoniale di 838,499 mln risultante alla chiusura dell'esercizio.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DI VOLO DIPENDENTE DA AZIENDE DI NAVIGAZIONE AEREA
STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni Materiali			
1	Terreni e fabbricati □			
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	30.019,38	31.194,60	-1.175,22
	TOTALE	30.019,38	31.194,60	-1.175,22
III	Immobilizzazioni Finanziarie			
4	Crediti finanziari diversi			
	Crediti diversi	9.123,98	9.123,98	0,00
	TOTALE	9.123,98	9.123,98	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	39.143,36	40.318,58	-1.175,22
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	36.605.134,46	34.164.087,86	2.441.046,60
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-21.025.713,47	-20.783.168,75	-242.544,72
	Crediti per poste correttive e compensative di spese corr	0,00	3.289.763,90	-3.289.763,90
	Crediti per entrate non classificabili in altre voci	0,00	612.583,58	-612.583,58
IV	Disponibilità liquide			
	TOTALE	15.579.420,99	17.283.266,59	-1.703.845,60
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	15.579.420,99	17.283.266,59	-1.703.845,60
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi	17.151.413,00	11.500.000,00	5.651.413,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	17.151.413,00	11.500.000,00	5.651.413,00
	TOTALE ATTIVO	32.769.977,35	28.823.585,17	3.946.392,18

FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DI VOLO DIPENDENTE DA AZIENDE DI NAVIGAZIONE AEREA
STATO PATRIMONIALE
PASSIVO

Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
A	PATRIMONIO NETTO			
II	Riserve obbligatorie e derivanti da legge			
1	Riserve obbligatorie e derivanti da legge			
	Riserve obbligatorie	589.687.550,00	568.290.926,00	21.396.624,00
	TOTALE	589.687.550,00	568.290.926,00	21.396.624,00
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Disavanzo economico esercizi precedenti	-671.193.217,00	-517.049.887,30	-154.143.329,70
	TOTALE	-671.193.217,00	-517.049.887,30	-154.143.329,70
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Avanzo economico d'esercizio			
	Disavanzo economico d'esercizio	-167.305.539,46	-154.143.329,70	-13.162.209,76
	TOTALE	-167.305.539,46	-154.143.329,70	-13.162.209,76
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	-248.811.206,46	-102.902.291,00	-145.908.915,46
E	DEBITI			
I	Obbligazioni			
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	1.105.539,37	1.071.493,17	34.046,20
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	288.580,00	318.508,00	-29.928,00
12	Debiti diversi			
	Debiti per oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi	1.960.549,72	1.960.549,72	0,00
	Debiti diversi	268.112,30	268.112,30	0,00
	Debito v/fpld per contributo di solidarietà	129.651,00	126.489,00	3.162,00
	Debito in conto corrente con l'INPS	276.528.751,42	126.780.723,98	149.748.027,44
	TOTALE	280.281.183,81	130.525.876,17	149.755.307,64
	TOTALE DEBITI	280.281.183,81	130.525.876,17	149.755.307,64
F	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei passivi			
1	Ratei passivi			
	Ratei passivi	1.300.000,00	1.200.000,00	100.000,00
	TOTALE	1.300.000,00	1.200.000,00	100.000,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	1.300.000,00	1.200.000,00	100.000,00
	TOTALE PASSIVO	32.769.977,35	28.823.585,17	3.946.392,18

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO

PAOLO MARCARELLI - ANTONINO GALLONI

MARIANO MARTONE - ALFREDO ROCCELLA

GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DI VOLO DIPENDENTE DA AZIENDE DI NAVIGAZIONE AEREA

PREVENTIVO ORIGINARIO 2012

Codice Conto	Denominazione Conto	PREVENTIVO ORIGINARIO 2012	PREVENTIVO AGGIORNATO 2011	VARIAZIONE
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	125.641.340,00	126.963.662,00	-1.322.322,00
	Quote di partecipazione degli iscritti	1.010.000,00	1.005.000,00	5.000,00
	Poste correttive e compensative di entrate correnti	-87.224,00	-90.000,00	2.776,00
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCOINTI			
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (storno ratei attivi iniziali)	-11.500.000,00	-10.350.000,00	-1.150.000,00
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali)	17.151.413,00	11.500.000,00	5.651.413,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	132.215.529,00	129.028.662,00	3.186.867,00
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Trasf. GIAS cop. Manc. ctr	528.009,00	3.517.656,00	-2.989.647,00
	Val. cop periodi ass.vi	9.065.580,00	10.944.835,74	-1.879.255,74
	Entrate non classificabili in altre voci	159.752,04	167.641,04	-7.889,00
	Totale altri ricavi proventi	9.753.341,04	14.630.132,78	-4.876.791,74
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	141.968.870,04	143.658.794,78	-1.689.924,74
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	-283.119.545,00	-274.417.939,00	-8.701.606,00
	Onere per prevenzione e cura dell'invalidità	-3.778,49	-3.567,73	-210,76
	Poste correttive e compensative di spese correnti	2.968.755,00	3.000.000,00	-31.245,00
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DELLE RIMANENZE			
	Spese per prestazioni istituzionali (storno ratei passivi iniziali)	1.200.000,00	1.186.549,00	13.451,00
	Spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi finali)	-1.300.000,00	-1.200.000,00	-100.000,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-280.254.568,49	-271.434.957,73	-8.819.610,76
B.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
B.10.d	SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE			
	Svalutazione crediti contributivi	-242.544,72	-1.230.819,62	988.274,90
	Totale ammortamenti e svalutazioni	-242.544,72	-1.230.819,62	988.274,90
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	Trasferimenti passivi (all.4)	-664.224,00	-663.400,08	-823,92
	Spese di amministrazione	-1.561.329,66	-1.555.352,77	-5.976,89
	Spese non classificabili in altre voci	-56.808,00	-57.999,00	1.191,00
	Onere per il trasferimento allo stato delle economie derivanti dalla riduz. Spese amm.ne	-19.929,00	-19.771,00	-158,00
	Valori di copertura periodi assicurativi	-1.214.500,00	-1.214.322,74	-177,26
	Contributo di solidarietà al FPLD - art.25 L. 41/86	-864.342,00	-843.260,00	-21.082,00
	Contributo art.6 D.L. 104/96	-38.752,89	0,00	-38.752,89
	Totale oneri diversi di gestione	-4.419.885,55	-4.354.105,59	-65.779,96
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-284.916.998,76	-277.019.882,94	-7.897.115,82
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-142.948.128,72	-133.361.088,16	-9.587.040,56
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Redditi /proventi patrimoniali	27,00	160,36	-133,36
	Canone netto immobili adibiti ad uffici	252,32	267,93	-15,61
	Totale altri proventi finanziari	279,32	428,29	-148,97
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	Oneri finanziari	-43,93	-39.876,93	39.833,00
	Interessi passivi per anticipazioni dalle gestioni attive	-2.923.384,50	-772.689,22	-2.150.695,28
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-2.923.428,43	-812.566,15	-2.110.862,28
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-2.923.149,11	-812.137,86	-2.111.011,25
E.23	SOPRAVVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTE DALLA GESTIONE DEI RESIDUI			
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A)+(-B)+(-C)+(-D)+(E)	-145.871.277,83	-134.173.226,02	-11.698.051,81
CEF	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
F.10	IMPOSTE			
	Totale imposte dell'esercizio	-37.637,63	-245.875,68	208.238,05
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-145.908.915,46	-134.419.101,70	-11.489.813,76
CEG	ASSEGNAZIONE E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI			
G.10	Assegnazione alle riserve legali			
	Totale assegnazione e prelievi da riserve legali	-21.396.624,00	-19.724.228,00	-1.672.396,00
G.20	DISAVANZO ECONOMICO DI ESERCIZIO	-167.305.539,46	-154.143.329,70	-13.162.209,76

Allegati

allegato 1

CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2012				PREVENTIVO 2011	Variazioni
	da accertare nel 2012	meno: rateo al 31 dicembre 2011	più: rateo al 31 dicembre 2012	T O T A L E (dato economico)	AGGIORNATO (dato economico)	
	(1)	(2)	(3)	(4=1-2+3)	(5)	
Contributi ordinari	124.691.340,00	11.500.000,00	17.151.413,00	130.342.753,00	127.163.662,00	3.179.091,00
Contributo di solidarieta' art. 9 bis L. n.166/91 su somme destinate alla previdenza complementare	950.000,00	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00	0,00
TOTALE	125.641.340,00	11.500.000,00	17.151.413,00	131.292.753,00	128.113.662,00	3.179.091,00

allegato 2

QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI

D E S C R I Z I O N E	PREVENTIVO ORIGINARIO 2012	PREVENTIVO AGGIORNATO 2011	Variazioni
– Contributi dei prosecutori volontari	300.000,00	350.000,00	-50.000,00
– Contributi di riscatto (art.3,6 e 16 della L. n. 484/1973)	60.000,00	55.000,00	5.000,00
– Contributi di riscatto (art. 2 della L. n. 29/1979)	650.000,00	600.000,00	50.000,00
TOTALE	1.010.000,00	1.005.000,00	5.000,00

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2012				PREVENTIVO 2011	VARIAZIONI
	da impegnare nel 2012 (1)	meno: rateo al 31 dicembre 2011 (2)	più: rateo pass al 31 dicembre 2012 (3)	T o t a l e (dato economico) (1-2+3) (4)	AGGIORNATO (dato economico) (5)	
Rate di pensione e relativi trattamenti di famiglia	286.713.788,00	1.200.000,00	1.300.000,00	286.813.788,00	277.697.633,00	9.116.155,00
meno:						
- maggiorazioni ex comb.ti art.6, L. n.140/1985 e art. 6 L. 544/1988	38.000,00	0,00	0,00	38.000,00	40.000,00	-2.000,00
- maggiore rivalutazione pensioni art. 69, comma1, L.388/2000	4.150.000,00	0,00	0,00	4.150.000,00	3.820.000,00	330.000,00
- somma agg.va a favore tit.pens-art.5, c.1 L127/2007	406.243,00	0,00	0,00	406.243,00	406.243,00	0,00
Rate di pensione a carico del Fondo	282.119.545,00	1.200.000,00	1.300.000,00	282.219.545,00	273.431.390,00	8.788.155,00
Liquidazioni in capitale (art. 11 legge 480/1988)	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
TOTALE,sub.a)	283.119.545,00	1.200.000,00	1.300.000,00	283.219.545,00	274.431.390,00	8.788.155,00
Onere per la prevenzione e cura dell'invalidità - prestazioni economiche ed accessorie - art.1 della legge n.98/1982 ..sub.b)	3.778,49	0,00	0,00	3.778,49	3.567,73	210,76
TOTALE	283.123.323,49	1.200.000,00	1.300.000,00	283.223.323,49	274.434.957,73	8.788.365,76

allegato 4

T R A S F E R I M E N T I P A S S I V I

D E S C R I Z I O N E	PREVENTIVO ORIGINARIO 2012	PREVENTIVO AGGIORNATO 2011	VARIAZIONI
ALLO STATO:			
- Ministero del tesoro - art. 1 duodecis della L. n. 641/78 già contribuzione destinata all'ONPI	369.274,00	371.601,00	-2.327,00
AD ALTRI ENTI:			
- IPAS, per contribuzione	278.186,00	279.940,00	-1.754,00
- Contribuzione a favore dell'ISFOL per ex IAS	2.199,00	948,00	1.251,00
- Commissione vigilanza fondi pensione - art. 2, D.I. 15/4/1998	14.565,00	14.565,00	0,00
TOTALE	664.224,00	667.054,00	-2.830,00



Bilancio preventivo 2012

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 del Direttore generale

I dati previsionali per l'anno 2012 conseguono a valutazioni delle poste di bilancio basate sulla normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e sul quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), deliberato dal Consiglio dei Ministri il 13 aprile 2011.

Il bilancio di previsione per il 2012 della Gestione speciale per i trattamenti pensionistici già erogati dal soppresso fondo previdenziale ed assistenziale degli spedizionieri doganali (art. 3, co. 2, l. 230/1997), si presenta in pareggio, per effetto delle disposizioni contenute nella legge 230/1997 che ha stabilito, in particolare, che:

- gli eventuali squilibri gestionali della nuova Gestione speciale sono a carico dello Stato e vengono rimborsati sulla base del rendiconto annuale;
- l'onere sostenuto dall'INPS da rimborsare da parte dello Stato, è stato valutato in 20,658 mln di euro per gli anni 1998 e 1999, con un incremento di 1,033 mln annui per ciascuno degli anni successivi.

Come già precisato nelle relazioni a precedenti bilanci per quanto concerne le attività, le passività e le altre somme imputate a qualsiasi titolo a credito o a debito del soppresso Fondo, le relative consistenze sono state recepite al 1° gennaio 1998 sulla base del bilancio consuntivo per l'esercizio 1997, approvato dal Consiglio di Amministrazione del Fondo in data 15 maggio 1998.

I valori di sintesi della gestione sono riepilogati nel nuovo prospetto della pagina seguente.

BILANCIO DI PREVISIONE DELL'ANNO 2012
SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE
(in migliaia di euro)

	BILANCIO DI PREVISIONE 2012	BILANCIO DI PREVISIONE 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	13.382	13.382	0
VALORE DELLA PRODUZIONE			
ALTRI RICAVI E PROVENTI			
Entrate accertate nell'esercizio:			
Trasferimenti dalla G.I.A.S. a copertura del disavanzo	32.556	32.254	302
Totale altri ricavi e proventi	32.556	32.254	302
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	32.556	32.254	302
COSTO DELLA PRODUZIONE			
PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO			
Spese per prestazioni	-32.313	-31.879	-434
Poste correttive e compensative di spese correnti	100	100	0
Totale prestazioni istituzionali	-32.213	-31.779	-434
ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
Spese di pertinenza dell'esercizio			
Spese di amministrazione	-351	-372	21
Onere per il trasfer. Stato economie di spesa	-5	-5	0
Contributi in conto interessi inquilini immobili ceduti	-1	0	-1
Totale oneri diversi di gestione	-357	-377	20
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	-32.570	-32.156	-414
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A) + (B)	-14	98	-112
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
Canone d'uso	...	...	...
Interessi sui fondi investiti in tesoreria	0	0	0
Utile su investimenti patrimoniali non unitari	133	20	113
Totale altri proventi finanziari	133	20	113
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
Interessi passivi su prestazioni arretrate	-10	-10	0
Interessi passivi per anticipazioni dalle gestioni	-97	-96	-1
Perdita su investimenti patrimoniali non unitari	0	0	0
Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-107	-106	-1
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	26	-86	112
RISULTATO D'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	12	12	0
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-12	-12	0
RISULTATO D'ESERCIZIO	0	0	0
AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	13.382	13.382	0

Valore della produzione	32,556 mln
-------------------------	------------

Altri ricavi e proventi

Tale voce comprende il trasferimento dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali (GIAS) che, stimato in 32,556 mln, rappresenta il disavanzo di esercizio del fondo previsto per il 2012. In applicazione dell'art. 3, co. 3 della legge 230/97, tale disavanzo è a carico dello Stato.

Nell'esercizio 2011, il trasferimento in questione è stato valutato in 32,254 mln.

Costo della produzione	- 32,570 mln
------------------------	--------------

Prestazioni istituzionali

Le spese per prestazioni sono state stimate in 32,313 mln sulla base delle indicazioni statistiche e contabili disponibili e al netto degli oneri da perequazione ex art. 5, co. 6, L. 127/2007.

Le rate di pensione sono state valutate in 30,669 mln e le indennità di buonuscita in 1.644 mln. Le prestazioni erogate sono costituite da:

- rate di pensione relative ai trattamenti in essere all'atto dello scioglimento del fondo;
- rate di pensione ed indennità di buonuscita corrispondenti all'anzianità assicurativa maturata dagli attuali iscritti all'atto dello scioglimento del fondo;
- rate di pensione e indennità di buonuscita corrispondenti all'anzianità assicurativa acquisita dai soggetti cancellati senza diritto a prestazione immediata.

Nel prospetto che segue sono riportati, separatamente per categoria, il numero e l'importo delle pensioni previste alla fine degli anni 2011 e 2012.

C A T E G O R I A	NUMERO	IMPORTO ANNUO	IMPORTO MEDIO
2011			
Vecchiaia	1.737	21.411.563	12.327
Invalidità	51	588.722	11.544
Superstiti	980	7.843.539	8.004
	2.768	29.843.824	10.782
2012			
Vecchiaia	1.773	21.781.962	12.285
Invalidità	44	515.536	11.717
Superstiti	1.006	8.159.369	8.111
	2.823	30.456.867	10.789

A rettifica della suindicata voce sono state previste poste correttive e compensative di spese correnti per 100 mgl che riguardano i presumibili recuperi di prestazioni da effettuare nei confronti dei pensionati.

Oneri diversi di gestione

Attengono essenzialmente alle spese di amministrazione, valutate in 351 mgl, e derivano dalla ripartizione delle spese di amministrazione complessivamente previste dall'Istituto per l'esercizio 2012 ed attribuite alle gestioni amministrate in base ai criteri stabiliti dall'art. 57 del Regolamento di contabilità.

Proventi ed oneri finanziari

26 mgl

Altri proventi finanziari

Comprendono l'utile della gestione immobiliare, previsto per 133 mgl.

Interessi passivi ed altri oneri finanziari

Si riferiscono agli interessi passivi sul conto corrente che la gestione intrattiene con l'INPS e sono stati stimati in 97 mgl. L'onere è dovuto alla circostanza che l'Istituto deve anticipare i capitali occorrenti per l'erogazione delle prestazioni mentre il rimborso avverrà sulla base del

rendiconto annuale, secondo quanto previsto dall'art.3, co. 3, L. 230/97. Per il calcolo degli interessi è stato applicato il saggio di interesse legale previsto per l'anno in corso, pari all' 1,5%, ai sensi del testo vigente dell'art. 52, co. 1 del Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'Istituto, modificato dal Commissario straordinario con determinazione n. 85 del 12/04/2010.

Si segnalano, altresì, gli interessi passivi su prestazioni arretrate per 10 mgl.

Imposte dell'esercizio

Sono stimate in 12 mgl e attengono all'imposta regionale sulle attività produttive (I.R.A.P.).

Risultato di esercizio

In base alle nuove previsioni per l'anno 2012 il disavanzo di esercizio, inteso come squilibrio gestionale da porre a carico dello Stato ai sensi dell'art. 3, co. 3, L. 230/1997, risulta pari a 32,556 mln e trova integrale copertura nell'importo iscritto nel Valore della produzione – Altri ricavi e proventi, sotto la voce "Trasferimento dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali".

Patrimonio netto

Tenuto conto che il disavanzo di esercizio troverà copertura nel trasferimento di pari importo da parte della GIAS, il patrimonio netto al 31/12/2012 resta confermato in 13,382 mln.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

GESTIONE SPECIALE EX FONDO SPEDIZIONIERI DOGANALI
(ART. 3, COMMA 2, LEGGE N. 230/1997)
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

A T T I V O				
Denominazione conto		Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni materiali			
1	Terreni e fabbricati	10.532.232,39	10.532.232,39	0,00
	Immobili da reddito	-6.948.822,41	-6.738.177,78	-210.644,63
	Fondo ammortamento immobili			
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	7.173,47	7.454,30	-280,83
	TOTALE	3.590.583,45	3.801.508,91	-210.925,46
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	3.590.583,45	3.801.508,91	-210.925,46
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	540.000,00	560.000,00	-20.000,00
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti (prest. da rec.)	148.893,33	148.893,33	0,00
	Crediti per entrate non classificabili in altre voci (sanzioni)	116.000,00	120.000,00	-4.000,00
IV	Disponibilità			
	Rapporti diretti di c/c con la gestione per la produzione dei servizi	9.145.944,85	8.911.019,39	234.925,46
	TOTALE	9.950.838,18	9.739.912,72	210.925,46
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	9.950.838,18	9.739.912,72	210.925,46
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ATTIVO	13.541.421,63	13.541.421,63	0,00

GESTIONE SPECIALE EX FONDO SPEDIZIONIERI DOGANALI
(ART. 3, COMMA 2, LEGGE N. 230/1997)
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012
BILANCIO DI PREVISIONE 2012

P A S S I V O				
Denominazione conto		Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Avanzo economico esercizi precedenti	13.382.272,20	13.382.272,20	0,00
TOTALE		13.382.272,20	13.382.272,20	0,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO		13.382.272,20	13.382.272,20	0,00
E	DEBITI			
I	Obbligazioni			
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	117.496,23	117.496,23	0,00
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per poste correttive e compensative di entrate correnti (contr. da rimb.)	31.754,32	31.754,32	0,00
12	Debiti diversi			
	Debiti diversi	9.898,88	9.898,88	0,00
TOTALE		159.149,43	159.149,43	0,00
TOTALE DEBITI		159.149,43	159.149,43	0,00
TOTALE PASSIVO		13.541.421,63	13.541.421,63	0,00

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO

PAOLO MARCARELLI - ANTONINO GALLONE - MARIANO MARTONE
ALFREDO ROCCELLA - GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

GESTIONE SPECIALE EX FONDO SPEDIZIONIERI DOGANALI

ART. 3, COMMA 2, LEGGE 230/1997

BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	CONTO ECONOMICO	BILANCIO DI PREVISIONE 2012	BILANCIO DI PREVISIONE 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI:	32.556.194,92	32.254.125,89	302.069,03
	- Rimborso da parte della GIAS a copertura del disavanzo di gestione	32.556.194,92	32.254.125,89	302.069,03
	Totale altri ricavi e proventi	32.556.194,92	32.254.125,89	302.069,03
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	32.556.194,92	32.254.125,89	302.069,03
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 (all. 2)	-32.313.062,00	-31.879.582,00	-433.480,00
	Poste correttive e compensative di spese correnti:			
	- Recupero di prestazioni	100.000,00	100.000,00	0,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-32.213.062,00	-31.779.582,00	-433.480,00
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	Spese di amministrazione	-351.010,28	-371.669,44	20.659,16
	Onere per il trasferimento allo stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-4.991,00	-4.724,00	-267,00
	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	-1.184,25	0,00	-1.184,25
	- Contributi in c/interessi agli inquilini degli immobili ceduti	-1.184,25	0,00	-1.184,25
	Totale oneri diversi di gestione	-357.185,53	-376.393,44	19.207,91
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-32.570.247,53	-32.155.975,44	-414.272,09
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (B)	-14.052,61	98.150,45	-112.203,06
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI :	132.896,63	19.564,23	113.332,40
	- Canone d'uso degli immobili strumentali adibiti ad uffici	60,29	64,03	-3,74
	- Interessi sui fondi investiti presso la tesoreria	0,00	0,00	0,00
	- Utile su investimenti patrimoniali non unitari	132.836,34	19.500,20	113.336,14
	Totale altri proventi finanziari	132.896,63	19.564,23	113.332,40
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	ONERI FINANZIARI:	-107.205,93	-106.076,59	-1.129,34
	- Interessi passivi su prestazioni arretrate	-10.000,00	-10.000,00	0,00
	- Interessi passivi per anticipazioni dalle gestioni	-97.205,93	-96.076,59	-1.129,34
	- Perdita su investimenti patrimoniali non unitari	0,00	0,00	0,00
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-107.205,93	-106.076,59	-1.129,34
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	25.690,70	-86.512,36	112.203,06
	RISULTATO DI ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE (A)+(B)+(C)	11.638,09	11.638,09	0,00
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Oneri tributari	-11.638,09	-11.638,09	0,00
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00
	AVANZO / DISAVANZO ECONOMICO	0,00	0,00	0,00

Allegati

allegato 1

I M M O B I L I - GESTIONE SPECIALE SPEDIZIONIERI DOGANALI

Preventivo 2 0 1 2

UBICAZIONE DEGLI IMMOBILI	Consistenza al 01/01/2012	Aumenti (Plusvalore su vendita)	Diminuzioni	Consistenza al 31/12/2012	Totale amm.to al 31/12/2012	Valutazione corrente 2012
Genova - P.zza Cavour, 15/16	152.441,50	0,00	0,00	152.441,50	100.234,72	476.100,00
Mestre (VE) - C.so del Popolo 86/d int.4	126.015,48	0,00	0,00	126.015,48	83.388,76	185.250,00
Milano - Via Valtellina, 20	117.011,23	0,00	0,00	117.011,23	77.430,29	322.000,00
Roma - Via Scarperia, 33 - Pal. A	1.744.121,74	0,00	0,00	1.744.121,74	1.147.472,84	5.745.000,00
Roma - Via Scarperia, 33 - Pal.B	2.828.452,88	0,00	0,00	2.828.452,88	1.866.621,35	5.789.000,00
Roma - Via Sardegna,14 - int.3	684.122,34	0,00	0,00	684.122,34	452.707,22	1.272.000,00
Roma - V.le R.Margherita, 19/21	694.748,15	0,00	0,00	694.748,15	459.738,63	2.179.000,00
Roma - Via Torino 135-135a/b, 136	982.653,67	0,00	0,00	982.653,67	650.255,58	2.944.000,00
Roma - Via del Viminale, 47	188.583,14	0,00	0,00	188.583,14	124.791,89	137.000,00
Roma - Via Salaria 254/256/258	1.155.622,17	0,00	0,00	1.155.622,17	764.714,76	702.000,00
Roma - Via Litta Modignani 41/43, 45/47, 61/63, 65/67, 38	1.424.862,11	0,00	0,00	1.424.862,11	942.880,05	1.955.000,00
Roma - Via del Viminale, 43-int.1;2	433.597,98	0,00	0,00	433.597,98	278.586,33	1.983.000,00
T O T A L E G E N E R A L E	10.532.232,39	0,00	0,00	10.532.232,39	6.948.822,41	23.689.350,00

allegato 2

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012				PREVENTIVO AGGIORNATO 2011 (dato economico)	VARIAZIONI
	impegnate (1)	meno: rateo al 31/12/2011 (2)	più: rateo al 31/12/2012 (3)	T o t a l e (dato economico) (4=1-2+3)		
Spese per prestazioni istituzionali:	32.355.296,00	0,00	0,00	32.355.296,00	31.921.816,00	433.480,00
- Rate di pensione lorde	30.711.576,00	0,00	0,00	30.711.576,00	30.284.645,00	426.931,00
- Indennità di buonuscita	1.643.720,00	0,00	0,00	1.643.720,00	1.637.171,00	6.549,00
a detrarre:						
-Oneri da perequazione ex art. 5, co. 6, L.127/2007	42.234,00	0,00	0,00	42.234,00	42.234,00	0,00
Totale delle detrazioni	42.234,00	0,00	0,00	42.234,00	42.234,00	0,00
Prestazioni istituzionali a carico della Gestione	32.313.062,00	0,00	0,00	32.313.062,00	31.879.582,00	433.480,00

allegato 3

INVESTIMENTI PATRIMONIALI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE SPECIALE SPEDIZIONIERI DOGANALI
Preventivo 2012

	Preventivo 2012	Preventivo aggiornato 2011	Variazioni
COSTO DELLA PRODUZIONE	-304.994,53	-306.651,72	1.657,19
COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARI, CONSUMI E MERCI	-61.368,00	-61.368,00	0,00
Spese di assicurazione	-3.500,00	-3.500,00	0,00
Compensi alla società per la gestione del patrimonio immobiliare da reddito di proprietà dell'Istituto	-57.868,00	-57.868,00	0,00
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-210.644,63	-210.644,63	0,00
Ammortamento immobili	-210.644,63	-210.644,63	0,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-32.981,90	-34.639,09	1.657,19
Spese d'amministrazione	-31.578,90	-31.336,88	-242,02
Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti per spese d'amministrazione	-403,00	-398,00	-5,00
Assegnazione al Fondo di liquidazione portieri e pulitori stabili da reddito	0,00	-2.404,21	2.404,21
Spese per l'attività di gestione e vendita del patrimonio immobiliare da reddito già cartolarizzato di proprietà dell'Istituto	-1.000,00	-500,00	-500,00
Oneri relativi alla vendita di immobili da reddito	0,00	0,00	0,00
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	645.000,00	542.287,05	102.712,95
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	645.000,00	542.287,05	102.712,95
- Utile netto derivante dalla gestione IGEI del patr. imm.re da reddito (all.3/bis)	645.000,00	542.287,05	102.712,95
IMPOSTE D'ESERCIZIO	-207.169,13	-216.135,13	8.966,00
Oneri tributari	-1.745,13	-1.745,13	0,00
Assegnazione al fondo imposte	-205.424,00	-214.390,00	8.966,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	132.836,34	19.500,20	113.336,14

allegato 3-bis

GESTIONE PATRIMONIALE SOCIETA' IGEI
Preventivo 2012

DESCRIZIONE	Preventivo 2012	Preventivo aggiornato 2011	Variazioni
PROVENTI :			
- Affitti e recupero spese di manutenzione ordinaria e straordinaria	850.000,00	840.208,28	0,00
- Recupero spese varie	130.000,00	146.597,32	-16.597,32
- Entrate varie	0,00	683,80	-683,80
TOTALE DEI PROVENTI	980.000,00	987.489,40	-17.281,12
SPESE:			
- Spese di manutenzione	80.000,00	132.725,99	-52.725,99
- Spese di conduzione	130.000,00	32.763,99	97.236,01
- Imposta comunale sugli immobili	85.000,00	85.851,90	-851,90
- Spese di custodia	0,00	147.959,39	-147.959,39
- Spese diverse	40.000,00	45.901,08	-5.901,08
TOTALE SPESE	335.000,00	445.202,35	-110.202,35
UTILE NETTO	645.000,00	542.287,05	102.712,95



Bilancio preventivo 2012

12. Fondo speciale per i trattamenti pensionistici a favore del personale delle Ferrovie dello Stato SpA art.43 della legge 23/12/1999, n.488

Relazione del Direttore generale

Il bilancio preventivo 2012 della Gestione recepisce gli effetti finanziari ed economico patrimoniali derivanti dai provvedimenti normativi emanati fino al 20 luglio 2011 ed utilizza il quadro macroeconomico tratto dal Documento di Economia e Finanza Pubblica presentato nel mese di aprile 2011 dal Ministero dell'economia e delle finanze.

Prima di procedere all'illustrazione delle principali poste del bilancio si riportano, nel prospetto che segue, in forma aggregata, i dati relativi ai valori "economici" delle entrate e delle uscite stimati per il preventivo originario 2012, raffrontati con i corrispondenti risultati ipotizzati nel preventivo aggiornato 2011.

Sintesi della situazione economica (in milioni)

	preventivo 2012	asestato 2011	differenze
Avanzo patrimoniale all'inizio dell'esercizio	1	1	-
Valore della produzione			
Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	668	721	-53
Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	6	4	2
Poste correttive e compensative di entrate correnti - Rimborso di contributi	(...)	(...)	(...)
Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	674	725	-51
Altri ricavi e proventi			
Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico:	(...)	(...)	(...)
Entrate non classificabili in altre voci	(...)	(...)	(...)
Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS	4.259	4.172	87
Totale altri ricavi e proventi	4.259	4.172	87
Totale valore della produzione (A)	4.933	4.897	36
Costi della produzione			
Costi per l'acquisto di materie per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
Spese per prestazioni	-4.945	-4.912	-33
Poste correttive e compensative di spese correnti - <i>Recupero prestazioni</i>	55	54	1
Totale prestazioni istituzionali	-4.890	-4.858	-32
Ammortamenti e svalutazioni			
Prelievi e accantonamenti per futuri oneri	-	-	-
Oneri diversi di gestione			
Trasferimenti passivi	-2	-2	-
Spese non classificabili in altre voci	(...)	(...)	(...)
Spese d'amministrazione e trasferimento economie di bilancio	-4	-5	1
Trasferimento ad altre gestioni dell'INPS	-11	-14	3
Totale oneri diversi di gestione	-17	-21	4
Totale costi della produzione (B)	-4.907	-4.879	-28
<i>Differenza tra valore e costi della produzione (A) + (-B)</i>	26	18	8
Proventi e oneri finanziari			
Canone d'uso netto degli immobili strumentali	(...)	(...)	(...)
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-26	-18	-8
Proventi e oneri straordinari			
Plusvalenze immobiliari, eliminazione residui attivi per prestazioni da recuperare e prelievo dal fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare per l'eliminazione dell'anno	-	-	-
Imposte dell'esercizio	(...)	(...)	(...)
Risultato d'esercizio	0	0	0
Avanzo / disavanzo economico	-	-	-
Avanzo patrimoniale al termine dell'esercizio	1	1	-

Passando al commento delle principali voci di entrata e di spesa che compongono il bilancio, si illustra quanto segue.

Valore della produzione 4.933 mln.

Proventi e corrispettivi della produzione

Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti

Il gettito contributivo, per l'anno 2012 è stato stimato in 668 mln. (721 mln nel preventivo aggiornato 2011) ed è da riferire:

- per 665 mln. ai contributi versati dalle Ferrovie dello Stato spa, dalle varie società nate dallo scorporo di alcune attività dalla predetta azienda, e dalle aziende con dipendenti che hanno conservato l'iscrizione al Fondo speciale FS;
- per 3 mln. ai contributi dovuti per il personale transitato dalle FF.SS. all'Istituto.

La presunta riduzione di 53 mln, rispetto al preventivo aggiornato 2011, è da attribuire al minor monte retributivo, stimato in 2.025 mln per effetto di 50.435 di lavoratori iscritti alla fine dell'anno. Nel preventivo aggiornato 2011, a fronte di 55.434 lavoratori iscritti alla fine dell'anno, era stato stimato un monte retributivo di 2.183 mln.

Quote di partecipazione degli iscritti

Iscritte per 6 mln; si riferiscono al presunto riscatto di periodi scoperti di assicurazione e ai proventi derivanti dal divieto di cumulo tra pensione e retribuzione.

Altri ricavi e proventi

Trasferimenti da altre Gestioni dell'INPS

Ammontano a 4.259 mln e si riferiscono per:

- 15 mln al presunto trasferimento al Fondo dei valori di copertura per ricongiunzioni, ai sensi dell'art. 2 della legge n. 29/1979;
- 4.244 mln al trasferimento dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali, pari alla

differenza tra le uscite e le entrate dell'anno. Tale importo, che rappresenta il presunto squilibrio gestionale del Fondo speciale per l'anno 2012, è posto a carico a carico dello Stato ai sensi dell'art. 43, comma 3 della legge n. 488/1999.

Costi della produzione	4.907 mln
------------------------	-----------

Costi per acquisto materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Spese per prestazioni – Sono state valutate, applicando anche le disposizioni di cui ai commi 3 e 22 bis della legge n. 111 del 15 luglio 2011, in 4.945 mln. (4.912 mln. nel preventivo aggiornato 2012), con un incremento di 33 mln.

L'aumento della spesa per le prestazioni è da attribuire al maggior importo medio annuo delle pensioni che è stato stimato in € 21.267 (€ 20.984 nel preventivo aggiornato 2011) ed alla perequazione automatica ipotizzata nella misura dell'1,5%.

Gli oneri pensionistici a carico del Fondo sono al netto della maggiore perequazione automatica delle pensioni di cui all'art. 69, commi 1 e 2, della legge n. 388/2000 e delle somme aggiuntive dovute ai sensi dell'art. 70, comma 7 della legge n. 388/2000 e dell'art. 5, comma 1 della legge n. 127/2007. Detti oneri - pari a 50 mln. - sono stati assunti direttamente a carico dello Stato con specifici finanziamenti e conseguentemente, esposti nelle prestazioni del bilancio della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali.

Nel prospetto che segue sono riportati i dati relativi al tipo, al numero, all'importo annuo complessivo e medio delle pensioni che si presumono vigenti alla fine degli anni 2011 e 2012.

Numero, importo annuo e medio delle pensioni che si presumono
vigenti alla fine degli anni 2011- 2012 (*)

Categoria	Numero	Importo complessivo annuo	Importo medio annuo
Preventivo aggiornato 2011			
Dirette	161.124	3.898.072.932	24.193
Invalidità	1.195	29.290.645	24.511
Reversibili	72.524	979.436.620	13.505
Totale	234.843	4.906.800.197	20.894
Preventivo 2012			
Dirette	160.293	3.948.497.469	24.633
Invalidità	1.297	32.421.109	24.997
Reversibili	71.769	981.871.689	12.917
Totale	233.559	4.962.790.267	21.267

(*) Le pensioni degli Assuntori Ferroviari non sono comprese in quelle sopra esposte.

Poste correttive e compensative di spese correnti

Previste in 55 mln, si riferiscono sia al recupero di prestazioni indebite che al riaccredito, da parte delle poste e delle banche, di prestazioni disposte per le quali si presume non vada a buon fine il pagamento.

Oneri diversi di gestione

17 mln

Trasferimenti passivi

Previsti in 2 mln, si riferiscono alle presunte contribuzioni che il Fondo deve pagare in proporzione ai contributi riscossi, per il finanziamento degli Istituti di Patronato ed Assistenza Sociale, nonché ai contributi per periodi assicurativi da trasferire ad altri Enti di previdenza.

Spese di amministrazione e oneri per il trasferimento delle economie di bilancio allo Stato

Quantificate in 4 mln, sono al netto dell'onere relativo al personale trasferito all'INPS per il quale è previsto un apporto annuo dello Stato; esse rappresentano la quota parte delle spese di amministrazione complessive dell'Istituto attribuite al Gestione per lo svolgimento dei compiti istituzionali in base ai criteri previsti dal vigente "Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'INPS".

Trasferimenti ad altre gestioni

Previsti per 11 mln, si riferiscono :

- per 2 mln. ai contributi assicurativi, a carico del Fondo Speciale per la doppia assicurazione del personale navigante di ruolo da data anteriore al 1° settembre 1984, destinati al Fondo pensioni lavoratori dipendenti, ai sensi dell'art. 41 della legge n. 413/1984;
- per 9 mln. al trasferimento di contributi ad altri fondi amministrati dell'Istituto.

Proventi ed oneri finanziari

26 mln

Interessi passivi ed altri oneri finanziari

Iscritti per 26 mln (18 mln nel preventivo aggiornato 2011), rappresentano prevalentemente la remunerazione dovuta da parte del Fondo alle gestioni attive, per le anticipazioni che riceverà nel corso del 2012 calcolata al tasso di interesse legale del 1,5%, come stabilito dal decreto 7 dicembre 2010 del Ministero dell'economia e delle Finanze.

Risultato di esercizio

In relazione all'integrale copertura da parte dello Stato, come stabilito dall'art. 43 comma 3 della legge n. 488/1999, dello squilibrio della gestione, pari a 4.244 mln, il risultato di esercizio risulta pari a zero.

STATO PATRIMONIALE

Le componenti patrimoniali della Gestione esistenti al 31 dicembre 2011 ed al 31 dicembre 2012 sono evidenziate per grandi aggregati nel prospetto che segue:
(in milioni di euro)

ATTIVITA'	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
Immobilizzazioni			
Immobili strumentali	(...)	(...)	(...)
Totale	-	-	-
Totale Immobilizzazioni (B)	(...)	(...)	(...)
Attivo circolante			
Residui attivi			
Crediti verso iscritti, soci e terzi	17	17	-
Totale	17	17	-
Totale attivo circolante (C)	17	17	-
Ratei ratei attivi	80	86	-6
Totale ratei e risconti (D)	80	86	-6
Totale attivo	97	103	-6
PASSIVITA'			
Patrimonio netto			
Avanzo economico portato a nuovo	1	1	-
Totale Patrimonio netto (A)	1	1	-
Residui passivi			
Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute: per rate di pensioni	16	16	-
per debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	2	2	-
Debiti diversi debito in conto corrente con l'INPS	77	74	3
Totale Debiti (E)	95	92	3
RATEI ratei passivi	1	10	-9,00
Totale ratei (D)	1	10	-9,00
Totale passivo	97	103	-6,00

Con riferimento alle voci più significative si osserva quanto segue:

Attività

Attivo circolante

Crediti verso gli iscritti, soci e terzi

Ammontano a complessivi 17 mln e sono pari alla somma algebrica tra il credito per prestazioni pensionistiche da recuperare (+31 mln) e l'importo accantonato al fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare (-14 mln). La percentuale di svalutazione è stata calcolata nella misura del 45%.

Ratei attivi

Quantificati in 80 mln, corrispondono ai contributi dovuti per il mese di dicembre e tredicesima 2012, che avranno manifestazione finanziaria nell'esercizio successivo.

Passività

Patrimonio netto

Tenuto conto che l'eccedenza delle uscite sulle entrate trova copertura nel trasferimento di pari importo da parte della G.I.A.S., l'avanzo patrimoniale al 31 dicembre 2012 è pari a 1 mln, come quello al 31 dicembre 2011.

Residui passivi

Debito verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute.

Pari 16 mln, si riferiscono al debito verso gli iscritti per prestazioni istituzionali.

Debito verso lo Stato e altri soggetti pubblici

Iscritti per 2 mln si riferiscono al debito per la contribuzione dovuta all'IPAS.

Debiti diversi

Debito in conto corrente con l'INPS

Ammonta a 78 mln e rappresenta il debito per il fabbisogno finanziario della gestione, anticipato dall'Istituto tramite il rapporto di conto corrente, utilizzando le disponibilità delle gestioni attive.

Ratei

Ratei passivi

Inseriti per 1 mln, corrispondono alla stima dell'onere relativo alle domande di pensione giacenti al 31.12.2012, che avranno manifestazione finanziaria nel 2013.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

Fondo speciale per i trattamenti pensionistici a favore del personale delle ferrovie dello Stato SpA
art.43 della legge 23/12/1999, n.488

Stato Patrimoniale Anno 2012

	Attività	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B)	Immobilizzazioni			
II	Immobilizzazioni materiali			
5	Immobili strumentali	86.270,94	92.226,68	-5.955,74
	Totale	86.270,94	92.226,68	-5.955,74
	Totale Immobilizzazioni (B)	86.270,94	92.226,68	-5.955,74
C)	Attivo Circolante			
II	Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	17.355.662,33	17.355.662,33	-
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	Crediti per rate di pensione da recuperare:			
	per rate di pensione erogate dall'INPS	31.512.170,71	31.512.170,71	-
	per quota parte degli assegni delle ex Sudbahn e Statbahn a carico delle FF.SS.	23.968,44	23.968,44	-
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-14.180.476,82	-14.180.476,82	-
	Totale	17.355.662,33	17.355.662,33	0,00
	Totale attivo circolante (C)	17.355.662,33	17.355.662,33	0,00
D)	Ratei			
I	Contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti			
1	Ratei attivi	80.178.548,00	86.449.940,00	-6.271.392,00
	Totale ratei (D)	80.178.548,00	86.449.940,00	-6.271.392,00
	Totale attivo	97.620.481,27	103.897.829,01	-6.277.347,74

Fondo speciale per i trattamenti pensionistici a favore del personale delle ferrovie dello Stato SpA
art.43 della legge 23/12/1999, n.488

Stato Patrimoniale Anno 2012

	Passività	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
A)	Patrimonio netto			
VIII 1	Avanzo economico portato a nuovo	643.357,96	643.357,96	-
	Totale patrimonio netto (A)	643.357,96	643.357,96	-
E) I	Residui passivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute:			
	rate di pensioni	16.060.197,00	16.060.197,00	-
	debito verso Ministero del Tesoro del Soppresso Fondo pensioni per il personale delle ferrovie dello Stato spa per prestazioni pensionistiche	1.302,75	1.302,75	-
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici debito verso IPAS per contribuzioni	1.524.203,00	1.720.442,00	-196.239,00
12	Debiti diversi debito in conto corrente con l'INPS	77.679.347,56	74.198.136,30	3.481.211,26
	Totale debiti (E)	95.265.050,31	91.980.078,05	3.284.972,26
F) I	Ratei			
	ratei passivi	1.712.073,00	11.274.393,00	-9.562.320,00
	Totale ratei (F)	1.712.073,00	11.274.393,00	-9.562.320,00
	Totale passivo e netto	97.620.481,27	103.897.829,01	-6.277.347,74

I Sindaci
Maria Teresa Ferraro
Paolo Marcarelli - Antonino Galloni - Mariano Martone
Alfredo Roccella - Giuseppe Vitaletti- Annalisa Vittore

Il Presidente
Antonio Mastrapasqua

Fondo speciale per i trattamenti pensionistici a favore del personale delle ferrovie dello Stato SpA
Art.43 della legge 23/12/1999, n.488
Preventivo 2012

				Preventivo originario 2012	Preventivo aggiornato 2011	Variazioni
A)	1	1	Valore della produzione			
			Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi			
			Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti (allegato 1)	674.425.961,00	761.257.559,69	-86.831.598,69
			Quote di partecipazione degli iscritti (all.2)	5.646.421,00	4.464.816,00	1.181.605,00
			Poste correttive e compensative delle entrate correnti(allegato 5):			
			rimborso di riserve e di valori di riscatto	-124.470,00	-124.470,00	0,00
			rimborso di contributi	-55.810,00	-56.800,00	990,00
		2	Rettifica delle entrate accertate nell'esercizio con il movimento dei ratei:			
			contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (storno ratei attivi iniziali)	-86.449.940,00	-127.291.336,69	40.841.396,69
			contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali)	80.178.548,00	86.449.940,00	-6.271.392,00
	5		Totale proventi e corrispettivi delle prestazioni e/o servizi	673.620.710,00	724.699.709,00	-51.078.999,00
			Altri ricavi e proventi			
			Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	241.900,00	193.000,00	48.900,00
			Entrate non classificabili in altre voci: entrate varie	110.706,00	109.551,00	1.155,00
			Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS: valori di copertura dalla G.I.A.S. a copertura del disavanzo di gestione. Art. 43, comma 3 della legge n. 488/1999	14.818.200,00	11.625.000,00	3.193.200,00
				4.244.546.574,49	4.160.443.505,04	84.103.069,45
			Totale altri ricavi e proventi	4.259.717.380,49	4.172.371.056,04	87.346.324,45
			Totale valore della produzione (A)	4.933.338.090,49	4.897.070.765,04	36.267.325,45
B)	6		Costi della produzione			
			Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
			Spese per prestazioni istituzionali (all. 3)	-4.954.558.702,00	-4.902.381.462,00	-52.177.240,00
			Poste correttive e compensative delle uscite correnti:			
			recupero di prestazioni	54.993.915,00	54.414.875,00	579.040,00
			Rettifica delle spese impegnate nell'esercizio con il movimento dei ratei:			
			storno ratei passivi iniziali	11.274.393,00	1.776.535,00	9.497.858,00
			ratei passivi finali	-1.712.073,00	-11.274.393,00	9.562.320,00
	14		Totale delle prestazioni istituzionali	-4.890.002.467,00	-4.857.464.445,00	-32.538.022,00
			Oneri diversi di gestione			
			Trasferimenti passivi (allegato n. 4)	-1.911.251,00	-2.317.267,00	406.016,00
			Spese non classificabili in altre voci: uscite diverse	-18.234,00	-17.802,00	-432,00
			totale	-18.234,00	-17.802,00	-432,00
			a riportare	-1.929.485,00	-2.335.069,00	405.584,00

Fondo speciale per i trattamenti pensionistici a favore del personale delle ferrovie dello Stato SpA
Art.43 della legge 23/12/1999, n.488
Preventivo 2012

			Preventivo originario 2012	Preventivo aggiornato 2011	Variazioni
C)	14	riporto	-1.929.485,00	-2.335.069,00	405.584,00
		Spese d'amministrazione	-4.282.456,59	-4.468.744,27	186.287,68
		Oneri per il trasferimento delle economie di bilancio	-186.505,00	-188.102,00	1.597,00
		Trasferimenti ad altre gestioni dell'INPS:			
		trasferimento al F.P.L.D.- ex art. 41 della legge n.413/1984 per il personale navigante di ruolo da data anteriore al 1° settembre 2004	-1.840.210,00	-2.164.950,00	324.740,00
		trasferimento a Fondi amministrati dall'Istituto	-9.110.600,00	-12.422.800,00	3.312.200,00
		totale	-10.950.810,00	-14.587.750,00	3.636.940,00
		Totale oneri diversi di gestione	-17.349.256,59	-21.579.665,27	4.230.408,68
		Totale costi della produzione (B)	-4.907.351.723,59	-4.879.044.110,27	-28.307.613,32
		Differenza tra valore e costi della produzione	25.986.366,90	18.026.654,77	7.959.712,13
	16	Proventi e oneri finanziari			
		Altri proventi finanziari. canone d'uso	724,94	769,81	-44,87
	17	Interessi passivi ed altri oneri finanziari			
		interessi passivi su prestazione arretrate	-748.400,00	-1.259.240,00	510.840,00
		interessi passivi sul c/c con l'INPS	-24.766.712,59	-16.296.205,33	-8.470.507,26
F)		Totale proventi e oneri finanziari (C)	-25.514.387,65	-17.554.675,52	- 7.959.712,13
		Risultato prima delle imposte (A)+(-B)+(-C)	471.979,25	471.979,25	-0,00
		Imposte d'esercizio	-471.979,25	-471.979,25	0,00
		imposte d'esercizio			
		Avanzo/disavanzo/pareggio/ economico	0,00	0,00	0,00

Allegati

allegato 1

Contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti

Descrizione	Preventivo 2012				Preventivo aggiornato 2 0 1 1	differenze
	somme da accertare (1)	meno: rateo AL 31.12.2011 (2)	più: rateo AL 31.12.2012 (3)	dato economico (4 = 1 - 2 + 3)		
Contributi riscossi con denuncia rendiconto	670.925.961,00	86.449.940,00	80.178.548,00	664.654.569,00	716.916.163,00	-52.261.594,00
Contributi dovuti per il personale dell'Istituto	3.500.000,00	-	-	3.500.000,00	3.500.000,00	-
Totale allegato 1	674.425.961,00	86.449.940,00	80.178.548,00	668.154.569,00	720.416.163,00	-52.261.594,00

allegato 2

Quote di partecipazione degli iscritti

Descrizione	Preventivo		differenze
	originario 2012	aggiornato 2011	
Quote di partecipazione degli iscritti:			
contributi volontari	513.707,00	593.425,00	-79.718,00
riserve e valori capitali di riscatto versati dagli iscritti	4.992.668,00	3.438.191,00	1.554.477,00
proventi derivanti dal divieto di cumulo tra pensione e redditi da lavoro	140.046,00	433.200,00	-293.154,00
Totale allegato 2	5.646.421,00	4.464.816,00	1.181.605,00

Spese per prestazioni istituzionali

Descrizione	Preventivo 2012				Preventivo asestato 2 0 1 1	differenze
	somme da accertare (1)	meno: rateo AL 31.12.2011 (2)	più: rateo AL 31.12.2012 (3)	dato economico (4 = 1 - 2 + 3)		
Rate di pensioni	5.004.554.253,00	11.274.393,00	1.712.073,00	4.994.991.933,00	4.958.155.170,00	36.837.090,00
meno						
Oneri a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle Gestioni previdenziali:						
maggiore rivalutazione delle pensioni - art. 69, commi 1 e 2 della legge n. 388/2000	42.884.789,00	-	-	42.884.789,00	39.159.576,00	3.725.213,00
maggiore rivalutazione delle pensioni ai sensi dell'art. 5, commi 5 e 6 della legge n. 127/2007	6.751.608,00	-	-	6.751.608,00	302.741,00	6.448.867,00
somme aggiuntive di cui all'art. 5, comma 1 della legge n. 127/2007	297.820,00	-	-	297.820,00	6.751.608,00	-6.453.788,00
prestazione aggiuntiva a favore dei titolari di pensione al trattamento minimo di cui all'art. 70, comma 7, della legge n. 388/2000	41.575,00	-	-	41.575,00	41.839,00	-264,00
quota pensione a seguito della totalizzazione periodi assicurativi di cui al D.L. N. 42/2006	19.759,00	-	-	19.759,00	20.086,00	-
Rate di pensione a carico del Fondo	4.954.558.702,00	11.274.393,00	1.712.073,00	4.944.996.382,00	4.911.879.320,00	33.117.062,00
Totale allegato 3	4.954.558.702,00	11.274.393,00	1.712.073,00	4.944.996.382,00	4.911.879.320,00	33.117.062,00

allegato 4

Trasferimenti passivi

Descrizione	Preventivo		differenze
	originario 2012	aggiornato 2011	
Contribuzione a favore degli Istituti di patronato e assistenza sociale	1.524.203,00	1.720.442,00	-196.239,00
Contribuzione a favore dell'I.S.F.O.L. (ex IAS)	12.048,00	5.825,00	6.223,00
Trasferimenti ad altri Enti di previdenza per la copertura di periodi assicurativi	375.000,00	591.000,00	-216.000,00
Totale allegato 4	1.911.251,00	2.317.267,00	-406.016,00

allegato 5

Poste correttive e compensative delle entrate correnti

Descrizione	Preventivo		differenze
	originario 2012	aggiornato 2011	
Rimborso di riserve e di valori di riscatto	124.470,00	124.470,00	-
Rimborso di contributi	55.810,00	56.800,00	-990,00
Totale allegato 5	180.280,00	181.270,00	-990,00

Appendice

Evoluzione legislativa e normativa

Preventivo per l'esercizio 2012. - Evoluzione normativa -

Fondo speciale Ferrovie dello Stato

Di seguito si riportano le norme di più recente emanazione che hanno interessato la gestione.

Per detto anno 2012, va poi tenuto conto dell'art. 18 della legge 15 luglio 2011 n. 111 di conversione, con modificazioni, del D.L. 6 luglio 2011, n. 98 il quale dispone:

- al comma 3, che *".....per il biennio 2012-2013, ai trattamenti pensionistici superiori a cinque volte il trattamento minimo INPS, la rivalutazione automatica delle pensioni, secondo il meccanismo stabilito dall'articolo 34, comma 1, della legge 23 dicembre 1998, n. 448, non è concessa, con esclusione della fascia di importo inferiore a tre volte il predetto trattamento minimo INPS con riferimento alla quale l'indice di rivalutazione automatica delle pensioni è applicato, per il predetto biennio, secondo il meccanismo stabilito dall'articolo 34, comma 1, della legge 23 dicembre 1998, n. 448, nella misura del 70 per cento. Per le pensioni di importo superiore a cinque volte il predetto trattamento minimo e inferiore a tale limite incrementato della quota di rivalutazione automatica spettante sulla base della normativa vigente, l'aumento di rivalutazione è comunque attribuito fino a concorrenza del predetto limite maggiorato"*;
- al comma 4 che l'adeguamento automatico dell'età pensionabile alla speranza di vita individuata dall'ISTAT, programmata per il 2015, è anticipata al gennaio 2013 e il dato viene reso dall'ISTAT a partire dal 2011 e reso disponibile entro il 31 dicembre dello stesso anno;
- al comma 5, che per le pensioni di reversibilità aventi decorrenza 1° gennaio 2012 prevede una riduzione dell'aliquota percentuale della pensione, rispetto alla disciplina generale *"nei casi in cui il matrimonio con il dante causa sia stato contratto ad età del medesimo superiore a settanta anni e la differenza di età tra i coniugi sia superiore a venti anni"*.
La riduzione è pari al 10% in ragione di ogni anno di matrimonio con il dante causa mancante rispetto ai dieci anni; nel caso di frazione di anno la riduzione è determinata in proporzione.
La disposizione non si applica in presenza di figli minori, studenti o inabili.

- al comma 6 che l'articolo 10, quarto comma, del D.L. 29 gennaio 1983 n.17 convertito, con modificazione dalla legge 79/83, è implicitamente abrogato dall'art. 21 della legge 27 dicembre 1983, n. 730;

Al successivo comma 7 che, secondo il citato articolo 21 della legge 730/83, le percentuali di incremento dell'indennità integrativa speciale vanno corrisposte *"nell'aliquota massima, calcolata sulla quota dell'indennità medesima effettivamente spettante in proporzione all'anzianità conseguita alla data di cessazione dal servizio"*.

Il comma 8 dispone che *"l'art. 21, ottavo comma della legge 37 dicembre 1983, n. 730, si interpreta nel senso che è fatta salva la disciplina prevista per l'attribuzione, all'atto della cessazione dal servizio, dell'indennità integrativa speciale di cui alla legge 27 maggio 1959, n. 324, e successive modificazioni, ivi compresa la normativa stabilita dall'articolo 10 del decreto-legge 29 gennaio 1983, n. 17, convertito, con modificazioni, dalla legge 25 marzo 1983, n. 79, ad eccezione del comma quarto del predetto articolo 10 del decreto-legge n. 17 del 1983"*.

Infine il comma 9 prescrive che *"sono fatti salvi i trattamenti pensionistici più favorevoli in godimento alla data di entrata in vigore del presente decreto già definiti con sentenza passata in autorità di cosa giudicata..."*

- al comma 22-bis che a decorrere dal 1° agosto 2011 e fino a tutto il 31 dicembre 2014, sui trattamenti pensionistici i cui importi complessivi (compresi quelli derivanti dal cumulo di più pensioni corrisposte a vario titolo) risultino superiori a 90.000 euro lordi annui si applica un contributo di perequazione pari al 5% della parte eccedente il predetto importo e fino a 150.000 euro lordi, nonché pari al 10% per la parte eccedente i 150.000 euro.

L'importo pensionistico complessivo non può, comunque, essere inferiore a 90.000 euro lordi annui.

- al comma 22-ter che i soggetti che maturano il diritto a pensione, nell'anno 2012, con il solo requisito della massima anzianità contributiva (40 anni), indipendentemente dall'età anagrafica, potranno accedere al pensionamento decorsi 13 mesi dal raggiungimento del predetto requisito (12 mesi della c.d. "finestra mobile", di cui alla legge 122/2010, più un ulteriore mese di posticipo).

Si segnala, inoltre, l'art. 38, comma 1, lett. d) che all'art. 47 del D.P.R. 639/1970, ha aggiunto il *"47-bis .1. Si prescrivono in cinque*

anni i ratei arretrati, ancorché non liquidati e dovuti a seguito di pronunzia giudiziale e dichiarativa del relativo diritto, dei trattamenti pensionistici,o delle relative differenze dovute a seguito di riliquidazioni”.

Si fa, infine, presente quanto disposto dalla legge 27 luglio 2011, n. 125: *“Non hanno diritto alla pensione di reversibilità o indiretta ovvero all’indennità una tantum i familiari superstiti che sono stati condannati, con sentenza passata in giudicato, per i delitti di cui agli articoli 575, 584 e 586 del codice penale in danno dell’iscritto o pensionato.*

I soggetti di cui al comma 1 che sono titolari di una pensione di reversibilità o indiretta perdono il diritto al relativo trattamento a decorrere dalla data di entrata in vigore della presente legge”.



Bilancio preventivo 2012

13. Gestione speciale di previdenza per i dipendenti da imprese esercenti miniere, cave e torbiere

Relazione del Direttore generale

Il bilancio di previsione per l'anno 2012, del Fondo integrativo della "Gestione speciale di previdenza per i dipendenti da imprese esercenti miniere, cave e torbiere", si riassume nelle seguenti risultanze di sintesi:

- Disavanzo economico: 18,001 mln;
- Disavanzo patrimoniale al termine dell'esercizio: 531,506 mln.

I dati previsionali per l'anno 2012 conseguono a valutazioni delle poste di bilancio effettuate sulla base della normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e del quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), approvato dal Parlamento il 5 maggio 2011, nonché sull'andamento dei flussi di cassa e delle informazioni residenti nella contabilità al 31 agosto 2011.

Nella tabella che segue si riportano, in forma aggregata, i dati espressi in migliaia di euro relativi al valore della produzione, costo della produzione, proventi e oneri finanziari, risultato d'esercizio e avanzo patrimoniale previsti per il 2012 raffrontati con i corrispondenti dati previsti nel bilancio assestato 2011.

Bilancio di previsione dell'anno 2012 - Preventivo originario
Sintesi della situazione economica patrimoniale
(in migliaia di euro)

	Anno 2012 Preventivo originario	Anno 2011 Preventivo assestato	Variazioni
Disavanzo patrimoniale all'inizio dell'esercizio	-513.505	-495.133	-18.372
Valore della produzione			
<i>Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi:</i>			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	1.776	1.700	76
Poste correttive e compensative di entrate correnti - <i>Rimborso di contributi</i>	(...)	-1	0
<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	1.776	1.699	76
<i>Altri ricavi e proventi:</i>			
Entrate non classificabili in altre voci	11	13	-2
Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS	12.074	12.498	-424
<i>Totale altri ricavi proventi</i>	12.085	12.511	-426
<i>Totale valore della produzione (A)</i>	13.861	14.210	-350
Costo della produzione			
<i>Costi per acquisto materie prime, sussidiarie, consumo e merci:</i>			
Spese per prestazioni istituzionali	-26.098	-27.060	962
Poste correttive e compensative di spese correnti - <i>Recupero prestazioni</i>	2.500	2.500	0
<i>Totale delle prestazioni istituzionali</i>	-23.598	-24.560	962
<i>Ammortamenti e svalutazioni:</i>			
Assegnazione al fondo svalutazione crediti contributivi	-1	-5	4
<i>Oneri diversi di gestione:</i>			
Trasferimenti passivi	-9	-9	0
Spese non classificabili in altre voci	-2	-2	0
Spese amministrazione	-467	-492	25
Onere per il trasferimento allo Stato	-6	-6	0
<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	-484	-509	25
<i>Totale costi della produzione (B)</i>	-24.083	-25.074	991
<i>Differenza tra valore e costi della produzione (A) + (-B)</i>	-10.222	-10.864	642
<i>Interessi passivi ed altri oneri finanziari:</i>			
Oneri finanziari	-7.764	-7.493	-271
<i>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</i>	-7.764	-7.493	-271
<i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	-7.764	-7.493	-271
<i>Risultato prima delle imposte (A)+(-B)+(C)</i>	-17.986	-18.357	371
Imposte dell'esercizio	-15	-15	0
Risultato d'esercizio	-18.001	-18.372	371
Avanzo / disavanzo patrimoniale al termine dell'esercizio	-531.506	-513.505	-18.001

Valore della produzione per complessivi 13,861 mln:

Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti - Sono stati determinati in 1,776 mln a fronte di 1,7 mln preventivati per il 2011. Il numero di lavoratori occupati è pari a 1.770 unità.

Entrate varie previste in 11 mgl

Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS - Determinati in 12,074 mln, attengono quasi esclusivamente al concorso del Fondo pensioni lavoratori dipendenti, commisurato al 50% degli oneri risultanti a carico della Gestione, secondo quanto previsto dall'art.8 della legge n.5/1960.

Costo della produzione per complessivi 24,083 mln:

Spese per prestazioni - L'onere previsto per la voce in esame ammonta a 26,098 mln, con una diminuzione di 962 mgl rispetto al bilancio preventivo assestato dell'anno 2011.

L'importo viene analizzato nell'allegato n. 2 ove risultano esposti tutti gli oneri di natura non previdenziale, di cui 5,880 mln a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali e 1,396 mln a carico della Gestione prestazioni temporanee per assegni al nucleo familiare.

Poste correttive e compensative di spese correnti - Riguardano unicamente i recuperi di prestazioni presunti nell'esercizio in esame, quantificati in 2,5 mln.

Nel prospetto che segue si riporta, distintamente per categoria, l'analisi delle pensioni esistenti alla fine degli anni 2011 e 2012.

PENSIONI ESISTENTI ALLA FINE DEGLI ANNI 2011 E 2012

ANNO	CATEGORIA	NUMERO	IMPORTO ANNUO		IMPORTO MEDIO ANNUO
			A carico gestione	Nel complesso	
2011	Vecchiaia	4.525	28.342.524	76.941.049	17.004
	Superstiti	2.825	2.934.485	27.346.082	9.680
	Totale	7.350	31.277.009	104.287.131	14.189
2012	Vecchiaia	4.274	28.111.286	76.219.889	17.833
	Superstiti	2.787	2.915.636	27.573.652	9.894
	Totale	7.061	31.026.922	103.793.541	14.699

Nella tabella che segue si riportano, con riferimento agli ultimi cinque anni, il numero degli iscritti e delle pensioni, il gettito contributivo e l'onere per prestazioni, nonché i relativi rapporti.

Anno	Iscritti	Pensioni	Contributi (*)	Prestazioni	Rapporto Iscritti Pensioni	Rapporto Contributi Prestazioni
			<i>(in milioni di euro)</i>			
2008	1.930	7.924	1,7	28,0	0,24	0,06
2009	1.935	7.890	1,8	29,2	0,25	0,06
2010	1.920	7.695	1,8	20,5	0,25	0,09
2011	1.770	7.350	1,7	26,6	0,24	0,06
2012	1.770	7.061	1,8	26,0	0,25	0,07

(*) Comprensivi delle "Quote di partecipazione degli iscritti".

Oneri diversi di gestione:

Spese di amministrazione - Previste in complessive 467 mgl, rappresentano la quota parte delle spese di amministrazione dell'Istituto attribuite alla Gestione in base ai criteri previsti dall'art. 57 del Regolamento di contabilità dell'Inps.

Proventi e oneri finanziari - Determinati in - 7,764 mln, riguardano, per la maggior parte, gli interessi passivi maturati sulle anticipazioni che saranno fornite dalle gestioni attive, regolate - ai sensi dell'art.52, comma 1 lett. a) del vigente Regolamento di contabilità dell'INPS - al saggio di interesse legale pari all'1,5% a decorrere dal 1° gennaio 2011, come stabilito dal Decreto del Ministro dell'economia e delle finanze del 7 dicembre 2010.

Risultato d'esercizio - Per effetto dell'andamento della gestione, il bilancio di previsione dell'anno 2012 presenta un disavanzo economico di 18,001 mln.

oooooooooooo * * * ooooooooooooo

Nel prospetto che segue viene evidenziata la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e alla fine del 2012.

Descrizione	Situazione patrimoniale (in migliaia di euro)		
	31.12.2012	31.12.2011	Variazioni
<u>Attività</u>			
Immobilizzazioni materiali	9	10	-1
Attivo circolante	311	300	11
Ratei attivi	266	254	12
<i>Totale delle attività</i>	586	564	22
<u>Passività':</u>			
Patrimonio netto	-531.505	-513.505	-18.000
Debiti	532.026	513.947	18.079
Ratei passivi	65	122	-57
<i>Totale delle passività</i>	586	564	22

Immobilizzazioni materiali – Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici - L'importo di 9 mgl rappresenta la quota parte del valore degli immobili strumentali evidenziato nel bilancio dell'Istituto, attribuita al Fondo in base ai criteri del vigente Regolamento di contabilità.

Attivo circolante – L'importo di 311 mgl è composto da:

- "crediti per poste correttive e compensative di spese correnti" per 364 mgl;
- "fondo svalutazione per prestazioni da recuperare" per 164 mgl;
- "crediti per aliquote contributive" per 466 mgl;
- "fondo svalutazione crediti contributivi" per 355 mgl, la cui consistenza viene adeguata in base alla presunta esigibilità dei crediti.

Per l'esercizio in esame, le percentuali di svalutazione da applicare ai crediti verso le aziende tenute al pagamento a mezzo DM, in base alla determinazione del Direttore Generale n. 97 del 26 settembre 2011, sono state determinate nelle seguenti misure:

- a) fino al 31 dicembre 1999, il 95,00%
- b) per gli anni 2000-2003, il 70,00%
- c) per gli anni 2004-2006, il 55,00%
- d) per gli anni 2007-2009, il 25,00%
- e) per gli anni 2010-2012, il 10,00%.

Debito in conto corrente con l'INPS - Ha una consistenza di 531,624 mln, con un incremento di 18,080 mln rispetto all'esercizio precedente.

Patrimonio netto - Per effetto del disavanzo economico d'esercizio il disavanzo patrimoniale a fine esercizio è previsto pari a 531,506 mln, con un incremento di 18,001 mln rispetto al corrispondente valore all'inizio dell'anno.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

Gestione speciale di previdenza per i dipendenti delle imprese esercenti, miniere, cave e torbiere

Stato patrimoniale al 31.12.2011

Attivo						
Codice Conto			Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B			Immobilizzazioni			
	II		Immobilizzazioni Materiali			
		1	Terreni e fabbricati			
			Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	9.499,54	9.871,44	-371,90
			Totale	9.499,54	9.871,44	-371,90
			Totale immobilizzazioni	9.499,54	9.871,44	-371,90
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	465.563,96	453.171,75	12.392,21
			Fondo svalutazione crediti contributivi	-354.552,64	-353.339,04	-1.213,60
			Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	363.593,81	363.593,81	0,00
			Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-163.617,21	-163.617,21	0,00
			Totale	310.987,92	299.809,31	11.178,61
			Totale attivo circolante	310.987,92	299.809,31	11.178,61
D			Ratei e risconti			
	I		Ratei e risconti			
		1	Ratei attivi			
			Ratei attivi	265.609,00	254.240,00	11.369,00
			Totale	265.609,00	254.240,00	11.369,00
			Totale ratei e risconti	265.609,00	254.240,00	11.369,00
			Totale attivo	586.096,46	563.920,75	22.175,71

Gestione speciale di previdenza per i dipendenti delle imprese esercenti, miniere, cave e torbiere

Stato patrimoniale al 31.12.2011

Passivo						
Codice Conto			Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazione
A			Patrimonio netto			
	VIII		Avanzo economico esercizi precedenti			
		1	Avanzo/Disavanzo patrimoniale esercizi precedenti	-513.504.608,05	-495.133.029,37	-18.371.578,68
			Totale	-513.504.608,05	-495.133.029,37	-18.371.578,68
	IX		Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
		1	Avanzo economico d'esercizio			
			Disavanzo economico d'esercizio	-18.000.708,24	-18.371.578,68	370.870,44
			Totale	-18.000.708,24	-18.371.578,68	370.870,44
			Totale patrimonio netto	-531.505.316,29	-513.504.608,05	-18.000.708,24
E			Debiti			
	I		Obbligazioni			
		10	Debiti per prestazioni istituzionali	342.454,28	342.454,28	0,00
		11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
			Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici (IPAS)	3.960,00	3.781,00	179,00
			Debito verso Stato per somme da trasf. L. 641/78 (ex ONPI)	148,00	521,00	-373,00
		12	Debiti diversi			
			Debiti per oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi	56.068,63	56.068,63	0,00
			Debito in c/c con INPS	531.623.537,84	513.543.935,89	18.079.601,95
			Totale	532.026.168,75	513.946.760,80	18.079.407,95
			Totale debiti	532.026.168,75	513.946.760,80	18.079.407,95
F			Ratei e risconti			
	I		Ratei passivi			
		1	Ratei passivi	65.244,00	121.768,00	-56.524,00
			Totale	65.244,00	121.768,00	-56.524,00
			Totale ratei e risconti	65.244,00	121.768,00	-56.524,00
			Totale passivo	586.096,46	563.920,75	22.175,71

I SINDACI
MARIA TERESA FERRARO

PAOLO MARCARELLI - ANTONINO GALLONI - MARIANO MARTONE
ALFREDO ROCCELLA - GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE
ANTONIO MASTRAPASQUA

Gestione speciale di previdenza per i dipendenti delle imprese esercenti, miniere, cave e torbiere

Preventivo economico dell'anno 2012

Codice Conto	Denominazione conto	Anno 2012 Preventivo Originario	Anno 2011 Preventivo Assestato	Variazione
A	Valore della produzione			
A.01	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi			
	<i>Entrate accertate nell'esercizio</i>			
	Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (all.1)	1.764.925,00	1.688.517,77	76.407,23
	Quote di partecipazione degli iscritti	300,00	300,00	0,00
	Poste correttive e compensative di entrate correnti (rimborso di contributi)	-500,00	-1.000,00	500,00
	<i>Rettifica delle entrate accertate nell'esercizio con i movimenti dei ratei e dei risconti</i>			
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (storno ratei attivi iniziali) all.1	-254.240,00	-242.493,77	-11.746,23
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali) all.1	265.609,00	254.240,00	11.369,00
	<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	1.776.094,00	1.699.564,00	76.530,00
A.05	Altri ricavi e proventi			
	<i>Entrate accertate nell'esercizio</i>			
	Concorso del fondo pensioni lavoratori dipendenti art. 8 L.n.5/1960	12.071.758,27	12.495.932,86	-424.174,59
	Trasferimento dalla gestione interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali	1.780,00	1.745,00	35,00
	<i>Entrate non classificabili in altre voci:</i>			
	Entrate diverse	10.445,00	12.609,00	-2.164,00
	Ammende multe e sanzioni civili	862,70	862,70	0,00
	<i>Totale altri ricavi proventi</i>	12.084.845,97	12.511.149,56	-426.303,59
	<i>Totale valore della produzione (A)</i>	13.860.939,97	14.210.713,56	-349.773,59
B	Costo della produzione			
B.06	Costi per acquisto materie prime, sussidiarie, consumo e merci			
B.06.a	Prestazioni istituzionali			
	<i>Spese impegnate nell'esercizio</i>			
	Spese per prestazioni istituzionali (all. n. 2)	-26.154.299,00	-26.978.149,73	823.850,73
	Recupero di prestazioni	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00
	<i>Rettifica delle spese impegnate nell'esercizio con i movimenti dei ratei e delle rimanenze</i>			
	Ratei passivi finali di prestazioni (all. n. 2)	-65.244,00	-121.768,00	56.524,00
	Storno ratei passivi iniziali di prestazioni (all. n. 2)	121.768,00	40.269,73	81.498,27
	<i>Totale delle prestazioni istituzionali</i>	-23.597.775,00	-24.559.648,00	961.873,00
B.10.d	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante			
	Assegnazione al fondo svalutazione crediti contributivi	-1.213,60	-5.436,82	4.223,22
	<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	-1.213,60	-5.436,82	4.223,22
B.14	Oneri diversi di gestione			
	<i>Spese di pertinenza dell'esercizio</i>			
	<i>Trasferimenti passivi:</i>			
	Trasf. Allo Stato delle somme già destinate al soppresso ONPI, art. 1 duodecies L. n. 641/1978	-5.256,00	-5.019,00	-237,00
	Istituti di patronato e assistenza sociale (IPAS)	-3.960,00	-3.781,00	-179,00
	Contribuzione a favore dell'ISFOL ex ias	0,00	0,00	0,00
	Valori di copertura di periodo assicurativi trasferiti ad altri Enti	0,00	0,00	0,00
	Uscite diverse	-1.720,00	-2.049,00	329,00
	Spese di amministrazione	-466.828,85	-492.187,26	25.358,41
	Spese di amministrazione connesse con operazioni di cartolarizzazione degli immobili da reddito	0,00	0,00	0,00
	Onere per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-5.959,00	-6.256,00	297,00
	<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	-483.723,85	-509.292,26	25.568,41
	<i>Totale costi della produzione (B)</i>	-24.082.712,45	-25.074.377,08	991.664,63
	<i>Differenza tra valori e costi della produzione (A) + (-B)</i>	-10.221.772,48	-10.863.663,52	641.891,04

Gestione speciale di previdenza per i dipendenti delle imprese esercenti, miniere, cave e torbiere

Preventivo economico dell'anno 2012

Codice Conto	Denominazione conto	Anno 2012 Preventivo Originario	Anno 2011 Preventivo Assestato	Variazione
C	Proventi e oneri finanziari			
C.16	Altri proventi finanziari			
	<i>Entrate di pertinenza dell'esercizio accertate nell'esercizio</i>			
	Canone d'uso netto degli immobili strumentali adibiti ad uffici	79,84	84,79	-4,95
	<i>Totale altri proventi finanziari</i>	79,84	84,79	-4,95
C.17	Interessi passivi ed altri oneri finanziari			
	<i>Oneri finanziari:</i>			
	Interessi passivi per anticipazioni da gestioni attive	-7.762.334,38	-7.490.719,73	-271.614,65
	Interessi passivi su prestazioni arretrate	-1.800,00	-1.800,00	0,00
	Oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi L.448/98 e successive modificazioni	0,00	-599,00	599,00
	<i>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</i>	-7.764.134,38	-7.493.118,73	-271.015,65
	<i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	-7.764.054,54	-7.493.033,94	-271.020,60
	<i>Risultato prima delle imposte (A) + (-B) + (-C)</i>	-17.985.827,02	-18.356.697,46	370.870,44
	Imposte dell'esercizio			
	Oneri tributari	-14.881,22	-14.881,22	0,00
	<i>Totale imposte dell'esercizio</i>	-14.881,22	-14.881,22	0,00
	Risultato d'esercizio	-18.000.708,24	-18.371.578,68	370.870,44
	Disavanzo economico	-18.000.708,24	-18.371.578,68	370.870,44

Allegati

allegato 1

Contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti

Descrizione	Preventivo 2012				Assestato 2011	Variazioni (4-5)=(6)
	Da accertare nel 2012 (1)	Meno: rateo al 31.12 (2)	Più: rateo al 31.12 (3)	Totale (dato economico) (1-2+3)=(4)	(dato economico) (5)	
Contributi	1.764.925,00	254.240,00	265.609,00	1.776.294,00	1.700.264,00	76.030,00
<i>Totale</i>	1.764.925,00	254.240,00	265.609,00	1.776.294,00	1.700.264,00	76.030,00

Spese per prestazioni istituzionali

Descrizione	Preventivo 2012				Assestato 2011 Totale (dato economico) (5)	Variazioni (4-5)=(6)
	Da impegnare nel 2012 (1)	Meno: rateo al 31.12.2012 (2)	Più: rateo al 31.12.2012 (3)	Totale (dato economico) (1-2+3)=(4)		
<i>Rate complessive lorde di pensione</i>	33.431.120,00	121.768,00	65.244,00	33.374.596,00	34.365.772,00	-991.176,00
<i>A detrarre:</i>						
Assegno per il nucleo familiare a carico della Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti	1.396.463,00	0,00	0,00	1.396.463,00	1.427.396,00	-30.933,00
<i>Netto</i>	32.034.657,00	121.768,00	65.244,00	31.978.133,00	32.938.376,00	-960.243,00
<i>A detrarre:</i>						
Quota parte di ciascuna mensilità di pensione erogata - art. 37, 3° comma, lett. C, legge n. 88/1989	2.863.000,00	0,00	0,00	2.863.000,00	2.780.000,00	83.000,00
Maggiorazione della pensione agli ex combattenti art.6, legge n.140/1985 e art.6 legge n.544/1988	260.201,00	0,00	0,00	260.201,00	271.276,00	-11.075,00
Maggiorazione tratt. minimi - art.1 legge n.140/1985 e successive modificazioni e integrazioni	4.090,00	0,00	0,00	4.090,00	4.197,00	-107,00
Miglioramenti delle pensioni superiori al trattamento minimo - art.3, legge n. 544/1988	129.114,00	0,00	0,00	129.114,00	129.114,00	0,00
Quota parte delle prestazioni pensionistiche art.1, legge n.59/1991	1.647.406,00	0,00	0,00	1.647.406,00	1.708.484,00	-61.078,00
Maggiore onere per la perequazione rate pensioni dal 1° gennaio 1994 art. 5 comma 6 legge 127/2007	34.542,00	0,00	0,00	34.542,00	35.023,00	-481,00
Incremento maggiorazioni sociali art. 38, legge n.488/2001	38.360,00	0,00	0,00	38.360,00	38.564,00	-204,00
Maggior rivalutazione delle pensioni L. 127/2007, art. 5 c. 6	35.023,00	0,00	0,00	35.023,00	0,00	35.023,00
Somme aggiuntive al trattamento di pensione L. 127/2007 art.5 comma 1	171.035,00	0,00	0,00	171.035,00	171.946,00	-911,00
<i>Maggiorazioni pensioni L. 388/2000 (finanziaria 2001):</i>						
Maggiore perequazione -art. 69, comma 1-2 L. 388/2000	218.829,00	0,00	0,00	218.829,00	207.917,00	10.912,00
Benefici contributivi per pensionamenti anticipati - art.78, comma 23 L. 388/2000	472.964,00	0,00	0,00	472.964,00	490.499,00	-17.535,00
Per somma aggiuntiva ai tratt. minimi art. 70, comma 7 L. 388/2000	5.794,00	0,00	0,00	5.794,00	5.885,00	-91,00
Maggiore Onere per la perequazione rate di pensioni art.11 comma 5 L. 537/1993	0,00	0,00	0,00	0,00	35.823,00	-35.823,00
<i>Totale delle detrazioni a carico GIAS</i>	5.880.358,00	0,00	0,00	5.880.358,00	5.878.728,00	1.630,00
<i>Rate di pensione a carico della Gestione</i>	26.154.299,00	121.768,00	65.244,00	26.097.775,00	27.059.648,00	-961.873,00



Bilancio preventivo 2012

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 del Direttore generale

Il bilancio di previsione per l'anno 2012, del Fondo integrativo dell'assicurazione generale obbligatoria per l'invalidità, la vecchiaia ed i superstiti a favore del personale dipendente dalle aziende private del gas, si riassume nelle seguenti risultanze di sintesi:

- Disavanzo economico: 2,892 mln;
- Patrimonio netto al termine dell'esercizio: 142,213 mln.

I dati previsionali conseguono a valutazioni delle poste di bilancio effettuate sulla base della normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e del quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), approvato dal Parlamento il 5 maggio 2011, nonché sull'andamento dei flussi di cassa e delle informazioni residenti nella contabilità al 31 agosto 2011.

Nella tabella che segue si riportano, in forma aggregata, i dati espressi in migliaia di euro relativi al valore della produzione, costo della produzione, proventi e oneri finanziari, risultato d'esercizio e disavanzo patrimoniale previsti per il 2012 raffrontati con i corrispondenti dati previsti per il bilancio assestato del 2011.

Bilancio di previsione dell'anno 2012
Sintesi della situazione economica patrimoniale

(in migliaia di euro)

	Anno 2012 Preventivo Originario	Anno 2011 Preventivo Assestato	Variazioni
<i>Patrimonio netto all'inizio dell'anno:</i>			
Riserva legale	8.804	8.610	194
Avanzo (+) Disavanzo (-) patrimoniale	136.130	138.820	-2.690
<i>Totale</i>	<i>144.934</i>	<i>147.430</i>	<i>-2.496</i>
<i>Valore della produzione</i>			
<i>Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi:</i>			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	4.692	4.607	85
Quote di partecipazione degli iscritti	610	626	-16
Poste correttive e compensative di entrate correnti - <i>rimborso ai contribuenti</i>	-5	-5	0
<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	<i>5.297</i>	<i>5.228</i>	<i>69</i>
<i>Altri ricavi e proventi:</i>			
Entrate non classificabili in altre voci	30	25	5
Trasferimento GIAS	6	6	0
<i>Totale altri ricavi proventi</i>	<i>36</i>	<i>31</i>	<i>5</i>
<i>Totale valore della produzione (A)</i>	<i>5.333</i>	<i>5.259</i>	<i>74</i>
<i>Costo della produzione</i>			
<i>Costi per acquisto materie prime, sussidiarie, consumo e merci:</i>			
Spese per prestazioni	-9.159	-8.962	-197
Poste correttive e compensative di spese correnti - <i>Recupero prestazioni</i>	100	250	-150
<i>Totale delle prestazioni istituzionali</i>	<i>-9.059</i>	<i>-8.712</i>	<i>-347</i>
<i>Ammortamenti e svalutazioni:</i>			
Svalutazione crediti contributivi	-22	-54	32
<i>Oneri diversi di gestione:</i>			
Trasferimenti passivi	-24	-23	-1
Uscite diverse	-3	-4	1
Spese amministrazione	-893	-872	-21
Contributo in conto interessi sui mutui concessi agli inquilini	-16	0	-16
Contributo conto interessi agli inquilini	-1	0	-1
Onere per il trasferimento allo stato	-11	-11	0
<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	<i>-948</i>	<i>-910</i>	<i>-38</i>
<i>Totale costi della produzione (B)</i>	<i>-10.029</i>	<i>-9.676</i>	<i>-353</i>
<i>Differenza tra valore e costi della produzione (A) + (-B)</i>	<i>-4.696</i>	<i>-4.417</i>	<i>-279</i>
<i>Proventi e oneri finanziari</i>			
Interessi attivi	2.094	2.115	-21
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>2.094</i>	<i>2.115</i>	<i>-21</i>
<i>Interessi passivi ed altri oneri finanziari:</i>			
Interessi passivi	-1	-1	0
Perdita della gestione immobiliare	-69	-146	77
Onere derivante dalla cessione di crediti contributivi	0	-2	2
<i>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</i>	<i>-70</i>	<i>-149</i>	<i>79</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	<i>2.024</i>	<i>1.966</i>	<i>58</i>
<i>Risultato prima delle imposte (A)+(-B)+(C)</i>	<i>-2.672</i>	<i>-2.450</i>	<i>-222</i>
<i>Imposte dell'esercizio</i>			
Oneri tributari	-49	-46	-3
<i>Risultato d'esercizio:</i>	<i>-2.721</i>	<i>-2.496</i>	<i>-225</i>
Assegnazione alla riserva legale	-171	-194	23
Avanzo (+) Disavanzo (-) di esercizio	-2.892	-2.690	-202
<i>Patrimonio netto alla fine dell'anno:</i>			
Riserva legale	8.975	8.804	171
<i>Avanzo(+)/Disavanzo(-) patrimoniale</i>	<i>133.238</i>	<i>136.130</i>	<i>-2.892</i>
<i>Totale</i>	<i>142.213</i>	<i>144.934</i>	<i>-2.721</i>

Valore della produzione, per complessivi 5,333 mln, si compone principalmente da:

Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro – Sono state preventivate in 4,692 mln, con un aumento di 85 mgl rispetto alle previsioni dell'anno 2011 (all.2).

Quote di partecipazione degli iscritti – Sono state stimate in 610 mgl ed attengono ai contributi volontari (all.3).

Entrate non classificabili in altre voci – Determinate in circa 30 mgl riguardano esclusivamente entrate di varia natura.

Costo della produzione per complessivi 10,029 mln è rappresentato da:

- Spese per prestazioni - Gli oneri pensionistici a carico del Fondo sono stati stimati in 9,159 mln con un aumento di 197 mgl rispetto al dato preventivato per il 2011 (8,962 mln).

Nel prospetto che segue sono evidenziati il numero, l'importo annuo e l'importo medio delle pensioni che si presumono vigenti alla fine del 2011 e del 2012.

ANNO	CATEGORIA	NUMERO	IMPORTO ANNUO		IMPORTO MEDIO
			A carico del Fondo	Complessivo (1)	
2011	Vecchiaia	3.258	6.817.898	91.039.182	27.943
	Invalidità	144	363.830	2.918.592	20.268
	Superstiti	2.210	1.832.908	28.885.684	13.070
	Totale	5.612	9.014.636	122.843.458	21.889
2012	Vecchiaia	3.331	6.930.419	94.918.117	28.495
	Invalidità	144	374.064	3.008.997	20.896
	Superstiti	2.158	1.670.223	28.942.895	13.412
	Totale	5.633	8.974.706	126.870.009	22.523

(1) Comprende quote di pensione poste a carico di altre gestioni.

- Poste correttive e compensative di spese correnti - Previste in 100 mgl si riferiscono principalmente ai recuperi di prestazioni indebite che si presume di conseguire nell'esercizio in esame.
- Oneri diversi di gestione per complessivi 948 mgl:

Trasferimenti passivi – Iscritti per 24 mgl, riguardano le contribuzioni a favore dello Stato per somme dovute all'ex Onpi, agli Istituti di patronato e di assistenza sociale ed a favore dell'Isfol (Istituto per lo sviluppo della formazione professionale dei lavoratori) per la

contribuzione dovuta all'ex Ias (istituto per gli affari sociale).

Uscite non classificabili in altre voci – L'importo di 20 mgl attiene prevalentemente al contributo in conto interessi sui mutui concessi ai conduttori, ai sensi dell'art.6 del Decreto legislativo n.104/1996, per l'acquisto degli immobili del Fondo.

Spese di amministrazione – Sono state previste per 893 mgl, e riguardano la quota parte delle spese dell'Istituto ripartite fra le gestioni amministrate in base ai criteri previsti dall'art. 57 del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Inps. Va, inoltre considerata la quota di spesa di amministrazione pari a 11 mgl che rappresenta le economie, da trasferire al bilancio dello stato, derivanti dalla riduzioni delle spese di personale e di funzionamento dell'Istituto in attuazione dei decreti legge n. 112/2008 e n. 78/2010 .

Per gli oneri e proventi finanziari si prevede un saldo pari a -2,024 mln risultante dalla somma algebrica delle seguenti poste:

Perdita di gestione su investimenti patrimoniali di pertinenza del fondo - E' stata stimata una perdita di 69 mgl, interamente da riferire alla gestione degli immobili ancora di proprietà del Fondo (nell'all. 5 sono dettagliatamente rappresentate le voci di costo e ricavo derivante dalla gestione patrimoniale).

Oneri finanziari per 2,094 mln - Si riferiscono agli interessi maturati sulle presunte disponibilità finanziarie del Fondo, remunerati ai sensi dell'art. 52 del regolamento di contabilità dell'Istituto al tasso di interesse legale.

Nel prospetto seguente vengono evidenziati, distintamente per tipo di impiego, i presunti capitali medi disponibili nell'anno 2012, i redditi ed i rispettivi saggi di rendimento. In particolare la misura del saggio applicato sulle previste anticipazioni alle gestioni deficitarie - ai sensi

dell'art. 52 del regolamento di contabilità Inps – è pari all'interesse legale, determinato in ragione dell' 1,5% annuo a decorrere dal 1° gennaio 2011 dal Decreto del Ministro dell'economia e delle finanze del 07.12.2010 come previsto dall'art. 1284 del codice civile.

Descrizione	Impieghi (Capitale medio)	Redditi	Saggio %
Disponibilità c/c bancari	5.221.578	34.455	0,66
Anticipazione gestioni deficitarie	128.067.038	1.921.006	1,50
Investimenti in Tesoreria e mutui al personale	5.729.301	138.200	2,41
Totale	139.017.917	2.093.661	1,51

Risultato di esercizio – La gestione presenta un risultato di esercizio negativo di 2,721 mln. Tenendo conto, inoltre, dell'assegnazione di 171 mgl alla riserva legale, ai sensi dell'art. 1 della legge n. 61/1987, il cui ammontare alla fine di ciascun anno è pari ad una annualità delle pensioni integrative in corso di pagamento a tale data, il bilancio di previsione dell'anno 2012 si chiude con un disavanzo economico di 2.892 mln, in aumento (di 202 mgl) rispetto al dato previsto per l'anno 2011 .

Si riporta di seguito il prospetto illustrativo delle attività, passività e patrimonio netto all'inizio e alla fine degli anni 2011 e 2012.

Descrizione	Situazione patrimoniale (in migliaia)		
	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
<u>Attività</u>			
Immobilizzazioni materiali	2.516	2.573	-57
Immobilizzazioni finanziarie	4.057	8.271	-4.214
Attivo circolante	135.190	133.661	1.529
Ratei attivi	716	710	6
<i>Totale delle attività</i>	142.479	145.215	-2.736
<u>Passività</u>			
Fondi per rischi e oneri	83	83	0
Debiti	155	155	0
Ratei passivi	28	43	-15
Patrimonio netto	142.213	144.934	-2.721
Riserve tecniche	0	0	0
<i>Totale delle passività</i>	142.479	145.215	-2.736

Tra le immobilizzazioni materiali, pari complessivamente a 2,516 mln, distinguiamo le seguenti voci:

Immobili da reddito, pari complessivamente a 2,758 mln, riferiti agli immobili ex cartolarizzati per 2,727 mln e agli immobili già di proprietà del fondo, per 31 mgl (all.1);

Immobili strumentali adibiti ad uffici, pari a 74 mgl , di proprietà del fondo (all.1);

Fondo ammortamento immobili, pari a 334 mgl, in detrazione dell'importo complessivo degli immobili di proprietà del fondo (all.1);

Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici - L'importo di 17 mgl rappresenta la quota parte attribuita al Fondo del valore degli immobili strumentali evidenziato nel bilancio dell'Istituto, attribuita al Fondo base ai criteri del vigente Regolamento di contabilità.

Immobilizzazioni finanziarie per 4,057 mln:

Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari - Ammonta a 4,055 mln e rappresenta la quota parte di pertinenza del Fondo degli investimenti unitari effettuati dall'Istituto, in base alle disposizioni contenute nel Regolamento di contabilità.

Patrimonio netto - Per effetto del disavanzo economico della gestione, il patrimonio netto a fine esercizio è previsto pari a 142,213 mln, con un decremento di 2,721 mln rispetto al valore di inizio anno.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauri Nori

Bilancio preventivo

Fondo integrativo dell'assicurazione generale a favore del personale dipendente
 Obbligatoria per l'invalidità, la vecchiaia ed i superstiti delle aziende private del gas
 Stato patrimoniale al 31 dicembre 2012

Attivo						
Codice Conto			Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B			Immobilizzazioni			
	II		Immobilizzazioni Materiali			
		1	Terreni e fabbricati □			
			Immobili da reddito	2.758.469,56	2.758.469,56	0,00
			Immobili strumentali	74.416,36	74.416,36	0,00
			Fondo ammortamento immobili	-333.589,97	-276.932,25	-56.657,72
			Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	16.826,36	17.485,09	-658,73
			Totale	2.516.122,31	2.573.438,76	-57.316,45
	III		Immobilizzazioni Finanziarie			
			Investimenti mobiliari	2.337,01	2.337,01	0,00
		2	Crediti finanziari diversi			
			Quota di partecipazione investimenti patrimoniali unitari	4.055.094,50	8.268.932,24	-4.213.837,74
			Totale	4.057.431,51	8.271.269,25	-4.213.837,74
			Totale immobilizzazioni	6.573.553,82	10.844.708,01	-4.271.154,19
C			Attivo circolante			
	II		Residui attivi□			
		3	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
			Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	2.097.361,71	1.878.077,26	219.284,45
			Fondo svalutazione crediti contributivi	-1.113.968,58	-1.092.174,97	-21.793,61
			Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	92.392,81	92.392,81	0,00
			Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-41.576,77	-41.576,77	0,00
			Totale residui attivi	1.034.209,17	836.718,33	197.490,84
	IV		Disponibilità:			
		4	Credito in c/c con INPS	134.155.036,95	132.824.099,88	1.330.937,07
			Totale	135.189.246,12	133.660.818,21	1.528.427,91
			Totale attivo circolante	135.189.246,12	133.660.818,21	1.528.427,91
D			Ratei e risconti			
		1	Ratei attivi			
			Ratei attivi	716.000,00	709.800,00	6.200,00
			Totale	716.000,00	709.800,00	6.200,00
			Totale ratei e risconti	716.000,00	709.800,00	6.200,00
			Totale attivo	142.478.799,94	145.215.326,22	-2.736.526,28

Fondo integrativo dell'assicurazione generale a favore del personale dipendente
 Obbligatoria per l'invalidità, la vecchiaia ed i superstiti delle aziende private del gas
 Stato patrimoniale al 31 dicembre 2012

Passivo						
Codice Conto			Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
A			Patrimonio netto			
	II		Riserve obbligatorie e derivanti da legge			
		1	Fondo speciale di riserva - art. 1 legge 3/3/87 n. 61 (riserve obbligatorie)	8.974.706,00	8.803.520,00	171.186,00
			Totale	8.974.706,00	8.803.520,00	171.186,00
	VIII	2	Avanzo patrimoniale esercizio precedente	136.130.064,96	138.820.185,63	-2.690.120,67
			Totale	136.130.064,96	138.820.185,63	-2.690.120,67
	IX	3	Avanzo /Disavanzo economico di esercizio	-2.891.579,28	-2.690.120,67	-201.458,61
			Totale	-2.891.579,28	-2.690.120,67	-201.458,61
			Totale patrimonio netto	142.213.191,68	144.933.584,96	-2.720.393,28
C			Fondi er rischi ed oneri			
	I		Fondi per rischi ed oneri			
		4	per altri rischi e oneri futuri			
			F.do acc.to ecc. ctr. Aliquota 3,90%	82.681,56	82.681,56	0,00
			Fondo oscillazione titoli	467,40	467,40	0,00
			Totale	83.148,96	83.148,96	0,00
			Totale fondi per rischi ed oneri	83.148,96	83.148,96	0,00
E			Debiti			
	I		Obbligazioni			
		5	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
			Debiti per prestazioni istituzionali	33.949,56	33.949,56	0,00
		6	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici (IPAS)	10.075,00	9.918,00	157,00
			Debito verso Stato per somme da trasf. L. 641/78 (ex ONPI)	376,00	1.366,00	-990,00
		7	Debiti diversi			
			Debiti per oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi (interessi passivi diversi)	107.835,67	107.835,67	0,00
			Debiti diversi	2.723,07	2.723,07	0,00
			Debito v/casse e fondi per contributi di cui all'art. 3 L. n. 903/1965	0,00	0,00	0,00
			Totale	154.959,30	155.792,30	-833,00
			Totale debiti	154.959,30	155.792,30	-833,00
F			Ratei e risconti			
	I	8	Ratei passivi			
			Ratei passivi	27.500,00	42.800,00	-15.300,00
			Totale	27.500,00	42.800,00	-15.300,00
			Totale ratei e risconti	27.500,00	42.800,00	-15.300,00
			Totale passivo	142.478.799,94	145.215.326,22	-2.736.526,28

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO

PAOLO MARCARELLI - ANTONINO GALLONI - MARIANO MARTONE

ALFREDO ROCCELLA - GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

Gestione speciale di previdenza per i dipendenti
Delle imprese esercenti, miniere, cave e torbiere
Preventivo economico dell'anno 2012

Codice Conto	Denominazione Conto	Anno 2012 Preventivo Originario	Anno 2011 Preventivo Assestato	Variazione
A	Valore della produzione			
A.01	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi			
	<i>Entrate accertate nell'esercizio</i>			
	Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (all. 2)	4.681.800,00	4.642.200,00	39.600,00
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni (all. 3)	614.000,00	469.000,00	145.000,00
	Poste correttive e compensative di entrate correnti (rimborso di contributi)	-4.500,00	-4.500,00	0,00
	<i>Rettifica delle entrate accertate nell'esercizio con i movimenti dei ratei e dei risconti</i>			
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (storno ratei attivi iniziali) all. 2 e all. 3	-709.800,00	-588.000,00	-121.800,00
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali) all. 2 e all. 3	716.000,00	709.800,00	6.200,00
	<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	<i>5.297.500,00</i>	<i>5.228.500,00</i>	<i>69.000,00</i>
A.05	Altri ricavi e proventi			
	<i>Entrate accertate nell'esercizio</i>			
	Entrate diverse	21.108,00	25.284,00	-4.176,00
	Ammende, multe e sanzioni civili	8.413,66	0,00	8.413,66
	Trasferimento dalla gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali (sottocontribuzioni)	6.154,00	6.033,00	121,00
	<i>Totale altri ricavi proventi</i>	<i>35.675,66</i>	<i>31.317,00</i>	<i>4.358,66</i>
	<i>Totale valore della produzione (A)</i>	<i>5.333.175,66</i>	<i>5.259.817,00</i>	<i>73.358,66</i>
B	Costo della produzione			
B.06	Costi per acquisto materie prime, sussidiarie, consumo e merci			
B.06.a	Prestazioni istituzionali			
	<i>Spese impegnate nell'esercizio</i>			
	Spese per prestazioni istituzionali (all. 4)	-9.174.400,00	-8.922.300,00	-252.100,00
	Recupero di prestazioni	100.000,00	250.000,00	-150.000,00
	<i>Rettifica delle spese impegnate nell'esercizio con i movimenti dei ratei e delle rimanenze</i>			
	Spese per prestazioni istituzionali (storno ratei passivi iniziali) all. 4	42.800,00	2.800,00	40.000,00
	Spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi finali) all. 4	-27.500,00	-42.800,00	15.300,00
	<i>Totale delle prestazioni istituzionali</i>	<i>-9.059.100,00</i>	<i>-8.712.300,00</i>	<i>-346.800,00</i>
B.10.d	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante			
	Assegnazione al fondo svalutazione crediti contributivi	-21.793,61	-53.616,72	31.823,11
	<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>-21.793,61</i>	<i>-53.616,72</i>	<i>31.823,11</i>
B.14	Oneri diversi di gestione			
	<i>Spese di pertinenza dell'esercizio</i>			
	<i>Trasferimenti passivi:</i>			
	Trasferimenti allo Stato delle somme già destinate all' ONPI	-13.374,00	-13.165,00	-209,00
	Istituti di patronato e assistenza sociale (IPAS)	-10.075,00	-9.918,00	-157,00
	Contribuzione a favore dell'ISFOL ex ias	-80,00	-34,00	-46,00
	<i>Spese non classificabili in altre voci:</i>			
	Uscite diverse	-3.477,00	-4.109,00	632,00
	Contributo in conto interessi sui mutui concessi agli inquilini D.Lgs. 104/1996, art. 6 comma 9	-15.970,73	0,00	-15.970,73
	Contributo conto interessi agli inquilini	-573,32	0,00	-573,32
	Spese di amministrazione	-892.643,20	-871.801,16	-20.842,04
	Onere per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-11.394,00	-11.082,00	-312,00
	<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	<i>-947.587,25</i>	<i>-910.109,16</i>	<i>-37.478,09</i>
	<i>Totale costo della produzione (B)</i>	<i>-10.028.480,86</i>	<i>-9.676.025,88</i>	<i>-352.454,98</i>
	<i>Differenza tra valori e costi della produzione (A) + (-B)</i>	<i>-4.695.305,20</i>	<i>-4.416.208,88</i>	<i>-279.096,32</i>

Gestione speciale di previdenza per i dipendenti
Delle imprese esercenti, miniere, cave e torbiere
Preventivo economico dell'anno 2012

Codice Conto	Denominazione Conto	Anno 2012 Preventivo Originario	Anno 2011 Preventivo Assestato	Variazione
C	Proventi e oneri finanziari			
C.16	Altri proventi finanziari			
	Interessi attivi su c/c con INPS	2.093.661,00	2.114.734,00	-21.073,00
	Interessi maturati su investimenti presso la Tesoreria derivanti da cessione immobili alla SCIP	0,00	0,00	0,00
	Canone d'uso netto degli immobili strumentali adibiti ad uffici	141,43	150,18	-8,75
	Redditi e proventi patrimoniali	40,00	252,75	-212,75
	Canone d'uso netto degli immobili strumentali adibiti ad uffici	0,00	0,00	0,00
	<i>Variazione netta dei ratei delle entrate di pertinenza dell'esercizio</i>			
	Interessi maturati su investimenti presso la Tesoreria (storno rateo attivo iniziale)	0,00	0,00	0,00
	<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>2.093.842,43</i>	<i>2.115.136,93</i>	<i>-21.294,50</i>
CEC.17	Interessi passivi ed altri oneri finanziari			
	<i>Oneri finanziari</i>			
	Interessi passivi su prestazioni arretrate	-1.000,00	-1.000,00	0,00
	Perdita su investimenti patrimoniali di pertinenza del fondo (all.5)	-69.128,15	-145.538,83	76.410,68
	Onere derivante dalla cessione di crediti contributivi di cui art. 13 legge 448/98 e art. 1 DL 308/99	0,00	-2.237,00	2.237,00
	<i>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</i>	<i>-70.128,15</i>	<i>-148.775,83</i>	<i>78.647,68</i>
	<i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	<i>2.023.714,28</i>	<i>1.966.361,10</i>	<i>57.353,18</i>
	<i>Risultato prima delle imposte (A) + (-B) + (-C) + (-D) + (E)</i>	<i>-2.671.590,92</i>	<i>-2.449.847,78</i>	<i>-221.743,14</i>
	<i>Imposte dell'esercizio</i>			
	Oneri tributari	-48.802,36	-46.464,20	-2.338,16
	<i>Totale imposte dell'esercizio</i>	<i>-48.802,36</i>	<i>-46.464,20</i>	<i>-2.338,16</i>
	Risultato d'esercizio	-2.720.393,28	-2.496.311,98	-224.081,30
	<i>Assegnazione alle riserve legali</i>	-171.186,00	-193.808,69	22.622,69
	<i>Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio</i>	<i>-2.891.579,28</i>	<i>-2.690.120,67</i>	<i>-201.458,61</i>

Allegati

allegato 1

I m m o b i l i

Descrizione	Totale ammortamento al 31.12.2011	Consistenza al 01.01.2012	Aumenti	Diminuzioni	Variazioni derivanti da cambiamenti di destinazione	Consistenza al 31.12.2012	Quota ammortizzata (2%) al 31.12.2012	Totale ammortamento al 31.12.2012
<i>Immobili da reddito</i>								
Roma - Via Borsi, 11	27.850,67	31.004,56	0,00	0,00	0,00	31.004,56	620,09	28.470,76
<i>Immobili strumentali adibiti ad uffici</i>								
Roma - Via Borsi, 11	60.655,44	74.416,36	0,00	0,00	0,00	74.416,36	1.488,33	62.143,77
<i>Totale</i>	88.506,11	105.420,92	0,00	0,00	0,00	105.420,92	2.108,42	90.614,53

I m m o b i l i e x c a r t o l a r i z z a t i (SCIP 2)

Descrizione	Totale ammortamento al 31.12.2011	Consistenza al 01.01.2012	Aumenti	Diminuzioni	Plusvalore	Consistenza al 31.12.2012	Quota ammortizzata (2%) al 31.12.2012	Totale ammortamento al 31.12.2012
<i>Immobili da reddito</i>								
Roma - Viale Parioli, 47/A	109.098,60	2.727.465,00	0,00	0,00	0,00	2.727.465,00	54.549,30	163.647,90
<i>Totale</i>	109.098,60	2.727.465,00	0,00	0,00	0,00	2.727.465,00	54.549,30	163.647,90

Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti

Descrizione	Preventivo 2012				Assestato 2011	Variazioni (4-5)=(6)
	Da accertare nel 2012 (1)	Meno: rateo al 31.12.2011 (2)	Più: rateo al 31.12.2012 (3)	T o t a l e (dato economico) (1- 2+3)=(4)	(Dato economico) (5)	
Contributi ordinari	4.681.800,00	552.800,00	563.000,00	4.692.000,00	4.607.000,00	85.000,00
<i>Totale</i>	4.681.800,00	552.800,00	563.000,00	4.692.000,00	4.607.000,00	85.000,00

allegato 3

Quote di partecipazione degli iscritti

Descrizione	Preventivo 2012				Assestato 2011	Variazioni (4-5)=(6)
	Da accertare nel 2012 (1)	Meno: rateo al 31.12.2011 (2)	Più: rateo al 31.12.2012 (3)	T o t a l e (dato economico) (1- 2+3)=(4)	(Dato economico) (5)	
Contributi volontari	614.000,00	157.000,00	153.000,00	610.000,00	626.000,00	-16.000,00
<i>Totale</i>	614.000,00	157.000,00	153.000,00	610.000,00	626.000,00	-16.000,00

Spese per prestazioni istituzionali

Descrizione	Preventivo 2012				Assestato 2011 Totale (dato economico) (5)	Variazioni (4-5)=(6)
	Da accertare nel 2012 (1)	Meno: rateo al 31.12.2011 (2)	Più: rateo al 31.12.2012 (3)	T o t a l e (dato economico) (1- 2+3)=(4)		
<i>Rate complessive lorde di pensione</i>	10.039.498,00	42.800,00	27.500,00	10.024.198,00	9.836.798,00	187.400,00
<i>A detrarre:</i>						
Oneri per i miglioramenti di cui A26 2 bis, comma 1, della legge n. 59/1991	717.600,00	0,00	0,00	717.600,00	732.200,00	-14.600,00
Maggiore onere per perequazione rate di pensione dal 1° gennaio 1994 - art. 11 - comma 5° - legge n. 537/1993	11.700,00	0,00	0,00	11.700,00	11.900,00	-200,00
Legge 127/2007, art.5 c.6	12.998,00	0,00	0,00	12.998,00	12.998,00	0,00
Modifica perequazione automatica art.69, comma 1, legge	94.400,00	0,00	0,00	94.400,00	88.700,00	5.700,00
Onere somma aggiuntiva - art.5 comma 1 L.127/2007 a	28.400,00	0,00	0,00	28.400,00	28.700,00	-300,00
<i>Totale delle detrazioni</i>	865.098,00	0,00	0,00	865.098,00	874.498,00	-9.400,00
<i>Rate di pensione a carico del fondo</i>	9.174.400,00	42.800,00	27.500,00	9.159.100,00	8.962.300,00	196.800,00

Gestione per gli investimenti patrimoniali del
Fondo di previdenza del personale aziende del gas

Entrate e uscite
Relative alla gestione degli immobili da reddito
Da parte della società IGEI

	Preventivo 2012	Preventivo Assestato 2011	D e s c r i z i o n e	Preventivo 2012	Preventivo Assestato 2011
<i>Costo della produzione</i>	-159.152,93	-230.753,87	<i>Proventi :</i>		
<i>Costi per acquisto materie prime, sussidiari, consumi e merci</i>	-43.355,00	-43.355,00	- Affitti	0,00	70.453,88
<i>Spese per acquisto beni di consumo e servizi</i>	-43.355,00	-43.355,00	- Affitti immobili già cartolarizzati	0,00	85.425,05
Spese varie di gestione relative ad immobili da reddito	-14.000,00	-14.000,00	- Recupero di spese varie	80.000,00	7.037,75
Spese di manutenzione immobili da reddito	-16.800,00	-16.800,00	- Recupero di spese varie immobili già cartolarizzati	0,00	71.709,99
Spese di assicurazione immobili già cartolarizzati	-1.000,00	-1.000,00	- Recupero spese di custodia	0,00	0,00
Compensi alla società per la gestione del patrimonio immobiliare da reddito di proprietà dell'Istituto	-11.555,00	-11.555,00	- Recupero di manutenzione ordinaria e straordinaria immobili già cartolarizzati	150.000,00	298,45
<i>Ammortamenti e svalutazioni</i>	-62.283,72	-138.911,26	- Entrate varie	0,00	19,23
<i>Ammortamenti immobilizzazioni immateriali</i>	-5.626,00	-2.926,00	- Entrate varie immobili già cartolarizzati	0,00	144,03
<i>Quote di ammortamento dell'esercizio</i>	-5.626,00	-2.926,00			
Ammortamento manutenzione straordinaria	-5.626,00	-2.926,00	<i>Totale dei proventi</i>	230.000,00	235.088,38
<i>Ammortamenti immobilizzazioni materiali</i>	-56.657,72	-135.985,26			
<i>Quote di ammortamento dell'esercizio</i>	-56.657,72	-135.985,26	<i>Spese:</i>		
Ammortamento immobili	-56.657,72	-135.985,26			
<i>Oneri diversi di gestione</i>	-53.514,21	-48.487,61	- Spese di manutenzione	50.000,00	52.167,66
<i>Spese impegnate nell'esercizio</i>	-53.514,21	-48.487,61	- Spese di conduzione immobili già cartolarizzati	30.000,00	18.324,53
Spese d'amministrazione	-3.470,21	-3.443,61	- Imposta comunale sugli immobili	20.000,00	8.136,73
Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti per spese d'amministrazione.	-44,00	-44,00	- Imposta comunale sugli immobili già cartolarizzati	0,00	12.147,01
Spese di gestione e vendita immobili già cartolarizzati	-50.000,00	-45.000,00	- Rimborso canoni d'affitto immobili già cartolarizzati	0,00	2.825,40
<i>Proventi e oneri finanziari</i>	127.604,58	133.705,84	- Spese diverse	5.000,00	10.385,79
<i>Altri proventi finanziari</i>	127.604,58	133.705,84			
<i>Entrate accertate nell'esercizio</i>	127.604,58	133.705,84	<i>Totale spese</i>	105.000,00	103.987,12
Utile netto derivante dalla gestione IGEI del patr. imm.re da reddito	125.000,00	131.101,26			
Canone figurativo degli immobili destinati ad uffici.	2.604,58	2.604,58	<i>Utile netto</i>	125.000,00	131.101,26
<i>Imposte d'esercizio</i>	-37.579,80	-48.490,80			
<i>Imposte d'esercizio</i>	-37.579,80	-48.490,80			
<i>Spese impegnate nell'esercizio</i>	-191,80	-191,80			
IRPEG su operazioni commerciali	-191,80	-191,80			
<i>Assegnazione al fondo imposte</i>	-37.388,00	-48.299,00			
Assegnazione al Fondo imposte	-37.388,00	-48.299,00			
TOTALE	-69.128,15	-145.538,83			



Bilancio preventivo 2012

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

Relazione del Direttore generale

Il bilancio di previsione dell'anno 2012 del "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" si riassume in:

- Avanzo economico: 18,714 mln;
- Patrimonio netto al termine dell'esercizio: 765,608 mln.

I dati previsionali per l'anno 2012 conseguono a valutazioni delle poste di bilancio effettuate sulla base della normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e del quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), deliberato dal Consiglio dei Ministri il 13 aprile 2011, nonché dell'andamento dei flussi di cassa e delle informazioni residenti nella contabilità al 31 agosto 2011.

Nella tabella che segue si riportano, in forma aggregata, i dati espressi in migliaia di euro relativi al valore della produzione, costo della produzione, proventi e oneri finanziari, risultato d'esercizio e avanzo patrimoniale previsti per il 2012 raffrontati con le corrispondenti previsioni assestate per il 2011.

Sintesi della situazione economica e patrimoniale
(in migliaia di euro)

	Anno 2012 Previsioni originarie	Anno 2011 Previsioni asestate	Variazioni
PATRIMONIO NETTO ALL'INIZIO DELL'ANNO			
Riserve legali	417.720	412.736	4.984
Avanzo patrimoniale	327.364	409.536	-82.172
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI:			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	41.684	41.645	39
Quote di partecipazione degli iscritti	88	85	3
Poste correttive e compensative di entrate correnti - Rimborso di contributi	-120	-120	0
Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	41.652	41.610	42
ALTRI RICAVI E PROVENTI:			
Entrate non classificabili in altre voci	51	61	-10
Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS	423	419	4
Totale altri ricavi proventi	474	480	-6
- TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	42.126	42.090	36
COSTO DELLA PRODUZIONE			
COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI:			
Spese per prestazioni	-29.615	-29.104	-511
Poste correttive e compensative di spese correnti - Recupero prestazioni	125	125	0
Totale delle prestazioni istituzionali	-29.490	-28.979	-511
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI:			
Assegnazione al fondo svalutazione crediti contributivi	-26	-86	60
ONERI DIVERSI DI GESTIONE:			
Trasferimenti passivi	-218	-218	0
Spese non classificabili in altre voci	-31	-27	-4
Trasferimenti ad altre gestioni dell'INPS	0	-97.869	97.869
Spese di amministrazione	-1.921	-2.042	121
Totale oneri diversi di gestione	-2.170	-100.156	97.986
- TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	-31.686	-129.221	97.535
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	10.440	-87.131	97.571
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:			
Redditi e proventi patrimoniali	11.344	11.070	274
Canone d'uso netto degli immobili strumentali	(...)	(...)	(...)
Totale altri proventi finanziari	11.344	11.070	274
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI:			
Oneri finanziari	-41	-44	3
Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-41	-44	3
- TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	11.303	11.026	277
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A)+(-B)+(C)	21.743	-76.105	97.848
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-1.219	-1.083	-136
- RISULTATO D'ESERCIZIO	20.524	-77.188	97.712
ASSEGNAZIONE E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI	-1.810	-4.984	3.174
AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO	18.714	-82.172	100.886
Riserve legali	419.530	417.720	1.810
Avanzo patrimoniale	346.078	327.364	18.714
PATRIMONIO NETTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	765.608	745.084	20.524

Valore della produzione

L'importo previsto è di 42,126 mln.

Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti – come evidenziato nell'allegato 2, sono valutate pari a 41,684 mln e riguardano per 19,150 mln la gestione del trattamento integrativo e per 22,534 mln la gestione delle prestazioni di capitale.

Quote di partecipazione degli iscritti – stimate in 88 mgl, consistono nelle trattenute sul trattamento di fine rapporto ai sensi dell'art. 3, comma 15 della legge n. 297/1982.

Poste correttive e compensative di entrate correnti - riguardano unicamente il rimborso di contributi previsto per l'esercizio in esame e sono determinate in 120 mgl.

Entrate non classificabili in altre voci – previste per 51 mgl, riguardano partite di natura eterogenea che sono riepilogate nell'allegato n.3.

Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS – stimati in 423 mgl, comprendono contributi correlati versati dal Fondo Esuberi della categoria per 416 mgl e il trasferimento dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali per 7 mgl.

Costo della produzione

Detto valore ammonta a 31,686 mln.

Spese per prestazioni - l'onere, complessivamente pari a 29,615 mln e descritto nell'allegato 4, risulta così suddiviso:

5,833 mln per pensioni integrative, rispetto ai 5,995 mln del precedente esercizio;

17,751 mln per prestazioni di capitale (17,078 mln nel 2011);

6,031 mln altre prestazioni.

Nel prospetto che segue sono evidenziati il numero, l'importo annuo e l'importo medio delle pensioni in essere previste per la fine degli anni 2011 e 2012.

Pensioni esistenti alla fine degli anni 2011 e 2012

Categoria	Numero	Importo annuo		Importo medio
		A carico del Fondo	Nel complesso	
Vecchiaia Invalidità Superstiti	3.065 253 3.407	Anno 2011		
		4.631.608	95.073.235	31.019
		208.564	5.858.721	23.157
		2.751.810	51.701.225	15.175
	6.725	7.591.982	152.633.181	22.696
		Anno 2012		
		2.918	4.444.585	91.234.188	31.266
		197.627	5.551.488	23.424
		2.731.655	51.322.560	15.440
6.479	7.737.867	148.108.236	22.860	

Poste correttive e compensative di spese correnti - determinate in 125 mgl, si riferiscono unicamente ai recuperi di prestazioni effettuati nel corso dell'anno.

Trasferimenti ad altre gestioni dell'INPS - In ordine alla voce in esame è opportuno evidenziare che il decreto interministeriale del Ministero del lavoro e delle politiche sociali e del Ministero dell'economia e delle finanze del 13 novembre 2002 ha previsto un finanziamento a favore del

Fondo di solidarietà per il personale addetto al servizio della riscossione dei tributi erariali e degli altri enti pubblici, consistente in un'assegnazione annua da parte del Fondo di previdenza degli impiegati esattoriali di importo non superiore a 97,869 mln, per un periodo non inferiore a sei anni fino a concorrenza dell'avanzo patrimoniale di 587,543 mln. Al riguardo, in considerazione dell'avvenuto raggiungimento del citato limite di finanziamento nell'esercizio 2011, per l'anno 2012 l'assegnazione in questione non può essere prevista. Conseguentemente, l'avanzo economico di esercizio risente in modo rilevante del mancato onere.

Spese di amministrazione – pari complessivamente a 1,921 mln, comprendono 1,897 mln di quota parte delle spese di amministrazione dell'Istituto attribuite alla Gestione in base ai criteri previsti dal Regolamento di contabilità e 24 mgl di oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi a spese di amministrazione.

Proventi e oneri finanziari

Previsti per 11,303 mln, derivano principalmente dai redditi e proventi patrimoniali, pari a 11,344 mln, imputabili agli interessi prodotti dagli impieghi delle disponibilità del Fondo. In particolare, le disponibilità della Gestione che verranno anticipate alle Gestioni passive saranno liquidate al saggio di interesse legale, ai sensi dell'art.52, comma 1, lettera a) del "Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'INPS". Il suddetto saggio è stato fissato dal decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 7 dicembre 2010 nella misura dell'1,5 per cento in ragione d'anno, a decorrere dal 1° gennaio 2011.

Nei prospetti che seguono sono evidenziati, distintamente per tipo di impiego, i presunti capitali medi disponibili nell'anno 2012, i redditi previsti ed i saggi di rendimento.

Gestione per il trattamento integrativo

Descrizione	Impieghi (capitale medio)	Redditi	Saggio %
Disponibilità utilizzate nei c\c bancari	8.277.333	54.618	0,66
Impieghi mobiliari e immobiliari e mutui al personale	9.457.532	228.131	2,41
Disponibilità anticipate alle gestioni deficitarie	152.134.020	2.282.010	1,50
Totale	169.868.886	2.564.759	1,51

Gestione per le prestazioni di capitale

Descrizione	Impieghi (capitale medio)	Redditi	Saggio %
Disponibilità utilizzate nei c\c bancari	178.200.748	1.175.870	0,66
Impieghi mobiliari e immobiliari e mutui al personale	226.721.106	5.468.870	2,41
Disponibilità anticipate alle gestioni deficitarie	142.316.739	2.134.751	1,50
Totale	547.238.593	8.779.491	1,60

Imposte dell'esercizio

Stimate in 1,219 mln, riguardano per la maggior parte gli oneri connessi ai redditi provenienti dai mutui concessi al personale.

Risultato dell'esercizio

Il movimento economico previsto per l'anno 2012 evidenzia un valore della produzione di 42,126 mln ed un costo della produzione di 31,686 mln. Il saldo è pari a 10,440 mln, a cui si aggiungono proventi e oneri finanziari per 11,303 mln. Ne consegue un avanzo economico, al netto delle imposte, di 18,714 mln, tenendo anche conto dei seguenti movimenti dei fondi di riserva:

- assegnazione di 3,178 mln al fondo di riserva legale previsto dall'art. 17 della legge 587/71, riguardante l'assicurazione temporanea di gruppo;
- prelievo di 932 mgl dal fondo di riserva legale previsto dall'art. 17 della stessa legge, relativo al TFR;
- prelievo di 436 mgl dal fondo di riserva di cui all'art. 1 della legge 587/71, per adeguarne la consistenza al doppio delle pensioni vigenti a fine esercizio.

Al fine di esaminare le principali componenti dello Stato Patrimoniale, nel prospetto che segue viene evidenziata la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e alla fine del 2012.

Descrizione	Situazione patrimoniale		
	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
(in migliaia di euro)			
Attivo			
Immobilizzazioni materiali	39	40	-1
Immobilizzazioni finanziarie	214.380	405.639	-191.259
Residui attivi	1.487	1.248	239
Credito in c/c con l'INPS	544.255	332.741	211.514
Ratei attivi	6.153	6.147	6
Totale attivo	766.314	745.815	20.499
Passivo			
Fondi per rischi e oneri	2	2	0
Debiti	700	709	-9
Ratei passivi	4	20	-16
Totale passivo	706	731	-25
Patrimonio netto alla fine dell'anno:	765.608	745.084	20.524
Fondi di riserva	419.530	417.720	1.810
Avanzo patrimoniale	346.078	327.364	18.714

Immobilizzazioni materiali

Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici - l'importo di 39 mgl rappresenta la quota parte del valore degli immobili strumentali dell'Istituto attribuita al Fondo, ai sensi del citato Regolamento di contabilità.

Immobilizzazioni finanziarie

Determinate complessivamente in 214,380 mln, attengono per 39,750 mln ai crediti per anticipazioni sul trattamento di fine rapporto, per 7,467 mln all'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del trattamento di fine rapporto e per 167,163 mln alla quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari.

Residui attivi

Sono stati stimati, al netto dei fondi svalutazione crediti, in 1,487 mln e comprendono crediti ceduti alla S.C.C.I. S.p.A., crediti verso le aziende esattoriali relativi ai valori di copertura degli oneri per i benefici previsti dalle leggi n. 336/70 e n. 824/71, crediti verso le aziende per contributi, crediti per prestazioni da recuperare.

Relativamente al fondo svalutazione crediti contributivi quantificato in 1,855 mln, le percentuali di svalutazione, da applicare ai crediti verso le aziende tenute al pagamento a mezzo DM, in base alla determinazione del Direttore generale n. 97 del 26 settembre 2011, sono state calcolate nelle seguenti misure:

- a) fino al 31 dicembre 1999, il 95,00%
- b) per gli anni 2000-2003, il 70,00%
- c) per gli anni 2004-2006, il 55,00%
- d) per gli anni 2007-2009, il 25,00%
- e) per gli anni 2010-2012, il 10,00%.

Debiti

Valutati in 700 mgl, sono costituiti essenzialmente dal debito verso Enti vari per contribuzioni rimaste da pagare, dal debito verso i pensionati e dal debito per oneri finanziari connessi alla cessione di crediti contributivi.

Patrimonio netto alla fine dell'anno

La consistenza patrimoniale netta della gestione per il trattamento integrativo di pensione risulta di 178 mln, pari alla somma tra il fondo speciale di riserva di cui all'art. 1 della legge n. 587/1971 (15 mln) e l'avanzo (163 mln).

Per la gestione delle prestazioni di capitale il patrimonio netto si prevede di 588 mln. E' costituito per 405 mln dalla speciale riserva, di cui all'art. 17 della legge n. 587/71, quantificata sulla base dei criteri previsti dal D.P.C.M. del 19.2.1996 e per 183 mln dall'avanzo derivante dagli esercizi precedenti.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

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

STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

ATTIVO								
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012			Consistenza al 31/12/2011			Variazioni
		Trattamento integrativo	Prestazioni di capitale	Totale	Trattamento integrativo	Prestazioni di capitale	Totale	
B	IMMOBILIZZAZIONI							
II	Immobilizzazioni Materiali							
1	Terreni e fabbricati							
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti a uffici	25.336,87	13.577,69	38.914,56	26.328,78	14.109,24	40.438,02	-1.523,46
	TOTALE	25.336,87	13.577,69	38.914,56	26.328,78	14.109,24	40.438,02	-1.523,46
III	Immobilizzazioni Finanziarie							
2	Crediti:							
2d	Verso altri							
	Crediti per anticipazioni di fine rapporto ai sensi della l. 297/82	0,00	39.750.000,00	39.750.000,00	0,00	39.867.000,00	39.867.000,00	-117.000,00
4	Crediti finanziari diversi							
	Quote di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	6.693.869,49	160.468.774,68	167.162.644,17	14.249.783,60	344.414.275,69	358.664.059,29	-191.501.415,12
	Crediti per imposta sostitutiva sulla rivalutazione su tfr	0,00	7.467.058,15	7.467.058,15	0,00	7.107.616,71	7.107.616,71	359.441,44
	TOTALE	6.693.869,49	207.685.832,83	214.379.702,32	14.249.783,60	391.388.892,40	405.638.676,00	-191.258.973,68
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	6.719.206,36	207.699.410,52	214.418.616,88	14.276.112,38	391.403.001,64	405.679.114,02	-191.260.497,14
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	1.181.269,69	1.749.919,67	2.931.189,36	1.116.440,82	1.549.067,38	2.665.508,20	265.681,16
	Crediti verso le aziende per copertura oneri derivanti L.336/70 e 824/71	4.114,44	14.439,95	18.554,39	4.114,44	14.439,95	18.554,39	0,00
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-803.097,37	-1.052.173,74	-1.855.271,11	-796.811,39	-1.032.281,85	-1.829.093,24	-26.177,87
	Crediti per prestazioni da recuperare	130.307,29	349.373,06	479.680,35	130.307,29	349.373,06	479.680,35	0,00
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-58.638,28	-27.949,84	-86.588,12	-58.638,28	-27.949,84	-86.588,12	0,00
	TOTALE	453.955,77	1.033.609,10	1.487.564,87	395.412,88	852.648,70	1.248.061,58	239.503,29
IV	Disponibilità liquide							
3	Credito in conto corrente con l'INPS	167.975.045,26	376.279.818,84	544.254.864,10	151.647.951,48	181.092.742,10	332.740.693,58	211.514.170,52
	TOTALE	167.975.045,26	376.279.818,84	544.254.864,10	151.647.951,48	181.092.742,10	332.740.693,58	211.514.170,52
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	168.429.001,03	377.313.427,94	545.742.428,97	152.043.364,36	181.945.390,80	333.988.755,16	211.753.673,81
D	RATEI E RISCONTI							
I	Ratei e risconti							
1	Ratei attivi							
	Ratei attivi	2.859.611,00	3.293.354,00	6.152.965,00	2.856.834,00	3.290.121,00	6.146.955,00	6.010,00
	TOTALE	2.859.611,00	3.293.354,00	6.152.965,00	2.856.834,00	3.290.121,00	6.146.955,00	6.010,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	2.859.611,00	3.293.354,00	6.152.965,00	2.856.834,00	3.290.121,00	6.146.955,00	6.010,00
	TOTALE ATTIVO	178.007.818,39	588.306.192,46	766.314.010,85	169.176.310,74	576.638.513,44	745.814.824,18	20.499.186,67

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

STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

PASSIVO								
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012			Consistenza al 31/12/2011			Variazioni
		Trattamento integrativo	Prestazioni di capitale	Totale	Trattamento integrativo	Prestazioni di capitale	Totale	
A	PATRIMONIO NETTO							
II	Riserve obbligatorie e derivanti da legge							
1	Riserve obbligatorie e derivanti da legge							
	Fondi speciali di riserva:							
	-fondo spec. riserva ex legge n.587/1971, art.1	14.747.734,00	0,00	14.747.734,00	15.183.964,00	0,00	15.183.964,00	-436.230,00
	-fondo spec. riserva ex legge n.587/1971, art. 17 c.1 (TFR D.P.C.M. 19.2.1996)	0,00	315.157.000,00	315.157.000,00	0,00	316.089.000,00	316.089.000,00	-932.000,00
	-fondo spec. riserva ex legge n.587/1971, art. 17 c.2 (avanzo assicuraz. temporanea di gruppo)	0,00	89.624.978,56	89.624.978,56	0,00	86.446.563,56	86.446.563,56	3.178.415,00
	TOTALE	14.747.734,00	404.781.978,56	419.529.712,56	15.183.964,00	402.535.563,56	417.719.527,56	1.810.185,00
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo							
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo							
	Avanzo economico esercizi precedenti	153.772.260,68	173.592.316,18	327.364.576,86	174.923.631,86	234.612.605,01	409.536.236,87	-82.171.660,01
	TOTALE	153.772.260,68	173.592.316,18	327.364.576,86	174.923.631,86	234.612.605,01	409.536.236,87	-82.171.660,01
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio							
1	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio							
	Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio	9.287.186,65	9.426.998,02	18.714.184,67	-21.151.371,18	-61.020.288,83	-82.171.660,01	100.885.844,68
	TOTALE	9.287.186,65	9.426.998,02	18.714.184,67	-21.151.371,18	-61.020.288,83	-82.171.660,01	100.885.844,68
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	177.807.181,33	587.801.292,76	765.608.474,09	168.956.224,68	576.127.879,74	745.084.104,42	20.524.369,67
C	FONDI PER RISCHI ED ONERI							
I	Fondi per rischi ed oneri							
3	per altri rischi e oneri futuri							
	Somme accantonate per copertura oneri l.336/70 e l.824/71	1.803,23	0,00	1.803,23	1.803,23	0,00	1.803,23	0,00
	TOTALE	1.803,23	0,00	1.803,23	1.803,23	0,00	1.803,23	0,00
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	1.803,23	0,00	1.803,23	1.803,23	0,00	1.803,23	0,00
E	DEBITI							
I	Debiti (all. 1)							
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute							
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	36.990,62	307.056,72	344.047,34	36.990,62	307.056,72	344.047,34	0,00
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici							
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e altri soggetti pubblici	44.550,00	52.256,00	96.806,00	48.494,00	57.990,00	106.484,00	-9.678,00
12	Debiti diversi							
	Debiti per oneri finanziari	112.927,21	145.439,79	258.367,00	112.927,21	145.439,79	258.367,00	0,00
	Debiti banc. e finanz. per somme trattenute ai sensi L.797/76	0,00	147,19	147,19	0,00	147,19	147,19	0,00
	TOTALE	194.467,83	504.899,70	699.367,53	198.411,83	510.633,70	709.045,53	-9.678,00
	TOTALE DEBITI	194.467,83	504.899,70	699.367,53	198.411,83	510.633,70	709.045,53	-9.678,00
F	RATEI E RISCONTI							
I	Ratei e risconti							
1	Ratei passivi							
	Ratei passivi	4.366,00	0,00	4.366,00	19.871,00	0,00	19.871,00	-15.505,00
	TOTALE	4.366,00	0,00	4.366,00	19.871,00	0,00	19.871,00	-15.505,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	4.366,00	0,00	4.366,00	19.871,00	0,00	19.871,00	-15.505,00
	TOTALE PASSIVO	178.007.818,39	588.306.192,46	766.314.010,85	169.176.310,74	576.638.513,44	745.814.824,18	20.499.186,67

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO

ANTONINO GALLONI - PAOLO MARCARELLI - MARIANO MARTONE
ALFREDO ROCCELLA - GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

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

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO 2012

Codice Conto	Denominazione Conto	Anno 2012 Previsioni originarie			Anno 2011 Previsioni assestate	Variazioni
		Trattamento integrativo	Prestazioni di capitale	Totale		
CEA	VALORE DELLA PRODUZIONE					
CEA.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 (all. 2)	19.147.253,00	22.530.238,00	41.677.491,00	41.828.644,02	-151.153,02
	Quote di partecipazione degli iscritti ex art. 3 L.297/82	0,00	88.027,00	88.027,00	84.675,00	3.352,00
	Poste correttive e compensative di entrate correnti (rimborso di contributi)	-80.000,00	-40.000,00	-120.000,00	-120.000,00	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 (storno ratei attivi iniziali)	-2.856.834,00	-3.290.121,00	-6.146.955,00	-6.330.531,02	183.576,02
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali)	2.859.611,00	3.293.354,00	6.152.965,00	6.146.955,00	6.010,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	19.070.030,00	22.581.498,00	41.651.528,00	41.609.743,00	41.785,00
CEA.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI					
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO					
	Trasferimento dalla gestione degli interventi assistenziali di sostegno a gestioni assistenziali	7.023,00	0,00	7.023,00	6.885,00	138,00
	Contribuzione correlata versata dal Fondo esuberi	415.730,00	0,00	415.730,00	413.046,00	2.684,00
	Entrate non classificabili in altre voci (all. 3)	27.543,83	23.586,59	51.130,42	60.987,42	-9.857,00
	Totale altri ricavi e proventi	450.296,83	23.586,59	473.883,42	480.918,42	-7.035,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	19.520.326,83	22.605.084,59	42.125.411,42	42.090.661,42	34.750,00
CEB	COSTO DELLA PRODUZIONE					
CEB.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI					
CEB.06.a	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI					
	SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO					
	Spese per prestazioni (all. 4)	-11.879.794,00	-17.750.564,00	-29.630.358,00	-29.087.816,00	-542.542,00
	Poste correttive e compensative di spese correnti (recupero di prestazioni)	75.000,00	50.000,00	125.000,00	125.000,00	0,00
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DELLE RIMANENZE					
	Spese per prestazioni istituzionali (storno ratei passivi iniziali)	19.871,00	0,00	19.871,00	3.252,00	16.619,00
	Spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi finali)	-4.366,00	0,00	-4.366,00	-19.871,00	15.505,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-11.789.289,00	-17.700.564,00	-29.489.853,00	-28.979.435,00	-510.418,00
CEB.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI					
CEB.10.d	SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE					
	Svalutazione crediti contributivi	-6.285,98	-19.891,89	-26.177,87	-85.949,23	59.771,36
	Totale ammortamenti e svalutazioni	-6.285,98	-19.891,89	-26.177,87	-85.949,23	59.771,36
CEB.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE					
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO					
	Trasferimenti passivi (all. 5)	-100.291,00	-117.640,00	-217.931,00	-218.142,00	211,00
	Spese non classificabili in altre voci:					
	- uscite varie	-3.886,00	-1.916,00	-5.802,00	-7.326,00	1.524,00
	- rivalutazione monetaria di prestazioni arretrate	-1.100,00	-19.000,00	-20.100,00	-20.100,00	0,00
	Spese di amministrazione	-1.240.672,34	-656.111,36	-1.896.783,70	-2.016.227,46	119.443,76
	Onere per il trasferimento allo Stato di economie derivanti da riduzione spese di amministrazione	-15.836,00	-8.375,00	-24.211,00	-25.629,00	1.418,00
	Contributo in conto interessi agli inquilini	-1.276,11	-3.423,43	-4.699,54	0,00	-4.699,54
	Trasferimento al Fondo di solidarietà esattoriali	0,00	0,00	0,00	-97.868.582,00	97.868.582,00
	Totale oneri diversi di gestione	-1.363.061,45	-806.465,79	-2.169.527,24	-100.156.006,46	97.986.479,22
	TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	-13.158.636,43	-18.526.921,68	-31.685.558,11	-129.221.390,69	97.535.832,58
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	6.361.690,40	4.078.162,91	10.439.853,31	-87.130.729,27	97.570.582,58
CEC	PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
CEC.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI					
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO					
	Redditi e proventi patrimoniali	2.564.759,00	8.779.491,00	11.344.250,00	11.069.788,00	274.462,00
	Canone d'uso netto degli immobili strumentali adibiti a uffici	212,96	114,12	327,08	347,33	-20,25
	Totale altri proventi finanziari	2.564.971,96	8.779.605,12	11.344.577,08	11.070.135,33	274.441,75
CEC.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI					
	Interessi passivi su prestazioni arretrate	-1.500,00	-39.000,00	-40.500,00	-40.500,00	0,00
	Interessi passivi diversi	0,00	-794,00	-794,00	-794,00	0,00
	Oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi L.448/98 e successive modificazioni	0,00	0,00	0,00	-2.878,00	2.878,00
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-1.500,00	-39.794,00	-41.294,00	-44.172,00	2.878,00
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	2.563.471,96	8.739.811,12	11.303.283,08	11.025.963,33	277.319,75
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (C)	8.925.162,36	12.817.974,03	21.743.136,39	-76.104.765,94	97.847.902,33
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO					
	Oneri tributari	-74.205,71	-1.144.561,01	-1.218.766,72	-1.082.860,07	-135.906,65
	Totale imposte dell'esercizio	-74.205,71	-1.144.561,01	-1.218.766,72	-1.082.860,07	-135.906,65
	RISULTATO D'ESERCIZIO	8.850.956,65	11.673.413,02	20.524.369,67	-77.187.626,01	97.711.995,68
CEF	ASSEGNAZIONE E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI					
	Prelievo dal fondo speciale di riserva ex legge n.587/1971, art.1	436.230,00	0,00	436.230,00	375.762,00	60.468,00
	Prelievo dal fondo speciale di riserva ex legge n.587/1971, art. 17 comma 1	0,00	932.000,00	932.000,00	0,00	932.000,00
	Assegnazione al fondo speciale di riserva ex legge n.587/1971, art. 17 comma 1	0,00	0,00	0,00	-2.182.778,00	2.182.778,00
	Assegnazione al fondo speciale di riserva ex legge n.587/1971, art. 17 comma 2	0,00	-3.178.415,00	-3.178.415,00	-3.177.018,00	-1.397,00
	Totale assegnazione e prelievi da riserve legali	436.230,00	-2.246.415,00	-1.810.185,00	-4.984.034,00	3.173.849,00
	AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO	9.287.186,65	9.426.998,02	18.714.184,67	-82.171.660,01	100.885.844,68

Allegati

allegato 1

Residui passivi

	Consistenza al 31 dicembre 2012			Consistenza al 31 dicembre 2011			Variazioni sui totali
	Trattamento integrativo	Prestazioni di capitale	Totale	Trattamento integrativo	Prestazioni di capitale	Totale	
Debito verso lo Stato per somme da trasferire ai sensi dell'art.1 duodecies della legge n.641/78	1.605,00	1.882,00	3.487,00	5.872,00	7.022,00	12.894,00	-9.407,00
Debito verso Istituti di patronato e assistenza sociale	42.945,00	50.374,00	93.319,00	42.622,00	50.968,00	93.590,00	-271,00
Debito verso i beneficiari per prestazioni	36.990,62	307.056,72	344.047,34	36.990,62	307.056,72	344.047,34	0,00
Debito per oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi art. 13 L. 448/98 e successive modificazioni	112.927,21	145.439,79	258.367,00	112.927,21	145.439,79	258.367,00	0,00
TOTALE	194.467,83	504.752,51	699.220,34	198.411,83	510.486,51	708.898,34	-9.678,00

Contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti

	Preventivo 2012 originario				Preventivo 2011 Assestato	Variazioni
	Da accertare nel 2012	meno: rateo al 31/12/2011	più: rateo al 31/12/2012	Totale (dato economico)		
TRATTAMENTO INTEGRATIVO DI PENSIONE	19.147.253,00	2.856.834,00	2.859.611,00	19.150.030,00	19.133.714,00	16.316,00
PRESTAZIONI DI CAPITALE:	22.530.238,00	3.290.121,00	3.293.354,00	22.533.471,00	22.511.354,00	22.117,00
-Gestione dell'indennità di anzianità	19.207.206,00	2.804.854,00	2.807.610,00	19.209.962,00	19.191.104,00	18.858,00
-Assicurazione temporanea di gruppo	3.323.032,00	485.267,00	485.744,00	3.323.509,00	3.320.250,00	3.259,00
TOTALE	41.677.491,00	6.146.955,00	6.152.965,00	41.683.501,00	41.645.068,00	38.433,00

allegato 3

Entrate non classificabili in altre voci

	Preventivo 2012 Originario			Preventivo 2011 Assestato	Variazioni
	Trattamento integrativo	Prestazioni di capitale	Totale		
Ammende, multe e sanzioni civili	3.952,83	11.954,59	15.907,42	15.907,42	0,00
Entrate diverse	23.591,00	11.632,00	35.223,00	45.080,00	-9.857,00
TOTALE	27.543,83	23.586,59	51.130,42	60.987,42	-9.857,00

Spese per prestazioni istituzionali

	Preventivo 2012 Originario				Preventivo 2011 Assestato	Variazioni
	Da impegnare nel 2012	meno: rateo al 31/12/2011	più: rateo al 31/12/2012	Totale (dato economico)		
(a) Trattamento integrativo di pensione:						
Rate complessive lorde di pensione	7.536.661,00	19.871,00	4.366,00	7.521.156,00	7.741.325,00	-220.169,00
a detrarre:						
- oneri per miglioramenti art.2 bis, legge n.59/1991	1.625.994,00	0,00	0,00	1.625.994,00	1.687.731,00	-61.737,00
- maggiore onere per perequazione rate di pensione legge n. 537/93 art.11 c.5	15.984,00	0,00	0,00	15.984,00	16.591,00	-607,00
- rivalutazione pensioni ex l. 388/2000 art.69 c.1 e 2	34.259,00	0,00	0,00	34.259,00	30.162,00	4.097,00
- maggiore onere per perequazione rate di pensione legge n. 127/2007 art.5 c.6	11.730,00	0,00	0,00	11.730,00	11.730,00	0,00
Rate di pensione a carico del Fondo	5.848.694,00	19.871,00	4.366,00	5.833.189,00	5.995.111,00	-161.922,00
Indennità una tantum a favore di ex iscritti art.32 L .n377/1958	5.980.000,00	0,00	0,00	5.980.000,00	5.980.000,00	0,00
Capitalizzazione finanziaria a iscritti dopo il 50° anno di età	51.100,00	0,00	0,00	51.100,00	51.100,00	0,00
Totale (a)	11.879.794,00	19.871,00	4.366,00	11.864.289,00	12.026.211,00	-161.922,00
(b) Prestazioni di capitale:						
Indennità di fine rapporto	17.605.470,00	0,00	0,00	17.605.470,00	16.934.992,00	670.478,00
Indennità integrativa dell'assicurazione temporanea di gruppo	145.094,00	0,00	0,00	145.094,00	143.232,00	1.862,00
Indennità di anzianità liquidate ai sensi della legge n. 336/1970	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale (b)	17.750.564,00	0,00	0,00	17.750.564,00	17.078.224,00	672.340,00
TOTALE (a+b)	29.630.358,00	19.871,00	4.366,00	29.614.853,00	29.104.435,00	510.418,00

Trasferimenti passivi

	Preventivo 2012 Originario			Preventivo 2011 Assestato	Variazioni
	Trattamento integrativo	Prestazioni di capitale	Totale		
Trasferimento allo Stato delle somme già destinate al soppresso ONPI - art.duodecies della legge n.641/1978	57.007,00	66.868,00	123.875,00	124.235,00	-360,00
Contribuzione a favore degli Istituti di patronato e di assistenza sociale	42.945,00	50.374,00	93.319,00	93.590,00	-271,00
Contribuzione a favore dell'ISFOL per ex IAS	339,00	398,00	737,00	317,00	420,00
TOTALE	100.291,00	117.640,00	217.931,00	218.142,00	-211,00



Bilancio preventivo 2012

16. Trattamenti pensionistici a carico della soppressa gestione speciale ex art.75 del d.p.r. 761/79

Relazione del Direttore generale

Il bilancio di previsione dell'anno 2012 della gestione speciale ex art.75 del d.p.r.761/79 presenta una situazione di pareggio che consegue alla registrazione tra le componenti positive del conto economico dell'importo necessario alla copertura del disavanzo di esercizio a titolo di "*trasferimento a carico di altri enti*".

Per l'anno 2012 detto trasferimento si presume pari a 162,294 mln.

I dati previsionali conseguono a valutazioni delle poste di bilancio effettuate sulla base della normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e del quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), approvato dal Parlamento il 5 maggio 2011, nonché sull'andamento dei flussi di cassa e delle informazioni residenti nella contabilità al 31 agosto 2011.

Nella tabella che segue si riportano, in forma aggregata, i dati espressi in migliaia di euro relativi al valore della produzione, costo della produzione, proventi e oneri finanziari previsti per il 2012 raffrontati con i corrispondenti dati previsti per il 2011.

Bilancio di previsione dell'anno 2012
Sintesi della situazione economica e patrimoniale
(in migliaia di euro)

	Anno 2012 Preventivo Originario	Anno 2011 Preventivo Assestato	Variazioni
Valore della produzione			
Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi:			
Quote di partecipazione degli iscritti (all.2)	1.230	1.242	-12
<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	<i>1.230</i>	<i>1.242</i>	<i>-12</i>
Altri ricavi e proventi:			
Entrate varie	26	30	-4
Trasferimento da parte di altri enti	162.294	157.733	4.561
<i>Totale altri ricavi proventi</i>	<i>162.320</i>	<i>157.763</i>	<i>4.557</i>
<i>Totale valore della produzione (A)</i>	<i>163.550</i>	<i>159.005</i>	<i>4.545</i>
Costo della produzione			
Costi per acquisto materie prime, sussidiarie, consumo e merci:			
Spese per prestazioni istituzionali	-119.872	-120.799	927
Poste correttive e compensative di spese correnti - <i>Recupero prestazioni</i>	2.300	5.200	-2.900
Oneri sospesi per prestazioni in attesa di definizione dei valori di copertura	13.766	13.766	0
<i>Totale delle prestazioni istituzionali</i>	<i>-103.806</i>	<i>-101.833</i>	<i>-1.973</i>
Assegnazione al fondo di copertura oneri personale ex SCAU	-168	-170	2
Spese non classificabili in altre voci	-4	-5	1
Spese amministrazione	-1.174	-1.190	16
Onere per il trasferimento allo Stato	-15	-15	0
<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	<i>-1.193</i>	<i>-1.210</i>	<i>17</i>
<i>Totale costi della produzione (B)</i>	<i>-105.167</i>	<i>-103.213</i>	<i>-1.954</i>
<i>Differenza tra valori e costi della produzione (A) + (-B)</i>	<i>58.383</i>	<i>55.792</i>	<i>2.591</i>
Proventi e oneri finanziari			
Altri proventi finanziari:			
Utile Gestione Immobiliare	168	170	-2
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>168</i>	<i>170</i>	<i>-2</i>
Interessi passivi ed altri oneri finanziari:			
Oneri finanziari	-58.509	-55.920	-2.589
<i>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</i>	<i>-58.509</i>	<i>-55.920</i>	<i>-2.589</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	<i>-58.341</i>	<i>-55.750</i>	<i>-2.591</i>
<i>Risultato prima delle imposte (A)+(-B)+(C)</i>	<i>42</i>	<i>42</i>	<i>0</i>
Imposte dell'esercizio	-42	-42	0
Risultato d'esercizio	0	0	0
Avanzo / Disavanzo economico	0	0	0
Avanzo / Disavanzo patrimoniale al termine dell'esercizio	0	0	0

Valore della produzione per complessivi 163,550 mln:

Quote di partecipazione degli iscritti in attività di servizio e pensionati – 1,230 mln - La voce è costituita dal contributo di solidarietà pari al 2% delle prestazioni integrative dell'ago, maturate o erogate, in attuazione di quanto previsto dall'art. 64 della legge n. 144/1999 che ne ha previsto il prelievo contributivo a decorrere dal 1° ottobre 1999, data di chiusura dei fondi integrativi a favore del personale in questione.

Per gli iscritti il contributo di solidarietà è calcolato sul trattamento integrativo maturata alla data di chiusura dei Fondi, annualmente rivalutato, e sul trattamento che sarà corrisposto al pensionamento.

Per i pensionati vigenti il contributo è stato calcolato con riferimento al trattamento integrativo erogato.

La previsione della posta in esame per il 2012 ammonta complessivamente a 1,230 mln e risulta composta di 12 mgl da contributi degli assicurati e da 1,218 mln da contributi dei pensionati (all.2). Al termine del 2012 sono previsti 100 iscritti e 11.176 pensionati.

Trasferimenti da parte di altri enti – valutati in 162,294 mln, con un aumento di 4,561 mln rispetto al preventivo aggiornato dell'anno 2011, rappresentano il finanziamento necessario per fronteggiare le uscite della gestione prive di copertura contributiva.

Costo della produzione per complessivi 105,167 mln:

Spese per prestazioni - ammontano a complessivi 119,872 mln, a fronte dell'importo preventivato nell'aggiornato del 2011 pari a 120,799 mln, si riferiscono per la quasi totalità alle rendite integrative da corrispondere ai pensionati degli enti disciolti.

Poste correttive e compensative di spese correnti - determinate in 2,300 mln riguardano i recuperi di prestazioni indebite.

Oneri sospesi per prestazioni istituzionali nell'attesa della definizione dei corrispettivi valori di copertura – si tratta di una rettifica delle spese che

si riferisce ad oneri di pertinenza dell'anno 2011 concernenti le rate di pensione relative al personale del soppresso SCAU, cessato dal servizio entro il 30 settembre 1995. La voce viene prevista in 13,766 mln, costituendo una conferma della corrispondente previsione dell'aggiornato 2011.

Al riguardo si precisa che la legge 608/96, nel disciplinare gli effetti derivanti dalla soppressione del suddetto ente, disposta dall'art. 19 della legge 724/1994, con decorrenza 1° luglio 1995, stabilisce che i trattamenti integrativi, comprensivi dell'indennità integrativa speciale erogati dal fondo integrativo scau, relativi al personale cessato dal servizio entro la data sopra indicata, sono posti a carico della gestione ad esaurimento presso l'inps di cui all'art. 75 del d.p.r. n.761/1979, alla quale vengono trasferiti i corrispettivi valori di copertura, costituiti dalle riserve matematiche relative alle posizioni dei singoli pensionati.

In caso di insufficienza degli accantonamenti costituiti a fronte delle prestazioni del fondo integrativo di previdenza dello SCAU, i maggiori oneri occorrenti per i capitali di copertura faranno carico al bilancio dell'inps e dell'inail, in proporzione ai contingenti di personale trasferiti ai due istituti.

In attesa della definizione dei valori di copertura delle prestazioni, sono stati inseriti nel bilancio della gestione speciale fra le entrate l'ammontare complessivo risultante alla fine del 2012 (245,737 mln), e fra le uscite lo storno dell'onere relativo a tutto l'anno 2011 (231,971 mln); la differenza di 13,766 mln tra i due importi rappresenta la quota di pertinenza prevista per l'anno 2012.

Oneri diversi di gestione per complessivi 1,193 mln:

Spese di amministrazione – stimate in euro 1,174 mln, con una diminuzione di 16 mgl rispetto al preventivo aggiornato 2011, derivano dalla ripartizione delle spese di amministrazione dell'Istituto attribuite alle gestioni amministrate in base ai criteri previsti dall'art. 57 del Regolamento di contabilità dell'Inps.

Proventi e oneri finanziari per complessivi -58,341 mln – riguardano principalmente “oneri finanziari” per 58,474 mln, con un decremento di 2,589 mln rispetto al bilancio aggiornato dell’anno 2011, relativi agli interessi passivi maturati sul c/c intrattenuto con l'Inps.

Il saggio di remunerazione applicato sulle previste anticipazioni da parte delle gestioni attive, ai sensi dell’art. 52 del regolamento di contabilità dell’Istituto, è pari all’interesse legale, stabilito nella misura dell’1,5% a decorrere dal 1° gennaio 2011 dal Decreto del Ministro dell’economia e delle Finanze del 7 dicembre 2010 ai sensi dell’art. 1284 del codice civile.

Utile gestione immobiliare - per quanto concerne la gestione degli immobili da reddito già del fondo di previdenza SCAU, confluiti nel bilancio della gestione in occasione del consuntivo 2003, si prevede nell’anno 2012 un utile netto di 168 mgl: nell’allegato 4 vengono evidenziate le componenti di entrate e uscite che compongono l’utile.

Imposte dell’esercizio - ammontano a 42 mgl e riguardano quasi esclusivamente l’imposta sulle attività produttive (IRAP) prevista, a decorrere dal 1° gennaio 1998, dal decreto legislativo 15 dicembre 1997, n.446.

In relazione alla situazione economico-patrimoniale e finanziaria della gestione, atteso 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.

Al fine di esaminare le principali componenti dello stato patrimoniale si riportano nel prospetto che segue gli elementi attivi e passivi risultanti all'inizio e alla fine dell'anno 2012.

Descrizione	Situazione patrimoniale (in migliaia di euro)		
	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
<u>Attività</u>			
Immobilizzazioni materiali	569	546	23
Immobilizzazioni finanziarie	132	132	0
Attivo circolante	4.020.853	4.017.248	3.605
Ratei attivi	1	0	1
<i>Totale delle attività</i>	4.021.555	4.017.926	3.629
<u>Passività</u>			
Fondi per rischi e oneri	0	1	-1
Debiti	28	4.011.644	-4.011.616
Riserve tecniche	4.014.174	6.281	4.007.893
<i>Totale delle passività</i>	4.014.202	4.017.926	-3.724

Immobilizzazioni materiali per complessivi 569 mgl:

- quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici - l'importo di 23 mgl rappresenta la quota parte attribuita al fondo del valore degli immobili strumentali evidenziato nel bilancio dell'Istituto, in base ai criteri del vigente Regolamento di contabilità;
- immobili da reddito per 156 mgl (all. 1);
- immobili strumentali per 654 mgl (all.1);
- fondo ammortamento immobili per 264 mgl.

Immobilizzazioni finanziarie – rappresentano le previsioni relative ai prestiti al personale del fondo di previdenza SCAU ed sono quantificate in 132 mgl.

Attivo circolante – 4.021 mln, riguarda principalmente:

- gli “oneri sospesi per prestazioni istituzionali in attesa della definizione dei corrispettivi valori di copertura” per 246 mln;
- i “crediti per trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico” per 3.775 mln, riguardano il credito in conto valori capitali che la gestione vanta nei confronti degli enti per la copertura degli oneri derivanti dall’attuazione dell’art. 75 del d.p.r. n. 761/1979.

Debito in conto corrente con l’inps – al termine dell’esercizio 2012 risulta stimato in 4.014 mln, con un incremento di 172 mln rispetto all’anno precedente, per effetto dell’andamento negativo finanziario della gestione.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

Trattamenti pensionistici già a carico della
Soppressa gestione speciale ex art. 75 del DPR 761/1979
Stato patrimoniale al 31 dicembre 2012

Attivo					
Codice Conto	Denominazione Conto		Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B	<i>Immobilizzazioni</i>				
II	<i>Immobilizzazioni Materiali</i>				
1	<i>Terreni e fabbricati</i> □				
	Immobili da reddito (all.1)		156.296,31	156.296,31	0,00
	Immobili strumentali (all.1)		653.458,04	653.458,04	0,00
	Fondo ammortamento immobili		-263.617,87	-247.422,78	-16.195,09
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici		22.969,45	23.868,68	-899,23
	<i>Totale</i>		569.105,93	586.200,25	-17.094,32
III	<i>Immobilizzazioni Finanziarie</i>				
	Prestiti al personale del fondo di previdenza scau		131.620,06	131.620,06	0,00
	<i>Totale</i>		131.620,06	131.620,06	0,00
	<i>Totale immobilizzazioni</i>		700.725,99	717.820,31	-17.094,32
C	<i>Attivo circolante</i>				
	<i>Rimanenze</i>				
	<i>Prestazioni in attesa di valori di copertura</i>				
	Oneri sospesi per prestazioni istituzionali in attesa della definizione dei corrispettivi valori di copertura		245.737.027,76	231.971.368,76	13.765.659,00
II	<i>Residui attivi</i> □				
2	<i>Crediti verso iscritti, soci e terzi</i>				
	Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti		317.268,90	317.295,21	-26,31
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti		32.223,00	3.677.015,02	-3.644.792,02
4	Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici:				
	Crediti per trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico		3.774.766.253,61	3.612.471.920,15	162.294.333,46
	<i>Totale</i>		4.020.852.773,27	3.848.437.599,14	172.415.174,13
	<i>Totale attivo circolante</i>		4.020.852.773,27	3.848.437.599,14	172.415.174,13
D	<i>Ratei e risconti</i>				
1	<i>Ratei attivi</i>				
	Ratei attivi		1.258,00	1.628,00	-370,00
	<i>Totale</i>		1.258,00	1.628,00	-370,00
	<i>Totale ratei e risconti</i>		1.258,00	1.628,00	-370,00
	<i>Totale attivo</i>		4.021.554.757,26	3.849.157.047,45	172.397.709,81

Trattamenti pensionistici già a carico della
Soppressa gestione speciale ex art. 75 del DPR 761/1979
Stato patrimoniale al 31 dicembre 2012

Passivo						
Codice Conto			Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
C			<i>Fondi per rischi ed oneri</i>			
	I		<i>Fondi per rischi ed oneri</i>			
		3	<i>per altri rischi e oneri futuri</i>			
			Fondo accantonamenti vari	476.479,28	476.479,28	0,00
			<i>Totale</i>	476.479,28	476.479,28	0,00
			<i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>	476.479,28	476.479,28	0,00
E			<i>Debiti</i>			
	I		<i>Obbligazioni</i>			
		12	<i>Debiti diversi</i>			
			Debiti per oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi	27.644,84	27.644,84	0,00
			Debito in c/c con INPS	4.014.173.943,90	3.841.943.947,06	172.229.996,84
			Debiti per prestazioni istituzionali (rate di pensione)	428.016,64	428.016,64	0,00
			<i>Totale</i>	4.014.629.605,38	3.842.399.608,54	172.229.996,84
			<i>Totale debiti</i>	4.014.629.605,38	3.842.399.608,54	172.229.996,84
F	I		<i>Riserve tecniche</i>			
		4	Riserve tecniche	6.448.672,60	6.280.959,63	167.712,97
			<i>Totale</i>	6.448.672,60	6.280.959,63	167.712,97
			<i>Totale ratei e risconti</i>	6.448.672,60	6.280.959,63	167.712,97
			<i>Totale passivo</i>	4.021.554.757,26	3.849.157.047,45	172.397.709,81

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO

PAOLO MARCARELLI - ANTONINO GALLONI - MARIANO MARTONE

ALFREDO ROCCELLA - GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

Trattamenti pensionistici già a carico della soppressa
gestione speciale ex art. 75 del DPR 761/1979
Preventivo economico dell'anno 2012

Codice Conto	Denominazione Conto	Anno 2012 Preventivo Originario	Anno 2011 Preventivo Assestato	Variazione
A	Valore della produzione			
A.01	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi			
	Entrate accertate nell'esercizio			
	Quote di partecipazione degli iscritti (all.2)	1.230.389,00	1.243.182,00	-12.793,00
	Rettifica delle entrate accertate nell'esercizio con i movimenti dei ratei e dei risconti			
	Quote a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali) all.2	1.258,00	1.628,00	-370,00
	Quote di partecipazione degli iscritti (storno ratei attivi iniziali) all.2	-1.628,00	-2.700,00	1.072,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	1.230.019,00	1.242.110,00	-12.091,00
A.05	Altri ricavi e proventi			
	Entrate accertate nell'esercizio			
	Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	162.294.333,46	157.732.845,50	4.561.487,96
	Entrate varie	26.003,00	29.593,00	-3.590,00
	Totale altri ricavi proventi	162.320.336,46	157.762.438,50	4.557.897,96
	Totale valore della produzione (A)	163.550.355,46	159.004.548,50	4.545.806,96
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 (all.3)	-119.871.722,00	-120.798.729,00	927.007,00
	Recupero di prestazioni	2.300.000,00	5.200.000,00	-2.900.000,00
	Rettifica delle spese impegnate nell'esercizio con i movimenti dei ratei e delle rimanenze			
	Oneri sospesi per prestazioni istituzionali in attesa della definizione dei corrispettivi valori di copertura (rimanenze attive iniziali)	245.737.027,76	231.971.368,76	13.765.659,00
	Storno oneri sospesi per prestazioni istituzionali in attesa definizione dei corrispettivi valori di copertura	-231.971.368,76	-218.205.709,76	-13.765.659,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-103.806.063,00	-101.833.070,00	-1.972.993,00
B.13	Accantonamenti ai fondi per oneri			
	Assegnazione ai fondi copertura oneri personale ex scau	-167.712,97	-170.370,22	2.657,25
	Totale accantonamenti ai fondi per oneri	-167.712,97	-170.370,22	2.657,25
B.14	Oneri diversi di gestione			
	Spese di pertinenza dell'esercizio			
	Uscite diverse	-4.283,00	-4.809,00	526,00
	Spese di amministrazione	-1.174.428,02	-1.190.084,60	15.656,58
	Oneri per il trasferimento allo stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-14.991,00	-15.128,00	137,00
	Totale oneri diversi di gestione	-1.193.702,02	-1.210.021,60	16.319,58
	Totale costo della produzione (B)	-105.167.477,99	-103.213.461,82	-1.954.016,17
	Differenza tra valori e costi della produzione (A) + (-B)	58.382.877,47	55.791.086,68	2.591.790,79

Trattamenti pensionistici già a carico della soppressa
gestione speciale ex art. 75 del DPR 761/1979
Preventivo economico dell'anno 2012

Codice Conto	Denominazione Conto	Anno 2012 Preventivo Originario	Anno 2011 Preventivo Assestato	Variazione
C	Proventi e oneri finanziari			
C.16	Altri proventi finanziari			
	<i>Entrate di pertinenza dell'esercizio accertate nell'esercizio</i>			
	Canone d'uso	193,06	205,01	-11,95
	Utile gestione immobiliare (all.4)	167.712,97	170.370,22	-2.657,25
	<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>167.906,03</i>	<i>170.575,23</i>	<i>-2.669,20</i>
C.17	Interessi passivi ed altri oneri finanziari			
	<i>Oneri finanziari</i>			
	Interessi passivi su prestazioni arretrate	-35.000,00	-35.000,00	0,00
	Interessi passivi su c/c con l'INPS	-58.473.864,86	-55.884.743,27	-2.589.121,59
	<i>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</i>	<i>-58.508.864,86</i>	<i>-55.919.743,27</i>	<i>-2.589.121,59</i>
	<i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	<i>-58.340.958,83</i>	<i>-55.749.168,04</i>	<i>-2.591.790,79</i>
	<i>Risultato prima delle imposte (A) + (-B) + (-C)</i>	<i>41.918,64</i>	<i>41.918,64</i>	<i>0,00</i>
	Imposte dell'esercizio			
	Oneri tributari	-41.918,64	-41.918,64	0,00
	<i>Totale imposte dell'esercizio</i>	<i>-41.918,64</i>	<i>-41.918,64</i>	<i>0,00</i>
	Risultato d'esercizio	0,00	0,00	0,00
	Disavanzo economico	0,00	0,00	0,00

Allegati

allegato 1

Immobili della gestione Enti Disciolti provenienti dalla
Ex gestione provvisoria del fondo di previdenza del personale a rapporto d'impiego
Preventivo 2012

Ubicazione degli immobili	Totale ammortamento al 31.12.2011	Consistenza al 31.12.2011	Aumenti	Diminuzioni	Variazioni per cambio destinazione	Consistenza al 31.12.2011	Ammortamento (2%) quota 2012	Totale ammortamento al 31.12.2012
Immobili da reddito in esercizio ROMA:								
Via Chopin 23	1.892,38	5.734,43	0,00	0,00	0,00	5.734,43	114,69	2.007,07
Via Chopin 25	1.892,38	5.734,43	0,00	0,00	0,00	5.734,43	114,69	2.007,07
Via Chopin 27	1.892,38	5.734,43	0,00	0,00	0,00	5.734,43	114,69	2.007,07
Via Chopin 29	1.892,38	5.734,43	0,00	0,00	0,00	5.734,43	114,69	2.007,07
Via Chopin 31	1.892,38	5.734,43	0,00	0,00	0,00	5.734,43	114,69	2.007,07
Via Chopin 33	1.892,38	5.734,43	0,00	0,00	0,00	5.734,43	114,69	2.007,07
Via Listz 22	4.922,19	15.202,70	0,00	0,00	0,00	15.202,70	304,05	5.226,24
Via Listz 24/32	35.206,71	106.687,03	0,00	0,00	0,00	106.687,03	2.133,74	37.340,45
<i>Totale immobili da reddito</i>	51.483,18	156.296,31	0,00	0,00	0,00	156.296,31	3.125,93	54.609,11
Immobili strumentali adibiti ad ufficio in esercizio ROMA:								
Via Listz 34	110.021,00	333.396,96	0,00	0,00	0,00	333.396,96	6.667,94	116.688,94
Via Chopin, 35	85.918,60	320.061,08	0,00	0,00	0,00	320.061,08	6.401,22	92.319,82
<i>Totale immobili strumentali</i>	195.939,60	653.458,04	0,00	0,00	0,00	653.458,04	13.069,16	209.008,76
<i>Totale generale</i>	247.422,78	809.754,35	0,00	0,00	0,00	809.754,35	16.195,09	263.617,87

allegato 2

Quota di partecipazione degli iscritti

	Preventivo 2012				Preventivo Assestato 2011 (dato economico)	Variazioni
	Da accertare nel 2012	Meno: rateo al 31.12.2012	Più: rateo al 31.12.2012	Totale (dato economico)		
Quote di partecipazione:						
Iscritti in attività di esercizio	11.808,00	1.628,00	1.258,00	11.438,00	14.803,00	-3.365,00
Pensionati	1.218.581,00	0,00	0,00	1.218.581,00	1.227.307,00	-8.726,00
<i>Totale</i>	1.230.389,00	1.628,00	1.258,00	1.230.019,00	1.242.110,00	-12.091,00

allegato 3

Spese per prestazioni istituzionali

	Preventivo 2012 Originario	Preventivo 2011 Assestato	Variazione
Rate di pensione	121.858.090,00	122.730.691,00	-872.601,00
meno:			
Maggiorazioni pensioni legge 388/2000 (finanziaria 2001) per maggiore perequazione automatica art.69, comma 1	1.986.368,00	1.931.962,00	54.406,00
<i>Pensioni a carico del fondo</i>	119.871.722,00	120.798.729,00	-927.007,00

Gestione speciale per i trattamenti pensionistici già erogati dai fondi integrativi di previdenza esistenti presso gli Enti disciolti
Preventivo 2012

		Preventivo Originario 2012	Preventivo Assestato 2011
<i>B</i>	<i>Costo della produzione</i>	-49.284,72	-49.202,93
B.06	<i>Costi per acquisto materie prime, sussidiari, consumi e merci</i>	-22.546,00	-22.546,00
	Spese di assicurazione	-3.437,00	-3.437,00
	Compensi alla società per la gestione del patrimonio immobiliare da reddito di proprietà dell'Istituto	-19.109,00	-19.109,00
B.10	<i>Ammortamenti e svalutazioni</i>	-16.195,09	-16.195,09
	Ammortamento immobili	-16.195,09	-16.195,09
B.14	<i>Oneri diversi di gestione</i>	-10.543,63	-10.461,84
	Spese d'amministrazione	-10.410,63	-10.330,84
	Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi a spese di amministrazione	-133,00	-131,00
<i>C</i>	<i>Proventi e oneri finanziari</i>	317.871,03	319.503,49
C.16	<i>Altri proventi finanziari</i>	317.871,03	319.503,49
	Proventi per canone d'uso di immobili strumentali di proprietà	22.871,03	22.871,03
	Utile netto derivante dalla gestione IGEl del patrimonio imm.re da	295.000,00	296.632,46
<i>F</i>	<i>Imposte d'esercizio</i>	-100.873,34	-99.930,34
F.01	IRPEG su operazioni commerciali	-575,34	-575,34
	Assegnazione al Fondo imposte	-100.298,00	-99.355,00
	<i>Totale</i>	167.712,97	170.370,22

Entrate e uscite
Relative alla gestione degli immobili da reddito
Da parte della società IGEl

Descrizione	Preventivo Originario 2012	Preventivo Assestato 2011
<i>Proventi :</i>		
- Affitti e recupero spese di manutenzione ordinaria e straordinaria	320.000,00	323.125,84
- Recupero di spese varie	5.000,00	4.729,29
- Entrate varie	0,00	227,93
<i>Totale dei proventi</i>	325.000,00	328.083,06
<i>Spese:</i>		
- Spese di manutenzione	0,00	1.170,00
- Spese di conduzione	10.000,00	5.293,29
- Imposta comunale sugli immobili	10.000,00	9.146,57
- Spese varie	10.000,00	15.840,74
<i>Totale delle spese</i>	30.000,00	31.450,60
<i>Utile netto</i>	295.000,00	296.632,46



Bilancio preventivo 2012

17. Fondo di previdenza per il personale del consorzio autonomo del porto di Genova e dell'ente autonomo del porto di Trieste

Relazione del Direttore generale

Il bilancio di previsione dell'anno 2012 del fondo di previdenza per il personale del Consorzio Autonomo del Porto di Genova e dell'Ente Autonomo del Porto di Trieste che si compone del Conto Economico e dello Stato Patrimoniale evidenzia entrate per 0,633 mln e uscite per 58,173 mln; la differenza tra le due poste di 57,540 mln trova copertura, in base all' art. 13 del D.L. n.873/1986, convertito con legge 13 febbraio 1987 n.26, nel corrispondente trasferimento da parte della gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali.

In virtù dell' apporto di questo contributo, previsto dall' art. 37 della legge 88/89 da parte dello Stato, il bilancio chiude in pareggio.

I dati previsionali per l'anno 2012 conseguono a valutazioni delle poste di bilancio basate effettuate sulla base della normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e del quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), deliberato dal Consiglio dei Ministri il 13 aprile 2011, nonché sull'andamento dei flussi di cassa e delle informazioni residenti nella contabilità al 31 agosto 2011.

Nella tabella che segue si riportano, in forma aggregata, i dati espressi in migliaia di euro relativi al valore della produzione, costo della produzione, proventi ed oneri finanziari previsti per il 2012, raffrontati con i corrispondenti dati del preventivo assestato 2011.

BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2012

SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE del Fondo per il personale del Cons. Aut. porto di Genova e dell' Ente Aut. Porto Trieste
(in migliaia di euro)

	ANNO 2012 PREVENTIVO Originario	ANNO 2011 PREVENTIVO Assestato	VARIAZIONI
AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	0	0	0
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI:			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	93	105	-12
<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	93	105	-12
ALTRI RICAVI E PROVENTI:			
Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS (GIAS)	57.540	58.364	-824
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	57.540	58.364	-824
- TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	57.633	58.469	-836
COSTO DELLA PRODUZIONE			
COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI:			
Spese per prestazioni	-57.593	-58.807	1.214
Poste correttive e compensative di spese correnti - <i>Recupero prestazioni</i>	540	950	-410
<i>Totale delle prestazioni istituzionali</i>	-57.053	-57.857	804
ONERI DIVERSI DI GESTIONE:			
Trasferimenti passivi	(. . .)	(. . .)	(. . .)
Spese amministrazione	-120	-147	27
Onere per il trasferimento allo Stato	-2	-2	0
<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	-122	-149	27
- TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-57.175	-58.006	831
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	458	463	-5
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:			
Canone d'uso netto degli immobili strumentali	(. . .)	(. . .)	(. . .)
<i>Totale altri proventi straordinari</i>	(. . .)	(. . .)	(. . .)
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI:			
Oneri finanziari	-457	-462	5
<i>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</i>	-457	-462	5
- TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-457	-462	5
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A)+(-B)+(C)+(E)	1	1	0
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-1	-1	0
- RISULTATO D'ESERCIZIO			
AVANZO / DISAVANZO ECONOMICO	0	0	0
AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	0	0	0

Valore della produzione: 57,633 mln.

Le aliquote contributive a carico dei datori di lavoro sono previste in 93 mgl. L'importo si riferisce ad un numero di iscritti stimati in 16 unità.

Altri ricavi e proventi- attengono al trasferimento da parte della gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali, per un importo di 57,540 mln (in diminuzione di 0,824 mln rispetto al preventivo aggiornato anno 2011) a copertura del disavanzo d'esercizio del Fondo, ai sensi della legge n.26/1987, che pone a carico dello Stato l'onere relativo agli squilibri del Fondo.

Costo della produzione per complessivi 57,175 mln si riferisce a:

spese per prestazioni per 57,953 mln che riguardano unicamente le rate di pensione a carico del fondo relative ad un totale di 3.896 pensionati stimati. L'importo, comprensivo dell'adeguamento dei trattamenti pensionistici per perequazione automatica, presenta una diminuzione di 1,214 mln rispetto al preventivo assestato 2011.

poste correttive di spese correnti - previste in 0,540 mln, si riferiscono prevalentemente a recuperi di prestazioni conseguenti ad operazioni di ricostituzione delle pensioni.

Oneri diversi di gestione per 122 mgl, afferiscono principalmente a :

spese di amministrazione. L'importo preventivato di 120 mgl, riguarda le spese di amministrazione attribuite alle gestioni in base all' art. 57 del vigente Regolamento di contabilità dell'I.N.P.S. ;

onere per il trasferimento allo Stato, riguarda le economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione per un importo di 2 mgl.

Proventi ed oneri finanziari: - 457 mgl.

oneri finanziari – preventivati in 457 mgl con un decremento di 5 mgl rispetto al preventivo aggiornato del 2011, si riferiscono agli interessi passivi maturati sul conto corrente con l'Inps, in relazione all'esposizione debitoria del fondo con l'applicazione - ai sensi dell' art. 52 del vigente Regolamento di contabilità - del saggio d'interesse legale, pari all' 1,50 per cento, come stabilito a decorrere dal 1° gennaio 2011 dal Decreto del Ministro dell' Economia e delle Finanze del 7 dicembre 2010 .

Non sono previsti proventi finanziari.

Imposte dell'esercizio - ammontano a 1 mgl e riguardano esclusivamente oneri connessi all'IRAP.

Il debito di conto corrente con l'Inps è previsto per 1,942 mln.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

STATO PATRIMONIALE GENERALE FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DEL CONSORZIO AUTONOMO DEL PORTO DI GENOVA E
DELL'ENTE AUTONOMO DEL PORTO DI TRIESTE

ATTIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2011	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni Materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	2.835,90	2.946,92	-111,02
	TOTALE	2.835,90	2.946,92	-111,02
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II	Residui attivi			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	crediti per prestazioni da recuperare	2.128.593,49	2.128.593,49	0,00
		2.128.593,49	2.128.593,49	0,00
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	2.128.593,49	2.128.593,49	0,00
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi	11.119,00	10.000,00	1.119,00
	TOTALE	11.119,00	10.000,00	1.119,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	11.119,00	10.000,00	1.119,00
	TOTALE ATTIVO	2.142.548,39	2.141.540,41	1.007,98

STATO PATRIMONIALE GENERALE FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DEL CONSORZIO AUTONOMO DEL PORTO DI GENOVA E
DELL'ENTE AUTONOMO DEL PORTO DI TRIESTE

PASSIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2011	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
E	DEBITI			
I	Obbligazioni			
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato	200.000,00	201.965,45	-1.965,45
	Debiti verso Istituti di Patronato	207,00	240,00	-33,00
12	Debiti Diversi			
	Rapporti diretti di c/c con L' INPS	1.942.341,39	1.939.334,96	3.006,43
	TOTALE	2.142.548,39	2.141.540,41	1.007,98
	TOTALE DEBITI	2.142.548,39	2.141.540,41	1.007,98
	TOTALE PASSIVO	2.142.548,39	2.141.540,41	1.007,98

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO

PAOLO MARCARELLI - ANTONINO GALLONI

MARIANO MARTONE - ALFREDO ROCCELLA

GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

PREVENTIVO ECONOMICO Fondo per il personale del consorzio aut. porto di Genova e dell' ente aut. porto di Trieste

Codice Conto	Denominazione Conto	ANNO 2012 ORIGINARIO	ANNO 2011 ASSESTATO	VARIAZIONI
CEA	VALORE DELLA PRODUZIONE			
CEA.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 (all. n.1)	91.537,00	106.256,00	-14.719,00
	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 (storno ratei attivi iniziali all.1)	-10.000,00	-11.500,00	1.500,00
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali all. n.1)	11.119,00	10.000,00	1.119,00
	<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	92.656,00	104.756,00	-12.100,00
CEA.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Trasferimento dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno gestioni previdenziali	57.540.141,94	58.364.150,47	-824.008,53
	<i>Totale altri ricavi proventi</i>	57.540.141,94	58.364.150,47	-824.008,53
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		57.632.797,94	58.468.906,47	-836.108,53
CEB	COSTO DELLA PRODUZIONE			
CEB.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
CEB.06.a	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO			
	Pensioni (all. n. 2)	-57.592.814,00	-58.806.770,00	1.213.956,00
	Recupero prestazioni	540.000,00	950.000,00	-410.000,00
	<i>Totale delle prestazioni istituzionali</i>	-57.052.814,00	-57.856.770,00	803.956,00
CEB.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	Trasferimenti passivi - contribuzione a favore degli ipas	-207,00	-240,00	33,00
	Spese di amministrazione	-120.323,22	-146.932,44	26.609,22
	Onere per il trasferimento allo Stato delle econ. Der. Dalla riduzione delle spese di amm.	-1.536,00	-1.868,00	332,00
	<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	-122.066,22	-149.040,44	26.974,22
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)		-57.174.880,22	-58.005.810,44	830.930,22
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)		457.917,72	463.096,03	-5.178,31
CEC	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
CEC.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Canone d' uso immobili strumentali	23,84	25,31	-1,47
	<i>Totale altri proventi finanziari</i>	23,84	25,31	-1,47
CEC.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	Interessi passivi sul c/c con l' inps	-456.880,25	-462.060,03	5.179,78
	<i>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</i>	-456.880,25	-462.060,03	5.179,78
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)		-456.856,41	-462.034,72	5.178,31
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (-C)		1.061,31	1.061,31	0,00
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Oneri tributari	-1.061,31	-1.061,31	0,00
	<i>Totale imposte dell'esercizio</i>	-1.061,31	-1.061,31	0,00
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00
CEF	ASSEGNAZIONE E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI			
	<i>Totale assegnazione e prelievi da riserve legali</i>	0,00	0,00	0,00
	DISAVANZO ECONOMICO	0,00	0,00	0,00

Allegati

allegato 1

CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	P R E V E N T I V O 2 0 1 2 O R I G I N A R I O				PREVENTIVO 2011	VARIAZIONI
	Da accertare nel 2012	meno: rateo al 31.12.2011	più: rateo al 31.12.2012	Totale (dato economico)	Aggiornato (dato economico)	
Contributi	91.537,00	10.000,00	11.119,00	92.656,00	104.756,00	-12.100,00
TOTALE	91.537,00	10.000,00	11.119,00	92.656,00	104.756,00	-12.100,00

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

DESCRIZIONE	P R E V E N T I V O O R I G I N A R I O 2 0 1 2				PREVENTIVO 2011	VARIAZIONI
	da impegnare nel 2012	meno: rateo al 31.12.2011	più: rateo al 31.12.2012	Totale (dato economico)	Aggiornato	
Rate di pensione	58.924.894,00	0,00	0,00	58.924.894,00	59.854.661,00	-929.767,00
meno:						
Maggiorazioni pensioni L.388/2000 (finanziaria 2001) per maggiore perequazione aut.-art 69 , comma 1	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	1.047.891,00	152.109,00
Prestazione aggiuntiva a pensionati ex art. 5 C.6 legge 127/2007	132.080,00	0,00	0,00	132.080,00	0,00	132.080,00
RATE DI PENSIONE A CARICO DEL FONDO	57.592.814,00	0,00	0,00	57.592.814,00	58.806.770,00	-1.081.876,00



Bilancio preventivo 2012

18. Fondo di previdenza delle iscrizioni collettive

Relazione del Direttore generale

Il bilancio di previsione dell'anno 2012 del Fondo di previdenza delle iscrizioni collettive si riassume in:

- Avanzo economico: 106 mgl;
- Avanzo patrimoniale al termine dell'esercizio: 9,808 mln.

I dati previsionali per l'anno 2012 conseguono a valutazioni delle poste di bilancio effettuate sulla base della normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e del quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), deliberato dal Consiglio dei Ministri il 13 aprile 2011, nonché dell'andamento dei flussi di cassa e delle informazioni residenti nella contabilità al 31 agosto 2011.

Nella tabella che segue si riportano, in forma aggregata, i dati espressi in migliaia di euro relativi al valore della produzione, costo della produzione, proventi e oneri finanziari, risultato d'esercizio e avanzo patrimoniale previsti per il 2012 raffrontati con le corrispondenti previsioni assestate per il 2011.

SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE

(in migliaia di euro)

	Anno 2012 Previsioni originarie	Anno 2011 Previsioni asstate	Variazioni
AVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ANNO	9.702	9.616	86
VALORE DELLA PRODUZIONE			
ALTRI RICAVI E PROVENTI:			
Entrate non classificabili in altre voci	1	2	-1
Totale altri ricavi proventi	1	2	-1
- TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1	2	-1
COSTO DELLA PRODUZIONE			
COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI:			
Spese per prestazioni	-1	-1	0
Poste correttive e compensative di spese correnti - Recupero prestazioni	22	22	0
Totale delle prestazioni istituzionali	21	21	0
ACCANTONAMENTI A FONDI PER ONERI			
Prelievi da riserve tecniche e fondi per copertura oneri futuri	0	(...)	(...)
ONERI DIVERSI DI GESTIONE:			
Spese non classificabili in altre voci	-1	0	-1
Spese di amministrazione	-56	-77	21
Totale oneri diversi di gestione	-57	-77	20
- TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	-36	-56	20
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-35	-54	19
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:			
Redditi e proventi patrimoniali	144	143	1
Canone d'uso netto degli immobili strumentali	0	(...)	(...)
Totale altri proventi finanziari	144	143	1
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI:			
Perdita degli investimenti patrimoniali unitari	(...)	0	(...)
Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	(...)	0	(...)
- TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	144	143	1
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A)+(-B)+(C)	109	89	20
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-3	-3	0
- RISULTATO D'ESERCIZIO:			
AVANZO ECONOMICO	106	86	20
AVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	9.808	9.702	106

Il valore della produzione, pari solo a 1 mgl, è costituito da entrate non classificabili in altre voci, riguardanti partite di natura eterogenea.

Il costo della produzione è di 36 mgl.

Spese per prestazioni – quantificate in 1 mgl, sono rappresentate dall'onere per rate di pensione.

Nel prospetto che segue si riporta, distintamente per categoria, l'analisi delle pensioni in corso di pagamento alla fine degli anni 2011 e 2012.

Pensioni esistenti alla fine degli anni 2011 e 2012

Anno	Categoria	Numero	Importo annuo	Importo medio annuo
2011	Vecchiaia	-	-	-
	Invalidità	3	155	52
	Superstiti	3	503	168
	Totale	6	658	110
2012	Vecchiaia	-	-	-
	Invalidità	3	155	52
	Superstiti	3	503	168
	Totale	6	658	110

Spese di amministrazione – determinate in 56 mgl, con una diminuzione di 21 mgl rispetto all'esercizio precedente, comprendono la quota parte delle spese di amministrazione dell'Istituto attribuite alla Gestione in base ai criteri previsti dal Regolamento di contabilità dell'INPS e gli oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi a spese di amministrazione.

I proventi e oneri finanziari sono quantificati in 144 mgl e sono costituiti essenzialmente dai redditi e proventi patrimoniali che si riferiscono alla remunerazione delle disponibilità finanziarie del Fondo anticipate alle Gestioni passive al saggio d'interesse legale, ai sensi dell'art.52, comma 1, lettera a) del "Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'INPS". Tale saggio è stato fissato dal decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 7 dicembre 2010, nella misura dell'1,5 per cento in ragione d'anno, a decorrere dal 1° gennaio 2011.

Il risultato di esercizio deriva da una differenza negativa tra valore della produzione e costo della produzione di 35 mgl, cui si aggiungono proventi e oneri finanziari per complessivi 144 mgl, con un conseguente avanzo economico, al netto delle imposte di esercizio, di 106 mgl.

Avanzo patrimoniale - a seguito delle previsioni formulate, si registra un avanzo patrimoniale di 9,808 mln, con un incremento di 106 mgl rispetto all'inizio dell'anno.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

FONDO DI PREVIDENZA DELLE ISCRIZIONI COLLETTIVE

STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

ATTIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti a uffici	1.467,31	1.524,75	-57,44
	TOTALE	1.467,31	1.524,75	-57,44
III	Immobilizzazioni finanziarie			
4	Crediti finanziari diversi			
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	5.794,46	60.565,11	-54.770,65
	TOTALE	5.794,46	60.565,11	-54.770,65
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	7.261,77	62.089,86	-54.828,09
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II	Residui attivi			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	145.915,98	145.915,98	0,00
	TOTALE	145.915,98	145.915,98	0,00
IV	Disponibilità liquide			
3	Credito in conto corrente con l'INPS	9.695.896,26	9.534.713,70	161.182,56
	TOTALE	9.695.896,26	9.534.713,70	161.182,56
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	9.841.812,24	9.680.629,68	161.182,56
	TOTALE ATTIVO	9.849.074,01	9.742.719,54	106.354,47

FONDO DI PREVIDENZA DELLE ISCRIZIONI COLLETTIVE

STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

PASSIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Avanzo economico esercizi precedenti	9.701.833,89	9.615.950,06	85.883,83
	TOTALE	9.701.833,89	9.615.950,06	85.883,83
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Avanzo economico d'esercizio			
	Avanzo economico d'esercizio	106.354,47	85.883,83	20.470,64
	TOTALE	106.354,47	85.883,83	20.470,64
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	9.808.188,36	9.701.833,89	106.354,47
E	DEBITI			
I				
10	Debiti			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	30.555,21	30.555,21	0,00
12	Debiti diversi			
	Debito verso RAI per oneri relativi alle leggi 336/70 e 824/71, da rimborsare	4.533,44	4.533,44	0,00
	TOTALE	35.088,65	35.088,65	0,00
	TOTALE DEBITI	35.088,65	35.088,65	0,00
F	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
4	Riserve tecniche			
	Riserve tecniche	5.797,00	5.797,00	0,00
	TOTALE	5.797,00	5.797,00	0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	5.797,00	5.797,00	0,00
	TOTALE PASSIVO	9.849.074,01	9.742.719,54	106.354,47

I SINDACI
 MARIA TERESA FERRARO
 ANTONINO GALLONI - PAOLO MARCARELLI - MARIANO MARTONE
 ALFREDO ROCCELLA - GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE
 ANTONIO MASTRAPASQUA

FONDO DI PREVIDENZA DELLE ISCRIZIONI COLLETTIVE

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO 2012

Codice Conto	Denominazione Conto	Anno 2012 Previsioni originarie	Anno 2011 Previsioni asstate	Variazioni
CEA	VALORE DELLA PRODUZIONE			
CEA.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Entrate non classificabili in altre voci	1.142,00	2.325,00	-1.183,00
	Totale altri ricavi e proventi	1.142,00	2.325,00	-1.183,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.142,00	2.325,00	-1.183,00
CEB	COSTO DELLA PRODUZIONE			
CEB.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
CEB.06.a	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO			
	Spese per prestazioni	-658,00	-643,00	-15,00
	Poste correttive e compensative di spese correnti (recupero di prestazioni)	21.800,00	21.800,00	0,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	21.142,00	21.157,00	-15,00
CEB.13	ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI			
	Prelevi da riserve tecniche e fondi per la copertura di oneri futuri	0,00	126,00	-126,00
	Totale accantonamenti ai fondi per oneri	0,00	126,00	-126,00
CEB.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	Spese non classificabili in altre voci	-188,00	-378,00	190,00
	Spese di amministrazione	-55.595,74	-76.024,13	20.428,39
	Onere per il trasferimento allo Stato di economie derivanti da riduzione spese di amministrazione	-710,00	-966,00	256,00
	Contributo in conto interessi agli inquilini	-648,63	0,00	-648,63
	Totale oneri diversi di gestione	-57.142,37	-77.368,13	20.225,76
	TOTALE COSTOI DELLA PRODUZIONE (B)	-36.000,37	-56.085,13	20.084,76
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-34.858,37	-53.760,13	18.901,76
CEC	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
CEC.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Redditi e proventi patrimoniali	143.869,00	142.365,00	1.504,00
	Canone d'uso netto immobili strumentali	0,00	13,10	-13,10
	Totale altri proventi finanziari	143.869,00	142.378,10	1.490,90
CEC.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	Perdita degli investimenti patrimoniali unitari	-131,00	0,00	-131,00
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-131,00	0,00	-131,00
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	143.738,00	142.378,10	1.359,90
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (C)	108.879,63	88.617,97	20.261,66
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Oneri tributari	-2.525,16	-2.734,14	208,98
	Totale imposte dell'esercizio	-2.525,16	-2.734,14	208,98
	RISULTATO D'ESERCIZIO	106.354,47	85.883,83	20.470,64
	AVANZO ECONOMICO	106.354,47	85.883,83	20.470,64



Bilancio preventivo 2012

19. Fondo di previdenza per le persone che svolgono lavori di cura non retribuiti derivanti da responsabilità familiari

Relazione del Direttore generale

Il bilancio di previsione per l'anno 2012 del Fondo di previdenza per le persone che svolgono lavori di cura non retribuiti derivanti da responsabilità familiari, redatto secondo gli schemi allegati al D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97, presenta un risultato di esercizio negativo di 4,443 mln ed un disavanzo patrimoniale complessivo di 9,921 mln.

Per l'anno 2012 è previsto un prelievo dagli specifici fondi di riserva di 32 mgl.

Prima di procedere all'illustrazione delle poste più significative del bilancio, nella tabella che segue si riportano, in forma aggregata, i dati relativi ai valori economici delle poste di bilancio previste in sede di aggiornamento del bilancio di previsione 2011, raffrontati con i corrispondenti dati stimati per l'anno 2012.

BILANCIO PREVENTIVO PER L'ANNO 2012
SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE
(in migliaia di euro)

	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	-5.478	-4.754	-724
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI:			
Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	950	950	0
<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	950	950	0
ALTRI RICAVI E PROVENTI:			
Entrate non classificabili in altre voci	4	15	-11
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	4	15	-11
- TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	954	965	-11
COSTO DELLA PRODUZIONE			
PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
Spese per prestazioni	-186	-193	7
Poste correttive e compensative di spese correnti - <i>Recupero prestazioni</i>	9	9	0
<i>Totale delle prestazioni istituzionali</i>	-177	-184	7
ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI			
Prelievo da Fondi di copertura pensioni	32	0	32
Assegnazione al Fondo di riserva per pensioni da liquidare	0	-17	17
<i>Totale accantonamento ai fondi per oneri</i>	32	-17	49
ONERI DIVERSI DI GESTIONE:			
Spese non classificabili in altre voci	-1	-2	1
Spese amministrazione	-138	-138	0
Onere per contributo c/interessi sui mutui concessi ai condutt. per acquisto immob. dell'Istituto	-26	0	-26
<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	-165	-140	-25
- TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-310	-341	31
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (B)	644	624	20
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:			
Redditi e proventi patrimoniali	1.516	1.468	48
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	1.516	1.468	48
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI:			
Oneri finanziari	-2	-2	0
Perdita su investimenti patrimoniali unitari	-6.275	-2.427	-3.848
<i>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</i>	-6.277	-2.429	-3.848
- TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-4.761	-961	-3.800
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C)	-4.117	-337	-3.780
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-326	-387	61
RISULTATO DI ESERCIZIO: DISAVANZO	-4.443	-724	-3.719
AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	-9.921	-5.478	-4.443

Valore della produzione 954 mgl

-Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi-
Le "quote di partecipazione degli iscritti" sono state stimate in 950 mgl confermando il dato previsto per il 2011.

-Altri ricavi e proventi-
Attengono esclusivamente alle "entrate non classificabili in altre voci" per 4 mgl.

Costo della produzione - 310 mgl

-Prestazioni istituzionali-
Le "spese per prestazioni" sono costituite dalle rate di pensione che nell'anno 2012 sono state previste pari a 186 mgl.
Si precisa che le spese di cui trattasi, riepilogate nell'allegato 1, sono al netto degli oneri conseguenti la rivalutazione dei contributi, di cui all'art. 69, co. 5, della legge 388/2000, posti a carico dello Stato ed evidenziati nell'ambito della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali (GIAS).
Nell'esercizio 2012 tale onere è stato calcolato in 958 mgl.

Nel prospetto che segue vengono riportati i dati relativi al numero, agli importi annui e medi delle pensioni vigenti a carico del Fondo alla fine degli anni 2011 e 2012.

NUMERO E IMPORTO DELLE PENSIONI VIGENTI ALLA FINE DEGLI ANNI 2011 E 2012

CATEGORIA	NUMERO DELLE PENSIONI	IMPORTO ANNUO (in unità di euro)			IMPORTO MEDIO ANNUO	
		a carico della gestione	a carico della GIAS	importo complessivo		
2011	vecchiaia	1.336	182.052	926.097	1.108.149	829
	invalidità	168	3.679	37.056	40.735	242
Totale		1.504	185.731	963.153	1.148.884	764
2012	vecchiaia	1.312	177.836	905.746	1.083.582	826
	invalidità	155	3.430	33.740	37.170	240
Totale		1.467	181.266	939.486	1.120.752	764

Rettificano le spese per prestazioni, le "poste correttive e compensative delle uscite" stimate in 9 mgl e riguardanti i recuperi di prestazioni indebite.

Come "accantonamenti ai fondi per oneri", è stato previsto, per l'anno 2012, il solo prelievo dai fondi di copertura delle pensioni per 32 mgl.

Per un maggior dettaglio, il movimento complessivo delle riserve della gestione risulta evidenziato nel prospetto seguente.

CONSISTENZA E VARIAZIONI DELLE RISERVE TECNICHE

DESCRIZIONE	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO			
	CONSISTENZA AL 31.12.2011	ASSEGNAZIONI	PRELIEVI	CONSISTENZA AL 31.12.2012
FONDO DI COPERTURA DELLE PENSIONI:				
- di vecchiaia	1.307.185,00	0,00	30.272,00	1.276.913,00
- di invalidità	26.692,00	0,00	1.803,00	24.889,00
	1.333.877,00	0,00	32.075,00	1.301.802,00
FONDO DI RISERVA PER PENSIONI DA LIQUIDARE	276.142.198,79	0,00	0,00	276.142.198,79
CONTO SPECIALE PER LE INTEGRAZIONI DELLE PENSIONI	5.286.625,02	0,00	0,00	5.286.625,02
TOTALE	282.762.700,81	0,00	32.075,00	282.730.625,81

- Oneri diversi di gestione-

Riguardano principalmente le "spese di amministrazione" (138 mgl) che comprendono la quota parte delle spese di amministrazione complessive dell'Istituto, attribuite alle Gestioni in base ai criteri previsti dall'art. 57 del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità (136 mgl) e la previsione del trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione per 2 mgl.

L'“onere per contributo in conto interessi sui mutui concessi ai conduttori per l'acquisto degli immobili dell'Istituto”, pari a 26 mgl, riguarda la quota attribuita alla gestione dell'onere sostenuto dall'Istituto, in conto interessi, per i mutui corrisposti agli inquilini diventati proprietari degli immobili dell'Istituto, ai sensi dell'art. 6, co. 9, D.Lgs. 104/96.

Proventi ed oneri finanziari - 4.761 mgl

“Altri proventi finanziari” si riferiscono agli interessi attivi attribuiti al Fondo (1.515 mgl), quale remunerazione delle disponibilità finanziarie utilizzate dall'Istituto secondo i criteri stabiliti dal vigente Regolamento per l'Amministrazione e la contabilità dell'INPS e agli interessi su c/c postali (0,5 mgl); gli interessi passivi e altri oneri finanziari si riferiscono essenzialmente alla perdita relativa agli investimenti patrimoniali (- 6.275 mgl) e ad oneri finanziari (-2 mgl).

Nella tabella sottostante si riepilogano i rendimenti degli impieghi previsti per l'anno 2012. La perdita sugli investimenti è scaturita dai rendimenti negativi dei beni immobili e mobili.

DESCRIZIONE	IMPIEGHI	REDDITI/PERDITA	SAGGI
Anticipazioni alle gestioni deficitarie	342.360,81	5.135,00	1,50
Disponibilità utilizzate nei c/c bancari	2.784.373,40	18.373,00	0,66
art. 59, DPR 509/79	61.844.101,99	1.491.777,00	2,41
Impieghi mobiliari e immobiliari	212.635.217,99	-6.274.709,07	-2,95
Totale	277.606.054,19	-4.759.424,07	-1,71

Infine, è da evidenziare la voce relativa alle "imposte dell'esercizio", pari a 326 mgl. Esse riguardano gli oneri tributari sui redditi per prestiti e mutui edilizi erogati al personale dipendente, ai sensi dell'art.59, DPR 509/79, l'Imposta regionale sulle attività produttive e le ritenute erariali sugli interessi di conto corrente.

* * *

In relazione alla consistenza finale delle principali voci costituenti la situazione patrimoniale, si forniscono le seguenti precisazioni:

- nell'Attivo la posta di maggiore consistenza attiene alla quota di partecipazione agli investimenti patrimoniale unitari (243,85 mln), evidenziata tra le "immobilizzazioni finanziarie" sotto la voce "Crediti finanziari diversi";
- nel Passivo assume particolare rilievo la consistenza delle Riserve tecniche che, a seguito dei prelievi dell'anno, viene stimata, al 31/12/2012, in complessivi 282,73 mln ed è inoltre iscritto il disavanzo economico di esercizio previsto per il 2012 in 4,443 mln.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

FONDO DI PREVIDENZA PER LE PERSONE CHE SVOLGONO LAVORI DI CURA
NON RETRIBUITI DERIVANTI DA RESPONSABILITA' FAMILIARI
PREVENTIVO 2012

STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2012

ATTIVO				
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II 1	Immobilizzazioni materiali Terreni e fabbricati Quota di partecipazione all'acquisizione d'immobili strumentali	2.621,32	2.723,94	-102,62
	Totale immobilizzazioni materiali	2.621,32	2.723,94	-102,62
III 4	Immobilizzazioni finanziarie Crediti finanziari diversi Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	243.850.152,95	146.731.515,09	97.118.637,86
	Totale immobilizzazioni finanziarie	243.850.152,95	146.731.515,09	97.118.637,86
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	243.852.774,27	146.734.239,03	97.118.535,24
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II 2	Residui attivi Crediti verso iscritti, soci e terzi Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	60.998,05	60.998,05	0,00
	Totale residui attivi	60.998,05	60.998,05	
IV 3	Disponibilità Denaro e valori in cassa Credito in c/c verso la gestione per la produzione dei servizi	28.932.449,53	130.526.437,77	-101.593.988,24
	Totale disponibilità			
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	28.993.447,58	130.587.435,82	-101.593.988,24
	TOTALE ATTIVO	272.846.221,85	277.321.674,85	-4.475.453,00

FONDO DI PREVIDENZA PER LE PERSONE CHE SVOLGONO LAVORI DI CURA
NON RETRIBUITI DERIVANTI DA RESPONSABILITA' FAMILIARI
PREVENTIVO 2012

STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2012

PASSIVO				
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII 1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo Disavanzo economico esercizi precedenti	-5.477.487,29	-4.753.822,98	-723.664,31
IX 1	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio Disavanzo economico d'esercizio	-4.443.378,00	-723.664,31	-3.719.713,69
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	-9.920.865,29	-5.477.487,29	-3.719.713,69
E	DEBITI			
I 10	Debiti Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	36.461,33	36.461,33	0,00
	Totale debiti	36.461,33	36.461,33	0,00
	TOTALE DEBITI	36.461,33	36.461,33	0,00
F	RATEI E RISCONTI			
I 4	Ratei passivi Riserve tecniche Riserve tecniche	282.730.625,81	282.762.700,81	-32.075,00
	Totale ratei e risconti	282.730.625,81	282.762.700,81	-32.075,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	282.730.625,81	282.762.700,81	-32.075,00
	TOTALE PASSIVO	272.846.221,85	277.321.674,85	-4.475.453,00

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO
PAOLO MARCARELLI - ANTONINO GALLONI - MARIANO MARTONE
ALFREDO ROCCELLA - GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

FONDO DI PREVIDENZA PER LE PERSONE CHE SVOLGONO LAVORI DI CURA
NON RETRIBUITI DERIVANTI DA RESPONSABILITA' FAMILIARI
BILANCIO PREVENTIVO PER L'ANNO 2012

	CONTO ECONOMICO	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	950.000,00	950.000,00	0,00
	Rimborso di contributi	0,00	0,00	0,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	950.000,00	950.000,00	0,00
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	Entrate non classificabili in altre voci	3.667,00	14.710,00	-11.043,00
	Recupero del contributo c/ int.su mutui concessi ai cond.acq.imm.li dell'Istituto	0,00	0,00	0,00
	Totale altri ricavi e proventi	3.667,00	14.710,00	-11.043,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	953.667,00	964.710,00	-11.043,00
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.06.a	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	Spese per prestazioni	-185.575,00	-192.806,00	7.231,00
	Poste correttive e compensative di spese correnti	9.000,00	9.000,00	0,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-176.575,00	-183.806,00	7.231,00
B.13	ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI			
	Prelievi dai fondi di copertura delle pensioni	32.075,00	0,00	32.075,00
	Assegnazione ai fondi di copertura delle pensioni	0,00	-16.989,80	16.989,80
	Totale accantonamenti ai fondi per oneri	32.075,00	-16.989,80	49.064,80
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	Spese di amministrazione	-136.656,58	-135.815,13	-841,45
	Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti da riduz. spese amm.ne	-1.744,00	-1.726,00	-18,00
	Spese non classificabili in altre voci	-604,00	-2.390,00	1.786,00
	Oneri contributo c/int. su mutui concessi ai cond.acq.imm.li dell'Istituto	-26.215,25	0,00	-26.215,25
	Totale oneri diversi di gestione	-165.219,83	-139.931,13	-25.288,70
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-309.719,83	-340.726,93	31.007,10
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (B)	643.947,17	623.983,07	19.964,10
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	Interessi su c/c postali	399,00	2.540,30	-2.141,30
	Interessi sulle disponibilità nei c/c bancari	18.373,00	16.135,00	2.238,00
	Interessi su c/c INPS	5.135,00	6.244,00	-1.109,00
	Redditi degli investimenti patrimoniali	1.491.777,00	1.443.024,00	48.753,00
	Canone d'uso netto degli immobili strumentali adibiti ad ufficio	22,03	23,40	-1,37
	Totale altri proventi finanziari	1.515.706,03	1.467.966,70	47.739,33
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	Oneri finanziari	-2.000,00	-2.000,00	0,00
	Perdita degli investimenti patrimoniali unitari	-6.274.709,07	-2.426.625,51	-3.848.083,56
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-6.276.709,07	-2.428.625,51	-3.848.083,56
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-4.761.003,04	-960.658,81	-3.800.344,23
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C)	-4.117.055,87	-336.675,74	-3.780.380,13
F	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Oneri tributari	-326.322,13	-386.988,57	60.666,44
	Totale imposte dell'esercizio	-326.322,13	-386.988,57	60.666,44
	DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	-4.443.378,00	-723.664,31	-3.719.713,69

Allegati

allegato 1

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012				PREVENTIVO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
	IMPEGNATE nel 2012 (1)	meno: RATEO al 31/12/2011 (2)	più: RATEO al 31/12/2012 (3)	TOTALE DATO ECONOMICO (4) = (1) - (2) + (3)		
Rate di pensione lorde	1.143.990,00	0	0	1.143.990,00	1.184.398,00	-40.408,00
a detrarre: onere per rivalutazione dei contributi versati, art. 69, co. 5, L.388/2000	958.415,00	0	0	958.415,00	991.592,00	-33.177,00
Rate di pensione a carico della Gestione	185.575,00	0	0	185.575,00	192.806,00	-7.231,00

Appendice

Evoluzione legislativa e normativa

Il Fondo di previdenza per le persone che svolgono lavori di cura non retribuiti derivanti da responsabilità familiari sarà interessato dall'applicazione dell'art. 18, co. 20, del Decreto-Legge 6 luglio 2011, n.98 (conv. con L. 111/2011), in base quale "a decorrere dal 1° ottobre 2011, il finanziamento al Fondo di previdenza per le persone che svolgono lavori di cura non retribuiti derivanti da responsabilità familiari di cui al decreto legislativo 16 settembre 1996, n. 565, può essere effettuato anche delegando il centro servizi o l'azienda emittente la carta di credito o di debito al versamento con cadenza trimestrale alla Gestione medesima dell'importo corrispondente agli abbuoni accantonati a seguito di acquisti effettuati tramite moneta elettronica o altro mezzo di pagamento presso i centri vendita convenzionati".



Bilancio preventivo 2012

20. Fondo di previdenza per il clero secolare e per i ministri di culto delle confessioni religiose diverse dalla cattolica

Relazione del Direttore generale

I dati previsionali per l'anno 2012 conseguono a valutazioni delle poste di bilancio effettuate sulla base della normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e del quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), deliberato dal Consiglio dei Ministri il 13 aprile 2011, nonché sull'andamento dei flussi di cassa e delle informazioni residenti nella contabilità al 31 agosto 2011.

Il bilancio di previsione dell'anno 2012 del Fondo di previdenza per il clero secolare e per i ministri di culto delle confessioni religiose diverse dalla cattolica si riassume in :

- Disavanzo economico 76,904 mln.;
- Disavanzo patrimoniale al termine dell'esercizio 1.964,541 mln.

Nella tabella che segue si riportano, in forma aggregata, i dati espressi in migliaia di euro relativi al valore della produzione, costo della produzione, proventi ed oneri finanziari, risultato d'esercizio e disavanzo patrimoniale previsti per il 2012, raffrontati con i corrispondenti dati del preventivo assestato del 2011.

BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2012

SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE del CLERO E RELIGIONI DIVERSE DALLA CATTOLICA

(in migliaia di euro)

	ANNO 2012 PREVENTIVO Originario	ANNO 2011 PREVENTIVO Assestato	VARIAZIONI
DISAVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	-1.887.637	-1.812.964	-74.673
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI:			
Aliquote contributive degli iscritti	32.117	31.736	381
Quote di partecipazione degli iscritti	270	275	-5
Poste correttive e compensative di entrate correnti - <i>Rimborso di contributi</i>	-3	-4	1
<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	32.384	32.007	377
ALTRI RICAVI E PROVENTI:			
Entrate non classificabili in altre voci	39	41	-2
<i>Totale altri ricavi proventi</i>	39	41	-2
- TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	32.423	32.048	375
COSTO DELLA PRODUZIONE			
PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
Spese per prestazioni	-101.352	-99.505	-1.847
Poste correttive e compensative di spese correnti - <i>Recupero prestazioni</i>	22.572	22.216	356
<i>Totale delle prestazioni istituzionali</i>	-78.780	-77.289	-1.491
ACCANTONAMENTO AI FONDI PER ONERI			
Assegnazione ai fondi	0	-2	2
<i>Totale accantonamento ai fondi per oneri</i>	0	-2	2
ONERI DIVERSI DI GESTIONE:			
Trasferimenti passivi	-174	-164	-10
Spese non classificabili in altre voci	-4	-5	1
Spese amministrazione	-1.328	-1.327	-1
Onere per il trasferimento allo Stato delle Economie di Spesa	-17	-17	0
Contributo conto interessi agli inquilini	-2	0	-2
<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	-1.525	-1.512	-13
- TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-80.305	-78.803	-1.502
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-47.882	-46.755	-1.127
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:			
Redditi e proventi patrimoniali	1	5	-4
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	1	5	-4
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI:			
Oneri finanziari	-29.012	-27.886	-1.126
<i>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</i>	-29.012	-27.886	-1.126
- TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-29.011	-27.881	-1.130
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
ONERI STRAORDINARI			
Prelievo dal fondo svalutazione crediti contributivi	25	0	25
<i>Totale oneri straordinari</i>	25	0	25
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI(D)	25	0	25
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A)+(-B)+(C)+(D)	-76.868	-74.635	-2.233
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-36	-38	2
- RISULTATO D'ESERCIZIO	-76.904	-74.673	-2.231
DISAVANZO ECONOMICO	-76.904	-74.673	-2.231
DISAVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	-1.964.541	-1.887.637	-76.904

Valore della produzione per complessivi: 32,423 mln

Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi - Le aliquote contributive a carico degli iscritti sono previste in 32,117 mln con un incremento di 381 mgl rispetto alla valutazione effettuata per il preventivo assestato 2011.

Quote di partecipazione degli iscritti - indicate in 270 mgl attengono a previsti versamenti di contribuenti che proseguono volontariamente i pagamenti al fondo, in diminuzione di 5 mgl rispetto alla valutazione per l'assestato 2011.

Costo della produzione per complessivi: 80,305 mln

Le spese per prestazioni - per 101,352 mln riguardano unicamente le rate di pensione a carico del fondo.

L'importo, analizzato nell'allegato 2, presenta un aumento di 1,846 mln rispetto al preventivo aggiornato 2011, ed è al netto della quota posta a carico della gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali (10,396 mln).

Poste correttive e compensative - valutate in 22,572 mln (previste in aumento di 356 mgl rispetto al preventivo aggiornato 2011) sono costituite:

- per 22,072 mln dalle trattenute ai pensionati del Fondo, titolari di altra pensione a carico dell'assicurazione generale obbligatoria o di altri trattamenti di previdenza sostitutivi di quest'ultima o che ne comportino l'esclusione o l'esonero, ai sensi dell'art. 18 della legge 22 dicembre 1973, n. 903;
- per 0,500 mln, dal recupero di prestazioni da effettuare in occasione delle riliquidazioni dei trattamenti pensionistici.

Nel prospetto che segue è riportato, il numero e l'importo annuo complessivo e medio, delle pensioni vigenti a fine anno, raffrontati con il 2011.

Pensioni esistenti alla fine degli anni 2011 e 2012

categoria	numero pensioni	importo annuo complessivo	importo annuo medio
anno 2011			
vecchiaia	13.351	102.588.339	7.684
invalidita'	714	4.885.542	6.842
superstiti	288	1.362.349	4.730
Totale	14.353	108.836.230	7.583
anno 2012			
vecchiaia	13.599	105.881.814	7.786
invalidita'	669	4.621.452	6.908
superstiti	298	1.371.992	4.604
Totale	14.566	111.875.258	7.681

Oneri diversi di gestione per complessivi 1,525 mln afferiscono principalmente a:

Trasferimenti passivi – preventivati in complessivi 174 mgl sono costituiti da somme da trasferire allo Stato e ad altri enti e vengono analizzati nell'allegato n. 3.

Spese di amministrazione - l'importo presunto, stimato in 1,328 mln, è costituito dalla quota parte delle spese di amministrazione rilevate complessivamente dall'Istituto ed attribuite alle gestioni in base ai criteri previsti dal Regolamento di contabilità dell' Inps.

Proventi e oneri finanziari: - 29,011 mln
 Oneri finanziari – Preventivati in 29,012 mln, in aumento di 1,126 mln rispetto al preventivo aggiornato 2011, si riferiscono, quasi interamente, agli interessi passivi maturati sul conto corrente con l'Inps, in relazione all'esposizione debitoria del fondo con l'applicazione, ai sensi dell' art. 52 del vigente Regolamento di contabilità - del saggio d'interesse legale, pari all' 1,5 per cento, come stabilito a decorrere dall'1.1.2011 dal Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 7.12.2010.

Risultato d'esercizio – per effetto delle ipotesi formulate la gestione per l'esercizio 2012 si presume chiuda in disavanzo economico di 76,904 mln.

Disavanzo patrimoniale al termine dell' esercizio – Alla fine dell'anno 2011 il deficit patrimoniale del fondo risulta pari a 1.964,541 mln con un aumento di 76,904 mln rispetto al deficit dell' inizio anno.

Il Direttore centrale bilanci
 e servizi fiscali
 Vincenzo Damato

Il Direttore generale
 Mauro Nori

Bilancio preventivo

STATO PATRIMONIALE del FONDO DI PREVIDENZA PER IL CLERO E PER I MINISTRI DI CULTO DELLE CONFESSIONI DIVERSE DALLA CHIESA CATTOLICA

ATTIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni Materiali			
1	Terreni e fabbricati □			
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	25.610,16	26.612,77	-1.002,61
TOTALE		25.610,16	26.612,77	-1.002,61
		25.610,16	26.612,77	-1.002,61
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 (all.n.1)	22.700.000,00	22.950.000,00	-250.000,00
	Crediti per prestazioni da recuperare	616.133,17	616.133,17	0,00
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-277.259,93	-277.259,93	0,00
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-2.270.000,00	-2.295.000,00	-25.000,00
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		20.768.873,24	20.993.873,24	-225.000,00
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi (all.n.4)	5.879.263,00	6.505.794,00	-626.531,00
TOTALE		5.879.263,00	6.505.794,00	-626.531,00
TOTALE RATEI E RISCONTI		5.879.263,00	6.505.794,00	-626.531,00
TOTALE ATTIVO		26.673.746,40	27.526.280,01	-852.533,61

STATO PATRIMONIALE del FONDO DI PREVIDENZA PER IL CLERO E PER I MINISTRI DI CULTO DELLE CONFESSIONI DIVERSE DALLA CHIESA CATTOLICA

PASSIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Disavanzo economico esercizi precedenti	-1.887.637.679,35	-1.812.964.418,57	-74.673.260,78
	TOTALE	-1.887.637.679,35	-1.812.964.418,57	-74.673.260,78
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Avanzo economico d'esercizio			
	Disavanzo economico d'esercizio	-76.904.173,70	-74.673.260,78	-2.230.912,92
	TOTALE	-76.904.173,70	-74.673.260,78	-2.230.912,92
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	-1.964.541.853,05	-1.887.637.679,35	-76.904.173,70
E	DEBITI			
I	Obbligazioni			
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	340.000,00	350.000,00	-10.000,00
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti verso ex ONPI, art. 1 duodecies legge n. 641/1978	2.786,00	9.677,00	-6.891,00
	Debiti verso IPAS per contribuzioni	74.559,00	70.240,00	4.319,00
12	Debiti diversi			
	Debiti in c/c con l' INPS	1.990.753.555,45	1.914.474.370,36	76.279.185,09
	TOTALE	1.991.170.900,45	1.914.904.287,36	76.266.613,09
	TOTALE DEBITI	1.991.170.900,45	1.914.904.287,36	76.266.613,09
F	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei passivi			
1	Ratei passivi			
	Ratei passivi	44.699,00	259.672,00	-214.973,00
	TOTALE	44.699,00	259.672,00	-214.973,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	44.699,00	259.672,00	-214.973,00
	TOTALE PASSIVO	26.673.746,40	27.526.280,01	-852.533,61

I SINDACI
 MARIA TERESA FERRARO
 PAOLO MARCARELLI - ANTONINO GALLONI
 MARIANO MARTONE - ALFREDO ROCCELLA
 GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE
 ANTONIO MASTRAPASQUA

PREVENTIVO ECONOMICO DEL FONDO CLERO E CONF.SSIONI RELIGIOSE DIVERSE DALLA CATTOLICA

Codice Conto	Denominazione Conto	ANNO 2012 PREVENTIVO ORIGINARIO	ANNO 2011 PREVENTIVO ASSESTATO	VARIAZIONI
CEA	VALORE DELLA PRODUZIONE			
CEA.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Aliquote contributive a degli iscritti(all. n. 1)	32.743.537,00	31.101.628,58	1.641.908,42
	Contributi dei prosecutori volontari	270.000,00	275.000,00	-5.000,00
	Rimborso contributi	-3.000,00	-3.400,00	400,00
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCOINTI			
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (storno ratei attivi iniziali)	-6.505.794,00	-5.871.843,58	-633.950,42
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali)	5.879.263,00	6.505.794,00	-626.531,00
	<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	32.384.006,00	32.007.179,00	376.827,00
CEA.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Entrate varie	26.406,00	29.042,00	-2.636,00
	Ammende multe e sanzioni civili	13.000,00	12.000,00	1.000,00
	<i>Totale altri ricavi proventi</i>	39.406,00	41.042,00	-1.636,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	32.423.412,00	32.048.221,00	375.191,00
CEB	COSTO DELLA PRODUZIONE			
CEB.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
CEB.06.a	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO			
	Pensioni	-101.566.428,00	-99.247.173,00	-2.319.255,00
	Recupero prestazioni	500.000,00	530.000,00	-30.000,00
	Trattenute ai pensionati (art. 18, legge n. 903/73)	22.071.700,00	21.686.500,00	385.200,00
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DELLE RIMANENZE			
	Spese per prestazioni istituzionali (storno ratei passivi iniziali)	259.672,00	1.675,00	257.997,00
	Spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi finali)	-44.699,00	-259.672,00	214.973,00
	<i>Totale delle prestazioni istituzionali</i>	-78.779.755,00	-77.288.670,00	-1.491.085,00
CEB.06.b	SPESE PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI			
CEB.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
CEB.10.d	SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE			
	Assegnazione al fondo svalutazione crediti contributivi	0,00	-1.867,29	1.867,29
	<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	0,00	-1.867,29	1.867,29
	<i>Totale accantonamenti ai fondi per oneri</i>	0,00	-1.867,29	1.867,29
CEB.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	Trasferimenti passivi allo Stato	-98.972,00	-93.239,00	-5.733,00
	Contribuzione a favore degli ipas	-74.559,00	-70.240,00	-4.319,00
	Contribuzione a favore dell' Isfol ex Ias	-589,00	-238,00	-351,00
	Contributo c.interessi agli inquilini	-2.329,41	0,00	-2.329,41
	Uscite varie	-4.349,00	-4.719,00	370,00
	Spese di amministrazione	-1.327.674,50	-1.326.904,46	-770,04
	Onere per il trasferimento allo Stato delle Economie deriv. Dalla riduz. Spese amm..	-16.947,00	-16.867,00	-80,00
	<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	-1.525.419,91	-1.512.207,46	-13.212,45
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-80.305.174,91	-78.802.744,75	-1.502.430,16
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-47.881.762,91	-46.754.523,75	-1.127.239,16
CEC	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
CEC.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Interessi postali	798,00	5.080,83	-4.282,83
	Canone d' uso immobili strumentali	215,26	228,58	-13,32
	<i>Totale altri proventi finanziari</i>	1.013,26	3.209,41	-2.196,15
CEC.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	Oneri finanziari			
	Interessi passivi su prestazioni arretrate	-2.000,00	-2.100,00	100,00
	Interessi passivi sul c/c con l' inps	-29.009.942,64	-27.884.308,67	-1.125.633,97
	<i>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</i>	-29.011.942,64	-27.884.308,67	-1.127.633,97
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-29.010.929,38	-27.881.099,26	-1.129.830,12
CEE	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
CEE.22	SOPRAVVIVENENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI			
	SOPRAVVIVENENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DEI RESIDUI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI			
	Prelievo dal fondo svalutazione crediti contributivi	25.000,00	0,00	25.000,00
CEE.20	<i>Totale sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui</i>	25.000,00	0,00	25.000,00
	TOTALI PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	25.000,00	0,00	25.000,00
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (-C) + (E)	-76.867.692,29	-74.635.623,01	-2.232.069,28
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Oneri Tributari	-36.481,41	-37.637,77	1.156,36
	<i>Totale imposte dell'esercizio</i>	-36.481,41	-37.637,77	1.156,36
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-76.904.173,70	-74.673.260,78	-2.230.912,92
CEF	ASSEGNAZIONE E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI			
	DISAVANZO ECONOMICO	-76.904.173,70	-74.673.260,78	-2.230.912,92

Allegati

allegato 1

CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI

	PREVENTIVO 2012 ORIGINARIO				PREVENTIVO 2011	VARIAZIONI
DESCRIZIONE	da accertare nel 2012 (1)	meno: rateo al 31 dicembre 2011 (2)	piu':rateo al 31 dicembre 2012 (3)	T o t a l e (dato economico) (1 - 2 + 3) (4)	Aggiornato (dato economico) (5)	
Contributi ordinari	32.743.537,00	6.505.794,00	5.879.263,00	32.117.006,00	31.735.579,00	381.427,00
TOTALE	32.743.537,00	6.505.794,00	5.879.263,00	32.117.006,00	31.735.579,00	381.427,00

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

DESCRIZIONE	Preventivo 2012 Originario				PREVENTIVO 2011	VARIAZIONI
	da impegnare nel 2012	meno: rateo al 31 dicembre 2011	piu':rateo al 31 dicembre 2012	T o t a l e (dato economico) (1 - 2 + 3)	Assestato (dato economico)	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Rate di pensione	111.962.305,00	259.672,00	44.699,00	111.747.332,00	109.800.050,00	1.947.282,00
meno: contributo dello Stato di cui all'art.21 L.903/1973 e successive modificazioni	7.815.850,00			7.815.850,00	7.700.340,00	115.510,00
Contributo dello Stato ai sens dell'art.11 D.L. n.791 convertito nella L. n.54 del 1982	1.032.914,00			1.032.914,00	1.032.914,00	0,00
maggiorazione delle pensioni superiori al trattamento minimo art.1, legge n.544/1988 e	18.373,00			18.373,00	16.782,00	1.591,00
aumento maggiorazioni sociali art.38 legge 488/2001	105.249,00			105.249,00	96.138,00	9.111,00
miglioramenti pensionistici di cui all'art.11, 5° comma L.537/1993	218.701,00			218.701,00	225.622,00	-6.921,00
somme aggiuntive tratt.minimo art.70 L.388/2000	133.686,00			133.686,00	122.113,00	11.573,00
magg. importi per perequazione sulle pensioni, art.5, comma 6 legge n. 127/2007	54.718,00			54.718,00	54.718,00	0,00
magg. importi per perequazione sulle pensioni, art.5, comma 1 legge n. 127/2007	966.898,00			966.898,00	997.496,00	- 30.598,00
Totalizzazione di cui al D. lgs 42/2006	49.488,00			49.488,00	48.757,00	731,00
TOTALE	101.566.428,00	259.672,00	44.699,00	101.351.455,00	99.505.170,00	1.846.285,00

TRASFERIMENTI PASSIVI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012 Originario	PREVENTIVO 2011 Assestato	Variazioni
ALLO STATO:			
Ministero del tesoro - art.1duodecies della legge n.641/1978 (già contribuzione destinata all'ONPI)	98.972,00	93.239,00	5.733,00
TOTALE	98.972,00	93.239,00	5.733,00
AD ALTRI ENTI:			
IPAS, per contribuzione	74.559,00	70.240,00	4.319,00
Contribuzione a favore dell' ISFOL ex IAS	589,00	238,00	351,00
TOTALE	75.148,00	70.478,00	4.670,00
TOTALE COMPLESSIVO	174.120,00	163.717,00	10.403,00



Bilancio preventivo 2012

21. Assicurazione facoltativa per l'invalidità e la vecchiaia

Relazione del Direttore generale

Il bilancio di previsione dell'anno 2012 della Gestione per le assicurazioni facoltative si riassume in:

- Disavanzo economico: 478 mgl;
- Disavanzo patrimoniale al termine dell'esercizio: 14,551 mln.

I dati previsionali per l'anno 2012 conseguono a valutazioni delle poste di bilancio effettuate sulla base della normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e del quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), deliberato dal Consiglio dei Ministri il 13 aprile 2011, nonché dell'andamento dei flussi di cassa e delle informazioni residenti nella contabilità al 31 agosto 2011.

Nella tabella che segue si riportano, in forma aggregata, i dati espressi in migliaia di euro relativi al valore della produzione, costo della produzione, proventi e oneri finanziari, risultato d'esercizio e disavanzo patrimoniale previsti per il 2012 raffrontati con le corrispondenti previsioni assestate per il 2011.

Sintesi della situazione economica e patrimoniale

(in migliaia di euro)

	Anno 2012 Previsioni originarie	Anno 2011 Previsioni asstate	Variazioni
DISAVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ANNO	-14.073	-13.390	-683
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI:			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	233	233	0
Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	233	233	0
ALTRI RICAVI E PROVENTI:			
Entrate non classificabili in altre voci	7	19	-12
Totale altri ricavi e proventi	7	19	-12
- TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	240	252	-12
COSTO DELLA PRODUZIONE			
COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI:			
Spese per prestazioni	-655	-675	20
Poste correttive e compensative di spese correnti - Recupero prestazioni	32	37	-5
Totale delle prestazioni istituzionali	-623	-638	15
ACCANTONAMENTI A FONDI PER ONERI:			
Prelievi da riserve tecniche e fondi per la copertura di oneri futuri	975	617	358
ONERI DIVERSI DI GESTIONE:			
Spese non classificabili in altre voci	-6	-3	-3
Spese di amministrazione	-390	-605	215
Totale oneri diversi di gestione	-396	-608	212
- TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	-44	-629	585
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	196	-377	573
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:			
Redditi e proventi patrimoniali	142	3	139
Canone d'uso netto degli immobili strumentali	(...)	(...)	(...)
Totale altri proventi finanziari	142	3	139
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI:			
Perdita degli investimenti patrimoniali unitari	-591	-94	-497
Interessi passivi su prestazioni arretrate	-10	-10	0
Interessi passivi sul c/c con l'INPS	-173	-157	-16
Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-774	-261	-513
- TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-632	-258	-374
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A)+(-B)+(C)	-436	-635	199
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-42	-48	6
- RISULTATO D'ESERCIZIO:			
DISAVANZO ECONOMICO	-478	-683	205
DISAVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	-14.551	-14.073	-478

Valore della produzione

L'importo è di 240 mgl.

Quote di partecipazione degli iscritti – attengono al gettito contributivo degli iscritti che per l'anno 2012 è stato previsto di 233 mgl.

Entrate non classificabili in altre voci – riguardano partite di natura eterogenea e sono stati quantificati in 7 mgl.

Costo della produzione

Detto valore ammonta a 44 mgl.

Spese per prestazioni – sono state stimate in 655 mgl e sono costituite totalmente dalle rate di pensione al netto dei consistenti oneri (2,631 mln) a carico della Gestione per gli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali, relativi ai maggiori trattamenti pensionistici erogati a seguito della rivalutazione dei contributi prevista dall'art. 69, comma 5 della legge 23 dicembre 2000, n. 388 (all. 1).

Ai fini di una più completa informativa, nel prospetto che segue si riassumono i dati relativi alle pensioni esistenti alla fine degli anni 2011 e 2012.

Numero e importo delle pensioni esistenti alla fine degli anni 2011 2012

Categoria	Numero	Importo annuo		Importo medio
		A carico del Fondo	Nel complesso *	
Iscrizioni ordinarie:				
2011) Vecchiaia	5.405	380.427	2.947.224	545
() Invalidità	945	6.767	60.811	64
Totale	6.350	387.194	3.008.035	474
2012) Vecchiaia	4.813	356.447	2.861.195	594
() Invalidità	795	5.694	46.132	58
Totale	5.608	362.141	2.907.327	518
Facchini:				
2011) Vecchiaia	21	26.092	61.651	2.936
() Superstiti	6	531	1.159	193
Totale	27	26.623	62.810	2.326
2012) Vecchiaia	21	26.092	61.651	2.936
() Superstiti	6	531	1.159	193
Totale	27	26.623	62.810	2.326
Giocatori di calcio:				
2011) Vecchiaia	79	226.252	226.252	2.864
(Invalidità	1	116	116	116
(Superstiti	7	9.810	9.810	1.401
Totale	87	236.178	236.178	2.715
2012) Vecchiaia	79	226.252	226.252	2.864
(Invalidità	1	116	116	116
(Superstiti	7	9.810	9.810	1.401
Totale	87	236.178	236.178	2.715

* comprende quote a carico di altre gestioni

Poste correttive e compensative di spese correnti – determinate in 32 mgl, attengono a recuperi di prestazioni a seguito di ricostituzioni di pensioni ed a riaccrediti da banche e poste.

Prelievi da fondi – sono previsti per 975 mgl e riguardano i prelievi dal fondo di copertura delle pensioni e dal fondo di riserva per le pensioni da liquidare.

Spese di amministrazione – pari complessivamente a 390 mgl, comprendono la quota parte delle spese di amministrazione dell'Istituto attribuite alla Gestione in base ai criteri previsti dal Regolamento di contabilità.

Proventi e oneri finanziari

Ammontano complessivamente ad un importo negativo di 632 mgl.

Redditi e proventi patrimoniali – sono previsti per 142 mgl e si riferiscono alla remunerazione delle disponibilità finanziarie del Fondo investite dall'Istituto secondo i criteri dettati dal vigente Regolamento di contabilità.

Perdita degli investimenti patrimoniali unitari – pari complessivamente a 591 mgl, riguardano per 15 mgl la Gestione dei facchini ed ausiliari del traffico e per 576 mgl la Gestione dei giocatori di calcio.

Interessi passivi sul conto corrente con l'INPS – stimati in 173 mgl, attengono agli interessi passivi dovuti dalla Gestione per le iscrizioni ordinarie per le anticipazioni ricevute e regolate al saggio d'interesse legale, ai sensi dell'art. 52, comma 1, lettera a) del "Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'INPS". Il suddetto saggio è stato fissato dal decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 7 dicembre 2010, nella misura dell'1,5 per cento in ragione d'anno, a decorrere dal 1° gennaio 2011.

Imposte dell'esercizio

Quantificate in 42 mgl, riguardano per la maggior parte gli oneri connessi ai redditi provenienti dai mutui concessi al personale.

Risultato di esercizio

In base alle previsioni formulate, la gestione dell'esercizio 2012 si chiude con un disavanzo economico di 478 mgl; conseguentemente il disavanzo patrimoniale al 31 dicembre 2012 è previsto di 14,551 mln.

Nel prospetto che segue viene evidenziata la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e alla fine del 2012.

Descrizione	Situazione patrimoniale		
	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
	(in migliaia di euro)		
Attivo			
Immobilizzazioni materiali	11	11	0
Immobilizzazioni finanziarie	22.745	13.952	8.793
Residui attivi	382	382	0
Credito in c/c con l'INPS	2.642	12.304	-9.662
Totale attivo	25.780	26.649	-869
Passivo			
Debiti	12.703	12.119	584
Riserve tecniche	27.628	28.603	-975
Totale passivo	40.331	40.722	-391
Disavanzo patrimoniale	14.551	14.073	-478

Con riguardo allo Stato Patrimoniale, si riportano di seguito le principali voci dell'attivo e del passivo.

Immobilizzazioni materiali

Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici - l'importo di 11 mgl rappresenta la quota parte del valore degli immobili strumentali dell'Istituto attribuita al Fondo, ai sensi del regolamento di contabilità dell'INPS.

Immobilizzazioni finanziarie

Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari - l'importo previsto di 22,745 mln riguarda la quota di partecipazione della Gestione dei facchini ed ausiliari del traffico e di quella dei giocatori di calcio agli investimenti patrimoniali dell'Istituto, in attuazione delle disposizioni contenute nel Regolamento di contabilità.

Residui attivi

Sono rappresentati da crediti per prestazioni da recuperare e sono stati stimati, al netto del relativo fondo di svalutazione, in 382 mgl.

Debiti

Valutati complessivamente in 12,703 mln, attengono per 11 mgl a debiti verso i pensionati per prestazioni istituzionali e per 12,692 mln al debito in conto corrente verso l'INPS, riguardante interamente la Gestione ordinaria.

Riserve tecniche

Sono quantificate in 27,628 mln e riguardano il fondo di riserva per le pensioni da liquidare e il fondo di copertura delle pensioni in essere.

Disavanzo patrimoniale

A seguito delle previsioni formulate, la Gestione presenta un disavanzo patrimoniale di 14,551 mln con un incremento rispetto all'inizio dell'anno di 478 mgl.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

Assicurazioni facoltative per l'invalidità e la vecchiaia
Stato Patrimoniale al 31 dicembre 2012

ATTIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni Materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali	11.382,88	11.828,51	-445,63
	TOTALE	11.382,88	11.828,51	-445,63
III	Immobilizzazioni Finanziarie			
4	Crediti finanziari diversi			
	Quote di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	22.744.534,25	13.952.069,08	8.792.465,17
	Crediti diversi	158,89	158,89	0,00
	TOTALE	22.744.693,14	13.952.227,97	8.792.465,17
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	22.756.076,02	13.964.056,48	8.792.019,54
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II	Residui attivi			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	Crediti per prestazioni da recuperare	651.356,75	651.356,75	0,00
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-269.442,13	-269.442,13	0,00
	TOTALE	381.914,62	381.914,62	0,00
IV	Disponibilità liquide			
3	Denaro presso le Tesorerie dello Stato			
3	Credito in conto corrente con l'INPS	2.641.913,75	12.303.796,08	-9.661.882,33
	TOTALE	2.641.913,75	12.303.796,08	-9.661.882,33
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	3.023.828,37	12.685.710,70	-9.661.882,33
	TOTALE ATTIVO	25.779.904,39	26.649.767,18	-869.862,79

Assicurazioni facoltative per l'invalidità e la vecchiaia
Stato Patrimoniale al 31 dicembre 2012

PASSIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Disavanzo economico esercizi precedenti	-14.072.667,74	-13.390.043,90	-682.623,84
	TOTALE	-14.072.667,74	-13.390.043,90	-682.623,84
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
	Disavanzo economico d'esercizio	-477.777,54	-682.623,84	204.846,30
	TOTALE	-477.777,54	-682.623,84	204.846,30
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	-14.550.445,28	-14.072.667,74	-477.777,54
E	DEBITI			
I				
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	10.499,49	10.499,49	0,00
12	Debiti diversi			
	Debiti in conto corrente verso l'I.N.P.S.	12.692.090,64	12.108.882,01	583.208,63
	TOTALE	12.702.590,13	12.119.381,50	583.208,63
	TOTALE DEBITI	12.702.590,13	12.119.381,50	583.208,63
F	RATEI E RISCONTI			
I				
4	RISERVE TECNICHE			
	Riserve tecniche	27.627.759,54	28.603.053,42	-975.293,88
	TOTALE	27.627.759,54	28.603.053,42	-975.293,88
	TOTALE RATEI E RISCONTI	27.627.759,54	28.603.053,42	-975.293,88
	TOTALE PASSIVO	25.779.904,39	26.649.767,18	-869.862,79

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO

ANTONINO GALLONI - PAOLO MARCARELLI - MARIANO MARTONE

ALFREDO ROCCELLA - GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

Assicurazioni facoltative per l'invalidità e la vecchiaia
Bilancio preventivo economico dell'anno 2012

Codice Conto	Denominazione Conto	Anno 2012 Previsioni originarie				Anno 2011 Previsioni assestete	Variazioni
		Iscrizioni ordinarie e rendite vitalizie	Facchini e ausiliari del traffico	Giocatori di calcio	Totale		
CEA	VALORE DELLA PRODUZIONE						
CEA.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI						
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO						
	Quote di partecipazione degli iscritti	232.865,00	600,00	0,00	233.465,00	233.465,00	0,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	232.865,00	600,00	0,00	233.465,00	233.465,00	0,00
CEA.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI						
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO						
	Entrate non classificabili in altre voci	4.623,00	201,00	1.746,00	6.570,00	19.016,00	-12.446,00
	Totale altri ricavi proventi	4.623,00	201,00	1.746,00	6.570,00	19.016,00	-12.446,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	237.488,00	801,00	1.746,00	240.035,00	252.481,00	-12.446,00
CEB	COSTO DELLA PRODUZIONE						
CEB.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI						
CEB.06.a	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI						
	SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO						
	Spese per prestazioni (all.1)	-392.388,00	-26.624,00	-236.178,00	-655.190,00	-674.947,00	19.757,00
	Poste correttive e compensative di spese correnti (recupero di prestazioni)	30.000,00	600,00	1.500,00	32.100,00	37.100,00	-5.000,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-362.388,00	-26.024,00	-234.678,00	-623.090,00	-637.847,00	14.757,00
CEB.13	ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI						
	Prelievo dal Fondo di riserva per pensioni da liquidare	0,00	0,00	773.453,88	773.453,88	521.206,05	252.247,83
	Prelievo dal Fondo di copertura pensioni	150.314,00	5.272,00	46.254,00	201.840,00	147.906,33	53.933,67
	Assegnazione al Fondo di copertura pensioni	0,00	0,00	0,00	0,00	-52.182,98	52.182,98
	Totale accantonamenti ai fondi per oneri	150.314,00	5.272,00	819.707,88	975.293,88	616.929,40	616.929,40
CEB.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE						
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO						
	Uscite varie	-761,00	-33,00	-288,00	-1.082,00	-3.090,00	2.008,00
	Spese di amministrazione	-270.963,66	-11.797,97	-102.351,62	-385.113,25	-597.262,93	212.149,68
	Onere per il trasferimento allo Stato di economie derivanti da riduzione spese di amministrazione	-3.458,87	-150,60	-1.306,53	-4.916,00	-7.592,00	2.676,00
	Contributo in conto interessi agli inquilini	-1.075,91	-158,80	-4.053,81	-5.288,52	0,00	-5.288,52
	Totale oneri diversi di gestione	-276.259,44	-12.140,37	-107.999,96	-396.399,77	-607.944,93	211.545,16
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-488.333,44	-32.892,37	477.029,92	-44.195,89	-628.862,53	584.666,64
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-250.845,44	-32.091,37	478.775,92	195.839,11	-376.381,53	572.220,64
CEC	PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
CEC.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI						
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO						
	Redditi e proventi patrimoniali	0,00	3.693,00	138.737,00	142.430,00	3.133,00	139.297,00
	Canone d'uso netto degli immobili strumentali adibiti a uffici	85,32	0,00	0,00	85,32	101,69	-16,37
	Totale altri proventi finanziari	85,32	3.693,00	138.737,00	142.515,32	3.234,69	139.280,63
CEC.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI						
	Interessi passivi su prestazioni arretrate	-5.984,00	-387,00	-3.429,00	-9.800,00	-9.800,00	0,00
	Interessi passivi per anticipazioni da gestioni attive	-173.134,45	0,00	0,00	-173.134,45	-157.161,65	-15.972,80
	Perdita degli investimenti patrimoniali unitari	0,00	-14.749,00	-576.483,00	-591.232,00	-94.110,00	-497.122,00
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-179.118,45	-15.136,00	-579.912,00	-774.166,45	-261.071,65	-513.094,80
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-179.033,13	-11.443,00	-441.175,00	-631.651,13	-257.836,96	-373.814,17
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (C)	-429.878,57	-43.534,37	37.600,92	-435.812,02	-634.218,49	198.406,47
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO						
	Oneri tributari	-3.408,47	-956,13	-37.600,92	-41.965,52	-48.405,35	6.439,83
	Totale imposte dell'esercizio	-3.408,47	-956,13	-37.600,92	-41.965,52	-48.405,35	6.439,83
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-433.287,04	-44.490,50	0,00	-477.777,54	-682.623,84	204.846,30
	DISAVANZO ECONOMICO	-433.287,04	-44.490,50	0,00	-477.777,54	-682.623,84	204.846,30

Allegati

allegato 1

Spese per prestazioni istituzionali

	Anno 2012 Previsioni originarie	Anno 2011 Previsioni asstate	Variazioni
Rate di pensione:	3.286.256,00	3.431.794,00	-145.538,00
-Iscrizioni ordinarie	2.995.019,00	3.140.557,00	-145.538,00
-Facchini e ausiliari del traffico	55.059,00	55.059,00	0,00
-Giocatori di calcio	236.178,00	236.178,00	0,00
meno:			
maggiori trattamenti pensionistici per rivalutazione contributi art.69 comma 5, L. 388/2000:	2.631.066,00	2.756.847,00	-125.781,00
-Iscrizioni ordinarie	2.602.631,00	2.728.412,00	-125.781,00
-Facchini e ausiliari del traffico .	28.435,00	28.435,00	0,00
Rate di pensione a carico:	655.190,00	674.947,00	-19.757,00
-Iscrizioni ordinarie	392.388,00	412.145,00	-19.757,00
-Facchini e ausiliari del traffico	26.624,00	26.624,00	0,00
-Giocatori di calcio	236.178,00	236.178,00	0,00
Pensioni a carico del Fondo	655.190,00	674.947,00	-19.757,00



Bilancio preventivo 2012

22. Fondo per la erogazione dei trattamenti previdenziali vari

Relazione del Direttore generale

L'Istituto, oltre ai Fondi e alle Gestioni per i quali compila specifici e autonomi bilanci, amministra particolari Fondi per l'erogazione di trattamenti previdenziali a determinate categorie di soggetti.

I Fondi di cui trattasi sono:

- il Fondo di previdenza degli ex dipendenti dell'INCIS che eroga, ai sensi dell'art. 19 del D.P.R. 30 dicembre 1972, n. 1036, il trattamento pensionistico sostitutivo dell'A.G.O. già corrisposto da un apposito fondo esistente in seno al soppresso Istituto nazionale per le case degli impiegati dello Stato;
- il Fondo di previdenza degli ex dipendenti dell'I.S.E.S. che eroga, ai sensi del predetto D.P.R. 1036/1972, il trattamento pensionistico integrativo e di quiescenza già corrisposto da un apposito fondo esistente in seno al soppresso Istituto per lo sviluppo dell'edilizia sociale;
- il Fondo di previdenza per il personale di ruolo dell'IACP di Genova, le cui funzioni sono state trasferite all'INPS con D.P.R. 1° aprile 1978, n.274 a seguito della soppressione del fondo esistente in seno al predetto Istituto, che eroga il trattamento pensionistico sostitutivo dell'A.G.O.;
- il Fondo per le pensioni comunali riscattate, che eroga le pensioni liquidate direttamente dai Comuni ad alcuni loro dipendenti. A seguito di apposite convenzioni stipulate con i singoli Comuni, l'Istituto, a suo tempo, si è assunto l'onere di corrispondere le rate di pensione che matureranno a favore dei suddetti dipendenti, contro il versamento da parte dei Comuni stessi del valore capitale corrispondente alle pensioni liquidate;
- il Fondo per l'assegno vitalizio eredità Pace-Basso-Zanin che eroga un vitalizio ad un parroco che provvede a celebrare

funzioni religiose nella cappella di una villa facente parte di detta eredità. Trattasi di un onere modale conseguente alla accettazione dell'eredità.

Il bilancio di previsione dell'anno 2012 della gestione "Fondi per l'erogazione di trattamenti previdenziali vari" si riassume in:

- Disavanzo economico: 2,782 mln;
- Disavanzo patrimoniale al termine dell'esercizio: 132,936 mln.

I dati previsionali per l'anno 2012 conseguono a valutazioni delle poste di bilancio effettuate sulla base della normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e del quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), deliberato dal Consiglio dei Ministri il 13 aprile 2011, nonché dell'andamento dei flussi di cassa e delle informazioni residenti nella contabilità al 31 agosto 2011.

Nella tabella che segue si riportano, in forma aggregata, i dati espressi in migliaia di euro relativi al costo della produzione, proventi e oneri finanziari, risultato d'esercizio e disavanzo patrimoniale previsti per il 2012 raffrontati con le corrispondenti previsioni assestate per il 2011.

Sintesi della situazione economica e patrimoniale

(in migliaia di euro)

	Anno 2012 Previsioni originarie	Anno 2011 Previsioni asestate	Variazioni
DISAVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	-130.154	-127.336	-2.818
COSTO DELLA PRODUZIONE			
COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI:			
Prestazioni istituzionali			
Spese per prestazioni	-858	-944	86
Poste correttive e compensative di spese correnti - Recupero prestazioni	64	72	-8
Totale delle prestazioni istituzionali	-794	-872	78
ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI:			
Prelievi e assegnazioni a fondi per copertura pensioni	4	1	3
ONERI DIVERSI DI GESTIONE:			
Contributo in conto interessi agli inquilini	(...)	0	(...)
Spese amministrazione	-26	-26	0
Totale oneri diversi di gestione	-26	-26	0
- TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	-816	-897	81
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	-816	-897	81
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:			
Redditi e proventi patrimoniali	1	(...)	1
Totale altri proventi finanziari	1	(...)	1
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI:			
Oneri finanziari	-1.960	-1.918	-42
Perdita sugli investimenti patrimoniali unitari	-5	-1	-4
Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-1.965	-1.919	-46
- TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-1.964	-1.919	-45
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (-B)+(-C)	-2.780	-2.816	36
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-2	-2	0
- RISULTATO D'ESERCIZIO:			
DISAVANZO ECONOMICO	-2.782	-2.818	36
DISAVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	-132.936	-130.154	-2.782

Costo della produzione
L'importo è di 816 mgl.

Le spese per prestazioni sono determinate in 858 mgl, con un decremento di 86 mgl rispetto al dato previsto per l'anno 2011.

Le poste correttive e compensative di spese correnti, valutate in 64 mgl, si riferiscono unicamente ai recuperi di prestazioni indebite che si presume di conseguire nell'esercizio in esame.

Le spese di amministrazione, determinate in 26 mgl, comprendono la quota parte delle spese di amministrazione dell'Istituto attribuite in base ai criteri previsti dal Regolamento di contabilità.

Proventi e oneri finanziari

Sono valutati pari a 1,964 mln e riguardano principalmente gli oneri finanziari per interessi passivi sul conto corrente con l'INPS; questi ultimi sono stimati in 1,960 mln e attengono agli interessi passivi dovuti per le anticipazioni ricevute e regolate al saggio d'interesse legale, ai sensi dell'art. 52, comma 1, lettera a) del "Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'INPS". Il suddetto saggio è stato fissato dal decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 7 dicembre 2010, nella misura dell'1,5 per cento in ragione d'anno, a decorrere dal 1° gennaio 2011.

Risultato d'esercizio

Il movimento economico previsto per l'anno evidenzia un costo della produzione di 816 mgl, cui si aggiungono proventi e oneri finanziari, con un conseguente disavanzo di 2,782 mln.

Disavanzo patrimoniale

Alla fine dell'esercizio la consistenza del disavanzo patrimoniale è di 132,936 mln, con un incremento di 2,782 mln rispetto all'inizio dell'anno.

Il Direttore centrale bilanci

e servizi fiscali

Vincenzo Damato

Il Direttore generale

Mauro Nori

Bilancio preventivo

FONDI PER L'EROGAZIONE DI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI VARI

STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

ATTIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni Materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti a uffici	498,12	517,62	-19,50
	TOTALE	498,12	517,62	-19,50
III	Immobilizzazioni Finanziarie			
4	Crediti finanziari diversi			
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	150.269,84	106.672,60	43.597,24
	TOTALE	150.269,84	106.672,60	43.597,24
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	150.767,96	107.190,22	43.577,74
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II	Residui attivi			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	Crediti per prestazioni da recuperare	86.485,50	86.485,50	0,00
4	Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici:			
	Crediti per valori capitali per copertura pensioni erogate dai fondi degli enti disciolti	76.167,72	76.167,72	0,00
	TOTALE	162.653,22	162.653,22	0,00
IV	Disponibilità liquide			
3	Credito in conto corrente verso l'I.N.P.S.	50.420,07	97.724,81	-47.304,74
	TOTALE	50.420,07	97.724,81	-47.304,74
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	213.073,29	260.378,03	-47.304,74
	TOTALE ATTIVO	363.841,25	367.568,25	-3.727,00

FONDI PER L'EROGAZIONE DI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI VARI

STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

PASSIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Disavanzo economico esercizi precedenti	-130.154.442,03	-127.336.152,83	-2.818.289,20
	TOTALE	-130.154.442,03	-127.336.152,83	-2.818.289,20
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Disavanzo economico d'esercizio			
	Disavanzo economico d'esercizio	-2.781.762,42	-2.818.289,20	36.526,78
	TOTALE	-2.781.762,42	-2.818.289,20	36.526,78
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	-132.936.204,45	-130.154.442,03	-2.781.762,42
E	DEBITI			
I	Obbligazioni			
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	3.936,76	3.936,76	0,00
12	Debiti diversi			
	Debiti in conto corrente verso l'I.N.P.S.:			
	INCIS	82.744.991,38	81.108.890,87	1.636.100,51
	ISES	29.482.757,39	28.791.223,42	691.533,97
	IACP	20.867.670,26	20.413.561,82	454.108,44
	TOTALE	133.099.355,79	130.317.612,87	2.781.742,92
	TOTALE DEBITI	133.099.355,79	130.317.612,87	2.781.742,92
F	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei passivi			
4	Riserve tecniche			
	Fondo per le pensioni comunali riscattate	197.720,65	201.428,15	-3.707,50
	Fondo per l'assegno vitalizio "Pace-Basso-Zanin"	2.969,26	2.969,26	0,00
	TOTALE	200.689,91	204.397,41	-3.707,50
	TOTALE RATEI E RISCONTI	200.689,91	204.397,41	-3.707,50
	TOTALE PASSIVO	363.841,25	367.568,25	-3.727,00

I SINDACI
 MARIA TERESA FERRARO
 ANTONINO GALLONI - PAOLO MARCARELLI - MARIANO MARTONE
 ALFREDO ROCCELLA - GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE
 ANTONIO MASTRAPASQUA

FONDI PER L'EROGAZIONE DI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI VARI

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ANNO 2012

Codice Conto	Denominazione Conto	Anno 2012 Previsioni originarie	Anno 2011 Previsioni asstate	Variazioni
CEB	COSTO DELLA PRODUZIONE			
CEB.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
CEB.06.a	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO			
	Spese per prestazioni:			
	- rate di pensione	-858.258,00	-944.464,00	86.206,00
	- altre prestazioni	-154,93	-154,93	0,00
	Recupero di prestazioni	63.800,00	72.000,00	-8.200,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-794.612,93	-872.618,93	78.006,00
CEB.13	ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI			
	Prelevi da fondi per copertura pensioni	3.707,50	981,33	2.726,17
	Totale accantonamenti ai fondi per oneri	3.707,50	981,33	2.726,17
CEB.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	Contributo in conto interessi agli inquilini	-14,05	0,00	-14,05
	Spese di amministrazione	-25.577,76	-25.807,27	229,51
	Onere per trasferim. allo Stato delle economie derivanti da riduzione spese di amministrazione	-327,00	-329,00	2,00
	Totale oneri diversi di gestione	-25.918,81	-26.136,27	217,46
	TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	-816.824,24	-897.773,87	80.949,63
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-816.824,24	-897.773,87	80.949,63
CEC	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
CEC.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Redditi e proventi patrimoniali	1.250,93	166,93	1.084,00
	Totale altri proventi finanziari	1.250,93	166,93	1.084,00
CEC.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	Interessi passivi sul conto corrente con l'I.N.P.S.	-1.959.781,04	-1.918.070,31	-41.710,73
	Perdita degli investimenti patrimoniali unitari	-4.556,00	-716,00	-3.840,00
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-1.964.337,04	-1.918.786,31	-45.550,73
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-1.963.086,11	-1.918.619,38	-44.466,73
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (-B) + (-C)	-2.779.910,35	-2.816.393,25	36.482,90
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Oneri tributari	-1.852,07	-1.895,95	43,88
	Totale imposte dell'esercizio	-1.852,07	-1.895,95	43,88
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-2.781.762,42	-2.818.289,20	36.526,78
	DISAVANZO ECONOMICO	-2.781.762,42	-2.818.289,20	36.526,78

Allegati

Conto economico - entrate

	Entrate				Disavanzo di esercizio	Totale a pareggio
	Redditi patrimoniali	Poste correttive di uscite	Prelievi da fondi	Totale entrate		
Fondo per le pensioni agli ex dipendenti INCIS	0,00	62.000,00	0,00	62.000,00	1.636.107,76	1.698.107,76
Fondo per le pensioni agli ex dipendenti ISES	0,00	900,00	0,00	900,00	691.541,79	692.441,79
Fondo per le pensioni dell'ex personale dell'IACP di Genova	0,00	900,00	0,00	900,00	454.112,87	455.012,87
Fondo per le pensioni comunali riscattate	1.096,00	0,00	3.707,50	4.803,50	0,00	4.803,50
Fondo per l'assegno vitalizio eredità Pace-Basso-Zanin	154,93	0,00	0,00	154,93	0,00	154,93
Totale	1.250,93	63.800,00	3.707,50	68.758,43	2.781.762,42	2.850.520,85

segue allegato 1

Conto economico - uscite

	Uscite									Totale a pareggio
	Spese di amministrazioni	Oneri per il trasferimento allo Stato spese ammin.	Prestazioni		Oneri finanziari	Interessi passivi	Contributo c/interessi inquilini	Oneri tributari	Totale uscite	
			Rate di pensione *	Altre prestazioni						
Fondo per le pensioni agli ex dipendenti INCIS	9.457,61	121,00	468.464,00	0,00	0,00	1.219.356,33	0,00	708,82	1.698.107,76	1.698.107,76
Fondo per le pensioni agli ex dipendenti ISES	10.252,20	131,00	248.286,00	0,00	0,00	433.368,17	0,00	404,42	692.441,79	692.441,79
Fondo per le pensioni dell'ex personale dell'IACP di Genova	5.867,95	75,00	141.508,00	0,00	0,00	307.056,54	0,00	505,38	455.012,87	455.012,87
Fondo per le pensioni comunali riscattate	0,00	0,00	0,00	0,00	4.556,00	0,00	14,05	233,45	4.803,50	4.803,50
Fondo per l'assegno vitalizio eredità Pace-Basso-Zanin	0,00	0,00	0,00	154,93	0,00	0,00	0,00	0,00	154,93	154,93
Totale	25.577,76	327,00	858.258,00	154,93	4.556,00	1.959.781,04	14,05	1.852,07	2.850.520,85	2.850.520,85

* al netto di 18.859 euro da porre a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali per perequazione ai sensi dell'art 69 c.1 e 2 della L. 388/2000 e art. 5 c.6 della L.127/2007



Bilancio preventivo 2012

23. Gestione per l'erogazione del trattamento speciale di disoccupazione a favore dei lavoratori frontalieri italiani in Svizzera

Relazione del Direttore generale

Il bilancio di previsione dell'anno 2012 della Gestione per l'erogazione del trattamento speciale di disoccupazione a favore dei lavoratori frontalieri italiani in Svizzera di cui alla legge 228/84, modificata dalla legge 147/97, presenta a fine anno un patrimonio netto di 262.451mgl , quale conseguenza del prelievo di 41.244 mgl dal fondo di riserva per la copertura di futuri risultati di gestione, istituito in applicazione dell'art. 8, comma 2, della predetta legge 147/1997.

I dati previsionali per l'anno 2012 conseguono a valutazioni delle poste di bilancio basate sulla normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98 , convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e sul quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), deliberato dal Consiglio dei Ministri il 13 aprile 2011.

Il commento delle poste di bilancio segue il prospetto di sintesi della situazione economico patrimoniale, riportato nella pagina successiva, redatto sulla base del conto economico "a scalare" introdotto dal D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 e contenente il raffronto fra le valutazioni formulate in sede di aggiornamento dei dati per l'anno 2011 e le stime effettuate per l'anno 2012.

PREVENTIVO 2012
SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE
(in migliaia di euro)

	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO AGGIORNATO 2011	VARIAZIONI
Riserva obbligatoria all'inizio dell'esercizio	303.696	343.771	-40.075
Valore della produzione			
Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	0	0	0
Poste correttive e compensative di entrate correnti - Rimborsamento di contributi	-10	-10	0
Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	-10	-10	0
Altri ricavi e proventi			
Entrate non classificabili in altre voci	0	0	0
Totale altri ricavi e proventi	0	0	0
Totale valore della produzione (A)	-10	-10	0
Costo della produzione			
Costi per acquisto materie prime, sussidiarie, consumo e merci:			
Spese per prestazioni	-29.003	-28.434	-569
Poste correttive e compensative di spese correnti - Recupero prestazioni	100	100	0
Totale delle prestazioni istituzionali	-28.903	-28.334	-569
Ammortamenti e svalutazioni			
Assegnazione al fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	0	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	0	0	0
Oneri diversi di gestione			
Trasferimenti passivi	-16.025	-15.711	-314
Spese amministrazione	-206	-218	12
Oneri trasferimento allo Stato economie derivanti da riduzione spese amm.ne	-3	-3	0
Oneri contributo c/interessi sui mutui ai condutt. per acquisto immob. dell'Istituto	...	...	...
Totale oneri diversi di gestione	-16.234	-15.932	-303
Totale costo della produzione (B)	-45.137	-44.266	-872
Differenza tra valore e costo della produzione (A) + (B)	-45.147	-44.276	-872
Proventi e oneri finanziari			
Altri proventi finanziari:			
Redditi e proventi patrimoniali	4.855	5.151	-296
Canone d'uso netto degli immobili strumentali	...	...	...
Totale altri proventi finanziari	4.855	5.151	-296
Altri oneri finanziari:			
Interessi passivi	-1	-1	0
Totale altri oneri finanziari	-1	-1	0
Totale proventi e oneri finanziari (C)	4.854	5.150	-296
Risultato prima delle imposte (A)+(B)+(C)	-40.293	-39.125	-1.168
Imposte dell'esercizio	-951	-951	0
Assegnazione e prelievi da riserve legali:			
Assegnazione e prelievi dalle riserve legali	-41.244	-40.075	-1.168
Riserva obbligatoria alla fine dell'esercizio	262.451	303.696	-41.244

Valore della produzione -10 mgl

-Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi-

Le "aliquote contributive a carico dei datori di lavoro" non sono state quantificate per il mancato rinnovo della convenzione con l'Ente Svizzero per la retrocessione finanziaria a copertura del rischio di disoccupazione totale dei lavoratori frontalieri italiani in Svizzera.

Le "poste correttive e compensative delle entrate" (10 mgl) attengono agli oneri conseguenti la riduzione contributiva a favore dei datori di lavoro che assumono lavoratori frontalieri in mobilità di cui all'art. 4, co. 4, l. 147/97.

Costo della produzione - 28.903 mgl

-Costi per acquisto materie prime, sussidiarie, consumo e merci (29.003 mgl)-

Le "spese per prestazioni " si riferiscono all'onere per il trattamento speciale di disoccupazione e ai relativi trattamenti di famiglia in favore dei lavoratori frontalieri licenziati in Svizzera.

A rettifica della voce suesposta, occorre segnalare le "poste correttive e compensative delle uscite", stimate in 100 mgl, che riguardano i recuperi di prestazioni indebite.

Oneri diversi di gestione - 16.234 mgl

I "trasferimenti passivi", quantificati in 16.025 mgl, rappresentano l'onere a carico della Gestione, per il trasferimento al Fondo pensioni lavoratori dipendenti dei contributi figurativi per la copertura dei periodi di disoccupazione indennizzata.

Le "spese di amministrazione", valutate complessivamente in 206 mgl,

sono la quota parte delle spese di amministrazione dell'Istituto, attribuite alle Gestioni in base ai criteri previsti dall'art. 57 del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità. L'onere per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione è stimato in 3 mgl.

Proventi ed oneri finanziari – 4.855 mgl

Tra gli "altri proventi finanziari" sono compresi i "redditi e proventi patrimoniali" stimati complessivamente in 4854 mgl, e si riferiscono agli interessi attivi relativi alle disponibilità finanziarie della Gestione, utilizzate dall'Istituto e remunerate secondo i criteri stabiliti dal vigente Regolamento di amministrazione e contabilità.

"Altri oneri finanziari" sono stati stimati in 1 mgl ed attengono ad interessi passivi su prestazioni arretrate.

Sono da evidenziare, infine, le "imposte dell'esercizio", iscritte in bilancio per 951 mgl, che riguardano gli oneri sui redditi derivanti dagli investimenti patrimoniali per prestiti e mutui edilizi erogati al personale dipendente, ai sensi dell'art. 59, D.P.R. 509/1979, e l'IRAP.

Prelievo dal fondo di riserva

Le risultanze economiche previste per l'anno 2012 determinano un prelievo di 41.244 mgl dall'apposito fondo di riserva legale, destinato a garantire la copertura di futuri disavanzi di gestione (art. 8, co. 2, l. 147/97), la cui consistenza al 31.12.2012 è stimata pari a 262.451 mgl.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

Gestione per l'erogazione del trattamento speciale di disoccupazione a favore dei lavoratori frontalieri in Svizzera
Stato patrimoniale al 31 dicembre 2012

Attivo				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B	Immobilizzazioni			
II	Immobilizzazioni materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Quota di partecipazione all'acquisizione di imm.li strumentali	4.206,75	4.371,44	-164,69
	Totale	4.206,75	4.371,44	-164,69
III	Immobilizzazioni finanziarie			
4	Crediti finanziari diversi			
	Quota di partecipaz. agli inv. patrimoniali unitari	117.260.862,51	198.321.676,30	-81.060.813,79
	Totale	117.260.862,51	198.321.676,30	-81.060.813,79
	Totale immobilizzazioni	117.265.069,26	198.326.047,74	-81.060.978,48
C	Attivo circolante			
II	Residui attivi			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	444.930,82	444.930,82	0,00
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-155.725,79	-155.725,79	0,00
IV	Disponibilità			
3	Rapporti c/c tra le gestioni e la gest. per la produzione	159.717.693,37	119.609.834,78	40.107.858,59
	Totale	160.006.898,40	119.899.039,81	40.107.858,59
	Totale attivo circolante	160.006.898,40	119.899.039,81	40.107.858,59
D	Ratei e risconti			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
	Totale ratei e risconti	0,00	0,00	0,00
	Totale attivo	277.271.967,66	318.225.087,55	-40.953.119,89

Gestione per l'erogazione del trattamento speciale di disoccupazione a favore dei lavoratori frontalieri in Svizzera
Stato patrimoniale al 31 dicembre 2012

Passivo				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
A	Patrimonio netto			
II	Riserve obbligatorie e derivanti da legge			
1	Riserve obbligatorie e derivanti da legge			
	Riserve obbligatorie	262.451.567,66	303.695.487,55	-41.243.919,89
	Totale	262.451.567,66	303.695.487,55	-41.243.919,89
	Totale fondi per rischi ed oneri	262.451.567,66	303.695.487,55	-41.243.919,89
E	Debiti			
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
	Totale debiti	0,00	0,00	0,00
F	Ratei e risconti			
I	Ratei passivi			
1	Ratei passivi			
	Ratei passivi	14.820.400,00	14.529.600,00	290.800,00
	Totale	14.820.400,00	14.529.600,00	290.800,00
	Totale ratei e risconti	14.820.400,00	14.529.600,00	290.800,00
	Totale passivo	277.271.967,66	318.225.087,55	-40.953.119,89

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO

PAOLO MARCARELLI ANTONINO GALLONI MARIANO MARTONE

ALFREDO ROCCELLA GIUSEPPE VITALETTI ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

GESTIONE PER L'EROGAZIONE DEL TRATTAMENTO SPECIALE DI DISOCCUPAZIONE A FAVORE DEI LAVORATORI FRONTALIERI ITALIANI IN SVIZZERA
BILANCIO PREVENTIVO PER L'ANNO 2012

		PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO 2011 AGGIORNATO	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	0,00	5.563.035,92	-5.563.035,92
	Poste correttive e compensative di entrate correnti	-10.000,00	-10.000,00	0,00
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCOI			
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (storno ratei attivi iniziali)	0,00	-5.563.035,92	5.563.035,92
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali)	0,00	0,00	0,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e /o servizi	-10.000,00	-10.000,00	0,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	-10.000,00	-10.000,00	0,00
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.06.a	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Spese per prestazioni	-28.712.200,00	-28.149.020,34	-563.179,66
	Poste correttive e compensative di spese correnti	100.000,00	100.000,00	0,00
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DELLE RIMANENZE			
	Spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi iniziali)	14.529.600,00	14.244.620,34	284.979,66
	Spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi finali)	-14.820.400,00	-14.529.600,00	-290.800,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-28.903.000,00	-28.334.000,00	-569.000,00
B.10.e	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
	Assegnazione al fondo svalutazioni crediti per prestazioni da recuperare	0,00	0,00	0,00
	Totale ammortamenti e svalutazioni	0,00	0,00	0,00
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	Spese di amministrazione	-206.416,04	-217.958,04	11.542,00
	Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti da riduz. spese amm.ne	-2.635,00	-2.771,00	136,00
	Trasf.to F.P.L.D. valori di copertura dei periodi assicurativi (art.7, L. 228/84)	-16.025.000,00	-15.711.000,00	-314.000,00
	Oneri contributo c/ int.su mutui concessi ai cond.acq.imm. Istituto	-121,47		-121,47
	Totale oneri diversi di gestione	-16.234.172,51	-15.931.729,04	-302.443,47
	TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	-45.137.172,51	-44.265.729,04	-871.443,47
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A)+(B)	-45.147.172,51	-44.275.729,04	-871.443,47
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Redditi e proventi patrimoniali	3.631,00	3.631,00	0,00
	Interessi sulle disponibilità nei c/c bancari	855.295,00	901.397,00	-46.102,00
	Interessi sui c/c con INPS per anticipazioni alle gestioni	0,00	0,00	0,00
	Redditi degli investimenti patrimoniali	3.996.319,00	4.246.417,00	-250.098,00
	Canone d'uso netto degli immobili strumentali adibiti ad uffici	35,36	37,55	-2,19
	Totale altri proventi finanziari	4.855.280,36	5.151.482,55	-296.202,19
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	Oneri finanziari	-734,00	-734,00	0,00
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-734,00	-734,00	0,00
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	4.854.546,36	5.150.748,55	-296.202,19
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-40.292.626,15	-39.124.980,49	-1.167.645,66
F	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Oneri tributari	-951.293,74	-950.697,81	-595,93
	Totale imposte dell'esercizio	-951.293,74	-950.697,81	-595,93
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-41.243.919,89	-40.075.678,30	-1.168.241,59
G	ASSEGNAZIONE E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI			
	Prelievi dalle riserve legali	41.243.919,89	40.075.678,30	1.168.241,59
	Assegnazione alle riserve legali	0,00	0,00	0,00
	Totale assegnazione e prelievi da riserve legali	41.243.919,89	40.075.678,30	1.168.241,59

Allegati

Spese per prestazioni istituzionali

Descrizione	Preventivo 2012				Preventivo aggiornato 2011	Variazioni
	Impegnate 2.012 (3)	meno: rateo al 31.12.2011 (4)	più: rateo al 31.12.2012 (5)	Totale (dato economico) (6) = (3-4+5)	(dato economico) (1)	
Indennità ai lavoratori frontalieri	28.712.200,00	14.529.600,00	14.820.400,00	29.003.000,00	20.402.000,00	8.601.000,00
Totale	28.712.200,00	14.529.600,00	14.820.400,00	29.003.000,00	20.402.000,00	8.601.000,00



Bilancio preventivo 2012

24. Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali

Relazione del Direttore generale

Le previsioni dell'anno 2012 della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali evidenziano 88.433 mln di entrate ed un pari importo di uscite.

I valori di sintesi appena indicati conseguono a valutazioni delle varie poste di bilancio effettuate sulla base della normativa vigente al 20 luglio 2011 e del quadro macroeconomico di riferimento contenuto nel Documento di Economia e Finanza Pubblica presentata dal governo nel mese di aprile 2011.

Prima di procedere all'illustrazione delle poste più significative del bilancio, si riportano nella tabella che segue, in forma aggregata, i dati relativi:

- ai valori "economici" previsti per il preventivo originario 2012 raffrontati con i corrispondenti risultati ipotizzati nel preventivo assestato 2011.

Nella seconda tabella viene riportata la disaggregazione dei dati economici della gestione per forme di intervento, con l'indicazione della quota di finanziamento necessaria per raggiungere l'integrale copertura degli oneri ai sensi dell'art. 37 della legge 88/89.

BILANCIO PREVENTIVO ORIGINARIO 2012
SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE
(in milioni di euro)

	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE E/O SERVIZI			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	1.904	1.920	-16
Poste correttive e compensative di entrate correnti - Rimborso di contributi	-14	-14	0
Poste correttive e compensative di entrate correnti per sgravi degli oneri sociali ed altre agevolazioni	-7.273	-7.056	-217
Quote di partecipazione degli iscritti	123	121	2
Totale proventi e corrispettivi per la produzione e/o servizi	-5.260	-5.029	-231
ALTRI RICAVI E PROVENTI			
Trasferimenti dal bilancio dello Stato	85.822	85.127	695
Entrate non classificabili in altre voci	20	16	4
Trasferimenti da/ad altre Gestioni dell'INPS	13	13	0
Totale altri ricavi e proventi	85.855	85.156	699
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	80.595	80.127	468
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI			
PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
Spese per prestazioni istituzionali	-48.024	-48.179	155
Poste correttive e compensative di spese correnti	505	604	-99
Totale per prestazioni istituzionali	-47.519	-47.575	56
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-3	-23	20
PRELIEVI ED ACCANTONAMENTI A FONDI PER ONERI FUTURI	16	1.108	-1.092
ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
Trasferimenti passivi	-42	-76	34
Trasferimento ad altre Gestioni dell'INPS	-32.618	-33.127	509
Uscite non classificabili in altre voci	-3	-2	-1
Spese di amministrazione	-404	-411	7
Oneri per trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-6	-5	-1
Totale oneri diversi di gestione	-33.073	-33.621	548
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	-80.579	-80.111	-468
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE A + (-B)	16	16	0
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-6	-6	0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-6	-6	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	10	10	0
F IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
- Oneri tributari diversi	-10	-10	0
RISULTATO DI ESERCIZIO	0	0	0

Valore della produzione

Proventi e corrispettivi per la produzione e/o servizi

Contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti - Sono stati stimati in complessivi 1.904 mln, contro i 1.920 mln del preventivo aggiornato 2011, con una riduzione di 16 mln che si riferisce al contributo per le indennità di mobilità di cui all'art.5 legge n. 223/1991 e al contributo addizionale sui trattamenti in deroga.

Poste correttive e compensative di entrate correnti - Valutate in 7.273 mln (7.056 mln nel preventivo aggiornato 2011), riguardano per la maggior parte gli sgravi di oneri sociali. L' aumento di 217 mln si riferisce prevalentemente agli sgravi di oneri contributivi relativi alle prestazioni temporanee di cui all'art.1, commi 361 e 362, della legge n.266/2005 e agli sgravi di oneri contributivi relativi alle prestazioni temporanee di cui all'art. 120, commi 1 e 2, della legge n.388/2000.

Quote di partecipazione degli iscritti - L'importo di 123 mln si riferisce in prevalenza al contributo di solidarietà sulle prestazioni di disoccupazione ai lavoratori agricoli di cui all'art.1, comma 57, della legge 247/2007.

Altri ricavi e proventi

Trasferimenti dal bilancio dello Stato - Sono stati previsti in 85.822 mln così ripartiti:

- Per oneri pensionistici	60.126	mln
- Per il mantenimento del salario	4.851	mln
- Per interventi a sostegno della famiglia	3.972	mln
- Per prestazioni economiche derivanti da riduzioni di oneri previdenziali	787	mln
- Per sgravi di oneri sociali ed altre agevolazioni	15.359	mln
- Per interventi diversi	727	mln
TOTALE	85.822	mln

Per le erogazioni pensionistiche - Previsti in 60.126 mln, il loro importo è aumentato di 932 mln rispetto a quello del preventivo aggiornato 2011 (59.194 mln); l'aumento si riferisce prevalentemente al contributo dello Stato a copertura della quota parte di ciascuna mensilità erogata di cui all'art. 37, comma 3, lettera c) della legge 88/1989, a quello a copertura degli oneri per prestazioni pensionistiche a favore degli invalidi civili di cui all'art. 130 del D.lgs. n. 112/1998, nonché al 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 del 1999.

Per il mantenimento del salario - Sono stati previsti in 4.851 mln, contro i 6.569 mln del preventivo aggiornato 2011. La diminuzione di 1.718 mln

deriva prevalentemente dalla mancata previsione del contributo a carico del Fondo per l'Occupazione a copertura degli oneri derivanti dalla concessione in deroga e dalla proroga di ammortizzatori sociali, in quanto il bilancio è stato predisposto a legislazione vigente.

Per gli interventi a sostegno della famiglia - Sono stati stimati per 3.972 mln (3.547 mln del preventivo aggiornato 2011). L'aumento di 425 mln deriva quasi per intero dall'incremento dei contributi dello Stato per la copertura degli oneri derivanti dall'assegno per l'assistenza delle persone disabili.

Per le prestazioni economiche derivanti dalla riduzione di oneri previdenziali Previsti in 787 mln rispetto ai 720 mln del preventivo aggiornato 2011. La variazione (67 mln) consegue all'aumento del contributo dello Stato a copertura delle prestazioni di maternità di cui all'art.49 della legge 488/1998.

Per sgravi degli oneri sociali ed altre agevolazioni - L'apporto dello Stato è stato previsto per 15.359 mln a fronte dei 14.334 mln del preventivo aggiornato 2011; la variazione di 1.025 mln riguarda prevalentemente l'aumento del 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, l'incremento del 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 e di quelli di cui all'art.120, commi 1 e 2, della legge n. 388/2000.

Per interventi diversi - Sono stati previsti in complessivi 727 mln, a fronte dei 763 mln del preventivo aggiornato 2011.

Nell'allegato n.9, i trasferimenti dal bilancio dello Stato sono analiticamente riportati con riferimento ai singoli provvedimenti legislativi e raggruppati in relazione alla loro destinazione.

Costi della produzione

Prestazioni istituzionali

Spese per prestazioni istituzionali - Previste in 48.024 mln attengono, per aggregazione omogenea di prestazioni, a:

- Oneri pensionistici	38.868	mln
- Oneri per il mantenimento del salario	4.803	mln
- Oneri per interventi a sostegno della famiglia	3.687	mln
- Oneri per prestazioni economiche derivanti da riduzione di oneri previdenziali	661	mln
- Oneri diversi	5	mln

TOTALE	48.024	mln
--------	--------	-----

Si fornisce di seguito un breve commento.

Per erogazioni pensionistiche - Sono state valutate complessivamente in 38.868 mln con un aumento di 412 mln rispetto al preventivo assestato 2011. Detto incremento si riferisce prevalentemente alle prestazioni assistenziali ai cittadini ultra sessantacinquenni sprovvisti di reddito, alla quota parte di ciascuna mensilità erogata ai titolari di pensione e alla quota parte delle prestazioni pensionistiche derivante dalle pensioni di invalidità liquidate ante legge 222/1984, al meccanismo di rivalutazione delle pensioni ai sensi dell'art.69, commi 1 e 2 della legge 388/2000. Tale incremento è parzialmente compensato dalla diminuzione dell'onere per le pensioni dei cd-cm ante 1989 e della quota parte delle prestazioni pensionistiche ai sensi della legge 59/1991.

Nel prospetto che segue vengono riportati il numero, l'importo annuo e medio delle pensioni presunte alla fine degli anni 2011 e 2012 riferiti alle pensioni sociali, agli assegni sociali, agli assegni vitalizi, alle pensioni ex Enpao e alle pensioni CD-CM ante 1989.

NUMERO, IMPORTO ANNUO E MEDIO
DELLE PENSIONI IN CORSO DI PAGAMENTO E PRESUNTI
ALLA FINE DEGLI ANNI 2011 E 2012

PENSIONI ESISTENTI ALLA FINE DELL'ANNO

ANNI	NUMERO	IMPORTO ANNUO	IMPORTO MEDIO
Pensioni sociali			
2 0 1 1	145.302	717.614.454	4.939
2 0 1 2	127.900	638.607.119	4.993
Assegni sociali			
2 0 1 1	687.725	3.340.330.440	4.857
2 0 1 2	702.095	3.485.630.516	4.965
Assegni vitalize			
2 0 1 1	8.705	30.872.366	3.547
2 0 1 2	8.290	29.826.007	3.598
Pensioni ex Enpao			
2 0 1 1	2.291	3.235.556	1.412
2 0 1 2	2.081	2.983.051	1.433
Pensioni CD-CM ante 1/1/1989			
2 0 1 1	538.791	2.741.925.705	5.089
2 0 1 2	492.543	2.547.003.205	5.171

Per il mantenimento del salario - L'onere in esame ammonta a 4.803 mln a cui va aggiunto quello per la copertura assicurativa IVS dei periodi indennizzati previsto in 2.045 mln per un totale di 6.848 mln. Le spese di cui trattasi attengono:

- per 2.492 mln agli oneri per i trattamenti di disoccupazione e relativa copertura assicurativa dei periodi indennizzati, di cui 48 mln per il trattamento speciale ai dipendenti da aziende edili; 2.368 mln per le indennità di disoccupazione; 74 mln per gli assegni di utilizzo in attività socialmente utili e connessi ANF e 2 mln per interventi diversi.
- per 1.868 mln agli oneri per le indennità di mobilità, comprensivi della copertura assicurativa dei periodi indennizzati ai sensi della legge 223/1991;
- per 2.488 mln alla integrazione salariale straordinaria, inclusa la copertura assicurativa.

Nell'allegato 14 B e 19 viene fornita l'analisi dettagliata dei suddetti oneri, che nel prospetto che segue sono raggruppati per grandi aggregati.

Interventi relativi ad erogazioni per il mantenimento del salario
Anno 2012 (in milioni)

TIPO TRATTAMENTO	Onere dell'anno	Copertura assic.va	Totale oneri
<i>Disoccupazione</i>			
– Trattamenti speciali di edili	21	27	48
– Trattamento ordinario di disoccupazione	2.191	177	2.368
– ASU e connessi ANF	74	-	74
– Interventi diversi	1	1	2
<i>Totale DS</i>	2.287	205	2.492
<i>Mobilita'</i>	1.092	776	1.868
<i>Integrazione salariale straordinaria ed oneri connessi</i>			
– Legge 1115/1968	1.355	1.052	2.407
– Rimborso alle aziende delle quote di indennità di anzianità	38	-	38
– Altri trattamenti assimilati alla CIGS	31	12	43
<i>Totale CIGS</i>	1.424	1.064	2.488
<i>Complesso oneri</i>	4.803	2.045	6.848

Per i trattamenti a sostegno della famiglia - L'onere ammonta a 3.687 mln cui va aggiunto l'onere per la copertura assicurativa IVS dei periodi indennizzati, previsto in 249 mln per un totale di 3.936 mln. L'aumento si riferisce principalmente agli oneri per l'assistenza delle persone disabili ai sensi dell'art.33 della legge 104/1992 e per l'assistenza alle persone con handicap grave ai sensi dell'art.80 della legge 388/2000.

Prestazioni economiche derivanti da riduzione di oneri previdenziali - L'onere è pari a 661 mln, cui va aggiunto l'onere per la copertura assicurativa IVS dei periodi indennizzati previsto in 103 mln per un totale di 764 mln. Attengono per 37 mln alle indennità giornaliere e post sanatoriali, agli assegni straordinari natalizi e a quelli di cura e sostentamento e relative coperture figurative e per 624 mln alla quota parte dell'indennità di maternità ai sensi dell'art.49, comma 1, della legge 488/1999.

Poste correttive e compensative di spese correnti - Valutate in 505 mln, con una riduzione di 99 mln, rispetto al preventivo assestato 2011, riguardano i recuperi di prestazioni pensionistiche, di trattamenti per disoccupazione, cassa integrazione straordinaria, mobilità, le prestazioni economiche per la tubercolosi e per gli assegni al nucleo familiare.

Prelievi ed accantonamenti a fondi per oneri futuri

Previsti in 16 mln attengono:

- ◆ per 34 mln al prelievo dai fondi di accantonamento, a copertura delle uscite che eccedono le entrate dell'anno.
- ◆ per 18 mln prevalentemente all'assegnazione al fondo di accantonamento dei contributi dello Stato da utilizzare negli esercizi successivi a copertura degli oneri derivanti dalla totalizzazione dei periodi assicurativi ai sensi dell'art.71 della legge n.388/2000 e dell'art.8 del D.L.gs n.42/2006.

Oneri diversi di gestione

Trasferimenti passivi - Previsti in 42 mln (76 mln del preventivo aggiornato 2011), la riduzione di 34 mln si riferisce prevalentemente al contributo alle aziende a copertura dei trattamenti aggiuntivi di malattia previsti dagli accordi nazionali di categoria per i lavoratori addetti ai pubblici servizi di trasporto art.3, D.I. n. 14666/2007.

Trasferimenti ad altre gestioni dell'INPS - Previsti in 32.618 mln rispetto ai 33.127 mln del preventivo aggiornato 2011; la variazione si riferisce in prevalenza alla riduzione dell'onere per la copertura assicurativa dei periodi indennizzati di trattamenti a sostegno del reddito e dei trattamenti a sostegno della famiglia, ai maggior oneri per la copertura dei disavanzi di esercizio del Fondo speciale di previdenza per i trattamenti pensionistici a favore del personale delle Ferrovie dello Stato S.p.a. e della Gestione per l'erogazione delle pensioni, assegni ed indennità agli invalidi civili.

Spese di amministrazione - Sono state preventivate in 404 mln, comprensive dell'importo che deriva dall'accollo alla Gestione delle spese connesse agli oneri pensionistici dei CD-CM ante 1/1/1989. L'onere discende dalla ripartizione delle spese di amministrazione previste complessivamente dall'Istituto e attribuite alle gestioni amministrate. Trattasi, in sostanza, delle spese necessarie per la riscossione dei contributi, per l'erogazione delle prestazioni, per la gestione ISEE e per la definizione dei rapporti con lo Stato.

Proventi ed oneri finanziari

Sono stati previsti in 6 mln e riguardano prevalentemente gli interessi passivi che si presume verranno pagati per il ritardo nella liquidazione delle prestazioni a carico della Gestione.

Imposte dell'esercizio

La valutazione di 10 mln consegue all'introduzione dell'IRAP a decorrere dal 1° gennaio 1998, disposta dall'art. 10 del D.L.vo 15 dicembre 1997, n. 446 sulle retribuzioni del personale dipendente.

Risultato di esercizio - Per effetto di quanto stabilito dall'articolo 37 della legge n.88/1989 la gestione si presenta in pareggio.

Stato patrimoniale

Le componenti patrimoniali della Gestione presunte al 31 dicembre 2012, raffrontate con quelle al 1° gennaio, sono evidenziate, per grandi aggregati, nel prospetto che segue:

(in milioni)

	Situazione al 31 dicembre	Situazione al 1° gennaio	Variazioni
<i>Immobilizzazioni</i>	6	6	(...)
<i>Attivo circolante</i>	36.541	34.719	1.822
<i>Ratei attivi</i>	206	200	6
Totale delle attività	36.753	34.925	1.828
<i>Fondi per rischi ed oneri</i>	2.629	2.645	-16
<i>Debiti</i>	32.487	30.525	1.962
<i>Ratei passivi</i>	1.637	1.755	-118
Totale delle passività	36.753	34.925	1.828

L'esame delle componenti di maggiore rilievo evidenzia quanto segue:

Attivo circolante - Previsto in 36.541 mln riguarda prevalentemente i crediti verso lo Stato, valutati in 34.267 mln, contro i 32.469 mln al 31 dicembre 2011.

Ratei attivi - Quantificati in 206 mln rappresentano la quota parte di alcune entrate che, di competenza del 2012, troveranno la loro manifestazione finanziaria nell'esercizio successivo.

Fondi per rischi ed oneri - L'importo di 2.629 mln rappresenta prevalentemente la presunta consistenza dei Fondi di accantonamento per la copertura degli oneri derivanti dagli interventi e misure agevolative in materia di riscatto del corso legale di laurea di cui all'art. 5, comma 8 del D.L. n. 81/2007 convertito nella legge n. 127/2007 (501 mln), degli oneri pensionistici derivanti dalla totalizzazione dei periodi assicurativi (691 mln), degli oneri derivanti dai trattamenti di disoccupazione di cui all'art.13 della legge 80/2005 (227 mln), delle agevolazioni contributive derivanti dalla stabilizzazione dei rapporti di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art.1, comma 1209, della legge n. 296/2006 (510 mln).

Debiti – Valutati in 32.487 mln si riferiscono principalmente:

- 344 mln ai debiti per prestazioni istituzionali;
- 29.661 mln alla situazione debitoria presunta al 31/12 della Gestione verso la Tesoreria centrale dello Stato per le anticipazioni a copertura del fabbisogno della Gestione, che peraltro trova corrispondenza nei residui attivi per crediti verso lo Stato;
- 2.343 mln ai debiti verso lo Stato per somme trasferite in eccedenza rispetto agli oneri per prestazioni e provvidenze varie;
- 16 mln ai debiti per oneri finanziari derivanti dalla cessione dei crediti contributivi.

Ratei passivi - Previsti in 1.637 mln si riferiscono a domande giacenti al 31 dicembre principalmente per prestazioni di disoccupazione, di indennità di mobilità e di integrazione salariale straordinaria di competenza dell'anno che verranno congruagliate o liquidate nel 2013.

Situazione patrimoniale netta - la Gestione al 31 dicembre 2012
presenta una situazione patrimoniale netta pari a zero.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

Codice Conto	DENOMINAZIONE CONTO	CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE 2012	CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE 2011	VARIAZIONI
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni Materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Quota di partecipazione all'acquisizione degli immobili strumentali adibiti ad uffici	5.743.476,69	5.968.327,01	-224.850,32
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II	Residui attivi			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi	773.735.090,97	746.138.006,91	
	Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti (all.1)			
	per oneri pensionistici:	71.014.299,22	71.014.299,22	0,00
	crediti ceduti alla S.C.C.I spa	478.600,28	478.600,28	0,00
	altri crediti	70.535.698,94	70.535.698,94	0,00
	per oneri per il mantenimento del salario:	702.633.690,09	675.036.606,03	27.597.084,06
	crediti ceduti alla S.C.C.I spa	192.888.526,97	192.888.526,97	0,00
	altri crediti	509.745.163,12	482.148.079,06	27.597.084,06
	oneri per prestazioni economiche derivanti dalla riduzione di oneri previdenziali:	87.101,66	87.101,66	0,00
	crediti ceduti alla S.C.C.I spa	84.817,98	84.817,98	0,00
	altri crediti	2.283,68	2.283,68	0,00
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-189.777.242,50	-187.147.649,49	-2.629.593,01
	Crediti per poste correttive e compensative di spese:			
	per prestazioni pensionistiche	1.162.745.746,43	1.162.745.746,43	0,00
	per prestazioni per il mantenimento del salario	88.464.268,70	88.464.268,70	0,00
	per interventi a sostegno della famiglia	5.590.610,34	5.590.610,34	0,00
	per oneri per prestazioni economiche derivanti	295.549,51	295.549,51	0,00
	per oneri diversi	355.554,86	355.554,86	0,00
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-570.769.269,99	-570.769.269,99	0,00
	Crediti verso iscritti soci e terzi per entrate non classificabili in altre voci:			
	per interessi di mora, sanzioni civili	511,17	511,17	0,00
4	Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Trasferimenti da parte dello Stato (all. 2)			
	per oneri pensionistici (all. 2 A)	8.372.497.929,77	7.954.168.324,15	418.329.605,62
	per oneri per mantenimento salario (2B)	11.468.470.732,23	10.605.891.659,34	862.579.072,89
	per interventi a sostegno della famiglia (all. 2C)	1.871.247.934,39	1.634.568.443,65	236.679.490,74
	per oneri per prestazioni economiche derivanti dalla riduzione di oneri previdenziali (all. 2D)	1.135.429.748,84	1.282.450.574,42	-147.020.825,58
	per sgravi degli oneri sociali ed altre	10.744.105.930,29	10.243.788.372,50	500.317.557,79
	per interventi diversi (all.2 F)	674.831.415,19	747.851.287,82	-73.019.872,63
	Trasferimenti da gestioni fuori bilancio (all.3)			
	per oneri per mantenimento salario	1.526.429,59	1.526.429,59	0,00
	a riportare	35.538.750.939,79	33.715.918.419,91	1.822.832.519,88

GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

Codice Conto	DENOMINAZIONE CONTO	CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE 2012	CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE 2011	VARIAZIONI
C	FONDI PER RISCHI ED ONERI			
I	Fondi per rischi ed oneri			
3	per altri rischi e oneri futuri per la copertura di oneri diversi (all. 7)	2.628.715.721,61	2.644.828.337,85	-16.112.616,24
E	DEBITI			
I	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni			
10	Debito per prestazioni istituzionali: Erogazioni pensionistiche: rate di pensione rate di pensione CD/CM ante 1989 Oneri per il mantenimento del salario Oneri per interventi a sostegno della famiglia Oneri per prestazioni economiche derivanti Oneri diversi	20.114.984,79 9.441.218,34 275.538.206,32 10.040.436,07 28.884.987,53 200.819,10	20.114.984,79 9.441.218,34 275.538.206,32 10.040.436,07 28.884.987,53 200.819,10	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici Anticipazioni di Tesoreria per trasferimenti passivi allo Stato ed altri soggetti pubblici: verso IPAS per contribuzioni verso la Regione Marche per il rimborso degli sgravi ed altre agevolazione contributive per rimborso allo Stato: derivanti da trattamenti vari per il mantenimento del salario per somme trasferite in eccedenza agli oneri per prestazioni e provvidenze varie per somme trasferite in eccedenza agli oneri per sgravi contributivi e per altre agevolazioni contributive per somme trasferite in eccedenza per la sospensione degli aumenti dell'aliquota del settore agricolo	29.661.365.181,60 4.151.402,00 5.375,80 2.884.470,11 2.343.416.255,75 40.004.505,53 72.276.928,93	27.698.633.208,39 4.151.059,00 5.375,80 2.884.470,11 2.343.416.255,75 40.004.505,53 72.276.928,93	1.962.731.973,21 343,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
12	Debiti diversi Debiti per trasferimenti passivi: verso i lavoratori già impegnati in L.S.U. che intraprendono attività autonoma Debiti per oneri finanziari derivanti dalla cessione dei crediti contributivi- art. 13, della legge n. 448/1998 Debiti verso altre Gestioni dell'INPS (all.6)	25.881,92 16.108.330,36 2.917.002,18	25.881,92 16.108.330,36 2.917.002,18	0,00 0,00 0,00
	TOTALE DEBITI	32.487.375.986,33	30.524.643.670,12	1.962.732.316,21

GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

[illegible]

I Sindaci
Maria Teresa Ferraro
Paolo Marcarelli - Antonino Gallone - Mariano Martone
Alfredo Roccella - Giuseppe Vitaletti - Annalisa Vittore

Il Presidente
Antonio Mastrapasqua

Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali
Bilancio economico dell'anno 2012

	DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE			
1	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE E/O SERVIZI			
1	Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (all. 8)			
	Per oneri per il mantenimento del salario	1.897.630.200,00	1.911.871.979,52	-14.241.779,52
	Poste correttive e compensative di entrate correnti (all.18)	-13.567.588,00	-13.749.500,00	181.912,00
	Per sgravi degli oneri sociali ed altre agevolazioni	-7.273.412.000,00	-7.055.615.000,00	-217.797.000,00
	Quote di partecipazione degli iscritti	122.780.773,00	120.840.773,00	1.940.000,00
	Proventi derivanti dal divieto di cumulo tra pensione e retribuzione - D.P.R. n.488/1968	138.773,00	138.773,00	0,00
	Detrazione dell'indennità di disoccupazione agricola di cui all'art. 1, comma 57 della legge n. 247/2007 a titolo di solidarietà	122.642.000,00	120.702.000,00	1.940.000,00
2	Rettifica delle entrate accertate nell'esercizio con i movimenti dei ratei			
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (storno dei ratei attivi iniziali)	-200.014.700,00	-191.922.679,52	-8.092.020,48
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali)	206.341.500,00	200.014.700,00	6.326.800,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	-5.260.241.815,00	-5.028.559.727,00	-231.682.088,00
5	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	Trasferimenti da parte dello Stato			
	Trasferimento dal Bilancio dello Stato:			
	Per oneri pensionistici (all.9 A)	60.126.351.590,52	59.194.161.462,26	932.190.128,26
	Per mantenimento del salario (all.9 B)	4.850.697.248,19	6.568.997.649,35	-1.718.300.401,16
	Per interventi a sostegno della famiglia (all.9 C)	3.972.075.377,94	3.547.309.501,00	424.765.876,94
	Per prestazioni economiche derivanti da riduzione di oneri previdenziali (all.9 D)	787.244.526,09	719.709.968,45	67.534.557,64
	Per sgravi degli oneri sociali ed altre agevolazioni (all. 9 E)	15.358.738.937,67	14.333.914.929,25	1.024.824.008,42
	Per interventi diversi (all.9 F)	727.063.361,45	763.105.584,69	-36.042.223,24
	Trasferimento da parte delle Regioni			
	per oneri per il mantenimento del salario (all.10)	0,00	140.000,00	-140.000,00
	Trasferimento da parte di altri enti del settore pubblico:			
	Entrate non classificabili in altre voci			
	Sanzioni civili, amministrative, multe e ammende (all. 13)	1.663.153,93	1.663.153,93	0,00
	Entrate diverse	18.252.846,00	14.773.418,00	3.479.428,00
	Trasferimento da altre Gestioni dell'INPS:			
	Dalla Gestione prestazioni temporanee della indennità ordinarie di disoccupazione non erogate in costanza di trattamento speciale edili - art. 14 della legge n. 427/1975	25.796.000,00	25.999.000,00	-203.000,00
	Rimborso alla Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti della indennità ordinaria di disoccupazione - quota parte ai sensi dell'art. 3, comma 1, del D.L. n. 299/1994, convertito nella legge n. 451/1994	-12.898.000,00	-13.000.000,00	102.000,00
	Totale altri ricavi e proventi	85.854.985.041,79	85.156.774.666,93	698.210.374,86
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	80.594.743.226,79	80.128.214.939,93	466.528.286,86

Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali
Bilancio economico dell'anno 2012

		DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
B		COSTI DELLA PRODUZIONE			
6 a		COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E			
6 b		PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
		Per oneri pensionistici (all.16 A)	-38.868.872.641,00	-38.448.078.219,00	-420.794.422,00
		Poste correttive e compensative di spese (all.12 A Totale 1)	413.340.000,00	505.390.000,00	-92.050.000,00
		Per oneri per il mantenimento del salario (all.16 B)	-4.922.173.750,00	-5.806.279.063,09	884.105.313,09
		Poste correttive e compensative di spese (all.12 A Totale 2)	81.401.605,00	88.931.030,00	-7.529.425,00
		Per interventi a sostegno della famiglia (all.16 C)	-3.687.463.254,24	-3.203.251.512,63	-484.211.741,61
		Poste correttive e compensative di spese (all.12 A Totale 3)	6.900.709,00	6.026.243,00	874.466,00
		Per prestazioni economiche derivanti da riduzione di oneri previdenziali (all.16 D)	-658.193.323,00	-591.594.143,77	-66.599.179,23
		Poste correttive e compensative di spese (all.12 A Totale 4)	3.642.800,00	3.484.500,00	158.300,00
		Per interventi diversi (all.16 E)	-5.123.900,00	-4.933.069,00	-190.831,00
		Rettifica delle spese impegnate nell'esercizio con i movimenti dei ratei			
		Spese per prestazioni istituzionali (storno ratei passivi iniziali)			
		per oneri pensionistici	30.759.043,00	22.633.212,00	8.125.831,00
		per oneri per il mantenimento del salario	1.643.897.010,00	1.529.179.373,09	114.717.636,91
		per interventi a sostegno della famiglia	4.807.000,00	5.319.000,00	-512.000,00
		per prestazioni economiche derivanti da riduzione di oneri previdenziali	75.648.100,00	72.857.842,77	2.790.257,23
		Spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi finali)			
		per oneri pensionistici	-29.593.412,00	-30.759.043,00	1.165.631,00
		per oneri per il mantenimento del salario	-1.524.912.960,00	-1.643.897.010,00	118.984.050,00
		per interventi a sostegno della famiglia	-4.326.000,00	-4.807.000,00	481.000,00
		per prestazioni economiche derivanti da riduzione di oneri previdenziali	-78.586.100,00	-75.648.100,00	-2.938.000,00
		Totale delle prestazioni istituzionali	-47.518.849.073,24	-47.575.425.959,63	56.576.886,39
10	d	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
		SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE			
		Svalutazione crediti contributivi	-2.629.593,01	-23.227.586,75	20.597.993,74
		Totale svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	-2.629.593,01	-23.227.586,75	20.597.993,74
13		PRELIEVI ED ACCANTONAMENTI A FONDI PER ONERI FUTURI			
		Prelievi dai Fondi di accantonamento (all. 15)	33.820.416,00	1.167.425.049,91	-1.133.604.633,91
		Assegnazione ai Fondi di accantonamento (all. 26)	-17.707.799,76	-59.026.276,10	41.318.476,34
		Totale prelievi ed accantonamenti per oneri futuri	16.112.616,24	1.108.398.773,81	-1.092.286.157,57
14		ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
		Trasferimenti passivi (all.17)	-42.027.217,00	-75.971.261,00	33.944.044,00
		Trasferimenti ad altre Gestioni dell'INPS:			
		Oneri relativi ad agevolazioni contributive in favore di categorie e settori prodotti (all. 19)	-7.668.347.998,77	-7.708.979.788,00	40.631.789,23
		Onere per la copertura assicurativa per:			-1.986,00
		maggiore anzianità riconosciuta per i pensionamenti anticipati (all.20)	-134.384,00	-132.398,00	
		periodi di trattamento per il mantenimento del salario, per prestazioni economiche derivanti dalla riduzione di oneri previdenziali e per interventi a sostegno della famiglia (all.21)	-2.397.147.839,00	-3.403.359.648,39	1.006.211.809,39
		Copertura di disavanzi d'esercizio (all.22)	-21.486.446.487,69	-21.023.631.614,27	-462.814.873,42
		Copertura delle minori entrate connesse alla riduzione dei monti retributivi imponibili (all.23)	-692.422.113,00	-616.928.096,95	-75.494.016,05
		Altre coperture (all. 24)	-374.104.800,98	-374.443.396,40	338.595,42
		Uscite non classificabili in altre voci:			
		Varie	-3.006.351,00	-2.400.680,00	-605.671,00
		Spese d'amministrazione:			
		per oneri pensionistici	-138.184.404,21	-137.977.139,54	-207.264,67
		per oneri pensionistici dei CD/CM ante 1989	-55.862.539,97	-65.401.141,17	9.538.601,20
		per mantenimento del salario	-132.598.145,05	-132.776.309,71	178.164,66
		per interventi a sostegno della famiglia	-4.910.854,04	-4.889.435,95	-21.418,09
		per prestazioni economiche derivanti da riduzione di oneri previdenziali	-26.034.347,55	-25.129.529,56	-904.817,99
		per sgravi degli oneri sociali ed altre agevolazioni	-45.788.961,95	-43.720.433,01	-2.068.528,94
		per interventi diversi	-699.583,15	-697.062,03	-2.521,12
		Onere per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-5.648.506,00	-5.219.204,00	-429.302,00
		Totale oneri diversi di gestione	-33.073.364.533,36	-33.621.657.137,98	548.292.604,62
		TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-80.578.730.583,37	-80.111.911.910,55	-466.818.672,82
		DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE A + (-B)	16.012.643,42	16.303.029,38	-290.385,96

Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali
Bilancio economico dell'anno 2012

		D E S C R I Z I O N E	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	V A R I A Z I O N I
C		PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16		ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
		Canone d'uso netto degli immobili strumentali	48.223,46	51.208,50	-2.985,04
		Totale altri proventi finanziari	48.223,46	51.208,50	-2.985,04
17		INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
		Interessi passivi su prestazioni arretrate	-2.000.000,00	-2.000.000,00	0,00
		Interessi passivi sui saldi delle denunce contributive a credito dei datori di lavoro rimborsate in ritardo	-3.884.428,33	-3.884.428,33	0,00
		Oneri finanziari derivanti dalla cessione dei crediti	0,00	-293.371,00	293.371,00
		Interessi passivi diversi	-126.384,00	-126.384,00	0,00
		Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-6.010.812,33	-6.304.183,33	293.371,00
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	10.050.054,55	10.050.054,55	0,00
F		IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
		Oneri tributari	-10.050.054,55	-10.050.054,55	0,00
		RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00

Allegati

allegato 1

CREDITI PER CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	CONSISTENZA		VARIAZIONI
	AL 31 DICEMBRE 2 0 1 2	AL 31 DICEMBRE 2 0 1 1	
A) PER IL FINANZIAMENTO DEGLI ONERI PENSIONISTICI:			
Contributo 0,60% di cui alla legge n. 1115/1968 e successive modificazioni ed integrazioni destinato al finanziamento dei pensionamenti anticipati di cui ceduti alla S.C.C.I. spa	478.600,28 478.600,28	478.600,28 478.600,28	0,00 0,00
Contributi delle aziende a copertura della maggiore anzianità contributiva e delle rate di pensionamento anticipato relativamente a rapporti di lavoro cessati dal 1/3/1989 - art. 5, comma 5, legge n. 169/1991	8.788.080,99	8.788.080,99	0,00
Contributi delle aziende a copertura della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato:			
art. 27, comma 5, della legge n. 223/1991	6.341.834,93	6.341.834,93	0,00
art. 29 della legge n. 223/1991	11.153.712,72	11.153.712,72	0,00
Contributi delle aziende a copertura della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato - art.1, legge n. 406/1992	20.750.146,49	20.750.146,49	0,00
Contributi delle aziende a copertura della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato - art 13, comma 10, della legge n. 257/1992	246.096,95	246.096,95	0,00
Contributi dell'ENI e delle società del gruppo a copertura della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato - art.9 ter, comma 25, legge n. 236/1993	459.907,04	459.907,04	0,00
Contributi delle aziende a copertura della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato - art.10, comma 7, legge n. 451 del 1994	17.129.243,93	17.129.243,93	0,00
Contributi delle aziende del gruppo EFIM a copertura della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato - art.5, comma 5, legge n. 598/1994	3.322.331,49	3.322.331,49	0,00
Contributi delle aziende esercenti Pubblici servizi di trasporto a copertura degli oneri derivanti dalle rate di pensionamento anticipato - art.4, commi 4 e 5, legge n.11/1996	2.344.344,40	2.344.344,40	0,00
T O T A L E A)	71.014.299,22	71.014.299,22	0,00

CREDITI PER CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	CONSISTENZA		VARIAZIONI
	AL 31 DICEMBRE 2 0 1 2	AL 31 DICEMBRE 2 0 1 1	
B) PER IL FINANZIAMENTO DEL MANTENIMENTO DEL SALARIO:			
TRAMITE DENUNCE - RENDICONTO			
Contributi per i trattamenti speciali di disoccupazione ai dipendenti da aziende industriali - 0,30%, legge n.1115/1968	1.141.908,05	1.141.908,05	0,00
Contributi per i trattamenti speciali di disoccupazione ai dipendenti edili-0,80% legge n.427/1975	57.875.606,45	51.251.460,51	6.624.145,94
Contributi per i trattamenti straordinari di integrazione salariale - 0,90% art.9, legge n.407/1990	228.232.022,65	220.244.993,86	7.987.028,79
Contributi per le indennità di mobilità	151.448.066,79	138.462.157,46	12.985.909,33
TOTALE	438.697.603,94	411.100.519,88	27.597.084,06
di cui ceduti alla S.C.C.I. spa	192.888.526,97	192.888.526,97	
CON PROCEDURA DIRETTA			
Contributi addizionali sulle integrazioni salariali straordinarie	57.372.876,96	57.372.876,96	0,00
Contributi per il finanziamento delle indennità di mobilità	86.300.934,54	86.300.934,54	0,00
Contributi delle aziende a copertura degli oneri per indennità di mobilità - Art. 4, comma 27, del D.L.n. 510/1996 convertito nella legge n. 608 del 1996 e successive disposizioni integrative	120.262.274,65	120.262.274,65	0,00
TOTALE	263.936.086,15	263.936.086,15	0,00
	702.633.690,09	675.036.606,03	27.597.084,06
C) PER IL FINANZIAMENTO DELLE PRESTAZIONI ECONOMICHE DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DI ONERI PREVIDENZIALI			
TRAMITE DENUNCE - RENDICONTO	84.817,98	84.817,98	0,00
CON PROCEDURA DIRETTA:			
Contributi lavoratori agricoli dipendenti	2.283,68	2.283,68	0,00
TOTALE C)	87.101,66	87.101,66	0,00
di cui ceduti alla S.C.C.I. spa	84.817,98	84.817,98	
TOTALE ALLEGATO 1	773.735.090,97	746.138.006,91	27.597.084,06

CREDITI VERSO LO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
A) PER LA COPERTURA DI ONERI RELATIVI A EROGAZIONI PENSIONISTICHE				
Rimborso dello Stato di provvidenze ai cittadini italiani rimpatriati dalla Libia - art.23 bis, legge n.485/1972	8.1.2.03.004	10.595.905,27	10.595.905,27	0,00
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	573.568.260,00	793.265.620,00	-219.697.360,00
Contributo dello Stato per la copertura progressiva degli oneri derivanti dai pensionamenti anticipati ai sensi dell'art. 37, comma 5, della legge n. 88/1989	8.1.2.03.015	600.721.256,00	557.759.059,00	42.962.197,00
Rimborso da parte dello Stato del disavanzo di gestione della Gestione speciale per i trattamenti pensionistici già erogati dal soppresso Fondo previdenziale ed assistenziale degli spedizionieri doganali - art.3, comma 3, della legge n.230/1997	8.1.2.03.020	32.556.194,92	32.254.125,89	302.069,03
Contributo dello Stato a copertura degli oneri pensionistici derivanti dalla 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	8.1.2.03.030	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00
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	8.1.2.03.032	766.944.360,56	344.934.691,65	422.009.668,91
	a riportare	1.990.385.976,75	1.744.809.401,81	245.576.574,94

segue allegato 2A

CREDITI VERSO LO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
riporto		1.990.385.976,75	1.744.809.401,81	245.576.574,94
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'art. 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	8.1.2.03.033	1.032.914,00	1.032.914,00	0,00
Rimborso dello Stato per gli 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	8.1.2.03.035	1.272.549,62	1.272.549,62	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalla erogazione di una somma aggiuntiva ai titolari di pensione ultrasessantaquattrenni di cui all'art.5, commi 1, 2, 3 e 4, del D.L.n.81 del 2007 convertito nella legge n.127/2007	8.1.2.03.037	1.326.915.722,48	1.426.434.447,48	-99.518.725,00
Rimborso da parte dello Stato degli oneri pensionistici derivanti dalla ricostituzione delle pensioni del Fondo volo ai sensi dell'art. 1-quater, comma 2 del D.L. n. 249/2004 convertito nella legge n. 291/2004	8.1.2.03.046	36.355.924,00	36.355.924,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri per prestazioni (pensioni, assegni ed indennita') a favore degli invalidi civili di cui all'art.130 del D.L.vo n.112/1998	8.1.2.03.400	3.263.853.965,84	3.318.392.718,58	-54.538.752,74
Contributo dello Stato da porre 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 1998	8.1.2.03.550	99.574.133,37	98.789.576,91	784.556,46
Contributo dello Stato da porre 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	8.1.2.03.551	10.563.869,00	9.630.112,00	933.757,00
Contributo dello Stato da porre a carico del Fondo per l'occupazione per oneri derivanti dal riconoscimento della contribuzione figurativa dei periodi di trattamento speciale di disoccupazione ai lavoratori dell'edilizia ai fini della pensione di anzianità ai sensi dell'art. 78, comma 22, della legge n.388/2000	8.1.2.03.553	9.250.000,00	9.250.000,00	0,00
a riportare		6.739.205.055,06	6.645.967.644,40	93.237.410,66

segue allegato 2A

CREDITI VERSO LO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
riporto		6.739.205.055,06	6.645.967.644,40	93.237.410,66
Rimborso dello Stato per la maggiore anzianità di servizio attribuita al personale dimissionario iscritto al Fondo di previdenza per gli addetti alle abolite imposte di consumo - art.23, D.P.R. n.649/1972	8.1.2.03.770	6.098.748,76	6.521.189,76	-422.441,00
Rimborso dello Stato delle maggiorazioni del trattamento pensionistico per gli ex combattenti - art. 6, legge n.140/1985 e art. 6, legge n.544 del 1988	8.1.2.03.771	164.867.584,84	227.325.615,84	-62.458.031,00
Contributo dello Stato per la copertura del disavanzo di gestione del Fondo di previdenza per il personale del Consorzio autonomo del porto dell'Ente autonomo del porto di Trieste - Art.13, comma 2, lett. b), del D.L. n.873/1986 convertito nella legge n. 26/1987	8.1.2.03.773	57.540.141,94	58.364.150,47	-824.008,53
Contributo dello Stato per la copertura del disavanzo di gestione 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 del 1999	8.1.2.03.774	721.872.607,22	377.326.032,73	344.546.574,49
Contributo dello Stato per la copertura degli oneri per pensionamenti anticipati art.1 bis della legge n.85/1989	8.1.2.03.775	8.658,27	8.658,27	0,00
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	8.1.2.03.776	43.382.305,66	43.382.305,66	0,00
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	629.151.328,67	584.926.722,67	44.224.606,00
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 206/2004 e successive modificazioni ed integrazioni	8.1.2.03.940	1.705.700,00	1.680.205,00	25.495,00
Rimborso dello Stato per gli oneri derivanti dal riconoscimento della maggiore anzianità contributiva e delle rate di pensionamento anticipato ai lavoratori del gruppo Finmare ai sensi dell'art.9, comma 8, del D.L.n.77 del 1989 convertito nella legge n.160/1989 e successive proroghe	8.1.2.03.980	8.665.799,35	8.665.799,35	0,00
TOTALE ALLEGATO 2A		8.372.497.929,77	7.954.168.324,15	418.329.605,62

CREDITI VERSO LO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
B) PER IL MANTENIMENTO DEL SALARIO				
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 del 1996 convertito nella legge n. 608/1996	3.1.2.03.204	0,00	153.997.578,00	-153.997.578,00
Rimborso dello Stato per le retribuzioni ai volontari del Corpo nazionale del soccorso alpino e speleologico del Club Alpino Italiano - art.1, comma 4, legge n.162/1992	8.1.2.03.205	472.558,92	661.721,95	-189.163,03
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dai trattamenti ordinari e speciali di disoccupazione di cui all'art.1, comma 1, lett. a) e all'art. 1 quater del D.L. n. 78/1998 convertito nella legge n.176/1998	3.1.2.03.207	1.549.371,00	1.549.371,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura dei maggiori oneri per indennità di disoccupazione non agricola con requisiti normali ai sensi dell'art.13, comma 2, lett. a) e comma 7, del D.L.n. 35/2005 convertito nella legge n.80 del 2005	8.1.2.03.211	47.520.834,50	47.520.834,50	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri dell'indennità di mobilità di cui agli artt.3, comma 4, e 5, comma 3 e 4, del D.L. n.299/1994 convertito nella legge n.451/1994	3.1.2.03.212	0,00	80.052.002,00	-80.052.002,00
Contributo dello Stato a favore della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali per la integrale copertura degli oneri di cui all'art.37, della legge n.88/1989	8.1.2.03.213	10.988.472.601,36	9.723.981.932,13	1.264.490.669,23
	a riportare	11.038.015.365,78	10.007.763.439,58	1.030.251.926,20

allegato 2B

CREDITI VERSO LO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
riporto		11.038.015.365,78	10.007.763.439,58	1.030.251.926,20
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle indennità corrisposte ai donatori di midollo osseo - Art.11 della legge n.52/2001	8.1.2.03.215	1.311.000,00	966.546,23	344.453,77
Credito verso lo Stato per il contributo a copertura dei maggiori oneri per l'indennità di disoccupazione agricola con requisiti normali di cui all'art. 1, commi 55 e 56, della legge n. 247/2007	8.1.2.03.216	272.306.100,00	251.880.608,29	20.425.492
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'abolizione della disciplina dell'imorto 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	8.1.2.03.218	70.000.000,00	70.000.000,00	0,00
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, comma 4, della legge 196/1997	8.1.2.03.565	41.316.551,93	41.316.551,93	0,00
Contributo dello Stato da porre a carico del Fondo per l'occupazione per gli oneri derivanti per lavori di pubblica utilità e borse di lavoro di cui all'art.26, commi 2 e 3, della legge n.196/1997	3.1.2.03.566	19.043,43	19.043,43	0,00
Rimborso dello Stato da porre a carico del Fondo per l'occupazione per oneri derivanti dall'indennità connesse con i piani di inserimento professionale di cui all'art.81, comma 8, della legge n. 448/1998	8.1.2.03.568	720.658,89	720.658,89	0,00
Contributo dello Stato da porre 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 10, della legge n. 144/1999	8.1.2.03.569	947.400,00	1.474.053,27	-526.653,27
a riportare		11.424.636.120,03	10.374.140.901,62	1.050.495.218,41

CREDITI VERSO LO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
riporto		11.424.636.120,03	10.374.140.901,62	1.050.495.218,41
Rimborso dello Stato, da porre 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 ed indennità) di cui all'art.2, comma 1, lett.a),b) e c), del D.L n. 158/2001 convertito nella legge n. 248/2001	8.1.2.03.573	1.076,00	1.076,00	0,00
Contributo dello Stato da porre a carico del Fondo per l'occupazione per la copertura degli oneri derivanti dagli assegni di utilizzo per prestazioni per attività socialmente utili e dai relativi costi di gestione per periodi a partire dal 1° luglio 2001	8.1.2.03.574	2.726.195,00	11.831.947,46	-9.105.752,46
Contributo dello Stato da porre a carico del Fondo per l'occupazione per 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	8.1.2.03.575	339.000,00	398.000,00	-59.000,00
Rimborso dello Stato, da porre a carico del Fondo per l'Occupazione per oneri derivanti dai trattamenti di cassa integrazione salariale a favore delle imprese industriali dell'indotto automobilistico di cui all'art.41, comma 9, della legge n. 289/2002	8.1.2.03.577	432.957,60	432.957,60	0,00
Rimborso dello Stato, da porre 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	8.1.2.03.579	0,00	7.352.400,00	-7.352.400,00
Rimborso dello Stato, da porre a carico del Fondo per l'Occupazione per oneri connessi con le indennità e sussidi speciali ai lavoratori beneficiari delle azioni di inserimento e reinserimento lavorativo realizzate a livello territoriale	8.1.2.03.581	4.429.579,47	4.429.579,47	0,00
a riportare		11.432.564.928,10	10.398.586.862,15	1.033.978.065,95

CREDITI VERSO LO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
riporto		11.432.564.928,10	10.398.586.862,15	1.033.978.065,95
Rimborso dello Stato, da porre a carico del Fondo per l'Occupazione per oneri derivanti dalla corresponsione del sussidio ai lavoratori che aderiscono a specifici piani di inserimento e reinserimento lavorativo 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.	8.1.2.03.585	3.893.158,58	3.893.158,58	0,00
Rimborso dello Stato, da porre a carico del Fondo per l'Occupazione per oneri derivanti dalla proroga dei trattamenti di integrazione salariale straordinaria e di mobilità ai sensi dell'art.8, comma 3ter, della legge n. 248/2005 (imprese commerciali, agenzie di viaggio e di turismo con più di 50 dipendenti ed imprese di vigilanza con più di 15 dipendenti)	8.1.2.03.586	0,00	107.690.000,00	-107.690.000,00
Rimborso dello Stato, da porre a carico del Fondo per l'Occupazione per oneri connessi con l'indennità a favore dei lavoratori del territorio della provincia di Vibo Valenzia a seguito a seguito degli eventi alluvionali del 3 luglio 2006 -Art. 4, comma 12, dell'O.P.C.M. n. 3540/2006	8.1.2.03.587	90.045,55	90.045,55	0,00
Rimborso dello Stato, da porre a carico del Fondo per l'Occupazione per 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	8.1.2.03.589	0,00	37.314.713,06	-37.314.713,06
a riportare		11.436.548.132,23	10.547.574.779,34	888.973.352,89

CREDITI VERSO LO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
riporto		11.436.548.132,23	10.547.574.779,34	888.973.352,89
Credito verso lo Stato (Fondo per l'occupazione), a copertura degli oneri derivanti dalla indennità ordinaria di disoccupazione non agricola ai lavoratori sospesi per crisi aziendale o occupazionale di cui all'art. 19 comma 1, lett. a) , B) e c) e comma 2 del D.L.185 convertito nella legge n. 2/2009. Art. 19, comma 6 del D.L. n. 185/2008 convertito nella legge n. 2/2009	8.1.2.03.591	8.138.200,00	5.183.880,00	2.954.320,00
Credito verso lo Stato (Fondo per l'Occupazione), a copertura degli oneri per indennità pari a una mensilità di mobilità corrisposta ai lavoratori in cassa integrazione o in mobilità che accettano una sede di lavoro distante più di 100 Km dal luogo di residenza . Art. 1, comma 2, lettera d) della legge n. 80/2005	8.1.2.03.592	0,00	1.274.000,00	-1.274.000,00
Credito verso lo 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 . - Art. 1, comma 6 del D.L. 78/2009 convertito nella legge n.102/2009	8.1.2.03.593	0,00	30.173.800,00	-30.173.800,00
Credito verso lo Stato (Fondo per l'occupazione) per il contributo a copertura degli oneri per i periodi eccedenti la mobilità ordinaria riguardanti imprese sottoposte a procedure concorsuali e interessate al programma di reimpiego di lavori ultracinquantenni. Art. 1 comma 10 del D.L. n. 68/2006 convertito nella legge n. 127/2006	8.1.2.03.594	13.604.000,00	7.160.000,00	6.444.000,00
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 sociali in deroga o sospesi ai sensi dell'art. 19, comma 1 del D.L. 185/2008 convertito nella legge n. 102/2009.	8.1.2.03.595	0,00	873.000,00	-873.000,00
Credito verso lo Stato (Fondo per l'occupazione e la formazione) a copertura dell'onere relativo ai trattamenti di cassa integrazione straordinaria e di mobilità nel settore aeroportuale ai sensi dell'art. 2, comma 37, della legge n. 203 del 22 dicembre 2008.	8.1.2.03.596	10.180.400,00	8.852.200,00	1.328.200,00
Contributo dello Stato 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	8.1.2.03.597	0,00	4.800.000,00	-4.800.000,00
TOTALE ALLEGATO 2B		11.468.470.732,23	10.605.891.659,34	862.579.072,89

CREDITI VERSO LO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
C) PER ONERI A SOSTEGNO DELLA FAMIGLIA				
Contributo dello Stato a favore della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle Gestioni previdenziali per la integrale copertura degli oneri di cui all'art.37 della legge n. 88/1989	8.1.2.03.244	5.951.413,00	5.951.413,00	0,00
Rimborso dello Stato degli oneri derivanti dall'assegno ai nuclei familiari concesso dai Comuni ai sensi dell'art.65 della legge n. 448/1998 - Art.50 della legge n. 144/1999	8.1.2.03.415	21.782.564,00	23.740.870,05	-1.958.306,05
Rimborso dello Stato delle prestazioni economiche per oneri derivanti dall'assegno di maternità ai sensi dell'articolo 66 della legge n. 488/1999 e all'art. 49, comma 12, della legge n. 488/1999 - Art. 50, comma 50 della legge n. 144/1999	8.1.2.03.416	18.424.566,00	6.115.366,00	12.309.200,00
Rimborso dello Stato dell'assegno di maternità di cui all' art. 49, commi 8 e 9, della legge n.488/1999	8.1.2.03.417	42.837.488,39	37.946.372,39	4.891.116,00
Rimborso dello Stato a copertura degli oneri per l'assistenza a portatori di handicap per oneri di cui all'art. 33 della legge n. 104/1992	8.1.2.03.418	1.320.841.971,00	1.230.392.319,14	90.449.651,86
Contributo dello Stato a copertura degli oneri per l'assistenza ai portatori di handicap di cui all'art.80, comma 2, della legge n. 388 del 2000 e successive modificazioni	8.1.2.03.420	461.409.932,00	330.422.103,07	130.987.828,93
TOTALE ALLEGATO 2C		1.871.247.934,39	1.634.568.443,65	236.679.490,74

allegato 2D

CREDITI VERSO LO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
D) PER LE PRESTAZIONI ECONOMICHE DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DI ONERI PREVIDENZIALI				
Contributo dello Stato a copertura delle prestazioni economiche per la tubercolosi - art. 3, comma 4, della legge n.449/1998	8.1.2.03.261	176.066.700,00	111.833.877,13	64.232.822,87
Contributo dello Stato a copertura degli oneri per prestazioni di maternità di cui all'art. 49, commi 1 e 2, della legge n.488/1999	8.1.2.03.262	943.039.133,35	1.159.301.899,85	-216.262.766,50
Contributo dello Stato a integrale copertura degli oneri di cui all'art. 37 della legge n. 88/1989	8.1.2.03.265	16.323.915,49	11.314.797,44	5.009.118,05
TOTALE ALLEGATO 2 D		1.135.429.748,84	1.282.450.574,42	-147.020.825,58

CREDITI VERSO LO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
E) PER SGRAVI DEGLI ONERI SOCIALI ED ALTRE AGEVOLAZIONI				
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalla riduzione contributiva a favore delle aziende esercenti pubblici servizi di trasporto ai sensi dell'art.1, comma 2, del D.L.n.451/1998 convertito nella legge n.40/1999 e successive disposizioni	8.1.2.03.281	11.375.239,31	11.375.239,31	0,00
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	8.1.2.03.282	61.974.828,00	61.974.828,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle agevolazioni contributive per contratti di apprendistato di cui all'art. 16 della legge n. 196/1997	8.1.2.03.283	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00
Rimborso dello Stato per sgravi di oneri contributivi nel Mezzogiorno - art. 19, del D.L. 918/1968 convertito nella legge n. 1089/1968	8.1.2.03.284	52.579.567,38	122.012.556,76	-69.432.989,38
Rimborso dello Stato per sgravi di oneri contributivi nel Mezzogiorno - art. 22, comma quinto, lett. b), legge n. 183/1976	8.1.2.03.285	11.857.975,97	12.188.060,83	-330.084,86
Rimborso dello Stato per lo sgravio di contributi previdenziali a favore delle imprese delle province di Trieste e Gorizia - art. 4 della legge n. 26 del 1986	8.1.2.03.286	0,00	76.137,23	-76.137,23
Rimborso dello Stato per sgravi di oneri contributivi 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	8.1.2.03.287	103.334.000,00	85.143.783,66	18.190.216,34
Rimborso dello Stato per sgravi di oneri contributivi nel Mezzogiorno di cui all'art. 1 del D.M. 5 agosto 1994 - art.19, comma 5, del D.L.n. 299 del 1994 convertito nella legge n. 451/1994 e dell'art.27, comma 3, del D.L. n. 669/1996	8.1.2.03.288	9.533.498,33	13.969.586,83	-4.436.088,50
	a riportare	255.655.108,99	311.740.192,62	-56.085.083,63

segue allegato 2E

CREDITI VERSO LO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
riporto		255.655.108,99	311.740.192,62	-56.085.083,63
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.449/1998	8.1.2.03.289	15.696.226,61	30.032.200,17	-14.335.973,56
Rimborso dello Stato per la copertura progressiva degli oneri derivanti dalle agevolazioni contributive ai sensi dell'art.37,comma 5, della legge n. 88/1989	8.1.2.03.291	1.226.992.347,57	1.226.992.347,57	0,00
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 ed integrative	8.1.2.03.292	81.379,21	186.986,40	-105.607,19
Rimborso dello Stato per sgravi contributivi in agricoltura di cui all'art.14, della legge n.64/1986 e successive modificazioni e integrazioni e art.19, comma 5, D. L.vo n.96/1993	8.1.2.03.294	69.086.717,71	69.172.642,23	-85.924,52
Rimborso dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle agevolazioni contributive ai datori di lavoro agricolo - art.11, comma 27, della legge n. 537/1993	8.1.2.03.295	338.004.576,15	338.004.576,15	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dagli incentivi all'occupazione dei lavoratori anziani di cui all'art. 75 e e dagli esoneri contributivi di cui all'art.120, commi 1 e 2, della legge n. 388/2000	8.1.2.03.296	277.590.930,00	277.590.930,00	0,00
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.510/1996 convertito nella legge n.608/1996 - Art. 116, comma 5, della legge n.388/2000	8.1.2.03.297	1.552.584,94	1.727.192,33	-174.607,39
a riportare		2.184.659.871,18	2.255.447.067,47	-70.787.196,29

segue allegato 2E

CREDITI VERSO LO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
riporto		2.184.659.871,18	2.255.447.067,47	-70.787.196,29
Contributo dello Stato a favore della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali per la integrale copertura degli oneri di cui all'art.37, della legge n.88/1989	8.1.2.03.300	4.638.002.523,72	4.580.889.738,72	57.112.785,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dagli sgravi contributivi per i nuovi assunti ad incremento dei livelli occupazionali ai sensi dell'art.44 della legge n. 448/2001	8.1.2.03.301	245.304.305,32	572.804.305,32	-327.500.000,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dallo sgravio del contributo del Fondo di garanzia ex art. 2 della legge n. 297 del 1982 di cui all'art.1, comma 764, lett.a), punto 2) della legge n. 296/2006	8.1.2.03.303	434.151.450,12	98.539.450,12	335.612.000,00
Contributo dello Stato già a copertura degli oneri derivanti dagli sgravi contributivi relativi a prestazioni temporanee di cui all'art. 766, lett. a), della legge n. 296/2006	8.1.2.03.305	474.702.071,72	53.580.071,72	421.122.000,00
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	8.1.2.03.308	340.000.000,00	340.000.000,00	0,00
Credito verso lo Stato per il contributo a copertura degli oneri contributivi su quota di retribuzione connessa con la contrattazione aziendale e territoriale - art. 1, comma 67, della legge n. 247/2007	8.1.2.03.311	322.574.212,19	322.574.212,19	0,00
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	8.1.2.03.475	160.234.680,65	157.095.746,60	3.138.934,05
Rimborso dello Stato per sgravi di oneri a favore delle imprese che reimpiegano personale con qualifica dirigenziale - art.20, comma 2, del D.L. n. 301/1996 convertito nella legge n. 266/1997	8.1.2.03.515	1.302.000,00	1.464.575,78	-162.575,78
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	8.1.2.03.710	89.112,64	89.112,64	0,00
Rimborso dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle agevolazioni contributive alle imprese del settore dell'edilizia e del settore lapideo - art.1, comma 1, della legge n.52/1998	8.1.2.03.711	84.433.774,89	84.433.774,89	0,00
Rimborso dello Stato da porre a carico del Fondo per l'occupazione per oneri derivanti dal contributo ai datori di lavoro e agli enti pubblici economici che assumono a tempo indeterminato i lavoratori impiegati nei lavori socialmente utili - art.4, comma 1, del D.I. del 21 maggio 1998	8.1.2.03.713	374.942,39	521.827,70	-146.885,31
a riportare		8.885.828.944,82	8.467.439.883,15	418.389.061,67

segue allegato 2E

segue CREDITI VERSO LO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
riporto		8.885.828.944,82	8.467.439.883,15	418.389.061,67
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 e 12, del D.lgs n. 81/2000	8.1.2.03.714	6.701.359,02	11.758.904,95	-5.057.545,93
Credito verso lo Stato (Fondo per l'occupazione) per il contributo 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	8.1.2.03.717	616.474,00	851.270,00	-234.796,00
Credito verso lo Stato (fondo per l'occupazione) a copertura degli oneri derivanti dal contributo ai datori di lavoro che assumono lavoratori residenti nella regione Sardegna destinatari degli interventi di coesione sociale (progetto I.C.S.) ai sensi del Decreto direttoriale del Ministero del Lavoro e delle politiche sociali n. 2296 del 19 maggio 2005	8.1.2.03.718	2.359.423,80	2.359.423,80	0,00
Credito verso lo Stato (fondo per l'occupazione) per il contributo 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 - 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	8.1.2.03.719	70.207.894,85	70.207.894,85	0,00
Credito verso lo Stato (Fondo per l'occupazione) per l'incentivo ai datori di lavoro che assumono lavoratori destinatari di ammortizzatori sociali in deroga, art. 7-ter, comma 7, della legge n.33/2009	8.1.2.03.721	3.321.454,00	3.334.114,03	-12.660,03
a riportare		8.969.035.550,49	8.555.951.490,78	413.084.059,71

segue allegato 2E

CREDITI VERSO LO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
riporto		8.969.035.550,49	8.555.951.490,78	413.084.059,71
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	8.1.2.03.778	700.000,00	200.000,00	500.000,00
Rimborso dello Stato a copertura degli sgravi di contributi per i lavoratori agricoli (subordinati ed 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	8.1.2.03.950	2.357.666,79	2.357.666,79	0,00
Rimborso dello Stato per il rimborso degli sgravi di contributi per i lavoratori agricoli (subordinati ed 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	8.1.2.03.951	3.741.453,35	3.741.453,35	0,00
Rimborso dello Stato per sgravi di contributi per i lavoratori agricoli (subordinati ed autonomi) di cui all'art.5, della legge n.185/1992 e successive modificazioni ed integrazioni	8.1.2.03.952	192.816.509,17	192.816.509,17	0,00
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, comma 2, del D.I. 9 novembre 2001	8.1.2.03.970	10.133.681,14	9.689.688,82	443.992,32
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	8.1.2.03.986	223.068.612,63	216.798.735,73	6.269.876,90
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	8.1.2.03.987	5.262,04	5.262,04	0,00
Rimborso dello Stato per sgravi di oneri contributivi nel Mezzogiorno a favore della armatoria pubblica articolo 5 della legge n. 426/1991	8.1.2.03.988	6.311.438,39	6.311.438,39	0,00
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 e successive integrazioni - Art. 8, comma 1, della legge n. 88/2001	8.1.2.03.989	1.335.935.756,29	1.255.916.127,43	80.019.628,86
TOTALE ALLEGATO 2E		10.744.105.930,29	10.243.788.372,50	500.317.557,79

CREDITI VERSO LO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
F) PER LA COPERTURA DI INTERVENTI DIVERSI				
Credito verso lo Stato per contributi dovuti per la copertura assicurativa degli apprendisti artigiani occupati nei territori delle Regioni a statuto speciale - art.22, lett.a), della legge n. 845/1978	8.1.2.03.352	0,00	26.578.156,60	-26.578.156,60
Contributo dello Stato a copertura dei contributi figurativi a favore dei perseguitati politici e razziali art. 5 della legge n. 96/1955	8.1.2.03.354	19.369,51	19.369,51	0,00
Rimborso dello Stato degli oneri derivanti dalla ricostituzione, nell'assicurazione obbligatoria dei periodi di lavoro effettuati in Libia, art.4, comma 4, del D.L. n. 103/1991 convertito nella legge n.166/1991	8.1.2.03.361	5.482.924,06	7.190.404,48	-1.707.480,42
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalla riduzione di entrate contributive di cui all'art. 3, commi 1 e 2 del D.L. n. 318/1996 convertito nella legge n. 402/1996	8.1.2.03.364	44.415.293,00	44.415.293,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle minori entrate contributive a seguito di interventi a favore delle imprese artigiane e dei coltivatori diretti - art. 45 della legge n. 289/2002	8.1.2.03.367	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00
Contributo dello Stato a favore della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali per la integrale copertura degli oneri di cui all'art.37, della legge n. 88/1989	8.1.2.03.368	101.463.226,73	172.930.551,83	-71.467.325,10
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle minori entrate contributive di cui all'art. 11- quaterdecies, comma 6, della legge n. 248/2005	8.1.2.03.370	200.000,00	200.000,00	0,00
Credito verso lo Stato per il contributo 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	8.1.2.03.371	30.000.000,00	24.050.653,45	5.949.346,55
	a riportare	191.580.813,30	285.384.428,87	-93.803.615,57

segue allegato 2F

CREDITI VERSO LO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
riporto		191.580.813,30	285.384.428,87	-93.803.615,57
Contributo a carico del Fondo per l'occupazione a copertura degli oneri derivanti dalla riduzione della retribuzione imponibile prevista dai contratti riallineamento - art. 23 della legge n. 196/1997	8.1.2.03.735	5.164.568,99	5.164.568,99	0,00
Rimborso dello Stato da porre 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 - art. 2, comma 1, del D.I. del 21 maggio 1998	8.1.2.03.736	751.455,02	1.955.641,16	-1.204.186,14
Contributo dello Stato a copertura del disavanzo di gestione del Fondo di previdenza degli addetti alle abolite imposte di consumo - art. 17 del D.P.R. n. 649/1972	8.1.2.03.751	417.129.078,37	394.786.749,29	22.342.329,08
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dal trasferimento all'Istituto delle funzioni residue allo Stato stesso in materia di invalidità civile ai sensi dell'art.10 del D.L.n. 203/2005 convertito nella legge n. 248 del 2005	8.1.2.03.753	11.502.404,31	11.502.404,31	0,00
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	8.1.2.03.961	10.194.830,20	10.194.830,20	0,00
Contributo dello Stato per il riconoscimento dei periodi di servizio militare e di navigazione mercantile - art. 22, comma 2, della legge n. 658/1967	8.1.2.03.995	1.058.737,00	1.058.737,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle agevolazioni alle aziende per i trattamenti aggiuntivi di malattia previsti dagli accordi nazionali di categoria per i lavoratori addetti ai pubblici servizi di trasporto - art. 3, D.I. n. 14666/2007	8.1.2.03.996	37.396.359,00	37.396.359,00	0,00
Contributo verso lo Stato per il rimborso degli oneri derivanti dall'indennità a favore dei collaboratori coordinati e continuativi e dei lavoratori autonomi della regione Abruzzo che hanno sospeso l'attività a causa degli eventi sismici del 6 aprile 2009 - art. 5, comma 2 dell' O.P.C.M. n. 3763/2009 e art. 8, comma 3 del D.L. n. 39/2009 convertito nella legge n. 77/2009	8.1.2.03.920	53.169,00	407.569,00	-354.400,00
TOTALE ALLEGATO 2F		674.831.415,19	747.851.287,82	-73.019.872,63

CREDITI PER TRASFERIMENTI DA GESTIONI FUORI BILANCIO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
TRASFERIMENTI DAL FONDO DI ROTAZIONE PER ONERI PER IL MANTENIMENTO DEL SALARIO				
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 ai sensi dell'art.8, comma 2 dell'O.M. n. 3196/2002 sensi dell'art.8, comma 2 dell'O.M. n. 3196/2002	8.1.2.03.853	4.652,71	4.652,71	0,00
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	8.1.2.03.854	305.438,41	305.438,41	0,00
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 ottobre 2002 - art. 15 dell'O.M.n. 3254 del 29/11/2002	8.1.2.03.855	640.909,19	640.909,19	0,00
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	8.1.2.03.856	3.026,95	3.026,95	0,00
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. n.18 dell'O.M. n. 3266/2003	8.1.2.03.857	572.402,33	572.402,33	0,00
TOTALE ALLEGATO 3		1.526.429,59	1.526.429,59	0,00

allegato 4

CREDITI VERSO LE REGIONI

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
Credito verso le Regioni per i contributi per le prestazioni economiche per la tubercolosi dovuti per la copertura assicurativa degli apprendisti artigiani ai sensi dell'art.16 della legge n.845/1978	8.1.2.04.001	1.936.601,92	1.936.601,92	0,00
Credito verso la Regione Sicilia per il contributo a copertura del sussidio di disoccupazione per i lavori socialmente utili ai sensi dell'art.1, comma 20, del D.L.n. 510/1996 convertito nella legge n.608/1996	8.1.2.04.001	58.478.018,01	58.478.018,01	0,00
Credito verso la Regione Sicilia per le indennità connesse con i piani di inserimento professionale ai sensi dell'art.81, comma 8, della legge n.448 del 1998 e successive proroghe	8.1.2.04.002	15.335.083,67	15.335.083,67	0,00
Credito verso la Regione Umbria a copertura degli oneri per sgravi di contributi previdenziali a favore delle aziende operanti nei Comuni colpiti dal sisma del settembre 1997 - art. 13, comma 6 ter, del D. L. n. 6/1998 convertito nella legge n. 61/1998	8.1.2.04.020	0,00	7.450,59	-7.450,59
TOTALE ALLEGATO 4		75.749.703,60	75.757.154,19	-7.450,59

allegato 5A

CREDITI PER TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
A) PER LA COPERTURA DI ONERI RELATIVI A EROGAZIONI PENSIONISTICHE				
Rimborso del Fondo gestione istituti contrattuali lavoratori portuali per gli oneri derivanti dai pensionamenti anticipati e dai trattamenti di cui all'art.24, comma 4, legge n. 84/1994 - art.1, commi 10 e 14, del D.L. n.535/1996 convertito nella legge n.647/1996	8.1.2.06.041	495.295.365,57	495.295.365,57	0,00
Rimborso del Fondo gestione istituti contrattuali lavoratori portuali per gli oneri derivanti dai pensionamenti anticipati di cui all'art.8 del D.L. n.457/1997 convertito nella legge n.30/1998	8.1.2.06.042	83.368.535,09	83.368.535,09	0,00
TOTALE ALLEGATO 5A		578.663.900,66	578.663.900,66	0,00

CREDITI PER TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
B) PER SGRAVI DEGLI ONERI SOCIALI ED ALTRE AGEVOLAZIONI				
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	8.1.2.06.032	61.355.780,54	61.355.780,54	0,00
TOTALE ALLEGATO 5C		61.355.780,54	61.355.780,54	0,00

allegato 6

DEBITO VERSO ALTRE GESTIONI DELL'I.N.P.S.

DESCRIZIONE	CONSISTENZA		VARIAZIONI
	AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
CONNESSO A CREDITI VERSO LO STATO			
Per sgravi a sostegno di settori produttivi e per minori entrate:			
Debito verso la Gestione per la riscossione dei contributi ex ENAOLI	36.477,67	36.477,67	0,00
Debito verso la Gestione per la riscossione dei contributi ex GESCAL	219.275,72	219.275,72	0,00
Debito verso la Gestione per la riscossione dei contributi per gli Asili Nido	8.395,88	8.395,88	0,00
Debito verso la Gestione per la riscossione dei contributi del Fondo di rotazione e Progetti Speciali	73.253,31	73.253,31	0,00
Debito verso la Gestione per la riscossione dei contributi del Fondo Nazionale delle Politiche Migratorie	1.532.381,14	1.532.381,14	0,00
Debito verso la Gestione per la riscossione dei contributi del Servizio Sanitario Nazionale da destinare allo Stato	2.150,02	2.150,02	0,00
Debito verso la Gestione per la riscossione dei contributi del Servizio Sanitario Nazionale da destinare alle Regioni	1.045.068,44	1.045.068,44	0,00
TOTALE	2.917.002,18	2.917.002,18	0,00
TOTALE ALLEGATO 6	2.917.002,18	2.917.002,18	0,00

allegato 7

FONDI DI ACCANTONAMENTO PER LA COPERTURA DI ONERI DIVERSI

DESCRIZIONE	CONSISTENZA		VARIAZIONI
	AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
A) PER ONERI A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE			
art.9 della legge n.608/1996	7.461.678,15	7.461.678,15	0,00
art.2, comma 1, lett.a),b) e c) della legge n.248 del 2001 e art. 1, comma 1191, della legge n.296/2006 e art.1, comma 86, legge n.247/2007	77.667.409,06	81.403.609,06	-3.736.200,00
art. 1bis, comma 1, della legge n. 291/2004 e successive modificazioni	61.070.251,06	89.183.251,06	-28.113.000,00
art.1, comma 12 e 5, della legge n.172/2002 e successive modificazioni	784.431,62	876.431,62	-92.000,00
Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato per la copertura degli oneri per sgravi degli oneri sociali ed altre agevolazioni:			
art.5, commi 2 e 4 della legge n.236/1993	1.531.492,96	1.531.492,96	0,00
art. 6 della legge n.451/1994	2.358.026,94	2.358.026,94	0,00
art.28 della legge n.341/1995	35.177.204,74	35.177.204,74	0,00
art.6, comma 4, della legge n.608/1996	13.695.587,44	13.695.587,44	0,00
Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato per la copertura degli oneri pensionistici:			
art.4, comma 27, della legge n.608/1996	9.845.503,45	9.845.503,45	0,00
TOTALE A	209.591.585,42	241.532.785,42	-31.941.200,00
B) PER ONERI A CARICO DI ALTRE AMMINISTRAZIONI			
Fondo di accantonamento a copertura degli oneri per prestazioni a sostegno della maternità e della paternità di cui alla legge n. 53/2000	49.499.399,86	48.628.792,10	870.607,76
a riportare	49.499.399,86	48.628.792,10	870.607,76

segue allegato 7

segue FONDI DI ACCANTONAMENTO PER LA COPERTURA DI ONERI DIVERSI

DESCRIZIONE	CONSISTENZA		VARIAZIONI
	AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
riporto	49.499.399,86	48.628.792,10	870.607,76
Fondo di accantonamento a copertura degli oneri pensionistici derivanti dalla totalizzazione dei periodi assicurativi di cui all'art. 71 della legge n. 388 del 2000 e all'art. 8 del D.Lgs n. 42/2006	691.483.856,07	674.646.664,07	16.837.192,00
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 a fini pensionistici di cui all'art. 5, comma 8 del D.L. n. 81/2007 convertito nella legge n. 127/2007	501.000.000,00	501.000.000,00	0,00
Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dai trattamenti ordinari d'integrazione salariale a favore delle imprese industriali dell'indotto automobilistico ai sensi dell'art. 41, commi 9 e 12, della legge n. 289/2002	62.255.657,00	62.255.657,00	0,00
a riportare	1.304.238.912,93	1.286.531.113,17	17.707.799,76

segue allegato 7

segue FONDI DI ACCANTONAMENTO PER LA COPERTURA DI ONERI DIVERSI

DESCRIZIONE	CONSISTENZA		VARIAZIONI
	AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
riporto	1.304.238.912,93	1.286.531.113,17	17.707.799,76
Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'incremento della maggiorazione sociale dei trattamenti pensionistici in favore dei cittadini italiani residenti all'estero di cui all'art. 38, comma 9, della legge n. 289 del 2002	170.623.493,99	172.502.709,99	-1.879.216,00
Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dai trattamenti ordinari d'integrazione salariale ai lavoratori delle aziende industriali dell'indotto automobilistico di cui art.1, comma 146, della legge n. 311/2004	96.202.530,40	96.202.530,40	0,00
Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato a copertura dei maggiori oneri derivanti dai trattamenti di disoccupazione di cui all'art.13, comma 2, lett.a), della legge n. 80/2005	226.903.144,93	226.903.144,93	0,00
Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato a copertura degli oneri per il pensionamento anticipato ai sensi dell'art. 8 della legge n. 451/1994	8.975.605,96	8.975.605,96	0,00
Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalla concessione dell'assegno di maternità da parte dei Comuni di cui all'art. 66 della legge n. 448/1998 e successive disposizioni	33.389.332,92	33.389.332,92	0,00
Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato a copertura degli sgravi contributivi ex D.M. 5 agosto 1994 oggetto di contenzioso di cui all'art.1, comma 754, della legge n. 296/2006	40.000.000,00	40.000.000,00	0,00
Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dal contributo alle aziende per trattamenti aggiuntivi di malattia previsti dagli accordi nazionali di categoria per i lavoratori addetti ai pubblici servizi di trasporto - Art. 3 del D.I. n. 14666/2007	2.911.631,47	2.911.631,47	0,00
a riportare	1.883.244.652,60	1.867.416.068,84	15.828.583,76

segue allegato 7

segue FONDI DI ACCANTONAMENTO PER LA COPERTURA DI ONERI DIVERSI

DESCRIZIONE	CONSISTENZA		VARIAZIONI
	AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
riporto	1.883.244.652,60	1.867.416.068,84	15.828.583,76
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	0,00
Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato 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	5.600.283,59	5.600.283,59	0,00
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	510.000.000,00	510.000.000,00	0,00
Fondo accantonamento del contrinuto dello Stato (Fondo di rotazione) a copertura degli oneri derivanti dall'indennità una tantum a favore dei lavoratori somministrati D.D. n. 57 del 1° Luglio 2009	8.779.200,00	8.779.200,00	0,00
TOTALE B	2.419.124.136,19	2.403.295.552,43	15.828.583,76
TOTALE ALLEGATO 7	2.628.715.721,61	2.644.828.337,85	-16.112.616,24

CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2 0 1 2				Preventivo assestato 2 0 1 1	VARIAZIONI
	SOMME DA ACCERTARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1 - 2 + 3)		
PER IL FINANZIAMENTO DEGLI ONERI PER IL MANTENIMENTO DEL SALARIO						
CONTRIBUTI PER I TRATTAMENTI SPECIALI DI DISOCCUPAZIONE:						
AI DIPENDENTI DA AZIENDE EDILI: contributo 0,80% - legge n. 427/1975	111.197.900,00	8.603.900,00	8.881.000,00	111.475.000,00	107.997.000,00	3.478.000,00
TOTALE	111.197.900,00	8.603.900,00	8.881.000,00	111.475.000,00	107.997.000,00	3.478.000,00
CONTRIBUTI PER IL FINANZIAMENTO DELLE INTEGRAZIONI SALARIALI STRAORDINARIE:						
contributi addizionali con procedura diretta	22.630.000,00			22.630.000,00	22.276.000,00	354.000,00
contributi addizionali con procedura DM	21.983.100,00	1.836.200,00	1.573.100,00	21.720.000,00	23.757.000,00	-2.037.000,00
contributi 0,90% di cui all'art. 9 legge n. 407/1990	1.064.119.700,00	141.090.000,00	145.788.300,00	1.068.818.000,00	1.034.373.000,00	34.445.000,00
contributi addizionali sui trattamenti in deroga o oggetto di provvedimenti di proroga	0,00	0,00	0,00	0,00	17324000	-17.324.000,00
contributi addizionali con procedura D.M. sui trattamenti in deroga o oggetto di provvedimenti di proroga	0,00	0,00	0,00	0,00	7826000	-7.826.000,00
contributi 0,90% di cui all'art. 9 legge n. 407/1990 a carico dei vettori aerei e delle società da essi derivanti art.1 bis della legge n. 291/2004	7.159.000,00	0,00	0,00	7.159.000,00	6.980.000,00	179.000,00
TOTALE	1.115.891.800,00	142.926.200,00	147.361.400,00	1.120.327.000,00	1.112.536.000,00	7.791.000,00
CONTRIBUTI PER LE INDENNITA' DI MOBILITA'						
contributi 0,30% - art.16 legge n.223/1991	372.533.500,00	48.484.600,00	50.099.100,00	374.148.000,00	362.091.000,00	12.057.000,00
contributi di cui all'art.5 legge n.223/1991	276.022.000,00	0,00		276.022.000,00	310.525.000,00	-34.503.000,00
contributi delle aziende a copertura degli oneri per indennità di mobilità relativi a periodi eccedenti la mobilità ordinaria-art.4, comma 27, del D.L. 510/1996 convertito nella legge n. 608/1996 e successive disposizioni integrative	19.562.000,00	0,00	0,00	19.562.000,00	24.453.000,00	-4.891.000,00
contributi 0,30% - art.16 legge n.223/1991	2.423.000,00	0,00	0,00	2.423.000,00	2.362.000,00	61.000,00
TOTALE	670.540.500,00	48.484.600,00	50.099.100,00	672.155.000,00	699.431.000,00	-27.276.000,00
TOTALE ALLEGATO 8	1.897.630.200,00	200.014.700,00	206.341.500,00	1.903.957.000,00	1.919.964.000,00	-16.007.000,00

TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
A) PER LA COPERTURA DI ONERI RELATIVI A EROGAZIONI PENSIONISTICHE				
Contributo dello Stato a copertura dell'onere per pensioni sociali agli ultra 65.enni 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 di cui all'art. 3, comma 6, della legge n. 335/1995	8.1.2 03 001	3.393.367.808,00	3.393.367.808,00	0,00
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, legge n. 903/1973	8.1.2 03 002	8.060.997,00	7.700.340,00	360.657,00
Contributo dello Stato a copertura dei maggiori oneri derivanti dalla conferma di miglioramenti pensionistici - art. 11 D.L. n. 791/1981 convertito nella legge n. 54/1982	8.1.2 03 003	684.842.574,00	847.356.480,00	-162.513.906,00
Rimborso dello Stato di provvidenze ai cittadini italiani rimpatriati dalla Libia - art. 23 bis, legge n.485/1972	8.1.2 03 004	1.938.618,00	1.938.618,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dal cumulo tra pensione e redditi da lavoro per le pensioni di vecchiaia e per le pensioni con anzianità pari o superiore a 40 anni - Art. 77 della legge n. 448/1998 e art.72 della legge n. 388/2000	8.1.2 03 005	132.491.582,00	132.491.582,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri pensionistici di cui all'art. 37, comma 3, lett.c), della legge n. 88/1989 e all'art. 59, comma 34, della legge n. 449/1997	8.1.2 03 006	23.634.205.722,00	23.076.900.000,00	557.305.722,00
Contributo dello Stato per la copertura degli oneri per prestazioni pensionistiche erogate in regime di convenzione con il Venezuela	8.1.2 03 007	19.089.899,00	19.089.899,00	0,00
a riportare		27.873.997.200,00	27.478.844.727,00	395.152.473,00

segue allegato 9A

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		27.873.997.200,00	27.478.844.727,00	395.152.473,00
Contributo dello Stato per la copertura degli oneri per prestazioni pensionistiche erogate in regime di convenzione con la Repubblica di S.Marino	8.1.2 03 008	232.406,00	232.406,00	0,00
Contributo dello Stato per la copertura degli oneri per prestazioni pensionistiche erogate in regime di convenzione con l'Australia	8.1.2 03 009	2.163.292,00	2.163.292,00	0,00
Contributo dello Stato per la copertura degli oneri per prestazioni pensionistiche erogate in regime di convenzione con la Santa Sede	8.1.2 03 010	316.182,00	316.182,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura delle spese di funzionamento connesse con oneri pensionistici	8.1.2 03 012	191.012.215,00	191.012.215,00	0,00
Contributo dello Stato degli oneri derivanti dai trattamenti pensionistici a favore delle ostetriche - art. 5, comma 1, della legge n. 249/1990	8.1.2 03 013	3.971.269,00	3.971.269,00	0,00
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	1.027.805.201,00	1.100.403.800,00	-72.598.599,00
Contributo dello Stato per la copertura progressiva degli oneri derivanti dai pensionamenti anticipati ai sensi dell'art. 37, comma 5, della legge n. 88/1989	8.1.2 03 015	488.528.801,00	486.368.764,00	2.160.037,00
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	8.1.2 03 016	335.696.984,00	335.696.984,00	0,00
a riportare		29.923.723.550,00	29.599.009.639,00	324.713.911,00

segue allegato 9A

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		29.923.723.550,00	29.599.009.639,00	324.713.911,00
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	8.1.2 03 017	2.129.030.000,00	2.129.030.000,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri pensionistici derivanti dal riconoscimento dei benefici previdenziali (art. 13, comma 8, della 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	8.1.2 03 018	467.000.000,00	467.000.000,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri pensionistici derivanti dall'estensione dei benefici previdenziali previsti per i lavoratori dell'amianto (art.13, comma 8, della legge n. 257/1992) ai lavoratori esposti al rischio chimico da cloro, nitro e ammine ai sensi dell'art.3 comma 133, della legge n. 350/2003	8.1.2 03 019	1.186.762,00	1.186.762,00	0,00
Rimborso da parte dello Stato del disavanzo di gestione della gestione speciale per i trattamenti pensionistici già erogati dal soppresso Fondo previdenziale ed assistenziale degli spedizionieri doganali - art. 3, comma 3, della legge n. 230/1997	8.1.2 03 020	32.556.194,92	32.254.125,89	302.069,03
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, comma 5 e 38 della legge n. 537/1993	8.1.2 03 021	288.217.025,00	288.217.025,00	0,00
a riportare		32.841.713.531,92	32.516.697.551,89	325.015.980,03

segue allegato 9A

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		32.841.713.531,92	32.516.697.551,89	325.015.980,03
Contributi dello Stato di cui alla legge n. 388/2000 a copertura degli oneri pensionistici derivanti dalla perequazione automatica, dalla rivalutazione dei contributi nell'assicurazione facoltativa e nella mutualità pensioni di cui all'art. 69, commi 1, 2, e 5, dall'importo aggiuntivo a favore dei titolari di pensione al trattamento minimo di cui all'art. 70, comma 7, e dal cumulo tra pensione di reversibilità e rendita INAIL di cui all'art. 73, e all'art. 1, comma 2, del D.L. n. 346/2000 i cui effetti sono stati fatti salvi dalla legge n.388/2000	8.1.2 03 022	670.736.420,00	670.736.420,00	0,00
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. 385/2000	8.1.2 03 025	8.184.384,00	8.184.384,00	0,00
a riportare		33.520.634.335,92	33.195.618.355,89	325.015.980,03

segue allegato 9A

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		33.520.634.335,92	33.195.618.355,89	325.015.980,03
Contributo dello Stato a copertura degli oneri pensionistici derivanti dall'estensione dell'art. 18, comma 8, della legge n. 179 del 2002 in materia di benefici previdenziali per i lavoratori esposti all'amianto - art. 39, comma 3, della legge n. 289/2002	8.1.2 03 030	545.000.000,00	545.000.000,00	0,00
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 03 032	1.339.284.023,91	1.262.209.046,65	77.074.977,26
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	8.1.2 03 033	1.032.914,00	1.032.914,00	0,00
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	8.1.2 03 034	760.912.170,00	760.912.170,00	0,00
a riportare		36.166.863.443,83	35.764.772.486,54	402.090.957,29

segue allegato 9A

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		36.166.863.443,83	35.764.772.486,54	402.090.957,29
Contributo dello Stato a copertura degli oneri pensionistici derivanti dalla totalizzazione dei periodi assicurativi ai sensi dell'art. 8 del D.Lgs. n. 42/2006	8.1.2 03 036	160.000.000,00	160.000.000,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalla erogazione di una somma aggiuntiva ai titolari di pensione ultrasessantaquattrenni di cui all'art. 5, commi 1, 2, 3 e 4, del D.L. n. 81 del 2007 convertito nella legge n. 127/2007	8.1.2.03.037	1.212.231.286,00	1.142.586.736,00	69.644.550,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalla modifica della rivalutazione automatica di cui all'art 5, c. 6 del D.L. n. 81/2007 convertito nella legge n.127/2007	8.1.2 03 038	137.000.000,00	137.000.000,00	0,00
Contributo a copertura degli oneri derivanti dai benefici connessi con il permesso di soggiorno - Art. 3 del D.lgs. n. 3/2007	8.1.2 03 042	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00
a riportare		37.677.594.729,83	37.205.859.222,54	471.735.507,29

segue allegato 9A

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		37.677.594.729,83	37.205.859.222,54	471.735.507,29
Contributo a copertura degli oneri derivanti dai benefici connessi con diritto di soggiorno dei cittadini dell'Unione europea e dei loro familiari - Art. 24 del D.lgs. n. 30/2007	8.1.2 03 043	22.307.148,00	22.307.148,00	0,00
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.L.vo n. 112/1998	8.1.2 03 400	16.985.461.247,26	16.608.699.206,21	376.762.041,05
Contributo dello Stato da porre a carico del Fondo per l'occupazione per oneri derivanti dal pensionamento anticipato dei lavoratori impiegati in lavori socialmente utili di cui all'art.2, comma 2, del D.I. del 21 maggio 1998	8.1.2 03 550	21.572.339,00	24.026.537,00	-2.454.198,00
Contributo dello Stato da porre a carico del Fondo per l'occupazione per oneri 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	8.1.2 03 551	933.757,00	1.002.937,00	-69.180,00
a riportare		54.707.869.221,09	53.861.895.050,75	845.974.170,34

segue allegato 9A

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		54.707.869.221,09	53.861.895.050,75	845.974.170,34
Rimborso dello Stato per la maggiore anzianità di servizio attribuita al personale dimissionario iscritto al Fondo di previdenza degli addetti alle abolite imposte di consumo - art. 23, del D.P.R. n. 649 del 1972	8.1.2 03 770	3.202.528,00	3.321.263,00	-118.735,00
Rimborso dello Stato delle maggiorazioni del trattamento pensionistico per gli ex combattenti - art. 6, legge n.140/1985 e art. 6, legge n.544/1988	8.1.2 03 771	235.262.819,00	252.961.547,00	-17.698.728,00
Contributo dello Stato per la copertura del disavanzo di gestione del Fondo di previdenza per il personale del Consorzio autonomo del porto di Genova dell' Ente autonomo del porto di Trieste - Art. n. 13, comma 2, lett. b), del D.L.n. 873/1986 convertito nella legge n. 26/1987	8.1.2 03 773	57.540.141,94	58.364.150,47	-824.008,53
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 del 1999	8.1.2 03 774	4.244.546.574,49	4.160.443.505,04	84.103.069,45
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	876.224.606,00	855.495.741,00	20.728.865,00
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 206/2004 e successive modificazioni ed integrazioni	8.1.2 03 940	1.705.700,00	1.680.205,00	25.495,00
TOTALE ALLEGATO 9A		60.126.351.590,52	59.194.161.462,26	932.190.128,26

allegato 9B

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
B) PER IL MANTENIMENTO DEL SALARIO				
Contributo dello Stato a copertura dei trattamenti di integrazione salariale straordinaria - legge n. 1115/1968, legge n. 464/1972, legge n.164/1975	8.1.2.03.201	419.400.000,00	466.000.000,00	-46.600.000,00
Contributo dello Stato per la copertura degli oneri connessi al mantenimento del salario previsto per gli anni 1986 e successivi - Art.19 della legge n. 41/1986 e dell'art.8 della legge n. 910/1986	8.1.2.03.202	103.291.380,00	103.291.380,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura delle spese di funzionamento connesse con oneri per il mantenimento del salario	8.1.2.03.203	129.830.856,96	129.830.856,96	0,00
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 del 1996 convertito nella legge n. 608/1996	8.1.2.03.204	763.497.611,00	763.497.611,00	0,00
Rimborso dello Stato per le retribuzioni ai volontari del Corpo nazionale del soccorso alpino e speleologico del C.A.I. - art. 1, comma 4, della legge n. 162/1992	8.1.2.03.205	116.000,00	134.000,00	-18.000,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dai trattamenti ordinari e speciali di disoccupazione di cui all'art.1, comma 1, lett. a) e all'art. 1quater del D.L. n. 78/1998 convertito nella legge n. 176/1998	8.1.2.03.207	1.549.371,00	1.549.371,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri per indennità di mobilità di cui all'art.2 della legge n. 109/1996	8.1.2.03.208	5.164.569,00	5.164.569,00	0,00
	a riportare	1.422.849.787,96	1.469.467.787,96	-46.618.000,00

segue allegato 9B

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		1.422.849.787,96	1.469.467.787,96	-46.618.000,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dallo 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 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	8.1.2.03.210	283.643.309,00	283.643.309,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri dell'indennità di mobilità di cui agli artt.3, comma 4, e 5, comma 3 e 4, del D.L. n. 299/1994 convertito nella legge n. 451/1994	8.1.2.03.212	1.175.797.188,00	1.306.441.321,00	-130.644.133,00
Contributo dello Stato a favore della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle Gestioni previdenziali per la integrale copertura degli oneri di cui all'art. 37 della legge n. 88/1989	8.1.2.03.213	1.264.490.669,23	1.615.103.489,33	-350.612.820,10
Contributo dello Stato già a copertura degli oneri per trattamenti di famiglia riassegnati alla copertura degli oneri derivanti dall'indennità di mobilità	8.1.2.03.214	351.547.047,00	351.547.047,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle indennità corrisposte ai donatori di midollo osseo - Art.11 della legge n. 52/2001	8.1.2.03.215	728.000,00	583.000,00	145.000,00
Contributo dello Stato a copertura dei maggiori oneri per l'indennità di disoccupazione agricola con requisiti normali di cui all'art. 1, commi 55 e 56, della legge n. 247/2007	8.1.2.03.216	137.138.500,00	135.167.600,00	1.970.900,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'abolizione della disciplina dell'imorto massimo per i trattamenti speciali di disoccupazione agricola di cui all'art. 1, comma 15, del D.L. n. 2 del 2006 convertito nella legge n. 81/2006	8.1.2.03.218	70.000.000,00	70.000.000,00	0,00
a riportare		4.706.194.501,19	5.231.953.554,29	-525.759.053,10

segue allegato 9B

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		4.706.194.501,19	5.231.953.554,29	-525.759.053,10
Contributo dello Stato a copertura degli oneri relativi all'elevazione dei tetti dei trattamenti di disoccupazione speciale edile ai sensi dell'art. 2, comma 150, legge n. 191/2009	8.1.2.03.221	5.000.000,00	3.000.000,00	2.000.000,00
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, comma 4, della legge n. 196/1997	8.1.2.03.565	41.316.552,00	41.316.552,00	0,00
Rimborso dello Stato, da porre a carico del Fondo per l'Occupazione per oneri derivanti dalla proroga di trattamenti di cassa integrazione salariale straordinaria, dei trattamenti speciali di disoccupazione edile e delle indennità di mobilità - art. 45, comma 10, lett.e), f) e g), della legge n. 144/1999	8.1.2.03.569	358.400,00	589.000,00	-230.600,00
a riportare		4.752.869.453,19	5.276.859.106,29	-523.989.653,10

segue allegato 9B

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		4.752.869.453,19	5.276.859.106,29	-523.989.653,10
Rimborso dello Stato, da porre 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	8.1.2.03.574	72.726.195,00	81.066.550,00	-8.340.355,00
Rimborso dello Stato, da porre a carico del Fondo per l'Occupazione per 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 nella legge n.172/2002 e successive disposizioni modificative ed integrative	8.1.2.03.575	339.000,00	398.000,00	-59.000,00
Rimborso dello Stato, da porre 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	8.1.2.03.579	0,00	7.352.400,00	-7.352.400,00
a riportare		4.825.934.648,19	5.365.676.056,29	-539.741.408,10

segue allegato 9B

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		4.825.934.648,19	5.365.676.056,29	-539.741.408,10
Rimborso dello Stato, da porre a carico del Fondo per l'Occupazione per 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, dell'art. 1, comma 1156, lett.c) della legge n. 296/2006 e successive disposizioni (imprese commerciali, agenzie di viaggio e di turismo con più di 50 dipendenti ed imprese di vigilanza con più di 15 dipendenti)	8.1.2.03.586	0,00	107.690.000,00	-107.690.000,00
Rimborso dello Stato, da porre a carico del Fondo per l'Occupazione per 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	8.1.2.03.589	0,00	1.037.314.713,06	-1.037.314.713,06
a riportare		4.825.934.648,19	6.510.680.769,35	-1.684.746.121,16

segue allegato 9B

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		4.825.934.648,19	6.510.680.769,35	-1.684.746.121,16
Contributo dello Stato (Fondo per l'occupazione) a copertura degli oneri derivanti dalla indennità ordinaria di disoccupazione non agricola con requisiti normali e ridotti ai lavoratori sospesi per crisi aziendale o occupazionale di cui all'art. 19 comma 1, lett. a) , B) e c) e comma 2 del D.L.185 convertito nella legge n. 2/2009. Art. 19, comma 6 del D.L. n. 185/2008 convertito nella legge n. 2/2009	8.1.2.03.591	8.138.200,00	5.183.880,00	2.954.320,00
Contributo dello Stato (Fondo per l'occupazione) a copertura degli oneri derivanti dall'indennità a favore dei lavoratori in mobilità o sospesi in cassa integrazione guadagni straordinaria che accettino una sede di lavoro distante più 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	8.1.2.03.592	0,00	1.274.000,00	-1.274.000,00
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 - Art. 1, comma 6, D.L. 78/2009 convertito nella legge n.102/2009	8.1.2.03.593	0,00	30.173.800,00	-30.173.800,00
Contributo dello Stato (Fondo per l'occupazione) per il contributo a copertura degli oneri per i periodi eccedenti la mobilità ordinaria riguardanti imprese sottoposte a procedure concorsuali e interessate al programma di reimpiego di lavori ultracinquantenni. Art. 1 comma 10, del D.L. 68/2006 convertito nella legge 127/2009	8.1.2.03.594	6.444.000,00	7.160.000,00	-716.000,00
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 sociali in deroga o sospesi ai sensi dell'art. 19, comma 1 del D.L. 185/2008 convertito nella legge n. 102/2009.	8.1.2.03.595	0,00	873.000,00	-873.000,00
a riportare		4.840.516.848,19	6.555.345.449,35	-1.714.828.601,16

segue allegato 9B

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		4.840.516.848,19	6.555.345.449,35	-1.714.828.601,16
Contributo dello Stato (Fondo per l'occupazione e la formazione) a copertura dell'onere relativo ai trattamenti di cassa integrazione straordinaria e di mobilità nel settore aereoportuale ai sensi dell'art. 2, comma 37, della legge n. 203 del 22 dicembre 2008.	8E1203596	10.180.400,00	8.852.200,00	1.328.200,00
Contributo dello Stato 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	0,00	4.800.000,00	-4.800.000,00
TOTALE ALLEGATO 9B		4.850.697.248,19	6.568.997.649,35	-1.718.300.401,16

allegato 9C

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
C) PER ONERI A SOSTEGNO DELLA FAMIGLIA				
Contributo dello Stato a copertura degli assegni familiari ai coltivatori dirett,i mezzadri e coloni di cui all'art. 2, della legge n. 509 del 1971 - art.14 bis, legge n. 114/1974 del 1971 - art.14 bis, legge n.114/1974	8.1.2.03.241	41.316.552,00	41.316.552,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura delle spese di funzionamento connesse con oneri per interventi a sostegno della famiglia	8.1.2.03.242	4.970.908,94	5.353.566,00	-382.657,06
Contributo dello Stato a copertura dei maggiori oneri dell'assegno per il nucleo familiare di cui all'art.3, comma 3, della legge n. 550 del 1995 e successive disposizioni	8.1.2.03.243	1.704.672.241,00	1.704.672.241,00	0,00
Contributo dello Stato a favore della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle Gestioni previdenziali per la integrale copertura degli oneri di cui all'art. 37 della legge n. 88/1989	8.1.2.03.244	0,00	0,00	0,00
Rimborso dello Stato degli oneri derivanti dall'assegno ai nuclei familiari concesso dai Comuni ai sensi dell'art. 65 della legge n. 448 del 1998 - Art. 50 della legge n. 144/1999 e successive modificazioni	8.1.2.03.415	328.298.900,00	313.483.664,00	14.815.236,00
Rimborso dello Stato delle prestazioni economiche per oneri derivanti dall'assegno per maternità di cui all'art. 66 della legge n. 448 del 1998, dell'art.49, comma 12, della legge n. 488/1999 e successive modificazioni	8.1.2.03.416	246.809.200,00	240.320.522,00	6.488.678,00
Rimborso dello Stato dell'assegno di maternità di cui all' art. 49, commi 8 e 9, della legge n. 488/1999	8.1.2.03.417	4.891.116,00	5.463.116,00	-572.000,00
Rimborso dello Stato a copertura degli oneri per l'assistenza a persone handicappate di cui all'art.33, legge n. 104/1992	8.1.2.03.418	1.047.652.200,00	784.031.086,00	263.621.114,00
	a riportare	3.378.611.117,94	3.094.640.747,00	283.970.370,94

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		3.378.611.117,94	3.094.640.747,00	283.970.370,94
Contributo dello Stato a copertura degli oneri per l'assistenza ai portatori di handicap di cui agli artt. 19 e 20 della legge n. 53 del 2000	8.1.2.03.419	0,00	0,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri per l'assistenza ai portatori di handicap di cui all'art.80, comma 2, della legge n. 388 del 2000 e successive modificazioni	8.1.2.03.420	468.972.500,00	328.176.994,00	140.795.506,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle disposizioni per il sostegno della maternità e paternità di cui all'art. n. 21 della legge n. 53/2000	8.1.2.03.421	124.491.760,00	124.491.760,00	0,00
TOTALE ALLEGATO 9C		3.972.075.377,94	3.547.309.501,00	424.765.876,94

allegato 9D

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
D) PER ONERI PER PRESTAZIONI ECONOMICHE DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DI ONERI PREVIDENZIALI				
Contributo dello Stato a copertura delle prestazioni economiche per la tubercolosi - art. 3, comma 4, della legge n. 449/1998	8.1.2.03.261	138.238.600,00	137.828.100,00	410.500,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri per prestazioni di maternità di cui all'art. 49, commi 1 e 2, della legge n. 488/1999	8.1.2.03.262	622.608.923,00	556.177.801,00	66.431.122,00
Contributo dello Stato a copertura delle spese di funzionamento connesse con oneri per prestazioni economiche temporanee derivanti dalla riduzione dei corrispondenti oneri previdenziali	8.1.2.03.264	21.387.885,04	21.387.885,04	0,00
Contributo dello Stato a integrale copertura degli oneri di cui all'art. 37 della legge n. 88/1989	8.1.2.03.265	5.009.118,05	4.316.182,41	692.935,64
TOTALE ALLEGATO 9D		787.244.526,09	719.709.968,45	67.534.557,64

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
E) PER SGRAVI DEGLI ONERI SOCIALI ED ALTRE AGEVOLAZIONI				
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	8.1.2.03.281	268.045.223,00	268.045.223,00	0,00
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	8.1.2.03.282	61.974.828,00	61.974.828,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle agevolazioni contributive per contratti di apprendistato di cui all'art. 16 della legge n. 196/1997	8.1.2.03.283	289.051.295,00	289.051.295,00	0,00
Rimborso dello Stato per sgravi di oneri contributivi nel Mezzogiorno - art. 19 del D.L. n. 918/1988 convertito nella legge n. 1089 del 1968	8.1.2.03.284	5.779.000,00	9.673.000,00	-3.894.000,00
Rimborso dello Stato per sgravi di oneri contributivi nel Mezzogiorno - art.22, comma 5, lett. b), della legge n. 183/1976	8.1.2.03.285	0,00	644.000,00	-644.000,00
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	8.1.2.03.287	56.892.000,00	46.442.000,00	10.450.000,00
	a riportare	681.742.346,00	675.830.346,00	5.912.000,00

segue allegato 9E

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		681.742.346,00	675.830.346,00	5.912.000,00
Rimborso dello Stato per sgravi di oneri contributivi nel Mezzogiorno di cui all'art. 1 del D.M. 5 agosto 1994, art. 19, comma 5, del D.L. n. 299/1994 convertito nella legge n. 451/1994 e dell'art. 27, comma 3, del D.L. n. 669/1996 convertito nella legge n. 30 del 1997 e successive modificazioni	8.1.2.03.288	445.000,00	1.017.000,00	-572.000,00
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	8.1.2.03.289	1.497.000,00	2.732.000,00	-1.235.000,00
Contributo dello Stato a copertura delle spese di funzionamento connesse con oneri per sgravi ed altre agevolazioni contributive	8.1.2.03.290	46.739.605,42	46.739.605,42	0,00
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	8.1.2.03.291	5.955.000.000,00	5.860.263.267,00	94.736.733,00
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	8.1.2.03.293	2.976.382.167,00	2.889.691.424,00	86.690.743,00
Rimborso da parte dello Stato degli sgravi contributivi in agricoltura di cui all'art. 14 della legge n. 64/1986 e successive modificazioni ed integrazioni e art.19, comma 5, del D.lgs. n. 96/1993	8.1.2.03.294	100.000,00	100.000,00	0,00
a riportare		9.661.906.118,42	9.476.373.642,42	185.532.476,00

segue allegato 9E

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		9.661.906.118,42	9.476.373.642,42	185.532.476,00
Rimborso dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle agevolazioni contributive ai datori di lavoro agricolo - art. 11, comma 27, della legge n. 537/1993 - Art. 1 ter legge 205/2008 e art. 8 octies legge 33/2009	8.1.2.03.295	206.000.000,00	206.000.000,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dagli incentivi all'occupazione dei lavoratori anziani di cui all'art. 75 e e dagli esoneri contributivi di cui all'art.120, commi 1 e 2, della legge n. 388/2000	8.1.2.03.296	2.445.456.694,00	2.377.719.645,00	67.737.049,00
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. 510/1996 convertito nella legge n. 608/1996 - Art. 116, comma 5, della legge n. 388 del 2000	8.1.2.03.297	0,00	634.000,00	-634.000,00
Contributo dello Stato a favore della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali per la integrale copertura degli oneri di cui all'art. 37, della legge n. 88/1989	8.1.2.03.300	709.391.078,25	704.223.852,80	5.167.225,45
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dagli sgravi contributivi per i nuovi assunti ad incremento dei livelli occupazionali di cui all'art. 44 della legge n. 448/2001	8.1.2.03.301	0,00	0,00	0,00
Contributo dello Stato già a copertura degli oneri per trattamenti di famiglia riassegnati per la copertura degli oneri derivanti dalle agevolazioni contributive	8.1.2.03.302	351.547.047,00	351.547.047,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dallo sgravio del contributo del Fondo di garanzia ex art. 2 della legge n. 297 del 1982 di cui all'art.1, comma 764, lett.a), punto 2) della legge n. 296/2006	8.1.2.03.303	335.612.000,00	98.539.450,12	237.072.549,88
Contributo dello Stato già a copertura degli oneri derivanti dagli sgravi contributivi relativi a prestazioni temporanee di cui all'art. 766, lett. a), della legge n. 296/2006	8.1.2.03.305	421.122.000,00	53.580.071,72	367.541.928,28
a riportare		14.131.034.937,67	13.268.617.709,06	862.417.228,61

segue allegato 9E

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		14.131.034.937,67	13.268.617.709,06	862.417.228,61
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	8.1.2.03.308	340.000.000,00	340.000.000,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli sgravi di oneri contributivi su quota di retribuzione connessa con la contrattazione aziendale e territoriale - art. 1, comma 67, della legge n. 247/2007	8.1.2.03.311	520.000.000,00	322.574.212,19	197.425.787,81
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	8.1.2.03.475	42.560.000,00	41.800.000,00	760.000,00
Rimborso dello Stato per sgravi di oneri sociali a favore delle imprese che reimpiegano personale con qualifica dirigenziale, art.10, comma 2, del D.L. n. 511/1996 e art. 20 della legge n. 266/1997	8.1.2.03.515	651.000,00	651.000,00	0,00
a riportare		15.034.245.937,67	13.973.642.921,25	1.060.603.016,42

segue allegato 9E

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		15.034.245.937,67	13.973.642.921,25	1.060.603.016,42
Contributo 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	8.1.2.03.711	0,00	30.000.000,00	-30.000.000,00
Contributo dello Stato da porre a carico del Fondo per l'occupazione per oneri derivanti dal contributo di cui all'art. 4, comma 1, del D.I. del 21 maggio 1998 ai datori di lavoro e agli enti pubblici economici che assumono a tempo indeterminato i lavoratori impegnati in lavori socialmente utili e ai lavoratori già impegnati in lavori socialmente utili che intraprendono un'attività autonoma	8.1.2.03.713	62.000,00	104.000,00	-42.000,00
Contributo 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 dei lavoratori impegnati in lavori socialmente utili ai sensi dell'art.7, commi 1, 4 e 12, del D.lgs n. 81/2000	8.1.2.03.714	186.000,00	931.000,00	-745.000,00
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.	8.1.2.03.717	51.000,00	85.000,00	-34.000,00
a riportare		15.034.544.937,67	14.004.762.921,25	1.029.782.016,42

segue allegato 9E

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		15.034.544.937,67	14.004.762.921,25	1.029.782.016,42
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 - 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	8.1.2.03.719	0,00	7.784.554,00	-7.784.554,00
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.33/2009	8.1.2.03.721	0,00	3.321.454,00	-3.321.454,00
a riportare		15.034.544.937,67	14.015.868.929,25	1.018.676.008,42

segue allegato 9E

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		15.034.544.937,67	14.015.868.929,25	1.018.676.008,42
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 del 2000 - Art.1, comma 2, del D.I. 9 novembre 2001	8.1.2.03.970	2.880.000,00	2.700.000,00	180.000,00
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	8.1.2.03.986	46.260.000,00	45.576.000,00	684.000,00
Rimborso da parte dello Stato degli oneri derivanti dagli sgravi contributivi a favore delle imprese del settore marittimo di cui agli artt. 6, commi 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	8.1.2.03.989	274.554.000,00	269.570.000,00	4.984.000,00
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	8.1.2.03.778	500.000,00	200.000,00	300.000,00
TOTALE ALLEGATO 9E		15.358.738.937,67	14.333.914.929,25	1.024.824.008,42

allegato 9F

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
F) PER INTERVENTI DIVERSI				
Contributo dello Stato per il concorso agli oneri derivanti dai canoni d'affitto degli stabili adibiti ad 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	8.1.2.03.351	27.679.650,00	28.891.181,45	-1.211.531,45
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 del 1995 - Art. 58, comma 6, della legge n. 144/1999	8.1.2.03.353	25.823,00	25.823,00	0,00
Contributo dello Stato per la copertura degli oneri derivanti dall'esenzione dalla retribuzione imponibile ai fini contributivi degli emolumenti per carichi di famiglia - art. 3 della legge n. 876/1986	8.1.2.03.355	10.329.138,00	10.329.138,00	0,00
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, comma 4, della legge n. 57/2001	8.1.2.03.356	18.592.448,00	18.592.448,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura delle minori entrate per cessazione dell'obbligo contributivo per i trattamenti di integrazione salariale ordinaria da parte di imprese esercenti pubblici servizi di trasporto - art. 4, legge n. 270/1988	8.1.2.03.357	4.131.655,00	4.131.655,00	0,00
	a riportare	60.758.714,00	61.970.245,45	-1.211.531,45

segue allegato 9F

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		60.758.714,00	61.970.245,45	-1.211.531,45
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle minori entrate contributive di cui all'art. 27, commi 2 e 4, del D.L. n. 669/1996	8.1.2.03.358	23.240.560,00	23.240.560,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle agevolazioni contributive alle imprese del settore dell'edilizia e del settore lapideo di cui all'art. 2 del D.L. n. 4/1998 convertito nella legge n. 52/1998	8.1.2.03.359	46.481.121,00	46.481.121,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalla ricostituzione, nell'assicurazione generale obbligatoria dei periodi di lavoro effettuati in Libia - art. 4 del D.L. n. 103/1991 convertito nella legge n. 166/1991	8.1.2.03.361	53.262,98	106.525,95	-53.262,97
Contributo dello Stato a copertura delle spese di funzionamento connesse con oneri diversi	8.1.2.03.362	134.139,99	134.139,99	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalla riduzione del minimale contributivo - art.1, comma 2 e 9, del D.L. n. 338 del 1989 convertito in legge n. 389/1989	8.1.2.03.363	185.924.484,00	185.924.484,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalla riduzione di entrate contributive - art.3, commi 1 e 2, del D.L. n. 318/1996 convertito nella legge n. 402/1996	8.1.2.03.364	44.415.293,00	44.415.293,00	0,00
a riportare		361.007.574,97	362.272.369,39	-1.264.794,42

segue allegato 9F

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		361.007.574,97	362.272.369,39	-1.264.794,42
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dal concorso alla copertura assicurativa di periodi non coperti da contribuzione di cui all'art. 69, commi 7 e 9, della legge n. 388 del 2000	8.1.2.03.365	18.592.448,00	18.592.448,00	0,00
Contributo dello Stato a favore della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali per la integrale copertura degli oneri di cui all'art. 37 della legge n. 88/1989	8.1.2.03.368	1.303.431,40	1.069.245,64	234.185,76
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle minori entrate contributive di cui all'art. 11- quaterdecies, comma 6, della legge n. 248/2005	8.1.2.03.370	200.000,00	200.000,00	0,00
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	8.1.2.03.371	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00
Contributo dello Stato per la copertura degli oneri del Fondo Speciale di previdenza degli sportivi - Art. 23, comma 3, del D.L. n. 159 del 2007 convertito nella legge n. 222/2007	8.1.2.03.372	11.300.000,00	11.300.000,00	0,00
Contributo dello Stato per la 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	8.1.2.03.374	97.000.000,00	97.000.000,00	0,00
a riportare		504.403.454,37	505.434.063,03	-1.030.608,66

segue allegato 9F

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		504.403.454,37	505.434.063,03	-1.030.608,66
Contributo dello Stato per la copertura degli oneri per minori entrate derivanti dalle agevolazioni al settore agricolo di cui all'art. 4, commi 21, 22 e 23, della legge n. 350/2003 - Art.1, comma 1086, della legge n. 296/2006	8.1.2.03.375	10.300.000,00	10.300.000,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'indennità annuale a favore dei lavoratori affetti da talassemia major e drepanocitosi di cui all'art.39, commi 1 e 2, della legge n. 448/2001	8.1.2.03.490	4.365.134,00	4.365.134,00	0,00
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	8.1.2.03.735	5.164.569,00	5.164.569,00	0,00
Contributo dello Stato da porre 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 di cui all'art. 2, comma 1, del D.I. del 21 maggio 1998	8.1.2.03.736	0,00	33.789,00	-33.789,00
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	8.1.2.03.751	166.342.329,08	163.870.626,66	2.471.702,42
Contributo dello Stato a copertura degli oneri per il personale delle Ferrovie dello Stato S.p.a.trasferito all'INPS - art. 43, comma 5, della legge n. 488/1999	8.1.2.03.752	10.329.138,00	10.329.138,00	0,00
Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dal trasferimento all'Istituto delle funzioni residue allo Stato stesso in materia di invalidità civile ai sensi dell'art.10 del D.L. n. 203/2005 convertito nella legge n. 248 del 2005	8.1.2.03.753	25.100.000,00	25.100.000,00	0,00
a riportare		726.004.624,45	724.597.319,69	1.407.304,76

segue allegato 9F

segue TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto		726.004.624,45	724.597.319,69	1.407.304,76
Rimborso da parte dello Stato degli oneri derivanti dall'indennità a favore dei collaboratori coordinati e continuativi e dei lavoratori autonomi della regione Abruzzo che hanno sospeso l'attività a causa degli eventi sismici del 6 aprile 2009 - art. 5, comma 2, dell'OPCM n. 3763/2009 e art. 8, comma 3 del D.L. n. 39/2009 convertito nella legge n. 77/2009	8.1.2.03.920	0,00	53.169,00	-53.169,00
Contributo dello Stato per il riconoscimento dei periodi di servizio militare e di navigazione mercantile di cui all'art. 22, comma 2, della legge n. 658/1967	8.1.2.03.995	1.058.737,00	1.058.737,00	0,00
Contributo dello Stato per la copertura degli oneri derivanti dal contributo alle aziende per trattamenti aggiuntivi di malattia previsti dagli accordi nazionali di categoria per i lavoratori addetti ai pubblici servizi di trasporto - Art.3 del D.I. n. 14666/2007	8.1.2.03.996	0,00	37.396.359,00	-37.396.359,00
TOTALE ALLEGATO 9F		727.063.361,45	763.105.584,69	-36.042.223,24

allegato 10

TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI

DESCRIZIONE	NUMERO CAPITOLO ENTRATA BILANCIO FINANZIARIO	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
PER IL MANTENIMENTO DEL SALARIO				
Rimborso della Regione Sicilia per le indennità connesse con i piani di inserimento professionale ai sensi dell'art.81, comma 8, della legge n. 448/1998 e successive proroghe	8E1204002	0,00	140.000,00	-140.000,00
TOTALE ALLEGATO 10		0,00	140.000,00	-140.000,00

POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DELLE USCITE
Recuperi di prestazioni

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2012	PREVENTIVO ASSESTATO 2011	VARIAZIONI
ONERI PENSIONISTICI			
Pensioni sociali ed Assegni sociali	150.000.000,00	150.000.000,00	0,00
Assegni temporanei ai cittadini italiani rimpatriati dalla Libia	10.000,00	10.000,00	0,00
Rate di pensione dei coltivatori diretti, mezzadri e coloni con decorrenza ante 1989	18.000.000,00	25.000.000,00	-7.000.000,00
Maggiorazioni sociali di cui all'art.1 della legge n. 544 del 1988	110.000.000,00	110.000.000,00	0,00
Assegno di invalidità di cui all'art.1 della legge n. 222 del 1984	15.000.000,00	30.000.000,00	-15.000.000,00
Assegni vitalizi di cui all'art.11 della legge n.75/1980	50.000,00	100.000,00	-50.000,00
Rate di pensione delle Ostetriche di cui all'art.1 della legge n. 249/1990	60.000,00	60.000,00	0,00
Prestazione aggiuntiva annua di cui all'art. 70, comma 7, della legge n. 388/2000	70.000,00	70.000,00	0,00
Maggiorazioni sociali di cui all'art. 38 della legge n. 448 del 2001	100.000.000,00	100.000.000,00	0,00
Maggiorazioni sociali in favore dei cittadini italiani residenti all'estero di cui all'art. 38, comma 9, della	150.000,00	150.000,00	0,00
Recupero somma aggiuntiva alla pensione di cui all'art. 5, comma 1, della legge n. 127/2007	20.000.000,00	90.000.000,00	-70.000.000,00
TOTALE 1)	413.340.000,00	505.390.000,00	-92.050.000,00
MANTENIMENTO DEL SALARIO			
Trattamenti speciali di disoccupazione ai lavoratori dipendenti da aziende edili	554.000,00	562.790,00	-8.790,00
Trattamenti di disoccupazione ordinaria quota parte ex art. 6, comma 17ter, legge n. 236/1993 e successive disposizioni	10.876.200,00	10.070.520,00	805.680,00
a riportare	11.430.200,00	10.633.310,00	796.890,00

segue allegato 11

POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DELLE USCITE
Recuperi di prestazioni

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto	11.430.200,00	10.633.310,00	796.890,00
Trattamenti di integrazione salariale straordinaria	8.269.700,00	9.586.720,00	-1.317.020,00
Trattamenti di integrazione salariale straordinaria in deroga	0,00	887.000,00	-887.000,00
Prestazioni di indennità di mobilità	34.056.900,00	38.314.000,00	-4.257.100,00
Prestazioni di indennità di mobilità in deroga	0,00	1.994.600,00	-1.994.600,00
Assegno di utilizzo per prestazioni in attività socialmente utili, di cui all'art. 4, comma 1, del D.Lgs. n. 81/2000 e successive integrazioni e connessi ANF	1.607.805,00	1.786.450,00	-178.645,00
Indennità di disoccupazione ai lavoratori sospesi. Art. 19, comma 1, lett. a), b) e c) del D.L. 185/2008 convertito nella legge 2/2009	402.000,00	462.720,00	-60.720,00
a riportare	55.766.605,00	63.664.800,00	-7.898.195,00

segue allegato 11

POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DELLE USCITE
Recuperi di prestazioni

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto	55.766.605,00	63.664.800,00	-7.898.195,00
Indennità di disoccupazione ai lavoratori agricoli - Art. 1, comma 55, della legge n. 247/2007	24.979.500,00	24.603.400,00	376.100,00
Indennità pari al trattamento CIGS e connessi ANF ai lavoratori portuali ai sensi dell'art. 1, comma 1191, della legge n. 296/2006 e successive.	7.800,00	15.500,00	-7.700,00
Recupero sussidio e incentivo ai lavoratori che aderiscono a specifici piani di inserimento professionale destinatari del programma P.A.R.I. ai sensi del Decreto Direttoriale del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali n.668/2005 e successivi Decreti	0,00	6.000,00	-6.000,00
Recupero oneri derivanti dalla contribuzione figurativa per prestazioni a sostegno di reddito a seguito di periodo di lavoro occasionale di tipo accessorio. Art. 70, comma 1bis, Dlgs n. 276/2003	647.700,00	641.330,00	6.370,00
TOTALE 2)	81.401.605,00	88.931.030,00	-7.529.425,00
INTERVENTI A SOSTEGNO DELLA FAMIGLIA			
Oneri per l'assistenza a persone handicappate - art. n. 33 della legge n. 104/1992	61.800,00	41.914,00	19.886,00
Assegni al nucleo familiare concessi dai Comuni di cui all'art. 65 della legge n. 448/1998	925.100,00	883.336,00	41.764,00
Assegni di maternità concessi dai Comuni ai sensi dell'art. 66 della legge n. 448/1998	3.814.800,00	3.714.478,00	100.322,00
Assegni di maternità di cui all'art. 49, comma 8, della legge n. 488/1999	262.884,00	262.884,00	0,00
Prestazione per assegni familiari ai CD/CM	53.625,00	53.625,00	0,00
Indennità derivanti da congedi straordinari di cui all'art. 80, comma 2, della legge n. 388/2000	1.782.500,00	1.070.006,00	712.494,00
TOTALE 3)	6.900.709,00	6.026.243,00	874.466,00
PRESTAZIONI ECONOMICHE DERIVANTI DA RIDUZIONE DI ONERI PREVIDENZIALI			
Prestazioni economiche per la tubercolosi	2.254.500,00	2.244.300,00	10.200,00
Recupero delle prestazioni di maternità di cui all'art. 49, comma 1, della legge n. 488/1999	1.388.300,00	1.240.200,00	148.100,00
TOTALE 4)	3.642.800,00	3.484.500,00	158.300,00
TOTALE ALLEGATO 11	505.285.114,00	603.831.773,00	-98.546.659,00

allegato 12

ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI
SANZIONI CIVILI, AMMINISTRATIVE, MULTE E AMMENDE

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2012	PREVENTIVO ASSESTATO 2011	VARIAZIONI
<p>Connesse a:</p> <p>Trattamenti per oneri pensionistici, per il mantenimento del salario e antitubercolosi</p>	1.663.153,93	1.663.153,93	0,00
TOTALE ALLEGATO 12	1.663.153,93	1.663.153,93	0,00

PRELIEVI DA FONDI E ACCANTONAMENTI VARI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
<p>Prelievo dal Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato (Fondo dell'Occupazione) a copertura degli oneri per sgravi degli oneri sociali ed altre agevolazioni contributive:</p> <p>art. 6, c. 4 D.L. 510/96 convertito nella L. 608/1996</p>	0,00	4.000.000,00	-4.000.000,00
<p>Prelievo dal Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato (Fondo dell'Occupazione) a copertura degli oneri derivanti dai trattamenti per il mantenimento del salario:</p> <p>art.2, comma 1, lett.a), b) e c) della legge n.248 del 2001 e art.1,comma 1191 della legge n. 296/2006 e successive</p>	3.736.200,00	2.769.500,00	966.700,00
art.1bis, della legge n. 291/2004	28.113.000,00	36.797.100,00	-8.684.100,00
art.1, comma 1, della L. n. 172/2002	92.000,00	307.000,00	-215.000,00
art. 3, comma 137 della legge n. 350/2003 e successive disposizioni modificative e integrative	0,00	339.251.186,94	-339.251.186,94
a riportare	31.941.200,00	383.124.786,94	-351.183.586,94

segue allegato 13

PRELIEVI DA FONDI E ACCANTONAMENTI VARI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto	31.941.200,00	383.124.786,94	-351.183.586,94
Prelievo dal Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato a copertura degli oneri per incremento della maggiorazione sociale ex art. 38 della legge n. 448/2001 a favore dei cittadini italiani residenti all'estero ai sensi dell'art. 38, comma 9, della legge n. 289/2002	1.879.216,00	1.850.000,00	29.216,00
Prelievo dal fondo di acc.to dello Stato (Fondo di Rotazione di cui all'art. 9, della legge n. 236/1993) a copertura degli oneri derivanti dall'indennità una tantum a favore dei lavoratori somministrati.D.D. n. 57/conti/I/2009 del 1° luglio 2009	0,00	189.000,00	-189.000,00
Prelievo dal Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato a copertura degli oneri per il pensionamento anticipato ai sensi dell'art. 8 della legge n. 451 del 1994	0,00	19.378.997,00	-19.378.997,00
a riportare	33.820.416,00	404.542.783,94	-370.722.367,94

segue allegato 13

PRELIEVI DA FONDI E ACCANTONAMENTI VARI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto	33.820.416,00	404.542.783,94	-370.722.368
Prelievo dal fondo di accantonamento dei contributi dello Stato da utilizzare negli esercizi successivi a copertura degli oneri derivanti dal contributo del fondo di garanzia ex art.2 della legge n.297/1982 di cui all'art.1, c.764, lett.a), punto 2), L. n.296/2006	0,00	226.666.549,88	-226.666.549,88
Prelievo dal fondo di accantonamento dei contributi dello Stato da utilizzare negli esercizi successivi a copertura degli oneri derivanti dagli sgravi contributivi relativi a prestazioni temporanee di cui all'art.1, c.766, lett.a), della legge n. 296/2006	0,00	338.789.928,28	-338.789.928,28
Prelievo dal fondo di accantonamento dei contributi dello Stato a copertura degli oneri contributivi su quota di retribuzione connesse con la contrattazione aziendale e territoriale - Art. 1, comma 67, della legge n. 247/ 2007	0,00	197.425.787,81	-197.425.787,81
TOTALE ALLEGATO 13	33.820.416,00	1.167.425.049,91	-1.133.604.633,91

**SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
PER EROGAZIONI PERSIONISTICHE**

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2011	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
1 PRESTAZIONI ASSISTENZIALI AI CITTADINI ULTRASESSANTACINQUENNI SPROVVISTI DI REDDITO:						
assegno sociale	3.139.734.133,00	25.446.431,00	25.828.128,00	3.140.115.830,00	3.007.703.114,00	132.412.716,00
maggiorazione sociale - art.38 legge 448/2001 (1)	386.343.746,00	0,00	0,00	386.343.746,00	378.232.256,00	8.111.490,00
T O T A L E	3.526.077.879,00	25.446.431,00	25.828.128,00	3.526.459.576,00	3.385.935.370,00	140.524.206,00
pensione sociale	550.830.157,00	2.553.169,00	1.276.585,00	549.553.573,00	616.022.016,00	-66.468.443,00
maggiorazione sociale - art.38 legge 448/2001 (1)	142.167.760,00	0,00	0,00	142.167.760,00	159.766.751,00	-17.598.991,00
rimborso spese farmaceutiche ai titolari di pensione	391.160,00	0,00	0,00	391.160,00	444.381,00	-53.221,00
T O T A L E	693.389.077,00	2.553.169,00	1.276.585,00	692.112.493,00	776.233.148,00	-84.120.655,00
TOTALE COMPLESSIVO	4.219.466.956,00	27.999.600,00	27.104.713,00	4.218.572.069,00	4.162.168.518,00	56.403.551,00
2 MAGGIORAZIONE SOCIALE DEI TRATTAMENTI MINIMI DI PENSIONE - ART.1, LEGGE N.140/1985 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI E INTEGRAZIONI - A FAVORE DEI PENSIONATI						
del F.P.L.D	317.616.900,00	0,00	0,00	317.616.900,00	317.624.500,00	-7.600,00
del F.P.L.D Contabilità Separata:						
ex elettrici	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00	21.000,00	0,00
ex Fondo Inpdai	6.300,00	0,00	0,00	6.300,00	6.400,00	-100,00
della Gestione CDCM post 1988	19.750.000,00	0,00	0,00	19.750.000,00	19.800.000,00	-50.000,00
della Gestione Artigiani	77.117.670,00	0,00	0,00	77.117.670,00	80.827.660,00	-3.709.990,00
della Gestione Commercianti	41.960.786,00	0,00	0,00	41.960.786,00	43.028.029,00	-1.067.243,00
della Gestione Minatori	4.090,00	0,00	0,00	4.090,00	4.197,00	-107,00
del Fondo Dazieri	40.080,00	0,00	0,00	40.080,00	41.566,00	-1.486,00
del Fondo previdenza del Clero	18.373,00	0,00	0,00	18.373,00	16.782,00	1.591,00
T O T A L E	456.535.199,00	0,00	0,00	456.535.199,00	461.370.134,00	-4.834.935,00
3 QUOTE DI PENSIONI AFFERENTI ALLA MAGGIORE ANZIANITA' DI SERVIZIO ATTRIBUITA AL PERSONALE DIMISSIONARIO ISCRITTO AL FONDO DI PREVIDENZA DEGLI ADDETTI ALLE ABOLITE IMPOSTE DI CONSUMO - ART.23, D.P.R. N.649/1972						
	3.202.528,00	0,00	0,00	3.202.528,00	3.321.263,00	-118.735,00
a riportare	4.679.204.683,00	27.999.600,00	27.104.713,00	4.678.309.796,00	4.626.859.915,00	51.449.881,00

(1) Importo che va sommato al totale del quadro n.29 per determinare il complesso delle maggiorazioni sociali di cui all'art.38 della legge n.448/2001

segue allegato 14A

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
PER EROGAZIONI PENSIONISTICHE

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2 0 1 1	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
riporto	4.679.204.683,00	27.999.600,00	27.104.713,00	4.678.309.796,00	4.626.859.915,00	51.449.881,00
4 QUOTA PARTE DI CIASCUNA MENSILITA' DI PENSIONE EROGATA						
dal Fondo pensioni lavoratori dipendenti	15.345.664.500,00	0,00	0,00	15.345.664.500,00	14.971.380.000,00	374.284.500,00
dalla Gestione CDCM post 1988	1.807.460.000,00	0,00	0,00	1.807.460.000,00	1.763.380.000,00	44.080.000,00
dalla Gestione Artigiani	503.756.750,00	0,00	0,00	503.756.750,00	491.470.000,00	12.286.750,00
dalla Gestione Commercianti	487.200.000,00	0,00	0,00	487.200.000,00	475.320.000,00	11.880.000,00
dalla Gestione Minatori	2.863.000,00	0,00	0,00	2.863.000,00	2.780.000,00	83.000,00
T O T A L E (2)	18.146.944.250,00	0,00	0,00	18.146.944.250,00	17.704.330.000,00	442.614.250,00
QUOTA PARTE DELLE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE DERIVANTE DALLE PENSIONI DI INVALIDITA' LIQUIDATE ANTE LEGGE N.222/1984						
dal Fondo pensioni lavoratori dipendenti	3.744.940.000,00	0,00	0,00	3.744.940.000,00	3.653.550.000,00	91.390.000,00
dalla Gestione Artigiani	517.001.472,00	0,00	0,00	517.001.472,00	504.380.000,00	12.621.472,00
dalla Gestione Commercianti	438.030.000,00	0,00	0,00	438.030.000,00	427.350.000,00	10.680.000,00
T O T A L E	4.699.971.472,00	0,00	0,00	4.699.971.472,00	4.585.280.000,00	114.691.472,00
TOTALE COMPLESSIVO	22.846.915.722,00	0,00	0,00	22.846.915.722,00	22.289.610.000,00	557.305.722,00
5 ONERE DELLE PENSIONI LIQUIDATE NELLA GESTIONE CD-CM CON DECORRENZA ANTERIORE ALL'1/1/1989						
rate di pensione	2.487.000.326,00	2.668.607,00	2.443.281,00	2.486.775.000,00	2.682.187.500,00	-195.412.500,00
magg.sociali -art.1 della L.140/1985 e succ. proroghe.	21.949.550,00	0,00	0,00	21.949.550,00	21.137.375,00	812.175,00
T O T A L E	2.508.949.876,00	0,00	0,00	2.508.724.550,00	2.703.324.875,00	-194.600.325,00
magg. sociali - art.38 della legge 448/2001 (1)	70.275.450,00	0,00	0,00	70.275.450,00	67.675.125,00	2.600.325,00
T O T A L E	2.579.225.326,00	2.668.607,00	2.443.281,00	2.579.000.000,00	2.771.000.000,00	-192.000.000,00
6 QUOTE DI PENSIONI ALLE DIPENDENTI DEL SOPPRESSO ENPAO - LEGGE N.249/1990	2.569.523,00	0,00	0,00	2.569.523,00	2.786.335,00	-216.812,00
a riportare	30.107.915.254,00	30.668.207,00	29.547.994,00	30.106.795.041,00	29.690.256.250,00	416.538.791,00

(1) Importo che va sommato al totale del quadro n. 29 per determinare il complesso delle maggiorazioni sociali di cui all'art.38 della legge n.448/2001

(2) Importo al netto di 787.290.000 compresi nelle pensioni dei CD-Cm ante 1989 assunti a totale carico della gestione.

segue allegato 14A

**SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
PER EROGAZIONI PENSIONISTICHE**

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2 0 1 1	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
riporto	30.107.915.254,00	30.668.207,00	29.547.994,00	30.106.795.041,00	29.690.256.250,00	416.538.791,00
7 QUOTA PARTE DELLE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE DEL FONDO DI PREVIDENZA DEL CLERO - ART. 21, LEGGE N. 903/1973	7.815.850,00	0,00	0,00	7.815.850,00	7.700.340,00	115.510,00
8 ASSEGNI VITALIZI A EX DIPENDENTI DELLO STATO E DI ALTRE AMMINISTRAZIONI AUTONOME - ART.11, LEGGE n.75/1980	30.198.544,00	90.836,00	45.418,00	30.153.126,00	31.177.095,00	-1.023.969,00
maggiorazione sociale - art.38 legge 448/2001(1)	436.208,00			436.208,00	481.842,00	-45.634,00
T O T A L E	30.634.752,00	90.836,00	45.418,00	30.589.334,00	31.658.937,00	-1.069.603,00
9 INTEGRAZIONI AL TRATTAMENTO MINIMO DELL'ASSEGNO ORDINARIO DI INVALIDITA' ART.1, LEGGE N.222/1984 - QUOTE DI INTEGRAZIONE A FAVORE DEI PENSIONATI						
del F.P.L.D	225.590.000,00	0,00	0,00	225.590.000,00	220.210.000,00	5.380.000,00
della Gestione CDCM post 1988	39.181.000,00	0,00	0,00	39.181.000,00	38.500.000,00	681.000,00
della Gestione Artigiani	39.071.017,00	0,00	0,00	39.071.017,00	40.519.592,00	-1.448.575,00
della Gestione Commercianti	35.326.392,00	0,00	0,00	35.326.392,00	34.804.327,00	522.065,00
T O T A L E	339.168.409,00	0,00	0,00	339.168.409,00	334.033.919,00	5.134.490,00
10 QUOTA PARTE DELLE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE - ART.11, LEGGE N.54/1982						
del Fondo pensioni lavoratori dipendenti	392.914.660,00	0,00	0,00	392.914.660,00	430.120.044,00	-37.205.384,00
del Fondo di previdenza del clero	1.032.914,00	0,00	0,00	1.032.914,00	1.032.914,00	0,00
della Gestione CDCM post 1988	290.895.000,00	0,00	0,00	290.895.000,00	292.445.000,00	-1.550.000,00
T O T A L E	684.842.574,00	0,00	0,00	684.842.574,00	723.597.958,00	-38.755.384,00
a riportare	31.170.376.839,00	30.759.043,00	29.593.412,00	31.169.211.208,00	30.787.247.404,00	381.963.804,00

(1) Importo che va sommato al totale del quadro n. 29 per determinare il complesso delle maggiorazioni sociali di cui all'art.38 della legge n.448/2001

segue allegato 14A

**SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
PER EROGAZIONI PENSIONISTICHE**

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2011	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
riporto	31.170.376.839,00	30.759.043,00	29.593.412,00	31.169.211.208,00	30.787.247.404,00	381.963.804,00
11 ASSEGNI TEMPORANEI AI CITTADINI ITALIANI RIMPATRIATI DALLA LIBIA - ART 18, D.L.N.622/1970						
del Fondo pensioni lavoratori dipendenti	551.000,00	0,00	0,00	551.000,00	551.000,00	0,00
della Gestione Artigiani	125.865,00	0,00	0,00	125.865,00	124.005,00	1.860,00
della Gestione Commercianti	119.382,00	0,00	0,00	119.382,00	123.074,00	-3.692,00
del soppresso Fondo Sociale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
T O T A L E	796.247,00	0,00	0,00	796.247,00	798.079,00	-1.832,00
12 MIGLIORAMENTI DELLE PENSIONI SUPERIORI AL TRATTAMENTO MINIMO - ART.3, LEGGE N. 544/1988:						
del Fondo pensioni lavoratori dipendenti	335.568.000,00	0,00	0,00	335.568.000,00	335.568.000,00	0,00
della Gestione Minatori	129.114,00	0,00	0,00	129.114,00	129.114,00	0,00
T O T A L E	335.697.114,00	0,00	0,00	335.697.114,00	335.697.114,00	0,00
13 QUOTA PARTE DELLE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE EROGATE IN REGIME DI CONVENZIONE CON LA REPUBBLICA DI SAN MARINO						
del Fondo pensioni lavoratori dipendenti	232.406,00	0,00	0,00	232.406,00	232.406,00	0,00
14 QUOTA PARTE DELLE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE EROGATE IN REGIME DI CONVENZIONE CON LA SANTA SEDE						
del Fondo pensioni lavoratori dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 QUOTA PARTE DELLE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE EROGATE IN REGIME DI CONVENZIONE CON IL VENEZUELA						
del Fondo pensioni lavoratori dipendenti	17.917.452,00	0,00	0,00	17.917.452,00	17.917.452,00	0,00
della Gestione CDCM post 1988	500.774,00	0,00	0,00	500.774,00	500.774,00	0,00
della Gestione Artigiani	955.230,00	0,00	0,00	955.230,00	922.660,00	32.570,00
della Gestione Commercianti	498.817,00	0,00	0,00	498.817,00	491.445,00	7.372,00
T O T A L E	19.872.273,00	0,00	0,00	19.872.273,00	19.832.331,00	39.942,00
a riportare	31.526.974.879,00	30.759.043,00	29.593.412,00	31.525.809.248,00	31.143.807.334,00	382.001.914,00

segue allegato 14A

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
PER EROGAZIONI PENSIONISTICHE

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2011	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
riporto	31.526.974.879,00	30.759.043,00	29.593.412,00	31.525.809.248,00	31.143.807.334,00	382.001.914,00
16 QUOTA PARTE DELLE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE EROGATE IN REGIME DI CONVENZIONE CON L'AUSTRALIA						
del Fondo pensioni lavoratori dipendenti	1.696.870,00	0,00	0,00	1.696.870,00	1.696.870,00	0,00
della Gestione CDCM post 1988	206.380,00	0,00	0,00	206.380,00	206.380,00	0,00
della Gestione Artigiani	165.873,00	0,00	0,00	165.873,00	163.422,00	2.451,00
della Gestione Commercianti	139.664,00	0,00	0,00	139.664,00	139.664,00	0,00
T O T A L E	2.208.787,00	0,00	0,00	2.208.787,00	2.206.336,00	2.451,00
17 RATE DI PENSIONE CONNESSE A PENSIONAMENTI ANTICIPATI (all.14A bis)						
del Fondo pensioni lavoratori dipendenti	1.518.347.520,00	0,00	0,00	1.518.347.520,00	1.512.294.080,00	6.053.440,00
del F.P.L.D Contabilità Separata:						
ex Fondo Trasporti	7.070.000,00	0,00	0,00	7.070.000,00	4.500.000,00	2.570.000,00
ex Fondo Elettrici	31.152.000,00	0,00	0,00	31.152.000,00	31.467.000,00	-315.000,00
ex Fondo Inpdai	15.338.000,00	0,00	0,00	15.338.000,00	15.977.000,00	-639.000,00
della Gestione Minatori	472.964,00	0,00	0,00	472.964,00	490.499,00	-17.535,00
della Gestione CDCM post 1988	15.629.248,00	0,00	0,00	15.629.248,00	15.500.000,00	129.248,00
della Gestione Artigiani	25.130.263,00	0,00	0,00	25.130.263,00	24.758.880,00	371.383,00
della Gestione Commercianti	9.618.117,00	0,00	0,00	9.618.117,00	9.475.977,00	142.140,00
T O T A L E	1.622.758.112,00	0,00	0,00	1.622.758.112,00	1.614.463.436,00	8.294.676,00
18 ONERE PENSIONISTICO PER LA RIVALUTAZIONE DEI CONTRIBUTI AI SENSI DELL'ART. 69, COMMA 5, DELLA LEGGE N.388/2000						
della Gestione Facoltativa	2.631.066,00	0,00	0,00	2.631.066,00	2.756.847,00	-125.781,00
della Gestione Mutualità pensioni (casalinghe)	958.415,00	0,00	0,00	958.415,00	991.592,00	-33.177,00
T O T A L E	3.589.481,00	0,00	0,00	3.589.481,00	3.748.439,00	-158.958,00
a riportare	33.155.531.259,00	30.759.043,00	29.593.412,00	33.154.365.628,00	32.764.225.545,00	390.140.083,00

segue allegato 14A

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
PER EROGAZIONI PENSIONISTICHE

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2011	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
riporto	33.155.531.259,00	30.759.043,00	29.593.412,00	33.154.365.628,00	32.764.225.545,00	390.140.083,00
19 QUOTA PARTE DELLE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE LEGGE N.59/1991						
del Fondo pensioni lavoratori dipendenti	1.003.413.627,00	0,00	0,00	1.003.413.627,00	1.074.200.746,00	-70.787.119,00
del F.P.L.D Contabilità Separata:						
ex F. Trasporti	11.164.270,00	0,00	0,00	11.164.270,00	12.544.124,00	-1.379.854,00
ex F. Elettrici	7.882.000,00	0,00	0,00	7.882.000,00	8.126.000,00	-244.000,00
della Gestione Minatori	1.647.406,00	0,00	0,00	1.647.406,00	1.708.484,00	-61.078,00
del Fondo Esattoriali	1.625.994,00	0,00	0,00	1.625.994,00	1.687.731,00	-61.737,00
del Fondo personale aziende Gas	717.600,00	0,00	0,00	717.600,00	732.200,00	-14.600,00
del Fondo Dazieri	1.354.304,00	0,00	0,00	1.354.304,00	1.404.515,00	-50.211,00
T O T A L E	1.027.805.201,00	0,00	0,00	1.027.805.201,00	1.100.403.800,00	-72.598.599,00
20 MAGGIORAZIONE DELLA PENSIONE AGLI EX COMBATTENTI - ART. 6, LEGGE N.140/1985 E ART. 6, LEGGE N. 544/1988						
del Fondo pensioni lavoratori dipendenti	200.490.000,00	0,00	0,00	200.490.000,00	216.586.000,00	-16.096.000,00
del F.P.L.D Contabilità Separata:						
ex Fondo Trasporti	843.352,00	0,00	0,00	843.352,00	897.183,00	-53.831,00
ex Fondo Elettrici	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	206.000,00	-6.000,00
ex Fondo Telefonici	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	1.220.000,00	-20.000,00
ex Fondo Inpdai	136.700,00	0,00	0,00	136.700,00	140.300,00	-3.600,00
della Gestione CDCM post 1988	2.487.000,00	0,00	0,00	2.487.000,00	2.500.000,00	-13.000,00
della Gestione Artigiani	15.990.172,00	0,00	0,00	15.990.172,00	16.618.000,00	-627.828,00
della Gestione Commercialisti	13.475.296,00	0,00	0,00	13.475.296,00	14.335.422,00	-860.126,00
della Gestione Minatori	260.201,00	0,00	0,00	260.201,00	271.276,00	-11.075,00
della Gestione Parasubordinati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
del Fondo Dazieri	142.098,00	0,00	0,00	142.098,00	147.366,00	-5.268,00
del Fondo Volo	38.000,00	0,00	0,00	38.000,00	40.000,00	-2.000,00
T O T A L E	235.262.819,00	0,00	0,00	235.262.819,00	252.961.547,00	-17.698.728,00
a riportare	34.418.599.279,00	30.759.043,00	29.593.412,00	34.417.433.648,00	34.117.590.892,00	299.842.756,00

segue allegato 14A

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
PER EROGAZIONI PENSIONISTICHE

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2011	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
riporto	34.418.599.279,00	30.759.043,00	29.593.412,00	34.417.433.648,00	34.117.590.892,00	299.842.756,00
21 QUOTA PARTE DELLA INTEGRAZIONE AL MINIMO DELLE PENSIONI CONSEGUENTE ALLA MODIFICA DEI LIMITI DI REDDITO DI CUI ALL'ART.11, COMMA 38, LEGGE N 537/1993						
del Fondo pensioni lavoratori dipendenti	74.862.840,00	0,00	0,00	74.862.840,00	76.010.000,00	-1.147.160,00
della Gestione CDCM post 1988	8.844.855,00	0,00	0,00	8.844.855,00	8.832.487,00	12.368,00
della Gestione Artigiani	8.786.000,00	0,00	0,00	8.786.000,00	8.815.200,00	-29.200,00
della Gestione Commercialisti	10.193.464,00	0,00	0,00	10.193.464,00	10.244.687,00	-51.223,00
T O T A L E	102.687.159,00	0,00	0,00	102.687.159,00	103.902.374,00	-1.215.215,00
22 ONERE PER MAGGIORE PEREQUAZIONE DELLE RATE DI PENSIONE DI CUI ALL'ART.11, COMMA 5, LEGGE N.537/1993						
del Fondo pensioni lavoratori dipendenti	105.443.461,00	0,00	0,00	105.443.461,00	112.080.997,00	-6.637.536,00
della Gestione CDCM post 1988	17.708.043,00	0,00	0,00	17.708.043,00	17.783.653,00	-75.610,00
della Gestione Artigiani	15.725.797,00	0,00	0,00	15.725.797,00	16.429.900,00	-704.103,00
della Gestione Commercialisti	15.772.579,00	0,00	0,00	15.772.579,00	16.210.256,00	-437.677,00
della Gestione Minatori	34.542,00	0,00	0,00	34.542,00	35.823,00	-1.281,00
del Fondo Esattoriali	15.984,00	0,00	0,00	15.984,00	16.591,00	-607,00
del Fondo personale aziende Gas	11.700,00	0,00	0,00	11.700,00	11.900,00	-200,00
del Fondo previdenza del Clero	218.701,00	0,00	0,00	218.701,00	225.622,00	-6.921,00
del soppresso Fondo Sociale	3.790.205,00	0,00	0,00	3.790.205,00	4.242.606,00	-452.401,00
T O T A L E	158.721.012,00	0,00	0,00	158.721.012,00	167.037.348,00	-8.316.336,00
a riportare	34.680.007.450,00	30.759.043,00	29.593.412,00	34.678.841.819,00	34.388.530.614,00	290.311.205,00

segue allegato 14A

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
PER EROGAZIONI PENSIONISTICHE

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2 0 1 1	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
riporto	34.680.007.450,00	30.759.043,00	29.593.412,00	34.678.841.819,00	34.388.530.614,00	290.311.205,00
23 RIVALUTAZIONE PENSIONI AI SENSI DELL'ART. 69, COMMA 1 E 2, DELLA LEGGE N. 388/2000						
del Fondo pensioni lavoratori dipendenti	425.860.674,00	0,00	0,00	425.860.674,00	387.574.500,00	38.286.174,00
del F.P.L.D Contabilità Separata:						
ex Fondo Trasporti	24.341.417,00	0,00	0,00	24.341.417,00	22.900.667,00	1.440.750,00
ex Fondo Elettrici	32.173.000,00	0,00	0,00	32.173.000,00	30.338.000,00	1.835.000,00
ex Fondo Telefonici	21.775.000,00	0,00	0,00	21.775.000,00	20.197.000,00	1.578.000,00
ex Fondo Inpdai	53.761.600,00	0,00	0,00	53.761.600,00	50.927.800,00	2.833.800,00
della Gestione CDCM post 1988	15.069.000,00	0,00	0,00	15.069.000,00	13.082.656,00	1.986.344,00
della Gestione Artigiani	11.504.944,00	0,00	0,00	11.504.944,00	11.334.920,00	170.024,00
della Gestione Commercialisti	8.650.799,00	0,00	0,00	8.650.799,00	8.522.955,00	127.844,00
della Gestione Minatori	218.829,00	0,00	0,00	218.829,00	207.917,00	10.912,00
della Gestione Enti Creditizi	12.281.500,00	0,00	0,00	12.281.500,00	12.100.000,00	181.500,00
della Gestione Enti disciolti	1.986.368,00	0,00	0,00	1.986.368,00	1.931.962,00	54.406,00
della Gestione Ferrovie dello Stato	42.884.789,00	0,00	0,00	42.884.789,00	39.159.576,00	3.725.213,00
del Fondo personale aziende Gas	94.400,00	0,00	0,00	94.400,00	88.700,00	5.700,00
del Fondo Esattoriali	34.259,00	0,00	0,00	34.259,00	30.162,00	4.097,00
del Fondo personale Porti Genova e Trieste	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	1.047.891,00	152.109,00
del Fondo Dazieri	1.181.040,00	0,00	0,00	1.181.040,00	1.113.134,00	67.906,00
del Fondo Volo	4.150.000,00	0,00	0,00	4.150.000,00	3.820.000,00	330.000,00
dei Fondi Vari (ex INCIS ISES IACP)	18.859,00	0,00	0,00	18.859,00	19.439,00	-580,00
della Gestione Parasubordinati	1.180.000,00	0,00	0,00	1.180.000,00	960.000,00	220.000,00
T O T A L E	658.366.478,00	0,00	0,00	658.366.478,00	605.357.279,00	53.009.199,00
24 ONERE PER LE MODIFICHE DELL' INTEGRAZIONE AL TRATTAMENTO MINIMO AI SENSI DELL'ART.1 DELLA LEGGE N.385/2000						
del Fondo pensioni lavoratori dipendenti	6.985.000,00	0,00	0,00	6.985.000,00	6.985.000,00	0,00
del F.P.L.D Contabilità Separata:						
della Gestione CDCM post 1988	197.382,00	0,00	0,00	197.382,00	197.678,00	-296,00
della Gestione Artigiani	176.340,00	0,00	0,00	176.340,00	178.120,00	-1.780,00
della Gestione Commercialisti	160.473,00	0,00	0,00	160.473,00	163.748,00	-3.275,00
T O T A L E	7.519.195,00	0,00	0,00	7.519.195,00	7.524.546,00	-5.351,00
a riportare	35.345.893.123,00	30.759.043,00	29.593.412,00	35.344.727.492,00	35.001.412.439,00	343.315.053,00

segue allegato 14A

**SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
PER EROGAZIONI PENSIONISTICHE**

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2 0 1 1	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
riporto	35.345.893.123,00	30.759.043,00	29.593.412,00	35.344.727.492,00	35.001.412.439,00	343.315.053,00
25 ONERE CONSEGUENTE LA REVISIONE DELLA NORMATIVA IN MATERIA DI CUMULO TRA RENDITA INAIL E TRATTAMENTO DI REVERSIBILITA' INPS AI SENSI DELLA LEGGE N.388/2000 art.73						
del Fondo pensioni lavoratori dipendenti	90.711.000,00	0,00	0,00	90.711.000,00	89.370.000,00	1.341.000,00
della Gestione CDCM post 1988	2.948.106,00	0,00	0,00	2.948.106,00	2.612.500,00	335.606,00
della Gestione Artigiani	11.075.134,00	0,00	0,00	11.075.134,00	11.134.145,00	-59.011,00
della Gestione Commercialisti	1.300.035,00	0,00	0,00	1.300.035,00	1.280.823,00	19.212,00
T O T A L E	106.034.275,00	0,00	0,00	106.034.275,00	104.397.468,00	1.636.807,00
26 MAGGIORAZIONE SOCIALE DEI TRATTAMENTI MINIMI DI PENSIONE - ART.38, COMMA 9, LEGGE N.289 DEL 2002 A FAVORE DEI PENSIONATI RESIDENTI ALL' ESTERO						
del Fondo pensioni lavoratori dipendenti	1.898.972,00	0,00	0,00	1.898.972,00	1.870.908,00	28.064,00
della Gestione CDCM post 1988	90.746,00	0,00	0,00	90.746,00	89.405,00	1.341,00
della Gestione Artigiani	35.449,00	0,00	0,00	35.449,00	35.638,00	-189,00
della Gestione Commercialisti	4.049,00	0,00	0,00	4.049,00	4.049,00	0,00
T O T A L E	2.029.216,00	0,00	0,00	2.029.216,00	2.000.000,00	29.216,00
27 RATE DI PENSIONE A SEGUITO DELLA TOTALIZZAZIONE DEI PERIODI ASSICURATIVI DI CUI AL D.L.gs N.42/2006						
del Fondo pensioni lavoratori dipendenti	78.315.000,00	0,00	0,00	78.315.000,00	66.271.000,00	12.044.000,00
del F.P.L.D Contabilità Separata:						
ex Fondo Elettrici	192.000,00	0,00	0,00	192.000,00	188.000,00	4.000,00
ex Fondo Trasporti	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
ex Fondo Telefonici	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
ex Fondo Inpdai	4.321.800,00	0,00	0,00	4.321.800,00	4.279.000,00	42.800,00
della Gestione Ferrovie dello Stato	19.759,00	0,00	0,00	19.759,00	20.086,00	-327,00
del Fondo previdenza del clero	49.488,00	0,00	0,00	49.488,00	48.757,00	731,00
della Gestione CDCM post 1988	232.889,00	0,00	0,00	232.889,00	229.447,00	3.442,00
della Gestione Artigiani	4.125.211,00	0,00	0,00	4.125.211,00	4.066.250,00	58.961,00
della Gestione Commercialisti	2.104.178,00	0,00	0,00	2.104.178,00	2.073.082,00	31.096,00
della Gestione Parasubordinati	53.800.000,00	0,00	0,00	53.800.000,00	25.000.000,00	28.800.000,00
del Fondo Dazieri	2.483,00	0,00	0,00	2.483,00	2.575,00	-92,00
T O T A L E	143.162.808,00	0,00	0,00	143.162.808,00	102.178.197,00	40.984.611,00
a riportare	35.597.119.422,00	30.759.043,00	29.593.412,00	35.595.953.791,00	35.209.988.104,00	385.965.687,00

segue allegato 14A

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
PER EROGAZIONI PENSIONISTICHE

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2011	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
riporto	35.597.119.422,00	30.759.043,00	29.593.412,00	35.595.953.791,00	35.209.988.104,00	385.965.687,00
28 PRESTAZIONE AGGIUNTIVA A FAVORE DEI TITOLARI DI PENSIONE AL TRATTAMENTO MINIMO - ART. 70, COMMA 7, DELLA LEGGE N.388/2000						
del Fondo pensioni lavoratori dipendenti	87.719.000,00	0,00	0,00	87.719.000,00	87.719.000,00	0,00
del F.P.L.D Contabilità Separata:						
ex Fondo Trasporti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ex Fondo Elettrici	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00
ex Fondo Telefonici		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
della Gestione CDCM post 1988	41.603.003,00	0,00	0,00	41.603.003,00	41.448.441,00	154.562,00
della Gestione Artigiani	18.853.078,00	0,00	0,00	18.853.078,00	18.667.800,00	185.278,00
della Gestione Commercianti	14.454.622,00	0,00	0,00	14.454.622,00	14.440.006,00	14.616,00
della Gestione Minatori	5.794,00	0,00	0,00	5.794,00	5.885,00	-91,00
della Gestione Ferrovie dello Stato	41.575,00	0,00	0,00	41.575,00	41.839,00	-264,00
della Gestione Parasubordinati	290.000,00	0,00	0,00	290.000,00	240.000,00	50.000,00
del Fondo previdenza del Clero	133.686,00	0,00	0,00	133.686,00	122.113,00	11.573,00
del Fondo Dazieri	864,00	0,00	0,00	864,00	896,00	-32,00
del soppresso Fondo Sociale (Ass.Vitalizio- Ostetriche)	19.621,00	0,00	0,00	19.621,00	19.331,00	290,00
T O T A L E	163.133.243,00	0,00	0,00	163.133.243,00	162.717.311,00	415.932,00
29 MAGGIORAZIONE SOCIALE DEI TRATTAMENTI MINIMI DI PENSIONE - ART.38, LETT. A) LEGGE N.448 DEL 2001 A FAVORE DEI PENSIONATI						
del Fondo pensioni lavoratori dipendenti	494.972.280,00	0,00	0,00	494.972.280,00	494.972.746,00	-466,00
del F.P.L.D Contabilità Separata:						
ex F. Elettrici	51.000,00	0,00	0,00	51.000,00	52.000,00	-1.000,00
ex Fondo Inpdai	5.700,00	0,00	0,00	5.700,00	5.900,00	-200,00
della Gestione CDCM post 1988	79.096.000,00	0,00	0,00	79.096.000,00	77.927.000,00	1.169.000,00
della Gestione Artigiani	114.376.493,00	0,00	0,00	114.376.493,00	112.686.200,00	1.690.293,00
della Gestione Commercianti	71.344.528,00	0,00	0,00	71.344.528,00	70.290.175,00	1.054.353,00
della Gestione Minatori	38.360,00	0,00	0,00	38.360,00	38.564,00	-204,00
del Fondo Dazieri	31.141,00	0,00	0,00	31.141,00	32.296,00	-1.155,00
del Fondo previdenza del Clero	105.249,00	0,00	0,00	105.249,00	96.138,00	9.111,00
della Gestione Invalidi Civili	101.437.633,00	0,00	0,00	101.437.633,00	100.634.934,00	802.699,00
T O T A L E	861.458.384,00	0,00	0,00	861.458.384,00	856.735.953,00	4.722.431,00
a riportare	36.621.711.049,00	30.759.043,00	29.593.412,00	36.620.545.418,00	36.229.441.368,00	391.104.050,00

segue allegato 14A

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
PER EROGAZIONI PENSIONISTICHE

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2011	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
riporto	36.621.711.049,00	30.759.043,00	29.593.412,00	36.620.545.418,00	36.229.441.368,00	391.104.050,00
30 PRESTAZIONE AGGIUNTIVA A FAVORE DEI TITOLARI DI PENSIONE - ART.5, COMMA 1, DELLA LEGGE N.127/2007						
del Fondo pensioni lavoratori dipendenti	741.300.000,00	0,00	0,00	741.300.000,00	741.300.000,00	0,00
del F.P.L.D Contabilità Separata:						
ex Fondo Trasporti	518.083,00	0,00	0,00	518.083,00	575.647,00	-57.564,00
ex Fondo Elettrici	159.000,00	0,00	0,00	159.000,00	161.000,00	-2.000,00
ex Fondo Telefonici	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	180.000,00	0,00
ex Fondo Inpdai	177.700,00	0,00	0,00	177.700,00	178.600,00	-900,00
della Gestione CDCM post 1988	245.954.252,00	0,00	0,00	245.954.252,00	245.040.491,00	913.761,00
della Gestione Artigiani	129.712.500,00	0,00	0,00	129.712.500,00	130.455.700,00	-743.200,00
della Gestione Commercianti	108.203.711,00	0,00	0,00	108.203.711,00	109.901.693,00	-1.697.982,00
della gestione enti creditizi	38.600,00	0,00	0,00	38.600,00	38.000,00	600,00
della Gestione Minatori	171.035,00	0,00	0,00	171.035,00	171.946,00	-911,00
del Fondo personale aziende Gas	28.400,00	0,00	0,00	28.400,00	28.700,00	-300,00
della Gestione Ferrovie dello Stato	297.820,00	0,00	0,00	297.820,00	302.741,00	-4.921,00
della Gestione Parasubordinati	3.800.000,00	0,00	0,00	3.800.000,00	2.500.000,00	1.300.000,00
del Fondo previdenza del Clero	966.898,00	0,00	0,00	966.898,00	997.496,00	-30.598,00
del Fondo Dazieri	109.034,00	0,00	0,00	109.034,00	113.076,00	-4.042,00
del soppresso Fondo Sociale (Ass.Vitalizio- Ostetriche)	614.253,00	0,00	0,00	614.253,00	641.646,00	-27.393,00
T O T A L E	1.232.231.286,00	0,00	0,00	1.232.231.286,00	1.232.586.736,00	-355.450,00
31 Onere derivante dall'applicazione della legge 206/2004 e della legge 266/2005 (benefici a favore delle vittime del terrorismo)						
del Fondo pensioni lavoratori dipendenti	1.411.000,00	0,00	0,00	1.411.000,00	1.390.000,00	21.000,00
della Gestione CDCM post 1988	70.923,00	0,00	0,00	70.923,00	69.875,00	1.048,00
della Gestione Artigiani	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	27.446,00	554,00
della Gestione Commercianti	195.777,00	0,00	0,00	195.777,00	192.884,00	2.893,00
T O T A L E	1.705.700,00	0,00	0,00	1.705.700,00	1.680.205,00	25.495,00
a riportare	37.855.648.035,00	30.759.043,00	29.593.412,00	37.854.482.404,00	37.463.708.309,00	390.774.095,00

segue allegato 14A

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
PER EROGAZIONI PENSIONISTICHE

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2011	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
riporto	37.855.648.035,00	30.759.043,00	29.593.412,00	37.854.482.404,00	37.463.708.309,00	390.774.095,00
32 ONERE PER L'APPLICAZIONE IN MISURA INTERA DELLA PEREQUAZIONE- ART.5, COMMA 6, DELLA LEGGE N.127/2007 A FAVORE DEI PENSIONATI						
del Fondo pensioni lavoratori dipendenti	92.797.002,00	0,00	0,00	92.797.002,00	92.797.002,00	0,00
del F.P.L.D Contabilità Separata:						
ex Fondo Trasporti	3.817.368,00	0,00	0,00	3.817.368,00	3.817.368,00	0,00
ex Fondo Elettrici	5.305.736,00	0,00	0,00	5.305.736,00	5.305.736,00	0,00
ex Fondo Telefonici	3.417.188,00	0,00	0,00	3.417.188,00	3.417.188,00	0,00
ex Fondo Inpdai	8.958.619,00	0,00	0,00	8.958.619,00	8.958.619,00	0,00
della Gestione CDCM post 1988	1.776.293,00	0,00	0,00	1.776.293,00	1.776.293,00	0,00
della Gestione Artigiani	4.663.154,00	0,00	0,00	4.663.154,00	4.663.154,00	0,00
della Gestione Commercialisti	4.640.884,00	0,00	0,00	4.640.884,00	4.640.884,00	0,00
della Gestione Minatori	35.023,00	0,00	0,00	35.023,00	35.023,00	0,00
della Gestione Enti Creditizi	3.863.272,00	0,00	0,00	3.863.272,00	3.863.272,00	0,00
del Fondo Esattoriali	11.730,00	0,00	0,00	11.730,00	11.730,00	0,00
del Fondo personale aziende Gas	12.998,00	0,00	0,00	12.998,00	12.998,00	0,00
della Gestione Ferrovie dello Stato	6.751.608,00	0,00	0,00	6.751.608,00	6.751.608,00	0,00
della Gestione Parasubordinati	146.179,00	0,00	0,00	146.179,00	146.179,00	0,00
della Gestione Spedizionieri Doganali	42.234,00	0,00	0,00	42.234,00	42.234,00	0,00
del Fondo personale Porti Genova e Trieste	132.080,00	0,00	0,00	132.080,00	132.080,00	0,00
del Fondo previdenza del Clero	54.718,00	0,00	0,00	54.718,00	54.718,00	0,00
del Fondo Dazieri	167.671,00	0,00	0,00	167.671,00	167.671,00	0,00
del Fondo Volo	406.243,00	0,00	0,00	406.243,00	406.243,00	0,00
T O T A L E	137.000.000,00	0,00	0,00	137.000.000,00	137.000.000,00	0,00
33 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	876.224.606,00	0,00	0,00	876.224.606,00	855.495.741,00	20.728.865,00
TOTALE ALLEGATO 14A	38.868.872.641,00	30.759.043,00	29.593.412,00	38.867.707.010,00	38.456.204.050,00	411.502.960,00

allegato 14A bis

RATE DI PENSIONE CONNESSE AI PENSIONAMENTI ANTICIPATI

D E S C R I Z I O N E	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
A) DEL FONDO FENSIONI LAVORATORI			
1) per i lavoratori dell'amianto - art.13, commi 6,7 e 8, legge n.257/1992	1.403.939.273,00	1.401.477.007,00	2.462.266,00
2) per i lavoratori del settore siderurgico - art.8, legge n.451/1994 e art. 8 legge n. 608/1996	0,00	19.378.997,00	-19.378.997,00
3) per i lavoratori dell'editoria - art.37, legge n. 416 del 1981 e successive modificaz.ni ed integrazioni	40.638.731,00	39.938.063,00	700.668,00
4) per i lavoratori del trasporto aereo: art.1, legge n.640/1996	0,00	77.703,00	-77.703,00
5) per i lavoratori del gruppo EFIM - art.4, legge n. 698/1994	0,00	247.394,00	-247.394,00
6) per i lavoratori impiegati in L.S.U da almeno un anno - art.2 D.I. 21/05/1998	20.212.239,00	22.666.437,00	-2.454.198,00
7) per i lavoratori già iscritti al Fondo Trasporti art.2, legge n. 662/1996	0,00	28.625,00	-28.625,00
8) deroga alla decorrenza della pensione di anzianità per i lavoratori in mobilità lunga - art.4, comma 27, della legge n.608/1996 e successive	0,00	0,00	0,00
9) per i lavoratori della piccola pesca marittima art. 43, comma 3, della legge n.448/2001	1.032.914,00	1.032.914,00	0,00
10) per i lavoratori delle miniere - art.78, comma 23, legge n.388/2000	460.793,00	512.438,00	-51.645,00
11) per lavoratori rientrati dalla Svizzera - art.3, legge n. 172/2002	1.100.000,00	1.000.000,00	100.000,00
12) per lavoratori sordomuti ed invalidi civili con invalidità superiore al 74% - art.80, legge	1.966.902,00	1.937.834,00	29.068,00
13) per lavoratori esposti al rischio chimico art.3, comma 133, legge n.350/2003	996.668,00	996.668,00	0,00
14) per i lavoratori già iscritti al Fondo Trasporti: art.13, commi 6, 7 e 8, legge n.257/1992	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
lavori particolarmente usuranti D Lgs n.67/2011	5.070.000,00	2.500.000,00	2.570.000,00
15) per i lavoratori già iscritti al Fondo Elettrici: art.13, commi 6, 7 e 8, legge n.257/1992	31.152.000,00	31.467.000,00	-315.000,00
16) Lavori particolarmente usuranti D Lgs n.67/2011	48.000.000,00	23.000.000,00	25.000.000,00
a riportare	1.556.569.520,00	1.548.261.080,00	8.308.440,00

segue allegato 14A bis

segue RATE DI PENSIONE CONNESSE AI PENSIONAMENTI ANTICIPATI

D E S C R I Z I O N E	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto	1.556.569.520,00	1.548.261.080,00	8.308.440,00
17) per i lavoratori già iscritti al Fondo INPDAI:			
per i lavoratori dell'editoria -art.37, legge n.416 del 1981 e successive modificaz.ni ed integrazioni	214.000,00	223.000,00	-9.000,00
per i lavoratori dell'amianto - art.13, commi 6,7 e 8, legge n.257/1992	15.124.000,00	15.754.000,00	-630.000,00
TOTALE	1.571.907.520,00	1.564.238.080,00	7.669.440,00
B) GESTIONE SPECIALE DI PREVIDENZA PER I DIPEN DENTI DA IMPRESE ESERCENTI MINIERE, CAVE, E TORBIERE			
per lavoratori delle miniere cave e torbiere - art. 78, comma 23, legge n.388/2000	472.964,00	490.499,00	-17.535,00
TOTALE	472.964,00	490.499,00	-17.535,00
C) GESTIONE DEI CONTRIBUTI E DELLE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI DEI COLTIVATORI DIRETTI MEZZADRI E COLONI			
1) per i lavoratori dell'amianto - art.13, commi 6,7,8, legge n. 257/1992	14.509.248,00	14.380.000,00	129.248,00
2) per i lavoratori impiegati in L.S.U da almeno un anno - art.2 D.I. 21/05/1998	900.000,00	900.000,00	0,00
3) per lavoratori rientrati dalla Svizzera - art.3, legge n. 172/2002	20.000,00	20.000,00	0,00
4) per lavoratori esposti al rischio chimico - art.3, comma 133, legge n.350/2003	200.000,00	200.000,00	0,00
TOTALE	15.629.248,00	15.500.000,00	129.248,00
D) GESTIONE DEI CONTRIBUTI E DELLE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI DEGLI ARTIGIANI			
1) per i lavoratori dell'amianto - art.13, commi 6,7,8, legge n. 257/1992	24.270.263,00	23.898.880,00	371.383,00
2) per i lavoratori impiegati in L.S.U da almeno un anno - art.2 D.I. 21/05/1998	400.000,00	400.000,00	0,00
3) per lavoratori rientrati dalla Svizzera - art.3, legge n. 172/2002	441.000,00	441.000,00	0,00
4) per lavoratori esposti al rischio chimico - art.3, comma 133, legge n.350/2003	19.000,00	19.000,00	0,00
TOTALE	25.130.263,00	24.758.880,00	371.383,00

segue allegato 14A bis

segue RATE DI PENSIONE CONNESSE AI PENSIONAMENTI ANTICIPATI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2012	PREVENTIVO ASSESTATO 2011	VARIAZIONI
E) GESTIONE DEI CONTRIBUTI E DELLE PRESTAZIONI PREVIDENZIALI DEGLI ESERCENTI ATTIVITA' COMMERCIALI			
1) per i lavoratori dell'amianto - art.13, commi 6,7,8, legge n. 257/1992	9.534.017,00	9.391.877,00	142.140,00
2) per i lavoratori impiegati in L.S.U da almeno un anno - art.2 D.I. 21/05/1998	60.100,00	60.100,00	0,00
3) per lavoratori rientrati dalla Svizzera - art.3, legge n. 172/2002	10.000,00	10.000,00	0,00
4) per lavoratori esposti al rischio chimico - art.3, comma 133, legge n.350/2003	14.000,00	14.000,00	0,00
TOTALE	9.618.117,00	9.475.977,00	142.140,00
TOTALE ALLEGATO 14Abis	1.622.758.112,00	1.614.463.436,00	8.294.676,00

segue SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
ONERI PER IL MANTENIMENTO DEL SALARIO

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2 0 1 1	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
PER TRATTAMENTI DI CASSA INTEGRAZIONE STRAORDINARIA						
Integrazioni salariali straordinarie:						
liquidate con procedura DM	549.415.000,00	54.868.000,00	47.331.000,00	541.878.000,00	747.110.000,00	-205.232.000,00
liquidate direttamente	856.500.000,00	318.004.000,00	274.323.000,00	812.819.000,00	823.301.000,00	-10.482.000,00
liquidate in deroga	0,00	0,00	0,00	0,00	536.599.000,00	-536.599.000,00
TOTALE	1.405.915.000,00	372.872.000,00	321.654.000,00	1.354.697.000,00	2.107.010.000,00	-752.313.000,00
CIGS in deroga in unica soluzione ai sensi dell'art. 1, comma 7 della legge 102/2009	0,00	0,00	0,00	0,00	121.000,00	-121.000,00
CIGS liquidata in unica soluzione ai sensi dell'art. 1, comma 8 della legge 102/2009	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	-400.000,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	521.000,00	-521.000,00
Rimborso alle aziende delle quote di trattamento di fine rapporto - art.2, legge n.464/1972:						
liquidate con procedura DM	17.675.000,00	0,00	0,00	17.675.000,00	17.406.000,00	269.000,00
liquidate direttamente	20.471.000,00	0,00	0,00	20.471.000,00	23.731.000,00	-3.260.000,00
TOTALE	38.146.000,00	0,00	0,00	38.146.000,00	41.137.000,00	-2.991.000,00
a riportare	1.444.061.000,00	372.872.000,00	321.654.000,00	1.392.843.000,00	2.148.668.000,00	-755.825.000,00

segue allegato 14B

segue SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
ONERI PER IL MANTENIMENTO DEL SALARIO

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2 0 1 1	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
riporto	1.444.061.000,00	372.872.000,00	321.654.000,00	1.392.843.000,00	2.148.668.000,00	-755.825.000,00
Maggiorazione dell'ingrazione salariale per contratti di solidarietà di cui all'art. 1, comma 6 del D.L. 78/2009 convertito nella legge n. 102/2009						
per anno 2009	0,00	0,00	0,00	0,00	3.466.000,00	-3.466.000,00
per anno 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	17.896.000,00	-17.896.000,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	21.362.000,00	-21.362.000,00
PER TRATTAMENTI DI IMPORTO PARI A QUELLO DI CASSA INTEGRAZIONE STRAORDINARIA E CONNESSI ANF A FAVORE DEI LAVORATORI						
portuali che prestano lavoro temporaneo e a quelli transitati nelle società di cui all'art. 31, comma 1, lett. B) della legge N. 84/1994. Art.1 comma 1191 della legge n. 296/2006 e successive disposizioni:						
CIGS con procedura DM	2.498.000,00	0,00	0,00	2.498.000,00	1.784.000,00	714.000,00
ANF con procedura DM	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00	25.000,00	11.000,00
CIGS liquidate direttamente	54.000,00	0,00	0,00	54.000,00	115.000,00	-61.000,00
ANF liquidate direttamente	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
TOTALE	2.589.000,00	0,00	0,00	2.589.000,00	1.925.000,00	664.000,00
personale anche navigante dipendente dai ai vettori aerei - art. 1 bis della legge n. 291/2004						
CIGS diretta	24.380.000,00	0,00	0,00	24.380.000,00	30.475.000,00	-6.095.000,00
personale dipendente da aziende in crisi - art.1, comma 1, della legge n.291/2004						
CIGS diretta	0,00	0,00	0,00	0,00	4.386.000,00	-4.386.000,00
personale dipendente dalle società del sistema aeroportuale e da queste derivate ai sensi dell'art. 2, comma 37, della legge n. 203/2008						
	3.908.000,00	0,00	0,00	3.908.000,00	3.398.000,00	510.000,00
personale dipendente delle imprese esercenti attività commerciali con più di 50 dipendenti, delle agenzie di viaggio e turismo compresi gli operatori turistici con più di 50 dipendenti e delle imprese di vigilanza con più di 15 dipendenti, ai sensi dell'art. 8, comma 3-ter, legge 248/2005 e successive disposizioni modificative						
	0,00	0,00	0,00	0,00	28.983.000,00	-28.983.000,00
TOTALE 1)	1.474.938.000,00	372.872.000,00	321.654.000,00	1.423.720.000,00	2.239.197.000,00	-815.477.000,00

segue allegato 14B

segue SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
ONERI PER IL MANTENIMENTO DEL SALARIO

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2 0 1 1	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
PER TRATTAMENTI DI INDENNITA' DI MOBILITA'						
Indennità di mobilità - legge n. 223/1991	1.103.439.000,00	661.198.000,00	587.731.000,00	1.029.972.000,00	1.158.719.000,00	-128.747.000,00
Indennità di mobilità in deroga	0,00	0,00	0,00	0,00	221.572.000,00	-221.572.000,00
TOTALE	1.103.439.000,00	661.198.000,00	587.731.000,00	1.029.972.000,00	1.380.291.000,00	-350.319.000,00
Indennità di mobilità anticipata - art. 7, comma 5, legge n. 223/1991	53.142.000,00	0,00	0,00	53.142.000,00	59.785.000,00	-6.643.000,00
Indennità di mobilità in unica soluzione ai sensi dell'art. 1, comma 7 e 8 della legge n. 102/2009.	0,00	0,00	0,00	0,00	273.000,00	-273.000,00
Indennità di mobilità e connessi assegni al nucleo familiare corrisposte ai lavoratori delle case di cura di Bari - art.1, comma 5, della legge n. 172/2002 e successive disposizioni integrative e modificative:						
indennità di mobilità	42.000,00	0,00	0,00	42.000,00	140.000,00	-98.000,00
ANF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	42.000,00	0,00	0,00	42.000,00	140.000,00	-98.000,00
Indennità di mobilità e connessi assegni al nucleo familiare corrisposte al personale dei vettori aerei - art.1bis della legge n.291/2004	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
Indennità di mobilità e connessi assegni al nucleo familiare corrisposte ai lavoratori impegnati in L.S.U. ai sensi dell'art.45, comma 10, della legge n.144/1999:						
indennità di mobilità	186.000,00	0,00	0,00	186.000,00	310.000,00	-124.000,00
ANF	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	25.000,00	-10.000,00
TOTALE	201.000,00	0,00	0,00	201.000,00	335.000,00	-134.000,00
Indennità di mobilità e connessi assegni al nucleo familiare corrisposte ai lavoratori del settore tessile e petrolchimico - art.1, comma 1 e 2, della legge n.172 del 2002 e successive modifiche:						
indennità di mobilità	184.000,00	0,00	0,00	184.000,00	216.000,00	-32.000,00
a riportare	1.159.008.000,00	661.198.000,00	587.731.000,00	1.085.541.000,00	1.443.040.000,00	-357.499.000,00

segue allegato 14B

segue SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
ONERI PER IL MANTENIMENTO DEL SALARIO

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2 0 1 1	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
riporto	1.159.008.000,00	661.198.000,00	587.731.000,00	1.085.541.000,00	1.443.040.000,00	-357.499.000,00
Indennità a favore dei lavoratori in mobilità o sospesi in Cassa Integrazione straordinaria che accettano una sede di lavoro distante più di cento chilometri dal luogo di residenza - Art.13, comma 2 lett. d) della legge n. 80/2005	0,00	0,00	0,00	0,00	1.274.000,00	-1.274.000,00
Oneri per periodi eccedenti la mobilità ordinaria (indennità e connessi ANF) riguardanti imprese sottoposte a procedure concorsuali e interessate al programma finalizzato al reimpiego di lavoratori ultracinquantenni. Art. 1 comma 4 della legge n. 127/2006	3.500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	3.889.000,00	-389.000,00
Indennità di mobilità al personale dipendente dalle società del sistema aeroportuale e da queste derivate ai sensi dell'art. 2, comma 37, della legge n. 203/2008	2.592.000,00	0,00	0,00	2.592.000,00	2.254.000,00	338.000,00
Indennità di mobilità al personale dipendente delle imprese esercenti attività commerciali con più di 50 dipendenti, delle agenzie di viaggio e turismo compresi gli operatori turistici con più di 50 dipendenti e delle imprese di vigilanza con più di 15 dipendenti, ai sensi dell'art. 8, comma 3-ter, legge 248/2005 e successive disposizioni modificative.	0,00	0,00	0,00	0,00	35.651.000,00	-35.651.000,00
TOTALE 2)	1.165.100.000,00	661.198.000,00	587.731.000,00	1.091.633.000,00	1.486.108.000,00	-394.475.000,00
PER TRATTAMENTI DI DISOCCUPAZIONE						
Trattamento speciale ai lavoratori dipendenti da aziende edili	23.881.000,00	20.901.000,00	18.114.000,00	21.094.000,00	21.260.000,00	-166.000,00
Trattamento speciale ai lavoratori dipendenti da aziende edili per provvedimenti in deroga	0,00	0,00	0,00	0,00	90.500,00	-90.500,00
a riportare	23.881.000,00	20.901.000,00	18.114.000,00	21.094.000,00	21.350.500,00	-256.500,00

segue allegato 14B

segue SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
ONERI PER IL MANTENIMENTO DEL SALARIO

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2 0 1 1	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
riporto	23.881.000,00	20.901.000,00	18.114.000,00	21.094.000,00	21.350.500,00	-256.500,00
Trattamento speciale ai lavoratori dipendenti da aziende edili in deroga in unica soluzione ai sensi dell'art. 1, comma 7 della legge n. 102/2009	0,00	0,00	0,00	0,00	79.000,00	-79.000,00
Quota parte del trattamento di disoccupazione ordinaria - art.3, comma 1, legge n. 451 del 1994 e art.4, comma 16, della legge n.608 del 1996:						
non agricoli	1.305.797.000,00	114.443.000,00	110.901.000,00	1.302.255.000,00	1.217.897.000,00	84.358.000,00
non agricoli con requisiti ridotti	316.408.050,00	384.747.010,00	396.393.960,00	328.055.000,00	318.443.500,00	9.611.500,00
agricoli	54.611.000,00	54.035.000,00	55.366.000,00	55.942.000,00	54.597.000,00	1.345.000,00
agricoli con requisiti ridotti	3.664.000,00	3.307.000,00	3.360.000,00	3.717.000,00	3.658.000,00	59.000,00
TOTALE	1.680.480.050,00	556.532.010,00	566.020.960,00	1.689.969.000,00	1.594.595.500,00	95.373.500,00
Quota parte del trattamento di disoccupazione ordinaria ai soci delle cooperative di lavoro art.24, della legge n.196/1997 e art.1 quater della legge n.176/1998:						
agricoli	36.400.000,00	0,00	0,00	36.400.000,00	36.400.000,00	0,00
non agricoli	2.921.000,00	0,00	0,00	2.921.000,00	2.921.000,00	0,00
TOTALE	39.321.000,00	0,00	0,00	39.321.000,00	39.321.000,00	0,00
Trattamento speciale di disoccupazione edile e connessi assegni al nucleo familiare ai lavoratori impegnati in lavori socialmente utili ai sensi dell'art.45, comma 10, della legge n.144 del 1999:						
sussidio	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
ANF	400,00	0,00	0,00	400,00	1.000,00	-600,00
TOTALE	5.400,00	0,00	0,00	5.400,00	6.000,00	-600,00
Indennità connesse con i piani di inserimento professionale art 81, comma 8, della legge n. 448/1998:						
Regione Sicilia	0,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	-140.000,00
a riportare	1.743.687.450,00	577.433.010,00	584.134.960,00	1.750.389.400,00	1.655.492.000,00	94.897.400,00

segue allegato 14B

segue SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
ONERI PER IL MANTENIMENTO DEL SALARIO

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2 0 1 1	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
riporto	1.743.687.450,00	577.433.010,00	584.134.960,00	1.750.389.400,00	1.655.492.000,00	94.897.400,00
Trattamento di disoccupazione ordinaria e connesso ANF corrisposta ai lavoratori con età pari o superiore a cinquanta anni per il periodo da sei ai nove mesi - art. 78, comma 19, della legge n.388/2000:						
non agricoli	105.654.000,00	32.394.000,00	31.393.000,00	104.653.000,00	97.182.000,00	7.471.000,00
ANF	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00	2.000,00	400,00
TOTALE	105.656.400,00	32.394.000,00	31.393.000,00	104.655.400,00	97.184.000,00	7.471.400,00
Assegni di utilizzo in attività socialmente utili e connessi assegni al nucleo familiare per periodi successivi al 1° luglio 2001 del D.Lgs. n.81/2000:						
assegni	65.419.000,00	0,00	0,00	65.419.000,00	72.959.000,00	-7.540.000,00
ANF	8.495.000,00	0,00	0,00	8.495.000,00	9.474.000,00	-979.000,00
TOTALE	73.914.000,00	0,00	0,00	73.914.000,00	82.433.000,00	-8.519.000,00
a riportare	1.923.257.850,00	609.827.010,00	615.527.960,00	1.928.958.800,00	1.835.109.000,00	93.849.800,00

segue allegato 14B

segue SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
ONERI PER IL MANTENIMENTO DEL SALARIO

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2 0 1 1	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
riporto	1.923.257.850,00	609.827.010,00	615.527.960,00	1.928.958.800,00	1.835.109.000,00	93.849.800,00
Sussidio ai lavoratori che aderiscono a specifici piani di inserimento professionale destinatari del programma P.A.R.I. ai sensi del Decreto Direttoriale del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali n.668/2005 e successivi Decreti	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	-6.000,00
Oneri derivanti dall'abolizione della disciplina dell'importo massimo per i trattamenti speciali di disoccupazione agricola di cui all'art.1, comma 15, della legge n.81/2006	70.000.000,00	0,00	0,00	70.000.000,00	70.000.000,00	0,00
Indennità una tantum a sostegno del reddito (quota a carico del Fondo di rotazione ex art. 9 legge n. 236/1993) ai lavoratori in somministrazione - Art. 2 del Decreto Direttoriale 57/CONT/I/2009 del 1° luglio 2009	0,00	0,00	0,00	0,00	189.000,00	-189.000,00
Indennità ordinaria di disoccupazione non agricola con requisiti normali ai lavoratori sospesi per crisi aziendale o occupazionale. Art. 19, comma 1 lett. A) del d.l. 185/2008 convertito nella legge 2/2009						
Ds non agricoli	2.377.000,00	0,00	0,00	2.377.000,00	2.749.000,00	-372.000,00
ANF	31.700,00	0,00	0,00	31.700,00	0,00	31.700,00
TOTALE	2.408.700,00	0,00	0,00	2.408.700,00	2.749.000,00	-340.300,00
a riportare	1.995.666.550,00	609.827.010,00	615.527.960,00	2.001.367.500,00	1.908.053.000,00	93.314.500,00

segue allegato 14B

segue SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
ONERI PER IL MANTENIMENTO DEL SALARIO

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2 0 1 1	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
riporto	1.995.666.550,00	609.827.010,00	615.527.960,00	2.001.367.500,00	1.908.053.000,00	93.314.500,00
Indennità ordinaria di disoccupazione non agricola con requisiti ridotti ai lavoratori sospesi per crisi aziendale o occupazionale . Art. 19, comma 1 lett. B) del d.l. 185/2008 convertito nella legge 2/2009:						
Ds non agricoli	25.700,00	0,00	0,00	25.700,00	27.500,00	-1.800,00
ANF	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.700,00	-200,00
TOTALE	28.200,00	0,00	0,00	28.200,00	30.200,00	-2.000,00
Indennità ordinaria di disoccupazione non agricola con requisiti normali ai lavoratori con qualifica di apprendisti sospesi per crisi aziendale o occupazionale. Art. 19, comma 1 lett. C) del d.l. 185/2008 convertito nella legge 2/2009:						
Ds non agricoli	0,00	0,00	0,00	0,00	867.000,00	-867.000,00
ANF	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	-7.500,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	874.500,00	-874.500,00
Indennità di disoccupazione agricola. Art. 1 comma 55 della legge n. 247/2007:						
incremento della misura della DS ordinaria ai lavoratori agricoli a tempo determinato	53.964.000,00	0,00	0,00	53.964.000,00	53.536.000,00	428.000,00
trattamento speciale ai lavoratori agricoli di cui all'art. 25 della legge n. 457/1972 per periodi eccedenti le 90 giornate	120.540.000,00	0,00	0,00	120.540.000,00	117.556.000,00	2.984.000,00
trattamento speciale di disoccupazione ai lavoratori agricoli di cui all'art. 7 della legge n. 37/1977 per periodi eccedenti le 90 giornate	110.256.000,00	0,00	0,00	110.256.000,00	109.381.000,00	875.000,00
TOTALE	284.760.000,00	0,00	0,00	284.760.000,00	280.473.000,00	4.287.000,00
Sussidio e incentivo ai lavoratori che aderiscono a specifici piani del programma welfare to work . D.D. ministero del lavoro e delle politiche sociali n. 130/2009	0,00	0,00	0,00	0,00	4.800.000,00	-4.800.000,00
Indennità ordinaria di disoccupazione ai lavoratori non						
Ds non agricoli	171.083,10	0,00	0,00	171.083,10	171.083,10	0,00
ANF	2.168,57	0,00	0,00	2.168,57	2.168,57	0,00
	173.251,67	0,00	0,00	173.251,67	173.251,67	173.251,67
TOTALE 3)	2.280.454.750,00	609.827.010,00	615.527.960,00	2.286.155.700,00	2.194.230.700,00	91.925.000,00

segue allegato 14B

segue SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
ONERI PER IL MANTENIMENTO DEL SALARIO

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2 0 1 1	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
PER ALTRE INDENNITA'						
Retribuzioni ai volontari del C.A.I. rimborsate direttamente ai datori di lavoro - art.1, comma 2, legge n.162/1992	116.000,00	0,00	0,00	116.000,00	134.000,00	-18.000,00
Assegno integrativo a seguito di accettazione di lavoro con livello retributivo inferiore- Art.9, comma 5, legge 223/1991	1.020.000,00	0,00	0,00	1.020.000,00	890.000,00	130.000,00
Indennità ai donatori di midollo osseo ai sensi dell'art.5 della legge n.52/2001: pagamento DM	545.000,00	0,00	0,00	545.000,00	437.000,00	108.000,00
TOTALE 4)	1.681.000,00	0,00	0,00	1.681.000,00	1.461.000,00	220.000,00
TOTALE ALLEGATO 14B	4.922.173.750,00	1.643.897.010,00	1.524.912.960,00	4.803.189.700,00	5.920.996.700,00	-1.117.807.000,00

segue SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
ONERI PER GLI INTERVENTI A SOSTEGNO DELLA FAMIGLIA

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2 0 1 1	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
ASSEGNI FAMILIARI AI COLTIVATORI DIRETTI, MEZZADRI E COLONI: legge n.509/1971	4.807.000,00	4.807.000,00	4.326.000,00	4.326.000,00	4.807.000,00	-481.000,00
Quota parte dell'assegno per il nucleo familiare di cui all'art.3, comma 3, della legge 550/1995 e successive disposizioni:						
ai lavoratori dipendenti tramite D.M	1.129.450.750,00	0,00	0,00	1.129.450.750,00	1.120.453.241,00	8.997.509,00
ai lav. dipendenti non agricoli - pag. diretto	9.543.327,00	0,00	0,00	9.543.327,00	10.656.694,00	-1.113.367,00
ai lavoratori dipendenti agricoli	134.474.734,00	0,00	0,00	134.474.734,00	149.958.913,00	-15.484.179,00
ai lavoratori domestici	27.918.391,00	0,00	0,00	27.918.391,00	26.245.693,00	1.672.698,00
ai lavoratori disoccupati agricoli	15.766.839,00	0,00	0,00	15.766.839,00	14.641.478,00	1.125.361,00
ai lav.disoccupati non agricoli e mobilità	83.086.422,00	0,00	0,00	83.086.422,00	80.885.070,00	2.201.352,00
ai pensionati	303.735.622,00	0,00	0,00	303.735.622,00	301.098.271,00	2.637.351,00
ai pensionati ENPALS	661.506,00	0,00	0,00	661.506,00	699.640,00	-38.134,00
agli impiegati e quadri agricoli	34.650,00	0,00	0,00	34.650,00	33.241,00	1.409,00
ai lavoratori parasubordinati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.704.672.241,00	0,00	0,00	1.704.672.241,00	1.704.672.241,00	0,00
Prestazioni economiche (assegno ai nuclei familiari) concesse dai Comuni - art. 65, della legge n.448/1998 - Art.50, della legge n.144/1999	329.224.000,00	0,00	0,00	329.224.000,00	314.367.000,00	14.857.000,00
Assegno per maternità concesso dai Comuni - art. 66 della legge n. 448/1998 - Art. 50 della legge n.144/1999 - Art. 74 D.Lgs 151/2001	250.624.000,00	0,00	0,00	250.624.000,00	244.035.000,00	6.589.000,00
Assegno di maternità (concesso dallo Stato) ai sensi dell'art. 49, comma 8, della legge n. 488/1999 - Art.75 del D.Lgs.151/2001	5.154.000,00	0,00	0,00	5.154.000,00	5.726.000,00	-572.000,00
a riportare	2.294.481.241,00	4.807.000,00	4.326.000,00	2.294.000.241,00	2.273.607.241,00	20.393.000,00

segue allegato 14C

segue SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
ONERI PER GLI INTERVENTI A SOSTEGNO DELLA FAMIGLIA

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2 0 1 1	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
riporto	2.294.481.241,00	4.807.000,00	4.326.000,00	2.294.000.241,00	2.273.607.241,00	20.393.000,00
Oneri per l'assistenza alle persone handicappate di cui all'art.33 della legge n.104/1992 - Art.20 della legge n. 53/2000:						
liquidate con procedura DM	923.886.000,00	0,00	0,00	923.886.000,00	625.548.000,00	298.338.000,00
liquidate direttamente	4.869.000,00	0,00	0,00	4.869.000,00	4.234.000,00	635.000,00
liquidate dall'Ipsema	482.000,00	0,00	0,00	482.000,00	419.000,00	63.000,00
TOTALE	929.237.000,00	0,00	0,00	929.237.000,00	630.201.000,00	299.036.000,00
Retribuzione per astensione dal lavoro sino a 2 anni per l'assistenza alle persone handicappate gravi - Art.80, comma 2, della legge n.388/2000:						
liquidate con procedura DM	407.853.000,00	0,00	0,00	407.853.000,00	244.015.000,00	163.838.000,00
liquidate direttamente	4.550.000,00	0,00	0,00	4.550.000,00	3.539.000,00	1.011.000,00
TOTALE	412.403.000,00	0,00	0,00	412.403.000,00	247.554.000,00	164.849.000,00
Prestazioni a sostegno della maternità e paternità di cui alla legge n.53/2000:						
liquidate con procedura DM	44.653.971,64	0,00	0,00	44.653.971,64	44.653.971,64	0,00
liquidate direttamente	5.113.209,60	0,00	0,00	5.113.209,60	5.113.209,60	0,00
liquidate ai lavoratori CD-CM	333.944,00	0,00	0,00	333.944,00	387.540,00	-53.596,00
liquidate ai lavoratori artigiani	297.862,00	0,00	0,00	297.862,00	293.460,00	4.402,00
liquidate ai lav.esercenti attività commerciale	943.026,00	0,00	0,00	943.026,00	929.090,39	13.935,61
TOTALE	51.342.013,24	0,00	0,00	51.342.013,24	51.377.271,63	-35.258,39
TOTALE ALLEGATO 14C	3.687.463.254,24	4.807.000,00	4.326.000,00	3.686.982.254,24	3.202.739.512,63	484.242.741,61

segue SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
PER PRESTAZIONI ECONOMICHE DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DI ONERI PREVIDENZIALI

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2 0 1 1	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
PRESTAZIONI PER LA TUBERCOLOSI						
Indennità giornaliera:						
liquidate con procedura DM	1.197.000,00	70.000,00	70.000,00	1.197.000,00	936.000,00	261.000,00
liquidate direttamente	4.976.000,00	0,00		4.976.000,00	4.929.000,00	47.000,00
TOTALE	6.173.000,00	70.000,00	70.000,00	6.173.000,00	5.865.000,00	308.000,00
Indennità post sanatoriale	20.385.000,00	0,00	0,00	20.385.000,00	20.491.000,00	-106.000,00
Assegni straordinari natalizi	2.549.000,00	0,00	0,00	2.549.000,00	2.541.000,00	8.000,00
Assegni di cura o di sostentamento	7.933.000,00	0,00	0,00	7.933.000,00	7.979.000,00	-46.000,00
Assegni al nucleo familiare:						
liquidati con procedura DM	17.900,00	1.100,00	1.100,00	17.900,00	14.000,00	3.900,00
liquidati direttamente	76.200,00			76.200,00	76.400,00	-200,00
TOTALE	94.100,00	1.100,00	1.100,00	94.100,00	90.400,00	3.700,00
TOTALE 1)	37.134.100,00	71.100,00	71.100,00	37.134.100,00	36.966.400,00	167.700,00
PRESTAZIONI PER LA MATERNITA' (primi tre milioni)						
Quota parte dell'indennità di maternità di cui all'art.49, comma 1, della legge n.488/1999:						
liquidate ai lav.dipendenti con procedura D.M	472.031.000,00	33.457.000,00	35.130.000,00	473.704.000,00	411.916.000,00	61.788.000,00
liquidate ai lav. dipendenti direttamente	87.411.000,00	42.120.000,00	43.385.000,00	88.676.000,00	84.451.000,00	4.225.000,00
liquidate ai lav. dipendenti dall' IPSEMA	545.200,00	0,00	0,00	545.200,00	486.300,00	58.900,00
TOTALE	559.987.200,00	75.577.000,00	78.515.000,00	562.925.200,00	496.853.300,00	66.071.900,00
liquidate direttamente ai commercianti	26.969.903,00	0,00	0,00	26.969.903,00	26.571.333,00	398.570,00
liquidate direttamente agli artigiani	15.421.000,00	0,00	0,00	15.421.000,00	15.391.000,00	30.000,00
liquidate direttamente ai CD-CM	3.681.120,00	0,00	0,00	3.681.120,00	3.702.368,00	-21.248,00
liquidate direttamente ai lav.parasubordinati	15.000.000,00	0,00	0,00	15.000.000,00	14.900.000,00	100.000,00
TOTALE	61.072.023,00	0,00	0,00	61.072.023,00	60.564.701,00	507.322,00
TOTALE 2)	621.059.223,00	75.577.000,00	78.515.000,00	623.997.223,00	557.418.001,00	66.579.222,00
TOTALE ALLEGATO 14D	658.193.323,00	75.648.100,00	78.586.100,00	661.131.323,00	594.384.401,00	66.746.922,00

segue SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
PER ONERI DIVERSI

DESCRIZIONE	Preventivo originario 2012				Preventivo Assestato 2 0 1 1	VARIAZIONI
	SOMME DA IMPEGNARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2011 (2)	più: RATEO AL 31.12.2012 (3)	DATO ECONOMICO (1-2+3) (4)		
PER INTERVENTI DIVERSI						
Indennità annuale per i lavoratori affetti da talassemia major e drepanocitosi di cui all'art. 39, comma 1, della legge n.448 del 2001	5.123.900,00	0,00	0,00	5.123.900,00	4.879.900,00	244.000,00
Indennità a favore dei collaboratori coordinati e continuativi e dei lavoratori autonomi della regione Abruzzo che hanno sospeso l'attività a causa degli eventi sismici del 6 aprile 2009 - art. 5, comma 2, dell' O.P.C.M. n. 3763/2009	0,00	0,00	0,00	0,00	53.169,00	-53.169,00
TOTALE ALLEGATO 14E	5.123.900,00	0,00	0,00	5.123.900,00	4.933.069,00	190.831,00

allegato 15

TRASFERIMENTI PASSIVI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
Contributo ai datori di lavoro che assumono a tempo indeterminato lavoratori iscritti nelle liste di mobilità - art.8, comma 4, della legge n.223/1991	36.044.000,00	27.306.000,00	8.738.000,00
Contributo di cui all'art.4, comma 1, del D.I. del 21 maggio 1998 ai datori di lavoro e agli enti pubblici economici che assumono a tempo indeterminato i lavoratori impegnati nei lavori socialmente utili e ai lavoratori già impegnati in lavori socialmente utili che intraprendono un'attività autonoma	62.000,00	104.000,00	-42.000,00
Contributo di cui all'art.4, comma 1, del D.I. del 21 maggio 1998 ai lavoratori già impegnati in lavori socialmente utili collocati in pensionamento anticipato ai sensi dell'art.2, comma 1, del decreto medesimo - art. 58, comma 17, lett. a) della legge n. 144/1999	0,00	33.789,00	-33.789,00
Contributo ai datori di lavoro e alla società 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	186.000,00	931.000,00	-745.000,00
Rimborso ad altri Enti degli oneri per prestazione aggiuntiva annua a favore dei pensionati di cui all'art. n.70, comma 7, della legge n.388/2000	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
a riportare	37.292.000,00	29.374.789,00	7.917.211,00

segue allegato 15

TRASFERIMENTI PASSIVI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto	37.292.000,00	29.374.789,00	7.917.211,00
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. 68 del 18 marzo 2005	51.000,00	85.000,00	-34.000,00
Contributo alle aziende a copertura dei trattamenti aggiuntivi di malattia previsti dagli accordi nazionali di categoria per i lavoratori addetti ai pubblici servizi di trasporto art. 3, D.I. n. 14666/2007	0,00	37.396.359,00	-37.396.359,00
Contributo a favore dei datori di lavoro che assumono lavoratori provenienti da imprese ammesse alla procedura di amministrazione straordinaria - art. 1, comma 13, del D.L. n. 134/2008 convertito nella legge n. 166/2008	0,00	1.428.545,00	-1.428.545,00
Contributo ai datori di lavoro che assumono 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	500.000,00	200.000,00	300.000,00
Contribuzione a favore degli Enti di Patronato e di assistenza sociale	4.151.402,00	4.151.059,00	343,00
Contribuzione a favore dell'ex Istituto per gli affari sociali	32.815,00	14.055,00	18.760,00
Incentivo ai datori di lavoro che assumono lavoratori destinatari di ammortizzatori sociali in deroga art. 7-ter, comma 7, della legge n. 33/2010	0,00	3.321.454,00	-3.321.454,00
TOTALE ALLEGATO 15	42.027.217,00	75.971.261,00	-33.944.044,00

POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
A) SGRAVI CONTRIBUTIVI NEL MEZZOGIORNO			
Sgravi di oneri contributivi nel Mezzogiorno di cui all'art. 1 del D.M. 5 agosto 1994	445.000,00	1.017.000,00	-572.000,00
Sgravi di oneri contributivi nel Mezzogiorno di cui all'art. 18 della legge n. 1089/1968	5.779.000,00	9.632.000,00	-3.853.000,00
Sgravi di oneri contributivi nel Mezzogiorno di cui all'art. 14 della legge n. 183/1976	0,00	644.000,00	-644.000,00
Sgravi di oneri contributivi nel Mezzogiorno di cui all'art.1, comma 3, della legge n. 151/1993	0,00	41.000,00	-41.000,00
Sgravi di oneri contributivi a favore delle imprese ad incremento dei livelli occupazionali di cui all'art. 4, comma 21, della legge n.449/1997	55.000,00	69.000,00	-14.000,00
Sgravi di oneri contributivi a favore dei datori di lavoro e degli Enti pubblici economici ad incremento dei livelli occupazionali di cui all'art.3, comma 5, della legge n. 448/1998	1.442.000,00	2.663.000,00	-1.221.000,00
TOTALE A	7.721.000,00	14.066.000,00	-6.345.000,00
B) ALTRE AGEVOLAZIONI			
Sgravi di oneri sociali a favore delle imprese che reimpiegano personale con qualifica dirigenziale di cui all'art. 20, comma 2, della legge n.266/1997	651.000,00	651.000,00	0,00
Sgravi di oneri contributivi a favore dei datori di lavoro per i lavoratori italiani operanti all'estero nei paesi extra comunitari di cui all'art.4, comma 2, lett. a) del D.L.n.317/1987 convertito nella legge n. 398/1987	56.892.000,00	46.442.000,00	10.450.000,00
Sgravi di contributi previdenziali a favore dei datori di lavoro che stipulano contratti di solidarietà di cui all'art.6, comma 4, della legge n.608/1996	0,00	4.000.000,00	-4.000.000,00
Sgravi contributivi a favore dei datori di lavoro del settore agricolo operanti nel Mezzogiorno, art. 14, comma 1, della legge n. 64/1986 e successive modificazioni ed integrazioni - art. 19, comma 5, del D.L.vo n. 96/1993	100.000,00	100.000,00	0,00
a riportare	57.643.000,00	51.193.000,00	6.450.000,00

segue allegato 16

POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI

D E S C R I Z I O N E	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto	57.643.000,00	51.193.000,00	6.450.000,00
Sgravi di oneri contributivi a favore delle imprese armatrici per il personale imbarcato su navi iscritte nel Registro Internazionale di cui all'art.6, comma 1, del D.L. n. 457/1997 convertito nella legge n. 30/1998	270.942.000,00	262.541.000,00	8.401.000,00
Sgravi di oneri contributivi a favore delle imprese armatoriali ai sensi dell'art.6 bis della legge n. 30 del 1998 esercenti la:			
pesca mediterranea	3.007.000,00	2.914.000,00	93.000,00
pesca oltre gli stretti	605.000,00	586.000,00	19.000,00
Sgravi di oneri contributivi a favore delle imprese armatoriali di navi battenti bandiera italiana adibite al cabotaggio marittimo ai sensi dell'art. 9, comma 1, della legge n.522/1999	0,00	196.300,00	-196.300,00
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	42.560.000,00	41.800.000,00	760.000,00
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	2.880.000,00	2.700.000,00	180.000,00
a riportare	377.637.000,00	361.930.300,00	15.706.700,00

segue allegato 16

POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto	377.637.000,00	361.930.300,00	15.706.700,00
Sgravi di oneri contributivi a favore delle aziende per i lavoratori interessati dai contratti di riallineamento art.116, comma 3, legge n.388/2000	0,00	634.000,00	-634.000,00
Sgravi di oneri contributivi relativi alle prestazioni temporanee di cui all'art. 120, commi 1 e 2, della legge n.388/2000	2.514.631.000,00	2.436.658.000,00	77.973.000,00
Sgravi di oneri contributivi a favore delle imprese che esercitano la pesca costiera e nelle acque interne e lagunari: art, 11 della legge n.388/2000 e successive disposizioni	46.260.000,00	45.576.000,00	684.000,00
Sgravi di oneri contributivi relativi alle prestazioni temporanee di cui all'art.1, commi 361 e 362, della legge n.266/2005	3.050.429.000,00	2.955.842.000,00	94.587.000,00
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	335.612.000,00	325.206.000,00	10.406.000,00
Sgravi di oneri contributivi a favore delle imprese armatoriali di navi che esercitano attività di cabotaggio anche in via non esclusiva ai sensi dell'art. n. 34 sexies, comma 1, della legge n.80/2006	0,00	3.332.700,00	-3.332.700,00
Sgravi di oneri contributivi relativi a prestazioni temporanee a favore dei datori di lavoro che conferiscono il TFR a previdenza complementare, art. 1, c. 766, lett. a) della legge n. 296/2006	421.122.000,00	392.370.000,00	28.752.000,00
Sgravi contributivi su quote di retribuzione connesse con la contrattazione territoriale ai sensi dell'art. 1, comma 67, della legge n. 247/2007	520.000.000,00	520.000.000,00	0,00
TOTALE B	7.265.691.000,00	7.041.549.000,00	224.142.000,00

allegato 17

TRASFERIMENTI AD ALTRE GESTIONI DELL'I.N.P.S.
Oneri relativi ad agevolazioni contributive in favore di categorie e settori produttivi

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
Onere per la copertura del mancato gettito contributivo delle gestioni amministrate dall'INPS a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote contributive relativi a:			
Contratti di solidarietà	864.200,00	836.382,00	27.818,00
Contratti di inserimento	76.911.576,00	74.435.840,00	2.475.736,00
Apprendisti dipendenti da aziende artigiane	474.549.172,00	466.198.141,00	8.351.031,00
Apprendisti dipendenti da aziende non artigiane	1.289.926.224,00	1.267.226.335,00	22.699.889,00
Contratti a tempo indeterminato derivanti da apprendistato - legge n. 56/1987	372.117.828,00	360.139.585,00	11.978.243,00
Assunzione di lavoratori dalle liste di mobilità - artt. 8 e 25, legge n. 223/1991	533.368.835,00	636.355.286,00	-102.986.451,00
Lavoratori iscritti alle liste di mobilità ex art.1, legge n.52/1998 e successive modificazioni assunti a tempo indeterminato	0,00	30.000.000,00	-30.000.000,00
Lavoratori addetti ai servizi domestici e familiari	854.155.040,00	841.532.060,00	12.622.980,00
Lavoratori dipendenti agricoli	1.385.860.151,00	1.400.722.554,00	-14.862.403,00
Lavoratori agricoli art.1,c.2 D.L.n.2/2006, legge n.81/2006	200.000.000,00	200.000.000,00	0,00
Lavoratori dipendenti non agricoli	1.159.314.114,00	1.145.098.227,00	14.215.887,00
Coltivatori diretti, coloni e mezzadri	75.750.304,67	74.581.079,00	1.169.225,67
Artigiani	1.737.872,85	1.712.190,00	25.682,85
Commercianti	1.742.298,25	1.716.550,00	25.748,25
Assunzione di lavoratori cassaintegrati o disoccupati - art. 8, comma 9, legge 407/1990	1.149.039.992,00	1.112.053.106,00	36.986.886,00
Lavoratori con contratto di reinserimento - art.20, legge 223/1991	489.030,00	473.289,00	15.741,00
Lavoratori ex cassaintegrati - legge 236/1993	5.491.634,00	5.314.861,00	176.773,00
Persone svantaggiate - art.4, legge n.381/1991	87.029.727,00	84.228.294,00	2.801.433,00
Lavoratori provenienti da imprese operanti nel settore del trasporto aereo - art. 1 bis, comma 2, L. n. 291/2004 e lavoratori provenienti da imprese ammesse alla procedura di amm.ne straordinaria - art. 5, comma 2-quater legge n. 39/2004 come modificato dall'art. 1 comma 13, legge n. 166/2008	0,00	6.356.009,00	-6.356.009,00
TOTALE	7.668.347.998,77	7.708.979.788,00	-40.631.789,23
Gestioni destinatarie:			
Fondo pensioni lavoratori dipendenti	5.414.827.582,00	5.470.762.881,00	-55.935.299,00
<i>Fondo pens.lavor.dipend.contabilità separata:</i>			
ex F.Trasporti	4.615.294,00	4.524.798,00	90.496,00
ex F.Telefonici	58.912,00	57.757,00	1.155,00
ex F.Elettrici	13.083,00	12.826,00	257,00
ex INPDAI	912.931,00	895.030,00	17.901,00
Gestione trattamenti temporanei	2.157.069.707,00	2.140.324.507,00	16.745.200,00
Coltivatori diretti, coloni e mezzadri	75.750.304,67	74.581.079,00	1.169.225,67
Gestione Artigiani	1.737.872,85	1.712.190,00	25.682,85
Gestione Commercianti	1.742.298,25	1.716.550,00	25.748,25
Gestione Minatori	1.780,00	1.745,00	35,00
Gestione Enti Creditizi	11.077.048,00	10.859.851,00	217.197,00
Fondo volo	528.009,00	3.517.656,00	-2.989.647,00
Fondo gas	6.154,00	6.033,00	121,00
Fondo esattoriali	7.023,00	6.885,00	138,00
TOTALE ALLEGATO 17	7.668.347.998,77	7.708.979.788,00	-40.631.789,23

allegato 18

TRASFERIMENTI AD ALTRE GESTIONI DELL'I.N.P.S.

Oneri per la copertura assicurativa della maggiore anzianità riconosciuta per pensionamenti anticipati

D E S C R I Z I O N E	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
Al Fondo pensioni lavoratori dipendenti:			
per i lavoratori dell'editoria - art.37, legge n.416	134.384,00	132.398,00	1.986,00
TOTALE ALLEGATO 18	134.384,00	132.398,00	1.986,00

allegato 19

TRASFERIMENTI AD ALTRE GESTIONI DELL'INPS

Oneri per la copertura assicurativa dei periodi di trattamenti per il mantenimento del salario, per i trattamenti a sostegno della famiglia e per le prestazioni economiche derivanti dalla riduzione di oneri previdenziali

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
1) AL FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI:			
Onere per la copertura figurativa di periodi di trattamento speciale di disoccupazione indennizzati ai lavoratori dipendenti da aziende edili - art.16, legge n. 427/1975	27.417.000,00	29.841.000,00	-2.424.000,00
Onere per la copertura figurativa di periodi di trattamento di integrazione salariale straordinaria indennizzati - art.3 della legge n.164/1975: per cigs per trattamenti in deroga	1.051.999.000,00 0,00	1.214.296.000,00 495.419.000,00	-162.297.000,00 -495.419.000,00
Onere per la copertura figurativa dei periodi di godimento del trattamento di mobilità - art.7, comma 9, della legge n.223/1991: per mobilità per trattamenti in deroga	768.472.000,00 0,00	864.531.000,00 150.917.000,00	-96.059.000,00 -150.917.000,00
Onere per la copertura figurativa di periodi di godimento dell'assegno integrativo di cui all'art. 9, comma 5, della legge n.233/1991	337.000,00	294.000,00	43.000,00
Onere per la copertura figurativa dei trattamenti di mobilità e di disoccupazione speciale edile ai sensi dell'art.45, comma 10, della legge n. 144/1999	152.000,00	248.000,00	-96.000,00
Onere per la copertura figurativa dei trattamenti corrisposti per l'assistenza alle persone handicappate di cui all'art. 33 della legge n.104/1992 e all'art.19 della legge n.53/2000	118.477.000,00	153.872.000,00	-35.395.000,00
Onere per la copertura figurativa delle prestazioni a sostegno della famiglia ai sensi degli artt. 3 e 11 della legge n.53/2000	71.271.052,00	71.271.052,00	0,00
Onere per la copertura figurativa della retribuzione corrisposta per l'assistenza agli handicappati gravi ai sensi dell'art.80, comma 2, della legge n. 388 del 2000	58.352.000,00	81.693.000,00	-23.341.000,00
Onere per la copertura figurativa del sussidio di disoccupazione per i lavoratori ultracinquantenni - art. 78, comma 19 della legge n.388/2000	170.718.000,00	158.523.000,00	12.195.000,00
Onere per la copertura figurativa di periodi di trattamento integrazione salariale straordinaria indennizzati ai lavoratori dei porti - art.8 del D.I.n.30012/2001 emanato dell'art.2 della legge n.248/2001	1.155.000,00	860.000,00	295.000,00
a riportare	2.268.350.052,00	3.221.765.052,00	-953.415.000,00

segue allegato 19

TRASFERIMENTI AD ALTRE GESTIONI DELL'INPS

Oneri per la copertura assicurativa dei periodi di trattamenti per il mantenimento del salario, per i trattamenti a sostegno della famiglia e per le prestazioni economiche derivanti dalla riduzione di oneri previdenziali

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto	2.268.350.052,00	3.221.765.052,00	-953.415.000,00
Onere per la copertura figurativa dei periodi di godimento dell'indennità di mobilità a favore dei lavoratori di cui alla legge n.172/2002: art. 1, comma 5, art.1, comma 2,	50.000,00 155.000,00	167.000,00 182.000,00	-117.000,00 -27.000,00
Onere per la copertura figurativa di periodi di godimento dell'indennità giornaliera o post sanatoriale	103.359.000,00	103.106.000,00	253.000,00
Onere per la copertura figurativa dei periodi di godimento a favore del personale, anche navigante, dei vettori aerei e delle società da essi derivanti - art.1 bis, comma 1, della legge n. 291/2004: cigs mobilità	1.879.200,00 383.720,00	2.349.000,00 383.820,00	-469.800,00 -100,00
Onere per la copertura figurativa dei periodi di erogazione dell'indennità ai donatori di midollo osseo di cui all'art.5 della legge n.52/2001	183.000,00	146.000,00	37.000,00
Onere per la copertura figurativa dei periodi di proroga delle integrazioni salariali straordinarie per crisi aziendale di cui all'art.1, comma 1, della legge n.291/2004	0,00	2.966.400,00	-2.966.400,00
Onere per la copertura figurativa dei periodi di disoccupazione non agricola per sospensione dal lavoro per crisi aziendale. Art. 19, comma 1, lettere a), b), e c) del D.L. 185/2008 convertito nella legge n. 2/2009: art. 19, comma 1 lett. A) art. 19, comma 1 lett. b) art. 19, comma 1 lett. c)	6.079.000,00 24.300,00 0,00	1.490.300,00 26.000,00 476.600,00	4.588.700,00 -1.700,00 -476.600,00
Onere per la copertura figurativa dei periodi eccedenti la mobilità ordinaria riguardanti le imprese sottoposte a procedure concorsuali e interessate al programma di reimpiego dei lavoratori ultracinquantenni Art. 1, comma 4, della legge n. 127/2006	2.944.000,00	3.271.000,00	-327.000,00
a riportare	2.383.407.272,00	3.336.329.172,00	-952.921.900,00

segue allegato 19

TRASFERIMENTI AD ALTRE GESTIONI DELL'INPS

Oneri per la copertura assicurativa dei periodi di trattamenti per il mantenimento del salario, per i trattamenti a sostegno della famiglia e per le prestazioni economiche derivanti dalla riduzione di oneri previdenziali

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto	2.383.407.272,00	3.336.329.172,00	-952.921.900,00
Onere per la copertura figurativa della maggiorazione corrisposta per i contratti di solidarietà di cui all'art. 1, del D.L. n. 726/1964, convertito nella legge n. 863/1984. Art. 1, comma 6 del D.L. 78/2009 convertito nella legge n.102/2009.	0,00	8.811.800,00	-8.811.800,00
Onere per la copertura figurativa degli interventi al personale aeroportuale, ai sensi dell'art. 2, comma 37, della legge n. 203/2008, per trattamenti di:			
cigs	1.527.400,00	1.328.200,00	199.200,00
mobilità	2.153.000,00	1.872.000,00	281.000,00
Onere per la copertura figurativa al personale dipendente dalle imprese commerciali, agenzie di viaggio e di turismo con più di 50 dipendenti ed imprese di vigilanza con più di 15 dipendenti, ai sensi dell'art. 8, comma 3 ter, L. n. 248/2005 e successive disposizioni modificative, per trattamenti di:			
cigs	0,00	16.755.000,00	-16.755.000,00
mobilità	0,00	26.301.000,00	-26.301.000,00
TOTALE	2.387.087.672,00	3.391.397.172,00	-1.004.309.500,00
2 - TRASFERIMENTO AD ALTRE GESTIONI			
Onere per la copertura figurativa dei periodi di godimento a favore del personale, anche navigante, dei vettori aerei e delle società da essi derivanti - art.1 bis, comma 1, della legge n. 291/2004, al Fondo Volo, per trattamenti di:			
cigs	7.516.800,00	9.396.000,00	-1.879.200,00
mobilità	1.535.280,00	1.535.280,00	0,00
Onere per la copertura figurativa delle prestazioni a sostegno della famiglia ai sensi degli artt.3 e 11 della legge n.53/2000 da trasferire alle Gestioni:			
dei Coltivatori diretti	189.236,00	219.607,00	-30.371,00
degli Artigiani	292.885,00	292.885,00	0,00
dei Commercianti	525.966,00	518.704,39	7.261,61
TOTALE	10.060.167,00	11.962.476,39	-1.902.309,39
TOTALE ALLEGATO 19	2.397.147.839,00	3.403.359.648,39	-1.006.211.809,39

allegato 20

TRASFERIMENTI AD ALTRE GESTIONI DELL'I.N.P.S.
Oneri per la copertura di disavanzi d'esercizio

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
Trasferimento al Fondo di previdenza degli addetti alle imposte di consumo a copertura del disavanzo di gestione - Art.17 del D.P.R. n.649/1972	166.342.329,08	163.870.626,66	2.471.702,42
Trasferimento al Fondo di previdenza del personale del Consorzio autonomo del porto di Genova e di Trieste a copertura del disavanzo di gestione - Art. n.13, comma 2, lett.b), del D.L. n.873/1986 convertito nella legge n. 26/1987	57.540.141,94	58.364.150,47	-824.008,53
Trasferimento alla Gestione speciale per i trattamenti pensionistici, già erogati dal soppresso Fondo previdenziale e assistenziale degli spedizionieri doganali a copertura del disavanzo di gestione - Art.3, comma 3, della legge n. 230/1997	32.556.194,92	32.254.125,89	302.069,03
Trasferimento al Fondo speciale per i trattamenti pensionistici a favore del personale delle Ferrovie dello Stato S.p.a. ai sensi dell'art. 43, comma 3, della legge n.488/1999	4.244.546.574,49	4.160.443.505,04	84.103.069,45
Trasferimento alla Gestione speciale per i trattamenti pensionistici a favore degli invalidi civili ai sensi dell'art.130 del D.L.vo n.112/1998	16.985.461.247,26	16.608.699.206,21	376.762.041,05
TOTALE ALLEGATO 20	<u>21.486.446.487,69</u>	<u>21.023.631.614,27</u>	<u>462.814.873,42</u>

allegato 21

TRASFERIMENTI AD ALTRE GESTIONI DELL'I.N.P.S.

Onere per la copertura delle minori entrate connesse alla riduzione dei monti retributivi imponibili ed a altre agevolazioni

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
Onere per la copertura del minor gettito contributivo per la cessazione dell'obbligo del contributo per le integrazioni salariali ordinarie delle imprese esercenti pubblici servizi di trasporto, art. 4 legge n. 270/1988	4.131.655,00	4.131.655,00	0,00
Onere per la copertura assicurativa conseguente all'esclusione dall'imponibile contributivo degli emolumenti per carichi di famiglia - Art. 3, della legge n. 876/1986	10.329.138,00	10.329.138,00	0,00
Onere per la copertura delle minori entrate delle gestioni previdenziali derivante dalla riduzione della retribuzione imponibile ai fini contributivi - Art.1, comma 2, del D.L.n. 338/1989 convertito nella legge n. 389/1989	185.924.484,00	185.924.484,00	0,00
Onere per la copertura delle minori entrate delle gestioni previdenziali derivante dalla riduzione di entrate contributive di cui all'art. 3, commi 1 e 2, del D.L. n.318/1996 convertito nella legge n.402/1996	44.415.293,00	44.415.293,00	0,00
Onere per la copertura delle minori entrate delle gestioni previdenziali derivante dalla riduzione di entrate contributive di cui all'art. 27, comma 4, del D.L. n.669/1996 convertito nella legge n.30/1997	23.240.560,00	23.240.560,00	0,00
Onere per la copertura delle minori entrate delle gestioni previdenziali derivante dalla riduzione della retribuzione imponibile prevista dai contratti di riallineamento - Art.23 della legge n.196/1997	5.164.569,00	5.164.569,00	0,00
Onere per la copertura delle minori entrate delle gestioni previdenziali derivante dalla agevolazione contributiva alle imprese del settore dell'edilizia e del settore lapideo - Art. 2 della legge	46.481.121,00	46.481.121,00	0,00
a riportare	319.686.820,00	319.686.820,00	0,00

segue allegato 21

TRASFERIMENTI AD ALTRE GESTIONI DELL'I.N.P.S.

Onere per la copertura delle minori entrate connesse alla riduzione dei monti retributivi imponibili ed a altre agevolazioni

D E S C R I Z I O N E	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto	319.686.820,00	319.686.820,00	0,00
Onere per la copertura delle minori entrate contributive derivanti dalla riduzione della retribuzione imponibile dei lavoratori della piccola pesca marittima e delle acque interne di cui all'art. 69, comma 7, della legge n. 388/2000	4.648.112,00	4.648.112,00	0,00
Onere per la copertura delle minori entrate contributive derivanti dalle modifiche di alcune disposizioni che regolano il settore dell'artigianato - art.13, comma 4, della legge n.57/2001	18.592.448,00	18.592.448,00	0,00
Onere per la copertura delle minori entrate delle gestioni previdenziali derivanti dalla riduzione contributiva a favore delle aziende e dei lavoratori esercenti pubblici servizi di trasporto di cui all'art.49, comma 4, della legge n.488/1999 - art.43, comma 1, lett.b) della legge n. 448/2001	334.494.733,00	259.000.716,95	75.494.016,05
Onere per la copertura delle minori entrate contributive della gestione prestazioni temporanee derivante 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	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00
TOTALE ALLEGATO 21	692.422.113,00	616.928.096,95	75.494.016,05

allegato 22

TRASFERIMENTO AD ALTRE GESTIONI DELL'I.N.P.S.
Oneri per altre coperture

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
Onere per il trasferimento alla Gestione dei coltivatori diretti mezzadri e coloni dell'eccedenza annua del contributo dello Stato a copertura degli assegni familiari ai CD-CM - art.28, comma 2, legge n. 88/1989	37.044.177,00	36.563.177,00	481.000,00
Onere per la copertura dell'anzianità assicurativa riconosciuta nel Fondo pensioni lavoratori dipendenti dei periodi di servizio militare e di navigazione mercantile - art. 22, della legge n.658/1967	1.058.737,00	1.058.737,00	0,00
Onere per la ricostituzione delle posizioni assicurative relative a periodi di lavoro prestati in Libia di cui all'art.4 del D.L.n.103/1991 convertito nella legge n. 166/1991	53.262,98	106.525,95	-53.262,97
Oneri derivanti dall'applicazione alle pensioni di vecchiaia con anzianità contributiva pari o superiore a 40 anni delle disposizioni in materia di cumulo con redditi da lavoro previste: ai sensi dell'art 77 della legge n.448/1998 ai sensi dell'art.72 della legge n. 388/2000	31.883.205,00 102.580.695,00	31.830.798,00 102.546.056,00	52.407,00 34.639,00
Onere per la copertura dei compensi ai componenti del Comitato amministratore della gestione ai sensi dell'art.2, comma 26, della legge n.335/1995-Art.58, comma 6, della legge n. 144/1999	25.823,00	25.823,00	0,00
Onere per il personale delle Ferrovie dello Stato spa trasferito all'INPS - Art.43, comma 5, della legge n. 488/1999	10.329.138,00	10.329.138,00	0,00
Onere per il concorso alla copertura assicurativa dei periodi non coperti da contribuzione ai sensi del D,Lgs. n.564/1996 e dei lavoratori iscritti alla Gestione art. 2, comma 26, legge n. 335/1995 - Art.69, comma 9, della legge n.388/2000	13.944.336,00	13.944.336,00	0,00
Onere per i costi di gestione connessi con l'assegno di utilizzo per prestazioni in attività socialmente utili per periodi a partire dal 1° luglio 2001	420.000,00	420.000,00	0,00
a riportare	197.339.373,98	196.824.590,95	514.783,03

segue allegato 22

TRASFERIMENTI AD ALTRE GESTIONI DELL'I.N.P.S.
Oneri per altre coperture

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
riporto	197.339.373,98	196.824.590,95	514.783,03
Oneri derivanti dalla modifiche alla perequazione automatica dei trattamenti pensionistici integrativi a favore del personale di cui all'art.69, commi 1 e 2, della legge n. 388/2000 (Fondo interno)	5.185.777,00	4.827.624,00	358.153,00
Onere derivante dai canoni di affitto degli stabili adibiti ad uffici, già proprietà, trasferiti al " Fip - 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	27.679.650,00	28.891.181,45	-1.211.531,45
Onere derivante dal trasferimento all'Istituto delle funzioni residue allo Stato in materia di invalidità civile di cui all'art.10 della legge n.248/2005	25.100.000,00	25.100.000,00	0,00
Onere per la copertura delle minori entrate contributive delle Gestioni previdenziali di cui all'art. 11 - quaterdecies, comma 6, della legge n.248/2005	200.000,00	200.000,00	0,00
Onere derivante dal trasferimento al Fondo Speciale di previdenza per gli sportivi a copertura dei relativi oneri - Art.28, comma 3, del D.L.n.159/2007 convertito nella legge 222/2007	11.300.000,00	11.300.000,00	0,00
Onere per mancato gettito contributivo derivante dalla sospensione dagli aumenti dell'aliquota del settore agricolo di cui all'art.3, comma 1 e 2, del DLgs n.146/1997-Art.1, comma 1, della legge n.81/2006	97.000.000,00	97.000.000,00	0,00
Onere per la copertura delle minori entrate derivanti dalle agevolazioni al settore agricolo di cui all'art. 4, commi 21,22 e 23, della legge 350/2003 - Art.1, comma 1086, della legge n.296/2006	10.300.000,00	10.300.000,00	0,00
TOTALE ALLEGATO 22	374.104.800,98	374.443.396,40	-338.595,42

allegato 23

ASSEGNAZIONE A FONDI DI ACCANTONAMENTO

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
Assegnazione al Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato da utilizzare negli esercizi successivi a copertura degli oneri per prestazioni a sostegno della maternità e paternità di cui alla legge n. 53 del 2000	870.607,76	1.204.473,10	-333.865,34
Assegnazione al Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato da utilizzare negli esercizi successivi a copertura degli oneri pensionistici derivanti dalla totalizzazione dei periodi assicurativi ai sensi dell'art.71 della legge n.388/2000 e dell'art.8 del D.L.gs n.42/2006	16.837.192,00	57.821.803,00	-40.984.611,00
TOTALE ALLEGATO 23	17.707.799,76	59.026.276,10	-41.318.476,34



Bilancio preventivo 2012

25. Gestione per l'erogazione delle pensioni, assegni ed indennità agli invalidi civili art. 130 del D.L. 31 marzo 1998, n. 112

Relazione del Direttore generale

L'art. 130 del decreto legislativo 31 marzo 1998, n. 112, dispone il trasferimento ad un apposito fondo di gestione presso l'INPS della funzione di erogazione di pensioni, assegni e indennità agli invalidi civili, ciechi e sordomuti.

Alla copertura degli oneri derivanti dalle prestazioni di cui trattasi provvede lo Stato, con appositi apporti che vengono evidenziati nella Gestione degli Interventi Assistenziali e di Sostegno alle gestioni previdenziali.

Prima di procedere alla illustrazione delle poste di bilancio della Gestione

per l'erogazione delle pensioni ed indennità agli invalidi civili si riporta, nella tabella che segue, in forma aggregata, l'analisi delle entrate e delle uscite del conto economico previste per il 2012, raffrontate con i corrispondenti dati preventivo assestato 2011.

SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICO PATRIMONIALE

Gestione per l'erogazione delle pensioni assegni ed indennità agli invalidi civili at. 130 del D.L.vo 31/3/1998, n. 112

(in milioni)

codice conto	Descrizione	Anno 2012 preventivo originario	Anno 2011 preventivo asestato	VARIAZIONI
	AVANZO/DISAVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	0	0	0
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
CEA.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	16.985	16.609	377
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	16.985	16.609	377
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
CEB.06.a	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO	-16.660	-16.290	-370
CEB.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO	-308	-302	-6
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-16.968	-16.592	-376
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A)+(-B)	17	17	0
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
CEC.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	ONERI FINANZIARI	-11	-11	0
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	6	6	0
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-6	-6	0
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0	0	0
	AVANZO / DISAVANZO ECONOMICO	0	0	0
	AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	0	0	0

Conto economico

Valore della produzione: 16.985 mln.

Trasferimento da parte dello Stato - Previsto in 16.985 mln, si riferisce al trasferimento da parte della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali del contributo dello Stato ipotizzato a copertura degli oneri relativi alla erogazione delle prestazioni a favore degli aventi diritto.

Costo della produzione: 16.968 mln.

Spese per prestazioni istituzionali - Valutate complessivamente in 17.010 mln, si riferiscono all'erogazione di:

- ❖ Rate di pensione per un importo pari a 3.798 mln., riferite per:
 - 3.405 mln agli invalidi civili;
 - 343 mln ai ciechi civili;
 - 50 mln ai sordomuti.
- ❖ Indennità di accompagnamento pari a 13.212 mln., riferite per:
 - 12.317 mln agli invalidi civili;
 - 771 mln ai ciechi civili;
 - 124 mln ai sordomuti.

Nella tabella che segue sono indicati cumulativamente il numero, l'importo annuo e medio dei trattamenti in parola esistenti alla fine del 2011 e presunti alla fine dell'anno 2012:

CATEGORIA	NUMERO (*)	IMPORTO ANNUO COMPLESSIVO	IMPORTO ANNUO MEDIO
2011			
INVALIDI CIVILI	2.611.974	13.367.449.792	5.118
CIECHI CIVILI	133.510	1.047.065.141	7.843
SORDOMUTI	42.253	170.398.330	4.033
2012			
INVALIDI CIVILI	2.657.874	14.011.406.665	5.272
CIECHI CIVILI	130.162	1.046.324.546	8.039
SORDOMUTI	42.035	172.046.485	4.093

(*) Nel numero sono esclusi gli assegni sociali derivanti dalla trasformazione delle pensioni agli invalidi civili e sordomuti per il raggiungimento del 65° anno di età

Poste correttive e compensative delle spese correnti - Ipotizzate in 350 mln, riguardano i recuperi e i reintroiti di prestazioni erogate:

- agli invalidi civili per 320 mln;
- ai ciechi civili per 27 mln;
- ai sordomuti per 3 mln.

Spese non classificabili in altre voci – Previste per 190 mgl., rappresentano la rivalutazione monetaria su prestazioni arretrate riferite prevalentemente agli invalidi civili.

Spese di amministrazione - Sono state stimate in 303 mln, e rappresentano la quota parte delle spese di amministrazione dell'Istituto attribuite alla Gestione per lo svolgimento dei relativi compiti in base ai criteri previsti dal vigente "Regolamento di contabilità".

Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione – Previsti per 4 mln, rappresentano gli oneri per trasferimento al bilancio dello Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi alle spese di amministrazione della gestione stessa, determinati in seguito all'applicazione artt. 61 e 67 della L.133/2008 e l'art.6, comma 21, del D.L. n.78/2010, convertito nella legge n.122 del 2010.

Proventi e oneri finanziari: 11 mln.

Oneri finanziari - Previsti per 11 mln, rappresentano gli interessi passivi su prestazioni arretrate riferite per:

- 10 mln. agli invalidi civili;
- 1 mln. ai ciechi civili;
- 200 mgl. ai sordomuti.

Imposte dell'esercizio: 6 mln

Oneri tributari - Stimati in 6 mln. rappresentano la quota parte dell'Irap, dovuta dall'Istituto per il personale dipendente ai sensi dell'art.10 del Decreto Legislativo 446/1997, attribuita alla gestione.

Stato patrimoniale

Con riferimento alle voci più significative dello Stato patrimoniale si osserva quanto segue.

Attivo: 340 mln.

Credit per poste correttive e compensative di spese correnti - Previsti per 618 mln., rappresentano le somme rimaste da recuperare a seguito accertamento dell'indebita percezione delle prestazioni.

Fondo svalutazione credit per prestazioni da recuperare - Valutato in 278 mln., rappresenta la presunta inesigibilità dei relativi credit della Gestione.

Passivo: 340 mln.

Debit per le spese per prestazioni istituzionali - Previsti per complessivi 53 mln., si riferiscono prevalentemente al debito per prestazioni istituzionali:

- per rate di pensione valutate per 11 mln. di cui:
 - 10 mln. verso gli invalidi civili;
 - 1 mln. verso i ciechi civili;
 - 165 mgl. verso i sordomuti.
- per indennità di accompagnamento valutate per 42 mln. di cui:
 - 39 mln. verso gli invalidi civili;
 - 3 mln. verso i ciechi civili;
 - 395 mgl. verso i sordomuti.

Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici - Stimati in 187 mgl, rappresentano il debito verso lo Stato per il trasferimento delle economie derivanti dalla riduzione dell'indennità di accompagnamento e dell'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.

Debito per anticipazioni ricevute dalla gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali - Ammonta a 287 mln e rappresenta la somma algebrica delle attività e passività non liquidate dalla gestione al 31/12/2012.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

IV
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

ATTIVITA'				
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II	Residui attivi			
2	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	618.341.099,65	618.341.099,65	0
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-278.253.494,84	-278.253.494,84	0
	TOTALE	618.341.099,65	618.341.099,65	0
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	340.087.604,81	340.087.604,81	0
	TOTALE ATTIVO	340.087.604,81	340.087.604,81	0

IV
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

PASSIVITA'				
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	variazioni
E	DEBITI			
I	Debiti			
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali:			
	- Rate di pensione	11.431.230,40	11.431.230,40	0
	- Indennità di accompagnamento e assegni	41.564.454,75	41.564.454,75	0
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	187.041,00	187.041,00	0
	Debito per anticipazioni ricevute dalla GIAS	286.904.878,66	286.904.878,66	0
	TOTALE	340.087.604,81	340.087.604,81	0
	TOTALE DEBITI	340.087.604,81	340.087.604,81	0
	TOTALE PASSIVO	340.087.604,81	340.087.604,81	0

I SINDACI
MARIA TERESA FERRARO
PAOLO MARCARELLI - ANTONINO GALLONI - MARIANO MARTONE
ALFREDO ROCCELLA - GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE
ANTONIO MASTRAPASQUA

IV

PREVENTIVO ECONOMICO GENERALE

	Denominazione Conto	Anno 2012 Previsioni Originarie	Anno 2011 Previsioni Assestate	Variazioni
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Trasferimento dalla GIAS alla gestione ex art.130 D.Lvo 112/1998 a copertura degli oneri per prestazioni agli invalidi	16.985.461.247,26	16.608.699.206,21	376.762.041,05
	<i>Totale altri ricavi proventi</i>	<i>16.985.461.247,26</i>	<i>16.608.699.206,21</i>	<i>376.762.041,05</i>
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	16.985.461.247,26	16.608.699.206,21	376.762.041,05
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.06.A	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO			
	Spese per prestazioni - <i>Rate di pensione</i>	-3.798.056.098,00	-3.719.408.969,00	-78.647.129,00
	Spese per prestazioni - <i>Indennità e assegni</i>	-13.212.076.549,00	-12.920.105.857,00	-291.970.692,00
	Poste correttive e compensative di spese correnti per prestazioni istituzionali	350.000.000,00	350.000.000,00	-
	<i>Totale delle prestazioni istituzionali</i>	<i>-16.660.132.647,00</i>	<i>-16.289.514.826,00</i>	<i>-370.617.821,00</i>
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Trasferimenti passivi	-187.041,00	-187.041,00	-
	Spese non classificabili in altre voci	-190.000,00	-190.000,00	-
	Spese di amministrazione	-303.313.906,78	-297.263.903,73	-6.050.003,05
	Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi a spese di amministrazione	-4.191.926,00	-4.097.709,00	-94.217,00
	<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	<i>-307.882.873,78</i>	<i>-301.738.653,73</i>	<i>-6.144.220,05</i>
	TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	-16.968.015.520,78	-16.591.253.479,73	-376.762.041,05
	DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	17.445.726,48	17.445.726,48	-
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Oneri finanziari	-11.200.000,00	-11.200.000,00	-
	<i>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</i>	<i>-11.200.000,00</i>	<i>-11.200.000,00</i>	<i>-</i>
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-11.200.000,00	-11.200.000,00	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A)+(-B)+(-C)	6.245.726,48	6.245.726,48	-
F.01	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Imposta regionale sulle attività produttive	-6.245.726,48	-6.245.726,48	-
	<i>Totale imposte dell'esercizio</i>	<i>-6.245.726,48</i>	<i>-6.245.726,48</i>	<i>-</i>
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-	-	-
	AVANZO ECONOMICO / DISAVANZO ECONOMICO	-	-	-

Allegati

allegato 1

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
Rate di Pensione

Categoria: INVALIDI CIVILI	PREVENTIVO ORIGINARIO 2012	PREVENTIVO ASSESTATO 2011	VARIAZIONI
Descrizione			
- Rate di pensione	3.495.669.708,00	3.419.687.669,00	75.982.039,00
- Meno importi a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali: maggiorazioni in favore di soggetti disagiati art. 38 n.448/2001 ed integrazione Legge n. 127/2007 (art.5, comma 5)	90.719.004,00	89.963.652,00	755.352,00
RATE DI PENSIONE A CARICO DELLA GESTIONE	3.404.950.704,00	3.329.724.017,00	75.226.687,00

allegato 2

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
Rate di Pensione

Categoria: INVALIDI CIVILI	PREVENTIVO ORIGINARIO 2012	PREVENTIVO ASSESTATO 2011	VARIAZIONI
Descrizione			
- Rate di pensione	352.715.107,00	349.663.142,00	3.051.965,00
- Meno importi a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali: maggiorazioni in favore di soggetti disagiati art. 38 n.448/2001 ed integrazione Legge n. 127/2007 (art.5, comma 5)	9.319.946,00	9.279.073,00	40.873,00
RATE DI PENSIONE A CARICO DELLA GESTIONE	343.395.161,00	340.384.069,00	3.011.092,00

allegato 3

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
Rate di Pensione

Categoria: INVALIDI CIVILI	PREVENTIVO ORIGINARIO 2012	PREVENTIVO ASSESTATO 2011	VARIAZIONI
Descrizione			
- Rate di pensione	51.108.916,00	50.693.092,00	415.824,00
- Meno importi a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali: maggiorazioni in favore di soggetti disagiati art. 38 n.448/2001 ed integrazione Legge n. 127/2007 (art.5, comma 5)	1.398.683,00	1.392.209,00	6.474,00
RATE DI PENSIONE A CARICO DELLA GESTIONE	49.710.233,00	49.300.883,00	409.350,00



Bilancio preventivo 2012

27. Gestione per la riscossione dei contributi per conto terzi: ex enaoli, ex gescal, ex asili nido, fondi di rotazione, fondi paritetici interprof. naz., e fondo naz. per le politiche migratorie

Relazione del Direttore generale

Si fa presente che nel preventivo della Gestione per l'anno 2012 non sono stati predisposti 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 che l'obbligo al versamento di tali contribuzioni, come riportato nell'allegata evoluzione normativa, è cessato negli anni 1998 e 1999.

Pertanto la gestione contiene esclusivamente i bilanci di seguito indicati:

A - Gestione per la riscossione dei contributi del Fondo di rotazione per l'attuazione delle politiche comunitarie di cui all'art. 5 della legge 183/1987, del Fondo di rotazione di cui all'art. 25 della legge 845/1978 e dei Fondi paritetici interprofessionali nazionali per la formazione continua di cui all'art. 118 della legge 388/2000

B - Gestione per la riscossione dei contributi del Fondo per le politiche migratorie

Prima di procedere alla illustrazione delle più significative poste del bilancio di previsione si riporta, all'inizio di ogni commento, una tabella dove è evidenziata, in forma aggregata, l'analisi delle entrate e delle uscite previste per il 2012, raffrontata con i corrispondenti dati ipotizzati per il preventivo assestato 2011.

Istituto Nazionale della Previdenza Sociale

A) Gestione per la riscossione dei contributi del fondo di rotazione per l'attuazione delle politiche comunitarie di cui all'art. 5 della legge 183/1987, del fondo di rotazione di cui all'art. 25 della legge 845/1978 e dei fondi paritetici interprofessionali nazionali per la formazione continua di cui all'art. 118 della legge 388/2000

Preventivo per l'anno 2012

SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE (IN MIGLIAIA)

Codice Conto	ANNO 2012 preventivo originario	ANNO 2011 preventivo asestato	VARIAZIONI
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	879.065	851.597	27.468
Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	879.065	851.597	27.468
ALTRI RICAVI E PROVENTI			
Entrate non classificabili in altre voci	1.351	1.350	1
Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS	1.880	1.880	0
Totale altri ricavi e proventi	3.231	3.230	1
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	882.296	854.827	27.469
COSTO DELLA PRODUZIONE			
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
Assegnazione al fondo di svalutazione dei crediti contributivi	0	-11.976	11.976
ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
Trasferimenti passivi	-878.258	-838.609	-39.649
Spese non classificabili in altre voci	-14	-13	-1
Spese di amministrazione	-3.922	-3.947	25
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-882.194	-854.545	-27.649
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	102	282	-180
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Oneri finanziari	0	-180	180
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	102	102	0
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-102	-102	0
Imposta regionale sulle attività produttive	-102	-102	0
RISULTATO D'ESERCIZIO	0	0	0

Passando all'esame delle principali voci del prospetto relativo ai Fondi di rotazione e ai Fondi paritetici interprofessionali nazionali, si precisa quanto segue.

Valore della produzione – 882 mln.

Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi

Contributi a carico dei datori di lavoro – Sono stati stimati in 879 mln, a fronte di 852 mln dell'aggiornato 2011; hanno la destinazione illustrata nell'allegato n. 3.

Infatti il contributo di cui all'art. 25 della legge 845/1978 è destinato:

- Per 177 mln al fondo di rotazione per le politiche comunitarie di cui all'art. 5 della legge 183/1987, relativamente all'aliquota dello 0,20% dovuto dalle aziende non aderenti ai fondi paritetici interprofessionali nazionali.
- Per 88 mln al fondo di rotazione di cui all'art. 25 della legge 845/1978, relativamente all'aliquota dello 0,10% dovuto dalle aziende non aderenti ai fondi paritetici interprofessionali nazionali.
- Per 614 mln ai fondi paritetici interprofessionali nazionali per la formazione continua, relativamente al contributo dello 0,30% dovuto dalle aziende aderenti ai fondi stessi.

Entrate non classificabili in altre voci. – Si prevedono per 1 mln ed attengono principalmente alle sanzioni civili e amministrative dovute dai datori di lavoro per il ritardato o omesso versamento dei contributi e agli interessi per il versamento dilazionato dei contributi.

Trasferimenti da altre gestioni dell'Inps – La previsione è di 2 mln; riguardano l'apporto dello Stato, tramite la GIAS, a fronte del mancato gettito conseguente all'esenzione contributiva dalla retribuzione imponibile di alcuni emolumenti, prevista da specifiche leggi, per le quali si rimanda all' allegato n 4.

Costi della produzione – 882 mln

Oneri diversi di gestione

Trasferimenti passivi – Si presume saranno impegnati 878 mln a fronte degli 839 mln nell'assestato 2011; rappresentano le somme destinate al finanziamento dei Fondi di rotazione di cui all'art. 25 della legge 845/1978 e all'art. 5 della legge 183/1987 e dei Fondi paritetici interprofessionali nazionali per la formazione continua di cui all'art. 118 della L. 388/2000.

Spese di amministrazione – Vengono stimate in 4 mln; rappresentano la quota parte delle spese di amministrazione complessive dell'Istituto che si presume saranno attribuite alla Gestione in base ai criteri previsti dal Regolamento per l'amministrazione e la contabilità, che stabilisce che le spese generali di amministrazione, rilevate dall'Istituto nel loro complesso, vengano ripartite tra le gestioni in base ai costi effettivamente sostenuti per ciascuna di esse.

Imposte di esercizio

Oneri tributari – Sono previsti in 0,1 mln per effetto dell'introduzione dell'IRAP a decorrere dal 1° gennaio 1998, disposta dall'art. 10 del D.L.vo 446/1997 relativamente alle retribuzioni dei dipendenti dell'Istituto.

Si commentano di seguito le principali voci patrimoniali.

Attivo circolante

Residui attivi

La previsione al 31 dicembre è pari a 118 mln; essi sono costituiti:

- per 235 mln da crediti contributivi verso le aziende, rettificati dal fondo svalutazione crediti contributivi stimato in 117 mln;
- per 0,082 mln da crediti per sanzioni civili e amministrative.

Il credito in conto corrente con l'Inps dovrebbe attestarsi sui 399 mln, con un incremento di 63 mln rispetto ad inizio anno.

Debiti

Residui passivi

Si prevedono complessivamente per 517 mln; riguarderanno il debito per contributi accertati e non riscossi al termine dell'esercizio, verso i Fondi di rotazione (218 mln) ed i Fondi paritetici interprofessionali (288 mln).

Completano la voce i debiti per oneri da cessione crediti per 11 mln.

Bilancio preventivo

**'GESTIONE DEL FONDO DI ROTAZIONE
PER L'ATTUAZIONE DELLE POLITICHE COMUNITARIE DI CUI ALL'ART. 5 L. 183/1987
DEL FONDO DI ROTAZIONE DI CUI ALL'ART. 25 DELLA LEGGE 845/1978
E DEI FONDI PARITETICI INTERPROFESSIONALI NAZIONALI DI CUI ALL'ART. 118 DELLA LEGGE N. 388/2**

ATTIVO

Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
ATTIVO CIRCOLANTE			
RESIDUI ATTIVI			
Crediti verso iscritti, soci e terzi	117.592.781,83	117.592.781,83	0,00
Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	234.585.594,88	234.585.594,88	0,00
Fondo svalutazione crediti contributivi	-117.075.040,22	-117.075.040,22	0,00
Crediti per entrate non class in altre voci - Sanzioni civ. ed amm	82.227,17	82.227,17	0,00
Crediti verso la GIAS	73.253,31	73.253,31	0,00
Disponibilità liquide			
Credito in conto corrente con l'INPS	399.229.857,28	336.066.058,27	63.163.799,01
TOTALE ATTIVO	516.895.892,42	453.732.093,41	63.163.799,01

**'GESTIONE DEL FONDO DI ROTAZIONE
PER L'ATTUAZIONE DELLE POLITICHE COMUNITARIE DI CUI ALL'ART. 5 L. 183/1987
DEL FONDO DI ROTAZIONE DI CUI ALL'ART. 25 DELLA LEGGE 845/1978
E DEI FONDI PARITETICI INTERPROFESSIONALI NAZIONALI DI CUI ALL'ART. 118 DELLA LEGGE N. 388/2
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012**

PASSIVO

Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
DEBITI			
RESIDUI PASSIVI			
Debiti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	218.259.072,15	215.107.343,14	3.151.729,01
Debiti per transf. passivi allo Stato- L. 549/1995 art 1 comma 72 (pol. Comunitarie)	137.489.485,65	142.906.599,10	-5.417.113,45
Debiti per trasferimenti passivi allo Stato - L. 845/1978 art 25 (F. rotazione)	80.769.586,50	72.200.744,04	8.568.842,46
Debiti diversi	298.636.820,27	238.624.750,27	60.012.070,00
Debiti per altri trasferimenti passivi - L. 388/2000	287.329.745,87	227.317.675,87	60.012.070,00
Debiti per oneri finanziari (da cessione crediti)	11.307.074,40	11.307.074,40	0,00
TOTALE PASSIVO	516.895.892,42	453.732.093,41	63.163.799,01

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO PAOLO MARCARELLI
ANTONINO GALLONI MARIANO MARTONE
ALFREDO ROCCELLA GIUSEPPE VITALETTI
ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

GESTIONE DEL FONDO DI ROTAZIONE
PER L'ATTUAZIONE DELLE POLITICHE COMUNITARIE DI CUI ALL'ART. 5 L. 183/1987
DEL FONDO DI ROTAZIONE DI CUI ALL'ART. 25 DELLA LEGGE 845/1978
E DEI FONDI PARITETICI INTERPROFESSIONALI NAZIONALI DI CUI ALL'ART. 118 DELLA LEGGE N. 388/2000

Denominazione Conto	ANNO 2012 preventivo originario	ANNO 2011 preventivo asestato	Variazioni
VALORE DELLA PRODUZIONE			
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	879.064.036,00	851.595.813,00	27.468.223,00
Poste compensative entrate correnti			
Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	879.064.036,00	851.595.813,00	27.468.223,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI			
ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
Entrate non classificabili in altre voci - Sanzioni civili e amministrative	1.268.850,93	1.268.850,93	0,00
Entrate non classificabili in altre voci - Entrate diverse	82.232,00	81.503,00	729,00
Trasferimenti dalla gestione per gli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali	1.880.233,32	1.880.233,32	0,00
Totale altri ricavi proventi	3.231.316,25	3.230.587,25	729,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	882.295.352,25	854.826.400,25	27.468.952,00
COSTI DELLA PRODUZIONE			
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE			
Svalutazione crediti contributivi	0,00	-11.975.990,82	11.975.990,82
Totale ammortamenti e svalutazioni	0,00	-11.975.990,82	11.975.990,82
ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
Trasferimenti passivi - Al Fondo di rotazione per l'attuazione pol.comunitarie	-73.668.058,94	-63.053.556,04	-10.614.502,90
Trasferimenti passivi - Al Fondo di rotazione art.25 L.845/1978	-191.770.998,85	-36.622.389,20	-155.148.609,65
Trasferimenti passivi - Ai Fondi paritetici interprofessionali	-612.818.912,50	-588.932.711,77	-23.886.200,73
Trasferimenti passivi - Allo Stato ex art.19 Legge 2/2009	0,00	-150.000.000,00	150.000.000,00
Spese non classificabili in altre voci - Uscite varie	-13.544,00	-13.244,00	-300,00
Spese di amministrazione	-3.872.713,94	-3.897.448,40	24.734,46
Oneri per trasferimento allo stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-49.559,00	-49.670,00	111,00
Totale oneri diversi di gestione	-882.193.787,23	-842.569.019,41	-39.624.767,82
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-882.193.787,23	-854.545.010,23	-27.648.777,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	101.565,02	281.390,02	-179.825,00
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
Oneri finanziari	0,00	-179.825,00	179.825,00
Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	0,00	-179.825,00	179.825,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	0,00	-179.825,00	179.825,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (-C) + (-D) + (E)	101.565,02	101.565,02	0,00
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
Oneri tributari	-101.565,02	-101.565,02	0,00
Totale imposte dell'esercizio	-101.565,02	-101.565,02	0,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00

Allegati

CREDITI CONTRIBUTIVI
FONDI DI ROTAZIONE E FONDI INTERPROFESSIONALI

DESCRIZIONE	IMPORTI 31.12.2012	IMPORTI 31.12.2011	VARIAZIONI
- Fondo di rot. pol. com.	118.591.611,24	118.591.611,24	0,00
- Fondo di rotazione	54.701.194,92	54.701.194,92	0,00
DI CUI agricoli	2.470.437,79	2.470.437,79	
Totale	173.292.806,16	173.292.806,16	0,00
- Fondo artigianato	8.071.645,09	8.071.645,09	0,00
- Fondo Cooperative	1.466.236,41	1.466.236,41	0,00
- For.te	9.426.282,76	9.426.282,76	0,00
- Fondimpresa	22.078.022,77	22.078.022,77	0,00
- Fondo PMI CONFAPI	6.351.510,30	6.351.510,30	0,00
- Fon.ter	6.750.569,05	6.750.569,05	0,00
- Fondirigenti	1.225.305,61	1.225.305,61	0,00
- Fon.dir	415.727,34	415.727,34	0,00
- Fondo Dir PMI	25.500,40	25.500,40	0,00
- Fondoprofessioni	1.089.958,35	1.089.958,35	0,00
- Fond.e.r.	653.699,56	653.699,56	0,00
- Fon.ar.com	1.984.051,04	1.984.051,04	0,00
- Fon.Agri	350.002,47	350.002,47	0,00
- Fondazienda	75.287,80	75.287,80	0,00
- Fondo Banche Assicurazi	943.910,81	943.910,81	0,00
- Formazienda	161.139,33	161.139,33	0,00
- Fonditalia	177.549,60	177.549,60	0,00
- Fondo Servizi pubblici	46.390,03	46.390,03	0,00
Totale Fondi	61.292.788,72	61.292.788,72	0,00
TOTALE GENERALE	#####	#####	0,00

allegato 2

Analisi del debito per contributi da destinare al finanziamento dei
Fondi paritetici interprofessionali di cui all'art.118 L. 388/2000.

Descrizione	Consistenza al 31.12.2012
Debito per contributi da destinare al finanziamento del Fondo Artigianato Formazione di cui al D.M. 31.10.01 ai sensi del comma 2 dell'art.118 della legge 388/2000	19.760.409,85
Debito per contributi da destinare al finanziamento del Fon.Coop di cui al D.M.10.5.02 ai sensi del comma 2 dell'art.118 della legge 388/2000	12.333.075,64
Debito per contributi da destinare al finanziamento del For.Te di cui al D.M. 31.10.2002 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	37.509.020,06
Debito per contributi da destinare al finanziamento del Fondimpresa di cui al D.M. 28.11.2002 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	133.702.002,17
Debito per contributi da destinare al finanziamento del Fondo Formazione PMI di cui al D.M. 21.01.2003 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	15.833.068,69
Debito per contributi da destinare al finanziamento del Fon.Ter di cui al D.M. 24.02.2003 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	14.626.119,00
Debito per contributi da destinare al finanziamento del Fondirigenti di cui al D.M. 06.03.2003 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	11.278.899,89
Debito per contributi da destinare al finanziamento del Fon.Dir di cui al D.M. 06.03.2003 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	2.835.322,50
Debito per contributi da destinare al finanziamento del Fon.Dirigenti PMI di cui al D.M. 04.08.2003 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	133.096,94
Debito per contributi da destinare al finanziamento del Fondo per gli studi professionali di cui al D.M. 29.12.2003 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	3.978.062,57
Debito per contributi da destinare al finanziamento del Fondo per gli Enti Religiosi di cui al D.M. 01/09/2005 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	2.693.441,12
Debito per contributi da destinare al finanziamento del Fon.ar.com. di cui al D.M. 06/03/2006 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	6.309.435,67
Debito per contributi da destinare al finanziamento del For Agri di cui al D.M. 28/02/2007 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	2.722.622,92
Debito per contributi da destinare al finanziamento del Fondazienda ed aziende ad essi collegate di cui al D.M. 28/02/2007 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	320.128,84
Debito per contributi da destinare al finanziamento del Fondo Banche Assicurazioni di cui al D.M. 28/02/2007 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	16.062.971,38
Debito per contributi da destinare al finanziamento del Formazienda di cui al D.M. 251/2008 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	1.424.581,91
Debito per contributi da destinare al finanziamento del Fondo Lavoratori dell'Industria e piccole e medie imprese di cui al D.M. del 12 febbraio 2009 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	1.275.402,98
Debito per contributi da destinare al Fondo per i servizi pubblici	3.579.657,57
Debito per contributi da destinare al finanziamento del Fondo Formazione servizi Pubblici Industriali di cui al D.M. 257/2010 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	851.453,17
Debito per contributi da destinare al finanziamento del FO.IN.COOP di cui al D.M. 403/V/2010 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	45.414,00
Debito per contributi da destinare al finanziamento del FOND.AGRI di cui al D.M. 94/V/2011 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	55.559,00
TOTALE	287.329.745,87

**CONTRIBUTI PER IL FINANZIAMENTO DEI FONDI DI ROTAZIONE E
DEI FONDI PARITETICI INTERPROFESSIONALI NAZIONALI**

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	VARIAZIONI
Gettito dell'aliquota 0,20% dovuto dalle aziende non aderenti ai Fondi paritetici interprofessionali nazionali destinato al Fondo di rotazione per le politiche comunitarie di cui all'art. 5 legge n. 183/1987 - art. 1, comma 72, della legge 549/1995	176.556.140,67	171.655.106,00	4.901.034,67
Gettito dell'aliquota 0,10% dovuto dalle aziende non aderenti ai Fondi paritetici interprofessionali nazionali destinato al Fondo di rotazione di cui all'art.25 legge n. 845/1978	88.278.070,33	85.827.553,00	2.450.517,33
Gettito dell'aliquota dovuto dalle aziende aderenti al Fondo artigiano formazione di cui al D.M. 31.10.01 ai sensi del comma 2 dell'art.118 della legge 388/2000	36.241.646,00	35.109.199,00	1.132.447,00
Gettito dell'aliquota dovuto dalle aziende aderenti al Fondo paritetico interprofessionale per la formazione continua nelle imprese cooperative di cui al D.M.10.5.02 ai sensi del comma 2 dell'art.118 della legge 388/2000	26.355.990,00	25.532.441,00	823.549,00
Gettito dell'aliquota dovuto dalle aziende aderenti al Fondo per i lavoratori del commercio, del turismo, dei servizi e dei trasporti di cui al D.M. 31.10.2002 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	75.129.175,00	72.781.604,00	2.347.571,00
Gettito dell'aliquota dovuto dalle aziende aderenti al Fondo per i lavoratori delle imprese industriali di cui al D.M. 28.11.2002 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	285.912.862,00	276.978.907,00	8.933.955,00
Gettito dell'aliquota dovuto dalle aziende aderenti al Fondo per i lavoratori delle piccole e medie imprese industriali di cui al D.M. 21.01.2003 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	28.567.897,00	27.675.232,00	892.665,00
Gettito dell'aliquota dovuto dalle aziende aderenti al Fondo per i lavoratori delle impr. del settore terziario comparti turismo e distribuzione-servizi di cui al D.M. 24.02.2003 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 118 della legge 388/2000	22.761.451,00	22.050.221,00	711.230,00
Gettito dell'aliquota dovuto dalle aziende aderenti al Fondo per dirigenti industriali di cui al D.M. 06.03.2003 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	27.570.461,00	26.708.963,00	861.498,00
Gettito dell'aliquota dovuto dalle aziende aderenti al Fondo per dirig.ti del terziario di cui al D.M. 06.03.2003 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	10.622.794,00	10.290.862,00	331.932,00
Gettito dell'aliquota dovuto dalle aziende aderenti al Fondo per dirig.ti PMI di cui al D.M. 04.08.2003 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	306.987,00	297.395,00	9.592,00
Gettito dell'aliquota dovuto dalle aziende aderenti al Fondo per gli studi professionali ed aziende ad essi collegate di cui al D.M. 29.12.2003 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	8.589.658,00	8.321.256,00	268.402,00
Gettito dell'aliquota dovuto dalle aziende aderenti al Fondo Enti Religiosi di cui al D.M. 01.09.2005 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	5.470.189,00	5.299.261,00	170.928,00
Gettito dell'aliquota dovuto dalle aziende aderenti al Fondo Artigiani e Commercianti di cui al D.M 06 marzo 2006 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	12.069.372,00	11.692.239,00	377.133,00
Gettito dell'aliquota dovuto dalle aziende aderenti al FOR. AGRIC di cui al D.M.28/02/2007 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	3.270.338,00	3.168.149,00	102.189,00
Gettito dell'aliquota dovuto dalle aziende aderenti al Fondazienda di cui al D.M 28/02/2007 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	875.858,00	848.490,00	27.368,00
Gettito dell'aliquota dovuto dalle aziende aderenti al Fondo Banche Assicurazioni di cui al D.M 28/02/2007 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	56.963.385,00	55.183.443,00	1.779.942,00
Gettito dell'aliquota dovuto dalle aziende aderenti al Formazienda di cui al D.M 251/V/2008 del 31/10/2008 ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	4.255.931,00	4.122.945,00	132.986,00
Gettito dell'aliquota dovuto dalle aziende aderenti al Fonditalia ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	3.929.947,00	3.807.147,00	122.800,00
Gettito dell'aliquota dovuto dalle aziende aderenti al Fondo Servizi pubblici ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	0,00	523.683,00	-523.683,00
Gettito dell'aliquota dovuto dalle aziende aderenti al Fondo Form. Servizi Pubblici Industriali ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	4.335.884,00	3.676.717,00	659.167,00
Gettito dell'aliquota dovuto dalle aziende aderenti al Fondo Interprof Cooperative ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	450.000,00	20.000,00	430.000,00
Gettito dell'aliquota dovuto dalle aziende aderenti al Fondo Agricoltura ai sensi del comma 2 dell'art. 118 della legge 388/2000	550.000,00	25.000,00	525.000,00
TOTALE	#####	#####	#####

**TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE PER GLI INTERVENTI ASSISTENZIALI
E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI**

	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2	PREVENTIVO ASSESTATO 2 0 1 1	DIFFERENZE
COPERTURA DELLE MINORI ENTRATE DERIVANTI:			
- dalla riduzione del minimale contributivo art. 1, comma 2, del D.L. n. 338/1989, convertito nella L. n. 389/1989	1.448.762,62	1.448.762,62	-
- dalla riduzione di entrate contributive di cui all'art. 3, commi 1 e 2 del D.L. n. 318/1996 convertito nella L. n. 402/1996	346.093,29	346.093,29	-
- dal minor gettito contributivo derivante dalla esclusione dall'imponibile degli emolumenti per carichi di famiglia di cui all'art.3 della L. 876/1986	19.306,81	19.306,81	-
- dalla riduzione di entrate contributive prevista dai contratti di riallineamento di cui all'art. 23 della L. 196/1997	35.028,28	35.028,28	-
- dalla riduzione di entrate contributive derivante dalle modifiche di alcune disposizioni che regolano il settore dell'artigianato di cui all'art. 13, comma 4 della L. 57/2001	31.042,32	31.042,32	-
TOTALE.....	#####	#####	-

Allegato 5

TRASFERIMENTI PASSIVI AI FONDI DI ROTAZIONE E
DEI FONDI PARITETICI INTERPROFESSIONALI NAZIONALI

TRASFERIMENTI PASSIVI:	PREVENTIVO ORIGINARIO 2 0 1 2
Fondo di rotazione per le politiche comunitarie (MEF)	73.668.058,94
Fondo di rotazione (Ministero del lavoro)	191.770.998,85
Fondo Artigianato Formazione di cui al D.M. 31.10.01	36.194.232,81
Fon.Coop di cui al D.M.10.5.02	26.285.092,96
For.Te di cui al D.M. 31.10.2002	74.957.334,67
Fondimpresa di cui al D.M. 28.11.2002	285.205.800,10
Fondo Formazione PMI di cui al D.M. 21.01.2003	28.535.938,71
Fon.Ter di cui al D.M. 24.02.2003	22.754.769,65
Fondirigenti di cui al D.M. 06.03.2003	27.492.617,20
Fon.Dir. di cui al D.M. 06.03.2003	10.591.475,67
F. dirigenti PMI di cui al D.M. 04.08.2003	306.338,39
F. professioni di cui al D.M. 29.12.2003	8.573.835,64
Fond.E.R. di cui al D.M. 01.09.2005	5.459.035,70
Fon.ar.com. di cui al D.M.06/03/2006	12.055.295,92
For. Agri	3.260.921,69
Fondazienda	874.000,69
Fondo Banche Assicurazioni	56.793.126,46
Formazienda	4.243.183,65
Fonditalia	3.917.846,54
Fondo Servizi pubblici	234,05
Fondo Servizi Pubblici Industriali	4.321.215,00
FO.IN.COOP	448.478,00
FOND.AGRI	548.139,00
TOTALE.....	#####

Istituto nazionale della previdenza sociale

B) Gestione per la riscossione dei contributi
del fondo per le politiche migratorie

Preventivo 2012

SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE (IN MIGLIAIA)

	ANNO 2012 PREVENTIVO ORIGINARIO	ANNO 2011 PREVENTIVO ASSESTATO	VARIAZIONI
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	686	682	4
Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	686	682	4
ALTRI RICAVI E PROVENTI			
Entrate non classificabili in altre voci	0	3	-3
Totale altri ricavi e proventi	-	3	-3
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	686	685	1
COSTO DELLA PRODUZIONE			
ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
Trasferimenti passivi	-652	-651	-1
Spese di amministrazione	-33	-33	0
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-685	-684	-1
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	1	1	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1	1	0
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-1	-1	0
Oneri tributari	-1	-1	0
RISULTATO D'ESERCIZIO	0	0	0

In relazione alle principali voci del Prospetto relativo al Fondo Nazionale per le politiche migratorie, si segnala quanto segue.

Valore della produzione – 0,686 mln.

Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi

Contributi a carico dei datori di lavoro - Si prevedono accertamenti per 0,686 mln (allegato n.2); attengono ai contributi destinati al Fondo Nazionale per le politiche migratorie.

Costi della produzione – 0,685 mln

Oneri diversi di gestione

Trasferimenti passivi – Si prevede siano 0,652 mln, derivanti dalla differenza tra le entrate e le uscite dell'anno; si riferiscono alle somme da trasferire allo Stato per il finanziamento del Fondo Nazionale per le politiche migratorie.

Spese di amministrazione. – Stimate in 0,033 mln, rappresentano la quota parte delle spese di amministrazione complessive dell'Istituto che si presume saranno attribuite alla Gestione in base ai criteri previsti dal vigente Regolamento per l'amministrazione e la contabilità, che stabilisce che le spese generali di amministrazione, rilevate dall'Istituto nel loro complesso, vengano ripartite tra le gestioni in base ai costi effettivamente sostenuti per ciascuna di esse.

Si commentano di seguito le principali voci patrimoniali.

Attivo circolante

Residui attivi – Previsti in 0,259 mln, saranno costituiti quasi integralmente da crediti contributivi verso le aziende.

Crediti verso la Gias - Stimati in 1,532 mln.

Credito in conto corrente con l'INPS - Si prevede ammonti a 1,492 mln; rappresenta la disponibilità finanziaria della Gestione.

Debiti

Residui passivi - La previsione è di 3,276 mln, riguardanti prevalentemente il debito verso lo Stato per contributi accertati e non riscossi a fine esercizio.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

GESTIONE PER LA RISCOSSIONE DEI CONTRIBUTI DEL
FONDO PER LA FORMAZIONE PROFESSIONALE E DEL
FONDO PER LE POLITICHE MIGRATORIE
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

ATTIVO

DENOMINAZIONE DEL CONTO	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
ATTIVO CIRCOLANTE			
RESIDUI ATTIVI			
Crediti verso iscritti, soci e terzi	258.532,18	277.842,85	-19.310,67
Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	258.532,18	258.532,18	0,00
Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare			
Crediti per entrate non class in altre voci Crediti per sanz civ. ed amm	0,00	19.310,67	-19.310,67
Crediti verso la GIAS	1.532.381,14	1.532.381,14	0,00
Disponibilità liquide			
Credito in conto corrente con l'inps	1.492.242,99	1.135.592,07	356.650,92
TOTALE ATTIVO	3.283.156,31	2.945.816,06	337.340,25

GESTIONE PER LA RISCOSSIONE DEI CONTRIBUTI DEL
FONDO PER LA FORMAZIONE PROFESSIONALE E DEL
FONDO PER LE POLITICHE MIGRATORIE
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

PASSIVO

DENOMINAZIONE DEL CONTO	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
DEBITI			
RESIDUI PASSIVI			
Debiti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	3.275.660,88	2.938.320,63	337.340,25
Debiti per trasf passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici - L. 196/1	7.771,30	7.771,30	0,00
Debiti per trasf. Pass. allo Stato e ad altri soggetti pubblici - D.L. 286/1997	3.267.889,58	2.930.549,33	337.340,25
Debiti diversi			
Debiti verso istituti di previdenza per oneri finanziari	7.495,43	7.495,43	0,00
TOTALE PASSIVO	3.283.156,31	2.945.816,06	337.340,25

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO PAOLO MARCARELLI
ANTONINO GALLONI MARIANO MARTONE
ALFREDO ROCCELLA GIUSEPPE VITALETTI
ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

GESTIONE PER LA RISCOSSIONE DEI CONTRIBUTI DEL
FONDO PER LA FORMAZIONE PROFESSIONALE E DEL
FONDO PER LE POLITICHE MIGRATORIE

CONTO ECONOMICO GTV

Denominazione Conto	PREVENTIVO ORIGINARIO 2012	PREVENTIVO ASSESTATO 2011	VARIAZIONI
VALORE DELLA PRODUZIONE			
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	685.599,00	681.574,00	4.025,00
Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	685.599,00	681.574,00	4.025,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI			
ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
Entrate non classificabili in altre voci - Sanzioni civili e amministrative	0,00	3.092,21	-3.092,21
Totale altri ricavi proventi	0,00	3.092,21	-3.092,21
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	685.599,00	684.666,21	932,79
COSTI DELLA PRODUZIONE			
ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
Trasferimenti passivi - Al Fondo nazionale per le politiche migratorie	-651.882,99	-651.207,99	-675,00
Spese di amministrazione	-31.860,31	-31.607,52	-252,79
Oneri per trasferimento allo stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-407,00	-402,00	-5,00
Oneri per trasferimento allo stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione			
Totale oneri diversi di gestione	-684.150,30	-683.217,51	-932,79
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-684.150,30	-683.217,51	-932,79
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	1.448,70	1.448,70	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (-C) + (-D) + (E)	1.448,70	1.448,70	0,00
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
Oneri tributari	-1.448,70	-1.448,70	0,00
Totale imposte dell'esercizio	-1.448,70	-1.448,70	0,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00

Allegati

**PRELIEVI CONTRIBUTIVI DEL FONDO PER LA FORMAZIONE PROFESSIONALE E
DEL FONDO NAZIONALE PER LE POLITICHE MIGRATORIE**

DESCRIZIONE	IMPORTI 31.12.2012	IMPORTI 31.12.2011
Di competenza del Fondo nazionale per le politiche migratorie ai sensi dell'art. 45 del D.L.vo 286/1998:	258.532,18	258.532,18
- ai sensi dell'art. 25, comma 2, del D.L.vo 286/1998:		
- Derivanti da denunce-rendiconto	82.320,29	82.320,29
- ai sensi dell'art. 25, comma 2, del D. L.vo 286/1998:		
- Accertati per i lavoratori agricoli dipendenti	176.211,89	176.211,89
TOTALE	258.532,18	258.532,18

CONTRIBUTI FONDO PER LE POLITICHE MIGRATORIE

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2 0 1 2
Di competenza del Fondo per la form. Prof.	0,00
Ai sensi dell'art. 5, legge 196/1997	
Accertati con il sistema della denuncia rendiconto	
Di competenza del Fondo naz. Pol. migratorie	685.599,00
Ai sensi dell'art.13, comma 2, legge 943/1986	
Accertati per gli agricoli dipendenti	625.363,00
Accertati per i domestici	60.236,00
TOTALE	685.599,00

**CREDITI PER SANZIONI DEL FONDO PER LA FORMAZIONE PROFESSIONALE E
DEL FONDO NAZIONALE PER LE POLITICHE MIGRATORIE**

DESCRIZIONE	IMPORTI 31.12.2012	IMPORTI 31.12.2011
Di competenza del Fondo per la form profess ai sensi dell'art. 5 della legge 196/1997: - Derivanti da denunce-rendiconto	-	-
Di competenza del Fondo nazionale per le politiche migratorie ai sensi dell'art. 45 del D.L.vo 286/1998: - ai sensi dell'art. 25, comma 2, del D.L.vo 286/1998: - Derivanti da denunce-rendiconto - Accertati per i lavoratori agricoli dipendenti	- - -	19.310,67 - 19.310,67
TOTALE	-	19.310,67



Bilancio preventivo 2012

28. Gestione per la riscossione dei contributi per le prestazioni del Servizio Sanitario Nazionale da destinare allo Stato già di pertinenza delle Regioni e Province autonome

Relazione del Direttore Generale

Nella presente gestione vengono evidenziati i contributi e le relative somme aggiuntive, accertati per periodi pregressi, per le prestazioni del Servizio Sanitario Nazionale, di cui all'art. 31 della legge 28 febbraio 1986 n. 41, già di pertinenza delle Regioni e province autonome, da destinare allo Stato.

La riscossione di questi contributi è cessata dal 1° gennaio 1998, pertanto gli accertamenti previsti nel presente bilancio si riferiscono esclusivamente a recupero di contributi relativi a periodi precedenti.

Nella tabella che segue, sono state riportate le fondamentali voci di entrata e di uscita del conto economico previste per il 2012, raffrontate con i corrispondenti dati del preventivo assestato 2011.

Gestione per la riscossione dei contributi per le prestazioni de Servizio Sanitario Nazionale da destinare allo Stato già di pertinenza delle Regioni e Province autonome

SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA

(in migliaia)

Codice Conto	CONTO ECONOMICO	Anno 2012 Previsioni Originarie	Anno 2011 Previsoni Assestate	Variazioni
	AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	0	0	0
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
CEA.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	14.000	14.000	0
	Poste correttive e compensative di entrate correnti - Rimborso di contributi	-10.938	-10.938	0
	Altri ricavi e proventi	10.002	10.004	-2
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	13.064	13.065	-2
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
CEB.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	Trasferimenti passivi	-12.939	-12.917	-22
	Altre spese di esercizio	-121	-145	24
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-13.060	-13.062	2
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	3	3	0
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	3	3	0
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-3	-3	0
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0	0	0
	AVANZO / DISAVANZO ECONOMICO	0	0	0
	AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	0	0	0

Conto economico

Valore della produzione: 13 mln.

Contributi a carico dei datori di lavori e/o degli iscritti -Valutati in 14 mln. si riferiscono a contributi a carico dei datori di lavoro e dei lavoratori autonomi che si presume di recuperare.

Poste correttive e compensative delle entrate - Pari a 11 mln. attengono interamente ai rimborsi di contributi indebiti.

Entrate non classificabili in altre voci - Pari a 10 mln., si riferiscono principalmente alle somme aggiuntive (sanzioni civili, amministrative, multe e ammende) dovute per il ritardato o omesso versamento, parziale o totale, dei contributi, a entrate varie e a interessi per il versamento dilazionato o differito dei contributi.

Costo della produzione: 13 mln.

Trasferimenti passivi - Ammontano a 13 mln. e rappresentano il differenziale netto tra le entrate e le uscite dell'anno da trasferire allo Stato per il finanziamento delle prestazioni del Servizio Sanitario Nazionale.

Spese di amministrazione - Sono state iscritte per 121 mgl. e costituiscono la quota parte delle spese di amministrazione dell'Istituto attribuite alla Gestione per lo svolgimento dei relativi compiti in base ai criteri previsti dal Regolamento di contabilità, che stabilisce che le spese generali di amministrazione rilevate dall'Istituto nel loro complesso, vengono ripartite fra le gestioni in base ai costi effettivamente sostenuti per ciascuna di esse.

Stato patrimoniale

L'esame delle principali componenti dello Stato patrimoniale evidenzia quanto segue.

Attivo: 1.011 mln.

Residui attivi – Ammontano a 2.396 mln. e sono costituiti:

- per 2.210 mln. da crediti contributivi verso le aziende ed altre categorie di lavoratori autonomi;
- per 184 mln. da crediti per sanzioni civili e amministrative di cui 81 mln. per crediti ceduti alla SCCI Spa e 103 mln. per crediti non ceduti;
- per 2 mln. dal credito verso le Regioni per contributi dovuti per la copertura assicurativa degli apprendisti artigiani.

Fondo svalutazione crediti - Pari a 2.094 mln. si riferisce esclusivamente alla presunta inesigibilità dei crediti dovuti alla Gestione.

Credito verso la gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali - Ammonta a 1 mln. e riguarda i crediti per sgravi di contributi di pertinenza del S.S.N., per i quali la Gestione degli interventi assistenziali rileva il credito verso lo Stato e, contestualmente, il debito verso la presente Gestione.

Credito in c/c verso l'Inps - Ammonta a 708 mln. e rappresenta le disponibilità della Gestione depositate nel conto corrente intrattenuto con l'INPS derivanti, principalmente, dalle somme riscosse e non versate allo Stato entro l'anno nonché da quelle necessarie a far fronte al debito per rimborso di contributi e per oneri finanziari.

Debiti: 1.011 mln.

Debiti verso lo Stato e altri soggetti pubblici - Sono costituiti da:

- Debito per trasferimenti passivi allo Stato pari a 1.381 mln., rettificati per 760 mln. dalla quota di debiti verso lo Stato che si presume insussistente a causa della ridotta esigibilità dei crediti contributivi.

Debiti diversi – Sono costituiti da:

- Debito per oneri finanziari pari a 47 mln.; rappresenta il debito per oneri legati alla cessione dei crediti di cui all'art. 13, c. 6 della legge 23 /12/1998, n.448.
- debito per contributi da rimborsare pari a 343 mln.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

AS
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

ATTIVO				
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
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	2.209.896.702,91	2.209.896.702,91	-
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-2.094.011.051,28	-2.094.011.051,28	-
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	235.693,59	235.693,59	-
	Crediti verso iscritti soci e terzi per entrate non classificabili in altre voci	183.856.398,90	183.856.398,90	-
4	Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Crediti per trasferimenti da parte delle Regioni	2.230.510,31	2.230.510,31	-
5	Crediti verso altri			
	Rapporto di credito tra gestioni per contoterzi e GIAS	1.045.068,44	1.045.068,44	-
	TOTALE	303.253.322,87	303.253.322,87	-
IV	Disponibilità liquide			
3	Denaro e valori in cassa			
	Rapporto di c/c tra gestioni e la gestione per la produzione dei servizi	707.928.437,43	708.142.032,10	-213.594,67
	TOTALE	707.928.437,43	708.142.032,10	-213.594,67
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.011.181.760,30	1.011.395.354,97	-213.594,67
	TOTALE ATTIVO	1.011.181.760,30	1.011.395.354,97	-213.594,67

AS
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

PASSIVO				
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
E	DEBITI			
I	Debiti			
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	1.380.636.002,49	1.380.849.597,16	- 213.594,67
	Presunta insussistenza del debito per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti	-760.495.880,12	-760.495.880,12	-
12	Debiti diversi			
	Debiti per oneri finanziari	47.576.093,47	47.576.093,47	-
	Debiti per poste correttive e compensative di entrate correnti	343.465.544,46	343.465.544,46	-
	TOTALE	1.011.181.760,30	1.011.395.354,97	-213.594,67
	TOTALE DEBITI	1.011.181.760,30	1.011.395.354,97	-213.594,67
	TOTALE PASSIVO	1.011.181.760,30	1.011.395.354,97	-213.594,67

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO

PAOLO MARCARELLI - ANTONINO GALLONI - MARIANO MARTONE

ALFREDO ROCCELLA - GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

AS
BILANCIO PREVENTIVO 2012

Codic e Conto	Denominazione conto	Anno 2012 Previsioni Originarie	Anno 2011 Previsioni Assestate	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	14.000.000,00	14.000.000,00	0
	Poste correttive e compensative di entrate correnti - <i>Rimborso di contributi</i>	-10.938.300,00	-10.938.300,00	0
	<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	<i>3.061.700,00</i>	<i>3.061.700,00</i>	<i>0</i>
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Entrate non classificabili in altre voci - <i>Sanzioni civili, amministrative, multe e ammende</i>	10.000.000,00	10.000.000,00	0
	Entrate non classificabili in altre voci - <i>Entrate diverse</i>	1.878,00	3.673,00	-1.795,00
	<i>Totale altri ricavi proventi</i>	<i>10.001.878,00</i>	<i>10.003.673,00</i>	<i>-1.795,00</i>
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	13.063.578,00	13.065.373,00	-1.795,00
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Trasferimenti passivi	-12.939.137,05	-12.917.038,13	-22.098,92
	Spese non classificabili in altre voci	-309,00	-597,00	288,00
	Spese di amministrazione	-120.935,30	-144.541,22	23.605,92
	<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	<i>-13.060.381,35</i>	<i>-13.062.176,35</i>	<i>1.795,00</i>
	TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	-13.060.381,35	-13.062.176,35	1.795,00
	DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	3.196,65	3.196,65	0
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B)	3.196,65	3.196,65	0
F	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	IRPEG su operazioni commerciali ed altri oneri tributari	-3.196,65	-3.196,65	0
	<i>Totale imposte dell'esercizio</i>	<i>-3.196,65</i>	<i>-3.196,65</i>	<i>0</i>
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0	0	0
	AVANZO ECONOMICO/ DISAVANZO ECONOMICO	0	0	0

Allegati

allegato 1

CREDITI CONTRIBUTIVI

DESCRIZIONE	31/12	1/1
- Derivanti da denunce-rendiconto DM 10/M	292.230.145,56	292.230.145,56
- Per i lavoratori domestici	579.267,26	579.267,26
- Per i lavoratori agricoli dipendenti	432.277.477,38	432.277.477,38
- Provenienti tramite le Casse Marittime	5.767.524,14	5.767.524,14
- Per coltivatori diretti, mezzadri e coloni	76.555.247,54	76.555.247,54
- Per gli artigiani	39.741.933,16	39.741.933,16
- Per gli esercenti attività commerciale	24.839.443,66	24.839.443,66
- Per i liberi professionisti	55.750.966,92	55.750.966,92
- Derivanti da denunce-rendiconto DM 10/S	1.282.154.697,29	1.282.154.697,29
TOTALE	2.209.896.702,91	2.209.896.702,91

allegato 2

CONTRIBUTO A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI

D E S C R I Z I O N E	PREVENTIVO 2012 ORIGINARIO	PREVENTIVO ASSESTATO 2012	VARIAZIONI
LAVORATORI DIPENDENTI			
1 - Accertati con il sistema DM/10M	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00
2 - Accertati con il sistema DM/10S	11.000.000,00	11.000.000,00	0,00
TOTALE	14.000.000,00	14.000.000,00	0,00



Bilancio preventivo 2012

30. Gestione per la regolazione dei rapporti debitori verso lo Stato da parte delle gestioni previdenziali per anticipazioni sul relativo fabbisogno finanziario art. 35, c. 6, della legge n. 448/199

Relazione del Direttore generale

La "Gestione per la regolazione dei rapporti debitori verso lo Stato da parte delle gestioni previdenziali per anticipazioni sul relativo fabbisogno finanziario", istituita in attuazione del comma 6 dell'art. 35 della legge n. 448/98 "Misure di finanza pubblica per la stabilizzazione e lo sviluppo" evidenzia i rapporti debitori verso lo Stato da parte delle gestioni previdenziali che hanno beneficiato dei trasferimenti a carico del bilancio dello Stato.

Nel corso dell'esercizio in esame la previsione delle anticipazioni dello Stato, iscritte al capitolo di entrata 8E2320003, è pari a 1.485 mln di euro.

A fronte di tale entrata è stato iscritto, nel capitolo di spesa 8U2217003, un corrispondente impegno di rimborso verso lo Stato.

Il debito verso lo Stato previsto alla fine dell'anno, è pari a 23.577 mln quale risultante del debito all'inizio dell'anno di mln 22.092 incrementato dell'impegno per il rimborso del trasferimento per l'anno 2012 pari a 1.485 mln

Per quanto riguarda il fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali per l'anno 2012, questo è stato determinato in 11.134 mln, quale differenza tra il debito per anticipazioni alle gestioni previdenziali pari a 23.577 mln e la quota di disponibilità liquide giacente in tesoreria e nei conti correnti postali (disponibilità di area pubblica) pari a 12.443 mln.

Pertanto, il fabbisogno delle gestioni previdenziali alla fine del 2012 è previsto pari a 11.134 mln.

La ripartizione alle gestioni previdenziali delle anticipazioni è stata effettuata in base ai criteri fissati dagli Organi dell'Istituto con le deliberazioni del C.I.V. n. 7 del 9 maggio 2000 e del C.d.A. n. 349 del 27 giugno 2000 ed è stato coperto, in via prioritaria, il fabbisogno finanziario, complessivamente considerato, delle contabilità separate confluite nel F.P.L.D..

Sulla base delle previsioni, pertanto, nella situazione patrimoniale della gestione figurano iscritti tra le attività:

- il credito verso il F.P.L.D., pari a 11.134 mln, per le anticipazioni effettuate, in base ai criteri suesposti, a copertura parziale del fabbisogno delle contabilità separate del comparto lavoratori dipendenti, come di seguito indicato:

CREDITO AL 31/12/12 V/IL F.DO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI PER ANTICIPAZIONI A COPERTURA FABBISOGNO CONTABILITA' SEPARATE (mln)	
Contabilità separata ex Fondo Trasporti	2.758
Contabilità separata ex Fondo Elettrici	3.969
Contabilità separata ex Fondo Telefonici	535
Contabilità separata ex INPDAI	3.872
TOTALE	11.134

- il credito in conto corrente verso l'Inps per le anticipazioni ricevute, eccedenti il fabbisogno, per 12.443 mln.

Tra le passività:

- il debito verso lo Stato per 23.577 mln per il complesso delle anticipazioni da rimborsare.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

GESTIONE PER LA REGOLAZIONE DEI RAPPORTI DEBITORI VERSO LO STATO DA PARTE
DELLE GESTIONI PREVIDENZIALI PER ANTICIPAZIONI SUL RELATIVO FABBISOGNO FINANZIARIO
ART. 35, C. 6 DELLA LEGGE N. 448/1998

STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

	A T T I V O	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		AL 31 DICEMBRE 2012	AL 31 DICEMBRE 2011	
B III	IMMOBILIZZAZIONI Immobilizzazioni Finanziarie			
4	Crediti finanziari diversi: Crediti verso le gestioni previdenziali per anticipazioni di cui all'art. 35, commi 3 e 4 della legge n. 448/1998 effettuate al F.P.L.D.	11.133.878.735,17	5.844.744.316,71	5.289.134.418,46
	- AL FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI.....	11.133.878.735,17	5.844.744.316,71	5.289.134.418,46
C IV	ATTIVO CIRCOLANTE Disponibilità liquide			
3	Crediti in conto corrente verso l'INPS	12.443.549.643,22	16.247.754.061,68	-3.804.204.418,46
	TOTALE ATTIVO.....	23.577.428.378,39	22.092.498.378,39	1.484.930.000,00



Bilancio preventivo 2012

31. Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del credito

Relazione del Direttore generale

Il Bilancio di Previsione dell' anno 2012 del Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del credito si riassume nei seguenti risultati:

- Risultato d'esercizio di 59,894 mln
- Avanzo patrimoniale di 292,568 mln

I dati previsionali per l'anno 2012 conseguono a valutazioni delle poste di bilancio effettuate sulla base della normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e del quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), deliberato dal Consiglio dei Ministri il 13 aprile 2011, nonché sull'andamento dei flussi di cassa e delle informazioni residenti nella contabilità al 31 agosto 2011.

Come è noto, il Decreto Interministeriale del 26 aprile 2010 n. 51635, ha introdotto l'assegno emergenziale che si affianca all'assegno straordinario tra le prestazioni monetarie a carattere straordinario. Ha, altresì, previsto un incentivazione alle aziende del settore destinatarie dei CCNLL del credito che assumono un lavoratore beneficiario dell'assegno emergenziale. Completano il quadro delle misure, sul versante delle prestazioni ordinarie, gli interventi nella formazione e l'erogazione di assegni nel caso di riduzione o sospensione dell'orario di lavoro.

La prestazione emergenziale consiste nell'erogazione ai lavoratori in esubero - non aventi i requisiti per l'accesso alle prestazioni straordinarie, di cui all'art. 5, comma 1, lettera b), del regolamento del Fondo - di un assegno per il sostegno del reddito della durata massima di 24 mesi, "ad integrazione del trattamento di disoccupazione di legge" ed è subordinato al riconoscimento dell'indennità di disoccupazione ordinaria.

Gli oneri di finanziamento dell'assegno emergenziale e dell'accredito contributivo figurativo correlato gravano per metà sulle risorse già disponibili del Fondo e per l'altra metà sul datore di lavoro che effettua il licenziamento.

Con messaggio n. 20321 del 3 agosto 2010 sono state individuate le procedure da porre in essere al fine della liquidazione ai beneficiari dell'assegno emergenziale e pertanto, il preventivo per l'anno 2012, accoglie le voci, sia di entrata e di uscita riferite alla suddetta prestazione.

Analogamente, con circolare n. 88 del 20 giugno 2011 sono state altresì dettate le indicazioni operative per il riconoscimento e utilizzo dell'incentivo disposto dal comma 8 dell'art. 11 bis a favore delle aziende che assumono a tempo indeterminato i lavoratori destinatari dell'assegno emergenziale.

Nella tabella che segue si riportano, in forma aggregata, i dati espressi in migliaia di euro relativi al valore della produzione, costo della produzione, proventi e oneri finanziari, risultato d'esercizio e avanzo patrimoniale stimati per l'anno 2012 raffrontati con i corrispondenti dati stimati in sede di aggiornamento delle previsioni per l'anno 2011.

BILANCIO PREVENTIVO ORIGINARIO 2012
SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE

(in migliaia di euro)

	ANNO 2012 PREVENTIVO ORIGINARIO	ANNO 2011 PREVENTIVO ASSESTATO	VARIAZIONI
AVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	232.674	264.241	-31.567
VALORE DELLA PRODUZIONE			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	829.043	816.659	12.384
Quote di partecipazione degli iscritti	550	550	0
Poste correttive e compensative di entrate correnti - <i>Rimborso di contributi</i>	0	0	0
	829.593	817.209	12.384
- TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	829.593	817.209	12.384
COSTO DELLA PRODUZIONE			
Spese per prestazioni	-552.219	-610.916	58.697
Poste correttive e compensative di spese correnti - <i>Recupero prestazioni</i>	500	600	-100
	-551.719	-610.316	58.597
ONERI DIVERSI DI GESTIONE:			
Trasferimenti passivi	-220.004	-239.898	19.894
Spese amministrazione	-2.317	-2.296	-21
Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-30	-29	-1
	-222.351	-242.223	19.872
- TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-774.070	-852.539	78.469
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	55.523	-35.330	90.853
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:			
Redditi e proventi patrimoniali	4.459	3.852	607
Canone d'uso netto degli immobili strumentali	0	0	0
	4.459	3.852	607
- TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	4.459	3.852	607
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A)+(-B)+(C)	59.982	-31.478	91.460
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-88	-89	1
- RISULTATO D'ESERCIZIO:			
AVANZO ECONOMICO	59.894	-31.567	91.461
AVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	292.568	232.674	59.894

Valore della produzione

L'importo stimato è di 829,593 mln.

Il dato riguarda principalmente le aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti, descritto analiticamente nell'allegato 1, per un importo di 829,043 mln con un incremento di circa 12 mln rispetto al preventivo assestato 2011 ed è così composto:

- per 89,466 mln dal contributo ordinario (0,50 per cento). Infatti, va segnalato che detto contributo, pur essendo stato sospeso per tutto l'anno 2011 con Delibera del Comitato Amministratore n. 94 del 14 gennaio 2011, sarà nuovamente dovuto a decorrere dal 1° gennaio 2012;
- per 2,740 mln dalla quota parte (50%) a carico del datore di lavoro del contributo previsto per l'erogazione dell'assegno emergenziale introdotto di cui all'art. 11 bis del D.M. n. 158 del 2000, introdotto dal D.I. 51635 del 26 aprile 2010;
- per 1,980 mln dalla 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;
- per 518,999 mln dalla contributo straordinario a carico dei datori di lavoro per l'erogazione dell'assegno straordinario a sostegno del reddito, comprensivo dei costi di gestione, in diminuzione rispetto alla previsione assestata per l'anno 2011;
- per 215,858 mln dalla contributo per la copertura assicurativa correlata dei periodi di erogazione dell'assegno straordinario a sostegno del reddito, in diminuzione rispetto alla previsione assestata per l'anno 2011.

L'ulteriore importo di 550 mgl, relativo a quote di partecipazione degli iscritti, si riferisce a proventi per divieto di cumulo tra assegni straordinari e reddito.

Costo della produzione

Detto valore è stato stimato per 774,070 mln.

Le spese per prestazioni, preventivate in 552,219 mln, con un decremento di 58,697 mln rispetto all'assestato 2011, concernono:

- per 516,751 mln l'onere per gli assegni straordinari a sostegno del reddito da erogare nell'anno 2012, integralmente finanziato dal contributo straordinario a carico dei datori di lavoro;
- per 30, mln l'onere relativo al finanziamento dei programmi formativi di riconversione o riqualificazione professionale;
- per 5,468 mln l'onere per gli assegni per il sostegno del reddito in via emergenziale da erogare nel 2012, finanziato per il 50% dal contributo a carico del datore di lavoro e per il restante 50% dal fondo.

Gli oneri diversi di gestione ipotizzati per complessivi 222,351 mln comprendono:

- I trasferimenti passivi determinati in 220,004 mln di cui:
 - 214,430 mln per contribuzione correlata al FPLD per gli assegni straordinari;
 - 3,597mln per contribuzione correlata al FPLD per gli assegni emergenziali;
 - 1,428 mln per contribuzione correlata alla gestione enti creditizi;
 - 189 mgl relativi alle contribuzioni da devolvere agli Istituti di Patronato, in applicazione della Legge n. 152 del 30 marzo 2001, e all'ISFOL per la contribuzione dovuta all'ex Istituto Affari Sociali ai sensi degli art. 5 e 12 della Legge 10 febbraio 1961, n. 66;
- Le spese di amministrazione, preventivate per un ammontare complessivo di 2,317 mln, si riferiscono:
 - per 69 mgl alla gestione ordinaria, rappresentano la quota parte delle spese di amministrazione dell'Istituto attribuite alla Gestione in base ai criteri fissati dal Regolamento di contabilità dell'INPS;
 - per 2,248 mln ai costi relativi all'erogazione dell'assegno, posti a carico delle aziende e compresi nel contributo straordinario.

Proventi ed oneri finanziari

Preventivati in 4,459 mln, rappresentano la remunerazione delle disponibilità del Fondo utilizzate dall'Inps nelle forme di impiego stabilite dal Regolamento di contabilità dell'Istituto e si riferiscono

principalmente agli interessi attivi per le anticipazioni alle gestioni deficitarie. Il saggio di remunerazione dei fondi è pari al tasso di interesse legale, ai sensi dell'art. 52, comma 1, lettera a) del "Regolamento per l'Amministrazione e la contabilità dell'INPS". A decorrere dal 1° gennaio 2011 il suddetto tasso è stato fissato dal decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 7 dicembre 2010 nella misura dell'1,50% in ragione d'anno.

Nel prospetto che segue sono indicati il presunto capitale medio disponibile, suddiviso per tipo di impiego, il reddito conseguito ed il relativo saggio di remunerazione:

Descrizione	Impieghi	Redditi	Saggio%
c/c bancari	3.104.935	20.488	0,66
anticipazioni alle gestioni deficitarie	292.967.069	4.394.506	1,50
prestiti e mutui al personale	1.807.379	43.597	2,41
totale	297.879.383	4.458.591	1,50

Risultato d'esercizio

Il movimento economico dell'anno, per effetto delle previsioni formulate, evidenzia il valore della produzione per 829,593 mln ed il costo della produzione per 774,070 mln con una differenza positiva di 55,523 mln, cui si aggiungono proventi e oneri finanziari, con un conseguente risultato d'esercizio, al netto delle imposte, di 59,894 mln.

Nel prospetto che segue sono evidenziate le componenti patrimoniali relative all'anno 2012 raffrontate con i corrispondenti dati stimati in sede di aggiornamento delle previsioni per l'anno 2011.

SITUAZIONE PATRIMONIALE			
	Al 31/12/2012	Al 31/12/2011	Variazioni
	migliaia di euro		
ATTIVITA'			
Immobilizzazioni Materiali	44	46	-2
Immobilizzazioni Finanziarie	1.280	1.555	-275
Residui attivi	2.221	2.221	0
Disponibilità	321.351	274.530	46.821
Ratei attivi	6.390	0	6.390
TOTALE ATTIVITA'	331.286	278.352	52.934
PASSIVITA'			
PATRIMONIO NETTO	292.568	232.674	59.894
Debiti	2.040	1.853	187
Risconti passivi	36.678	43.825	-7.147
TOTALE PASSIVITA'	331.286	278.352	52.934

Circa le voci dello stato patrimoniale si evidenzia quanto segue.

Immobilizzazioni materiali

Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici - L'importo di 44 mgl rappresenta la quota parte del valore degli immobili strumentali dell'Istituto attribuita al Fondo, ai sensi del citato Regolamento di contabilità.

Immobilizzazioni finanziarie

Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari - L'importo di 1,280 mln riguarda la quota di partecipazione del Fondo agli investimenti patrimoniali dell'Istituto in attuazione delle disposizioni contenute nel citato regolamento di contabilità.

Disponibilità

Credito in conto corrente con l'INPS - Risulta pari a 321,351 mln, con un aumento - rispetto all'assestato 2011 - di 46,821 mln .

Ratei e risconti attivi

Iscritti per 6,390 mln attengono a contributi di pertinenza dell'esercizio, con scadenza nel mese di gennaio dell'anno successivo.

Avanzo patrimoniale

Per effetto delle previsioni formulate, alla fine dell'esercizio, il Fondo presenta un avanzo patrimoniale di 292,568 mln con un incremento rispetto all'inizio dell'anno di 59,894 mln, pari al risultato di esercizio.

Debiti

Residui passivi - Figurano per complessivi 2,040 mln ed attengono principalmente al debito verso i beneficiari degli assegni straordinari e in minima parte al debito verso istituti di patronato.

Ratei e risconti passivi

Rimanenze passive d'esercizio - L'importo di 36,678 mln riguarda i contributi straordinari versati anticipatamente dai datori di lavoro per l'erogazione dell'assegno straordinario, di competenza dell'esercizio successivo.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

STATO PATRIMONIALE GENERALE

FONDO DI SOLIDARIETA' PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO DELL'OCCUPAZIONE E DELLA RICONVERSIONE E RIQUALIFICAZIONE PROFESSIONALE DEL PERSONALE DEL CREDITO

ATTIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni Materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	44.310,15	46.044,84	-1.734,69
	TOTALE	44.310,15	46.044,84	-1.734,69
III	Immobilizzazioni Finanziarie			
4	Crediti finanziari diversi			
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	1.279.232,67	1.554.162,42	-274.929,75
	TOTALE	1.279.232,67	1.554.162,42	-274.929,75
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.323.542,82	1.600.207,26	-276.664,44
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II	Residui attivi			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	Crediti aliquote contributive a carico datori di lavoro e/o iscritti	2.182.858,68	2.182.858,68	0,00
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	38.251,89	38.251,89	0,00
	TOTALE	2.221.110,57	2.221.110,57	0,00
IV	Disponibilità			
3	Credito in conto corrente con l'INPS	321.351.132,09	274.530.262,74	46.820.869,35
	TOTALE	321.351.132,09	274.530.262,74	46.820.869,35
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	323.572.242,66	276.751.373,31	46.820.869,35
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi	6.390.403,75	0,00	6.390.403,75
	TOTALE	6.390.403,75	0,00	6.390.403,75
	TOTALE RATEI E RISCONTI	6.390.403,75	0,00	6.390.403,75
	TOTALE ATTIVO	331.286.189,23	278.351.580,57	52.934.608,66

STATO PATRIMONIALE GENERALE

FONDO DI SOLIDARIETA' PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO DELL'OCCUPAZIONE E DELLA RICONVERSIONE E RIQUALIFICAZIONE PROFESSIONALE DEL PERSONALE DEL CREDITO

PASSIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
A	PATRIMONIO NETTO			
	VIII			
	1			
	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Avanzo economico esercizi precedenti	232.673.630,72	264.241.449,12	-31.567.818,40
	TOTALE	232.673.630,72	264.241.449,12	-31.567.818,40
	IX			
	1			
	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
	Avanzo economico d'esercizio	59.894.068,19	-31.567.818,40	91.461.886,59
	TOTALE	59.894.068,19	-31.567.818,40	91.461.886,59
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	292.567.698,91	232.673.630,72	59.894.068,19
E	DEBITI			
	I			
	10			
	Obbligazioni			
	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per assegni straordinari per il sostegno del reddito	1.852.598,94	1.852.598,94	0,00
	11			
	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti verso istituti di patronato	187.750,00	0,00	187.750,00
	TOTALE	2.040.348,94	1.852.598,94	187.750,00
	TOTALE DEBITI	2.040.348,94	1.852.598,94	187.750,00
F	RATEI E RISCONTI			
	I			
	2			
	Ratei e risconti			
	Risconti passivi			
	Risconti passivi per contributo straordinario	36.678.141,38	41.620.290,49	-4.942.149,11
	Risconti passivi per contributo parziale assegno emergenziale	0,00	1.029.288,81	-1.029.288,81
	Risconti passivi per contributo parziale per contribuzione correlata	0,00	1.175.771,61	-1.175.771,61
	TOTALE	36.678.141,38	43.825.350,91	-7.147.209,53
	TOTALE RATEI E RISCONTI	36.678.141,38	43.825.350,91	-7.147.209,53
	TOTALE PASSIVO	331.286.189,23	278.351.580,57	52.934.608,66

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO
ANTONINO GALLONI -PAOLO MARCARELLI
MARIANO MARTONE - ALFREDO ROCCELLA
GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

PREVENTIVO ECONOMICO ORIGINARIO

FONDO DI SOLIDARIETA' PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO DELL'OCCUPAZIONE E DELLA RICONVERSIONE E RIQUALIFICAZIONE PROFESSIONALE DEL PERSONALE DEL CREDITO

		ANNO 2012 PREVENTIVO ORIGINARIO	ANNO 2011 PREVENTIVO ASSESTATO	VARIAZIONI
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE			
1)	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 (v. all.1)	815.505.462,50	844.995.500,80	-29.490.038,30
	Quote di partecipazione degli iscritti	550.000,00	550.000,00	0,00
	Poste correttive e compensative di entrate correnti	0,00	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 (storno ratei attivi iniziali)	0,00	0,00	0,00
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali)	6.390.403,75	0,00	6.390.403,75
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti a copertura dell'assegno straordinario (storno risconti passivi iniziali)	41.620.290,49	13.012.503,26	28.607.787,23
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti a copertura dell'assegno straordinario (risconti passivi finali)	-36.678.141,38	-41.620.290,49	4.942.149,11
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti a parziale copertura dell'assegno emergenziale (storno risconti passivi iniziali)	1.029.288,81	1.800.187,73	-770.898,92
	Contr a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti a parziale copertura dell'assegno emergenziale (risconti passivi finali)	0,00	-1.029.288,81	1.029.288,81
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti a parziale copertura della contrib.ne correlata (storno risconti passivi iniziali)	1.175.771,61	675.764,58	500.007,03
	Contr a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti a parziale copertura della contrib.ne correlata (risconti passivi finali)	0,00	-1.175.771,61	1.175.771,61
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	829.593.075,78	817.208.605,46	12.384.470,32
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	829.593.075,78	817.208.605,46	12.384.470,32
B)	COSTO DELLA PRODUZIONE			
6)	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
6.a)	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO			
	Spese per prestazioni:	-552.218.925,37	-610.915.797,84	58.696.872,47
	- assegno straordinario a sostegno del reddito	-516.751.423,28	-572.292.000,00	55.540.576,72
	- interventi formativi art.5 c.1 lett. a punto 1 DM .158/2000	-30.000.000,00	-32.000.000,00	2.000.000,00
	- assegno per sostegno del reddito in via emergenziale	-5.467.502,09	-6.623.797,84	1.156.295,75
	Poste correttive e compensative di spese correnti	500.000,00	600.000,00	-100.000,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-551.718.925,37	-610.315.797,84	58.596.872,47
14)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	Trasferimenti passivi	-189.234,00	0,00	-189.234,00
	Spese di amministrazione	-2.316.935,64	-2.295.781,47	-21.154,17
	Trasferimenti ad altre gestioni dell'Inps	-219.815.185,00	-239.898.413,08	20.083.228,08
	Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-29.574,00	-29.183,00	-391,00
	Totale oneri diversi di gestione	-222.350.928,64	-242.223.377,55	19.872.448,91
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-774.069.854,01	-852.539.175,39	78.469.321,38
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	55.523.221,77	-35.330.569,93	90.853.791,70
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16)	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Interessi disponibili su c/c bancari	20.488,00	17.305,00	3.183,00
	Interessi su c/c INPS gestioni deficitarie	4.394.506,00	3.798.999,00	595.507,00
	Redditi investimenti patrimoniali	43.597,00	35.432,00	8.165,00
	Canone d'uso	372,43	395,49	-23,06
	Totale altri proventi finanziari	4.458.963,43	3.852.131,49	606.831,94

PREVENTIVO ECONOMICO ORIGINARIO

FONDO DI SOLIDARIETA' PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO DELL'OCCUPAZIONE E DELLA RICONVERSIONE E RIQUALIFICAZIONE PROFESSIONALE DEL PERSONALE DEL CREDITO

		ANNO 2012 PREVENTIVO ORIGINARIO	ANNO 2011 PREVENTIVO ASSESTATO	VARIAZIONI
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	4.458.963,43	3.852.131,49	606.831,94
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (C) + (E)	59.982.185,20	-31.478.438,44	91.460.623,64
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Imposte (Oneri Tributari)	-88.117,01	-89.379,96	1.262,95
	<i>Totale imposte dell'esercizio</i>	<i>-88.117,01</i>	<i>-89.379,96</i>	<i>1.262,95</i>
	RISULTATO D'ESERCIZIO:			
	AVANZO ECONOMICO	59.894.068,19	-31.567.818,40	91.461.886,59

Allegati

CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012 ORIGINARIO						PREVENTIVO 2011 ASSESTATO	Variazioni
	accertati (1)	più risconto al 31.12.2011 (2)	meno: rateo al 31.12.2011 (3)	più: rateo al 31.12.2012 (4)	meno:risconto al 31.12.2012 (5)	TOTALE (dato economico) (6=1+2-3+4-5)	(dato economico)	
- Contributo ordinario	83.075.248,75		-	6.390.403,75		89.465.652,50	-	89.465.652,50
- Contributo addizionale	0,00		-	-		-	-	-
- Contributo a parziale copertura dell'assegno in via emergenziale	1.710.711,19	1.029.288,81	-		-	2.740.000,00	3.311.898,92	- 571.898,92
-Contributo a parziale copertura contribuzione correlata relativa all'assegno emergenziale	804.228,39	1.175.771,61	-			1.980.000,00	419.706,54	1.560.293,46
Contributi straordinari :								
- per copertura assegni straord.	514.057.274,17	41.620.290,49	-		36.678.141,38	518.999.423,28	573.868.000,00	-54.868.576,72
- per la copertura correlata dei periodi di erogazione dell'assegno straordinario	215.858.000,00					215.858.000,00	239.059.000,00	-23.201.000,00
TOTALE	815.505.462,50	43.825.350,91	-	6.390.403,75	36.678.141,38	829.043.075,78	816.658.605,46	12.384.470,32



Bilancio preventivo 2012

32. Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del credito cooperativo

Relazione del Direttore generale

Il Bilancio di Previsione dell'anno 2012 del Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del credito cooperativo si riassume in:

- Risultato d'esercizio di 7,789 mln;
- Avanzo patrimoniale di 70,826 mln.

I dati previsionali per l'anno 2012 conseguono a valutazioni delle poste di bilancio effettuate sulla base della normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e del quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), deliberato dal Consiglio dei Ministri il 13 aprile 2011, nonché sull'andamento dei flussi di cassa e delle informazioni residenti nella contabilità al 31 agosto 2011.

Nella tabella che segue si riportano, in forma aggregata, i dati espressi in migliaia di euro relativi al valore della produzione, costo della produzione, proventi e oneri finanziari, risultato d'esercizio e avanzo patrimoniale stimati per l'anno 2012 raffrontati con i corrispondenti dati stimati in sede di aggiornamento delle previsioni per l'anno 2011.

BILANCIO PREVENTIVO ORIGINARIO 2012
SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE

(in migliaia di euro)

	PREVENTIVO 2012 ORIGINARIO	PREVENTIVO 2011 ASSESTATO	VARIAZIONI
AVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	63.037	62.219	818
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI:			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	16.903	8.553	8.350
Quote di partecipazione degli iscritti	30	30	0
Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	16.918	8.573	8.345
- TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	16.918	8.573	8.345
COSTO DELLA PRODUZIONE			
COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI:			
Spese per prestazioni	-7.315	-6.299	-1.016
Poste correttive e compensative di spese correnti - Recupero prestazioni	80	80	0
Totale delle prestazioni istituzionali	-7.235	-6.219	-1.016
ONERI DIVERSI DI GESTIONE:			
Trasferimenti passivi	-2.565	-2.135	-430
Spese amministrazione	-305	-310	5
Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-4	-4	0
Totale oneri diversi di gestione	-2.874	-2.449	-425
- TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-10.109	-8.668	-1.441
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	6.809	-95	6.904
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:			
Redditi e proventi patrimoniali	995	928	67
Canone d'uso netto degli immobili strumentali	0	0	0
Totale altri proventi finanziari	995	928	67
- TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	995	928	67
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A)+(-B)+(C)+(E)	7.804	833	6.971
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-15	-15	0
- RISULTATO D'ESERCIZIO:			
AVANZO ECONOMICO	7.789	818	6.971
AVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	70.826	63.037	7.789

Valore della produzione

L'importo stimato è di 16,918 mln.

Il dato riguarda principalmente le aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti (vedi all. n.1) per un importo di 16,903 mln così composto:

- 8,150 mln per contributo ordinario (0,50 per cento) finalizzato al finanziamento di programmi formativi di riconversione o riqualificazione professionale. Va segnalato che detto contributo, pur essendo stato sospeso da marzo a dicembre 2011 con delibera del Comitato Amministratore n. 52 dell'11 marzo 2011, sarà nuovamente dovuto a decorrere dal 1° gennaio 2012;
- 6,204 mln per contributo straordinario a carico dei datori di lavoro per l'erogazione dell'assegno a sostegno del reddito, comprensivo dei costi di gestione in aumento rispetto alla previsione assestata per l'anno 2011 (5,188 mln);
- 2,549 mln per contributo per la copertura assicurativa correlata dei periodi di erogazione dell'assegno straordinario a sostegno del reddito in aumento rispetto alla previsione assestata per l'anno 2011 (2,130 mln).

L'importo di 30 mgl, relativo alle quote di partecipazione degli iscritti, si riferisce a proventi per divieto di cumulo tra assegni straordinari e reddito.

Costo della produzione

Detto valore è stato stimato per 10,109 mln.

Le spese per prestazioni, preventivate in 7,315 mln, con un incremento di 1,016 mln rispetto all'assestato 2011, concernono:

- per 6,180 mln l'onere per gli assegni straordinari a sostegno del reddito da erogare nell'anno 2012, integralmente finanziato dal contributo straordinario a carico dei datori di lavoro;

- per 1,135 mln l'onere relativo al finanziamento dei programmi formativi di riconversione o riqualificazione professionale.

Gli oneri diversi di gestione ipotizzati per complessivi 2,874 mln comprendono:

- I trasferimenti passivi determinati in 2,565 mln di cui:
 - 2,549 mln per contribuzione correlata al FPLD;
 - 16 mgl relativi alle contribuzioni da devolvere agli Istituti di Patronato ed assistenza sociale, in applicazione della Legge n. 152 del 30 marzo 2001 ed all'ISFOL per la contribuzione spettante all'ex Istituto Affari Sociali ai sensi degli articoli 5 e 12 della Legge 10 febbraio 1961, n. 66;
- Le spese di amministrazione, preventivate per un totale complessivo di 305 mgl, si riferiscono:
 - per 281 mgl alla gestione ordinaria, rappresentano la quota parte delle spese di amministrazione dell'Istituto attribuite alla Gestione in base ai criteri fissati dal Regolamento di contabilità dell'INPS;
 - per 24 mgl ai costi relativi all'erogazione dell'assegno, posti a carico delle aziende e compresi nel contributo straordinario.

Proventi e oneri finanziari

Preventivati in 995 mgl, rappresentano la remunerazione delle disponibilità del Fondo utilizzate dall'Inps nelle forme di impiego stabilite dal Regolamento di contabilità dell'Istituto e si riferiscono principalmente agli interessi attivi per le anticipazioni alle gestioni deficitarie, remunerate al saggio di interesse legale, ai sensi dell'art. 52, comma 1, lettera a) del "Regolamento per l'Amministrazione e la contabilità dell'INPS". Il suddetto saggio è stato fissato dal decreto del

Ministro dell'Economia e delle Finanze del 7 dicembre 2010 nella misura dell'1,50% in ragione d'anno, a decorrere dal 1° gennaio 2011.

Nel prospetto che segue sono indicati il presunto capitale medio disponibile, suddiviso per tipo di impiego, il reddito conseguito ed il relativo saggio di remunerazione:

Descrizione	Impieghi	Redditi	Saggio %
c/c bancari	692.971	4.572	0,66
anticipazioni alle gestioni deficitarie	65.385.490	980.782	1,50
mutui e prestiti al personale	403.378	9.730	2,41
totale	66.481.838	995.084	1,50

Risultato d'esercizio

Il movimento economico dell'anno, per effetto delle previsioni formulate, evidenzia il valore della produzione per 16,918 mln ed il costo della produzione per 10,109 mln con una differenza di 6,809 mln, cui si aggiungono proventi e oneri finanziari, con un conseguente risultato d'esercizio di 7,789 mln.

Nel prospetto che segue sono evidenziate le componenti patrimoniali relative all'anno 2012 raffrontate con i corrispondenti dati stimati in sede di aggiornamento delle previsioni per l'anno 2011.

SITUAZIONE PATRIMONIALE			
	Al 31/12/2012	Al 31/12/2011	Variazioni
	migliaia di euro		
A T T I V I T A'			
Immobilizzazioni Materiali	6	6	0
Immobilizzazioni Finanziarie	286	374	-88
Residui attivi	81	81	0
Disponibilità	69.856	63.020	6.836
Ratei attivi	1.164	0	1.164
TOTALE ATTIVITA'	71.393	63.481	7.912
P A S S I V I T A'			
PATRIMONIO NETTO	70.826	63.037	7.789
Debiti	57	46	11
Risconti passivi	510	398	112
TOTALE PASSIVITA'	71.393	63.481	7.912

Circa le voci dello stato patrimoniale si evidenzia quanto segue.

Immobilizzazioni materiali

Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici - L'importo di 6 mgl rappresenta la quota parte del valore degli immobili strumentali dell'Istituto attribuita al Fondo, ai sensi del citato Regolamento di contabilità.

Immobilizzazioni finanziarie

Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari - L'importo di 286 mgl riguarda la quota di partecipazione del Fondo agli investimenti patrimoniali dell'Istituto in attuazione delle disposizioni contenute nel regolamento di contabilità.

Disponibilità

Credito in conto corrente con l'INPS - Risulta pari a 69,856 mln, con un incremento di 6,836 mgl determinato dal positivo andamento del Fondo.

Ratei e risconti attivi

Ratei Attivi- Iscritti per 1,164 mln attengono a contributi di pertinenza dell'esercizio, con scadenza nel mese di gennaio dell'anno successivo.

Avanzo patrimoniale - Per effetto delle previsioni formulate, alla fine dell'esercizio il Fondo presenta un avanzo patrimoniale di 70,826 mln con un incremento rispetto all'inizio dell'anno di 7,789 mln.

Debiti

Residui passivi – Figurano per complessivi 57 mgl ed attengono principalmente al debito verso i beneficiari degli assegni straordinari e in minima parte al debito verso istituti di patronato.

Ratei e risconti passivi

Rimanenze passive d'esercizio - L'importo di 510 mgl riguarda i contributi straordinari versati anticipatamente dai datori di lavoro per l'erogazione dell'assegno straordinario, di competenza dell'esercizio successivo.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

STATO PATRIMONIALE GENERALE

FONDO DI SOLIDARIETA' PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO DELL'OCCUPAZIONE E DELLA RICONVERSIONE E RIQUALIFICAZIONE PROFESSIONALE DEL PERSONALE DEL CREDITO COOPERATIVO

ATTIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni Materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	5.979,22	6.213,30	-234,08
	TOTALE	5.979,22	6.213,30	-234,08
III	Immobilizzazioni Finanziarie			
4	Crediti finanziari diversi			
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	285.499,78	374.328,92	-88.829,14
	TOTALE	285.499,78	374.328,92	-88.829,14
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	291.479,00	380.542,22	-89.063,22
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II	Residui attivi			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	Crediti aliquote contributive a carico datori di lavoro e/o iscritti	15.641,34	15.641,34	0,00
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	65.381,00	65.381,00	0,00
	TOTALE	81.022,34	81.022,34	0,00
IV	Disponibilità			
3	Credito in conto corrente con l'INPS	69.856.381,66	63.019.735,10	6.836.646,56
	TOTALE	69.856.381,66	63.019.735,10	6.836.646,56
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	69.937.404,00	63.100.757,44	6.836.646,56
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi	1.164.239,37	0,00	1.164.239,37
	TOTALE	1.164.239,37	0,00	1.164.239,37
	TOTALE RATEI E RISCONTI	1.164.239,37	0,00	1.164.239,37
	TOTALE ATTIVO	71.393.122,37	63.481.299,66	7.911.822,71

STATO PATRIMONIALE GENERALE

FONDO DI SOLIDARIETA' PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO DELL'OCCUPAZIONE E DELLA RICONVERSIONE E RIQUALIFICAZIONE PROFESSIONALE DEL PERSONALE DEL CREDITO COOPERATIVO

PASSIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
A	PATRIMONIO NETTO			
	VIII			
	1			
	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Avanzo economico esercizi precedenti	63.037.091,62	62.219.019,01	818.072,61
	TOTALE	63.037.091,62	62.219.019,01	818.072,61
	IX			
	1			
	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
	Avanzo economico d'esercizio			
	Avanzo economico d'esercizio	7.789.166,01	818.072,61	6.971.093,40
	TOTALE	7.789.166,01	818.072,61	6.971.093,40
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	70.826.257,63	63.037.091,62	7.789.166,01
E	DEBITI			
	I			
	10			
	Obbligazioni			
	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per assegni straordinari per il sostegno del reddito	41.244,65	41.244,65	0,00
	11			
	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti verso istituti di patronato	15.753,00	5.155,00	10.598,00
	TOTALE	56.997,65	46.399,65	10.598,00
	TOTALE DEBITI	56.997,65	46.399,65	10.598,00
F	RATEI E RISCONTI			
	I			
	2			
	Ratei e risconti			
	Risconti passivi			
	Risconti passivi per contributo straordinario	509.867,09	397.808,39	112.058,70
	TOTALE	509.867,09	397.808,39	112.058,70
	TOTALE RATEI E RISCONTI	509.867,09	397.808,39	112.058,70
	TOTALE PASSIVO	71.393.122,37	63.481.299,66	7.911.822,71

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO
ANTONINO GALLONI -PAOLO MARCARELLI
MARIANO MARTONE - ALFREDO ROCCELLA
GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

PREVENTIVO ECONOMICO ORIGINARIO

FONDO DI SOLIDARIETA' PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO DELL'OCCUPAZIONE E DELLA RICONVERSIONE E RIQUALIFICAZIONE PROFESSIONALE DEL PERSONALE DEL CREDITO COOPERATIVO

		PREVENTIVO 2012 ORIGINARIO	PREVENTIVO 2011 ASSESTATO	VARIAZIONI
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE			
1)	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	15.850.532,27	9.885.156,04	5.965.376,23
	Quote di partecipazione degli iscritti	30.000,00	30.000,00	0,00
	Poste correttive e compensative di entrate correnti	-15.000,00	-10.000,00	-5.000,00
	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 (storno ratei attivi iniziali)	0,00	-1.055.660,42	1.055.660,42
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali)	1.164.239,37	0,00	1.164.239,37
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (storno risconti passivi iniziali)	397.808,39	121.580,36	276.228,03
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (risconti passivi finali)	-509.867,09	-397.808,39	-112.058,70
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	16.917.712,94	8.573.267,59	8.349.445,35
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	16.917.712,94	8.573.267,59	8.344.445,35
B)	COSTO DELLA PRODUZIONE			
6)	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
6.a)	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO			
	Spese per prestazioni:	-7.315.037,38	-6.299.000,00	-1.016.037,38
	- assegno straordinario a sostegno del reddito	-6.180.037,38	-5.164.000,00	-1.016.037,38
	- interventi formativi art.5 c.1 lett. a punto 1 DM .158/2000	-1.135.000,00	-1.135.000,00	0,00
	Poste correttive e compensative di spese correnti	80.000,00	80.000,00	0,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-7.235.037,38	-6.219.000,00	-1.016.037,38
14)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	Trasferimenti passivi	-15.878,00	-5.155,00	-10.723,00
	Spese di amministrazione	-304.647,64	-309.793,23	5.145,59
	Trasferimenti ad altre gestioni dell'inps:	-2.549.000,00	-2.130.000,00	-419.000,00
	Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-3.889,00	-3.938,00	49,00
	Totale oneri diversi di gestione	-2.873.414,64	-2.448.886,23	-424.528,41
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-10.108.452,02	-8.667.886,23	-1.440.565,79
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	6.809.260,92	-94.618,64	6.903.879,56
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16)	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Interessi disponibili su ccb	4.572,00	4.168,00	404,00
	Interessi su c/c INPS gestioni deficitarie	980.782,00	915.026,00	65.756,00
	Redditi investimenti patrimoniali	9.730,00	8.534,00	1.196,00
	Canone d'uso	50,26	53,37	-3,11
	Totale altri proventi finanziari	995.134,26	927.781,37	67.352,89
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	995.134,26	927.781,37	67.352,89
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (-C) + (-D) + (E)	7.804.395,18	833.162,73	6.971.232,45
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Imposte	-15.229,17	-15.090,12	-139,05
	Totale imposte dell'esercizio	-15.229,17	-15.090,12	-139,05
	RISULTATO D'ESERCIZIO:			

PREVENTIVO ECONOMICO ORIGINARIO

**FONDO DI SOLIDARIETA' PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO DELL'OCCUPAZIONE E DELLA
RICONVERSIONE E RIQUALIFICAZIONE PROFESSIONALE DEL PERSONALE DEL CREDITO
COOPERATIVO**

		PREVENTIVO 2012 ORIGINARIO	PREVENTIVO 2011 ASSESTATO	VARIAZIONI
	AVANZO ECONOMICO	7.789.166,01	818.072,61	6.971.093,40

Allegati

Allegato n.1

CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2012 ORIGINARIO						PREVENTIVO 2011 ASSESTATO	Variazioni
	da accertare (1)	più risconto al 31.12.2011 (2)	meno: rateo al 31.12.2011 (3)	più: rateo al 31.12.2012 (4)	meno:risconto al 31.12.2012 (5)	TOTALE (dato economico) (6=1+2-3+4-5)	(dato economico)	
Contributo ordinario	6.985.436,19		-	1.164.239,37		8.149.675,56	1.235.267,23	6.914.408,33
Contributi straordinari:								
- per copertura assegni straord.	6.316.096,08	397.808,39			509.867,09	6.204.037,38	5.188.000,36	1.016.037,02
- per la copertura figurativa dei periodi di erogazione dell'assegno straordinario	2.549.000,00					2.549.000,00	2.130.000,00	419.000,00
TOTALE	15.850.532,27	397.808,39	-	1.164.239,37	509.867,09	16.902.712,94	8.553.267,59	8.349.445,35



Bilancio preventivo 2012

33. Fondo per il concorso agli oneri contributivi per la coper. assic. dei periodi non coperti da contrib. di cui al D.L. n. 564/96 e dei lav. iscritti alla gestione di cui all'art. 2 c. 26 L. 335/95

Relazione del Direttore generale

Il bilancio preventivo dell'anno 2012 del Fondo per il concorso agli oneri contributivi per la copertura assicurativa previdenziale dei periodi non coperti da contribuzione nel caso di lavori discontinui e negli altri casi previsti dal D. L.vo n. 564/1996, nonché dei lavoratori iscritti alla Gestione dell'art. 2, comma 26, della legge 335/1995, presenta una previsione di avanzo economico di esercizio di 17.768 mgl e di avanzo patrimoniale al 31 dicembre 2012 di 264.711 mgl.

Nell'anno 2012 e a regime il Fondo è alimentato esclusivamente con l'importo a carico del bilancio dello Stato, essendo terminato nel 2002 il contributo di solidarietà di cui all'art. 37, comma 1, della legge 488/1999.

I dati previsionali del 2012 sono stati quantificati sulla base del quadro di riferimento macroeconomico indicato nel Documento di economia e finanza (DEF), approvato dal Parlamento il 5 maggio 2011, dell'assetto normativo aggiornato alla data del 20 luglio 2011, ivi compreso decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111, nonché dell'andamento dei flussi di cassa e delle informazioni residenti nella contabilità al 31 agosto 2011.

Prima di procedere all'illustrazione delle poste più significative del bilancio, nella tabella che segue si riportano, in forma aggregata, i dati relativi:

- ai valori "economici" delle entrate e delle uscite previste per il 2012, raffrontati con i corrispondenti dati ipotizzati per il bilancio assestato del 2011;
- alla situazione patrimoniale presunta per il 2011 e 2012.

SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICO PATRIMONIALE
(in migliaia)

	ANNO 2012 Preventivo	ANNO 2011 Aggiornato	VARIAZIONI
AVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	246.943	229.201	17.742
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	-	-	-
ALTRI RICAVI E PROVENTI			
Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS	13.945	13.944	1
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	13.945	13.944	1
COSTO DELLA PRODUZIONE			
ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
Spese di amministrazione	-19	-19	-
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-19	-19	-
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	13.926	13.925	1
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Interessi attivi sul conto corrente con l'INPS	3.852	3.826	26
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	3.852	3.826	26
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	17.778	17.751	27
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-10	-9	-1
AVANZO ECONOMICO	17.768	17.742	26

AVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	264.711	246.943	17.768
---	---------	---------	--------

Valore della produzione 13.945 mgl

Altri ricavi e proventi

I trasferimenti da altre gestioni dell'INPS previsti in 13.945 mgl riguardano il trasferimento al fondo quale concorso dello Stato agli oneri contributivi dei periodi non coperti da contribuzione, come previsto dall'art. 69, comma 9, della legge 388/2000.

Costo della produzione 19 mgl

Oneri diversi di gestione

Le spese di amministrazione sono state valutate in 19 mgl; sono state attribuite al Fondo in base ai criteri stabiliti dal vigente Regolamento di contabilità dell'Inps.

Proventi ed oneri finanziari 3.852 mgl

Sono costituiti prevalentemente dagli interessi maturati sulle disponibilità del fondo che, per la parte predominante, vengono prestate alle gestioni finanziariamente deficitarie. Tali anticipazioni sono remunerate, in base al regolamento di contabilità dell'Istituto, al tasso di interesse legale che a legislazione vigente risulta pari all'1,50 per cento in ragione d'anno.

Imposte dell'esercizio

Previste in 10 mgl si riferiscono agli oneri relativi all'imposta regionale sulle attività produttive.

Risultato di esercizio

In base alle previsioni formulate la gestione dell'esercizio 2012 si chiude con un avanzo economico di 17.768 mgl; conseguentemente l'avanzo patrimoniale al 31 dicembre 2012 è previsto in 264.711 mgl.

*

*

*

Stato patrimoniale

Relativamente alle principali voci si fa presente quanto segue:

Immobilizzazioni 1.106 mgl

Immobili da reddito

L'importo di 364 euro rappresenta la quota parte del valore degli immobili strumentali evidenziato nel bilancio dell'Istituto, attribuita alla Gestione.

Immobilizzazioni finanziarie

Gli investimenti patrimoniali unitari sono stati stimati in 1.105 mgl.

Attivo circolante 263.605 mgl

E' costituito dal credito in conto corrente con l'Inps per 263.605 mgl, pari alle disponibilità depositate.

Patrimonio netto 264.711 mgl

L'avanzo patrimoniale di 264.711 mgl è costituito dall'avanzo patrimoniale al 1° gennaio, pari a 246.943 mgl, incrementato della stima dell'avanzo di esercizio dell'anno 2012 di 17.768 mgl.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

FONDO PER IL CONCORSO AGLI ONERI CONTRIBUTIVI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA PREVIDENZIALE DEI PERIODI NON COPERTI DA CONTRIBUZIONE DI CUI AL D. L.VO N. 564/1996 E DEI LAVORATORI ISCRITTI ALLA GESTIONE DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 26, DELLA LEGGE 335/1995

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

ATTIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni Materiali			
1	Terreni e fabbricati meno f.do ammortamento			
	Immobili da reddito	363,67	377,91	-14,24
	TOTALE	363,67	377,91	-14,24
III	Immobilizzazioni Finanziarie			
4	Crediti finanziari diversi			
	Investimenti patrimoniali unitari	1.105.145,29	1.543.635,25	-438.489,96
	TOTALE	1.105.145,29	1.543.635,25	-438.489,96
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.105.508,96	1.544.013,16	-438.504,20
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
IV	Disponibilità			
	Credito in conto corrente con l'INPS	263.605.492,13	245.399.144,28	18.206.347,85
	TOTALE	263.605.492,13	245.399.144,28	18.206.347,85
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	263.605.492,13	245.399.144,28	18.206.347,85
	TOTALE ATTIVO	264.711.001,09	246.943.157,44	17.767.843,65

FONDO PER IL CONCORSO AGLI ONERI CONTRIBUTIVI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA PREVIDENZIALE DEI PERIODI NON COPERTI DA CONTRIBUZIONE DI CUI AL D. L.VO N. 564/1996 E DEI LAVORATORI ISCRITTI ALLA GESTIONE DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 26, DELLA LEGGE 335/1995

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

PASSIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	Avanzi economici portati a nuovo			
1	Avanzo economico esercizi precedenti	246.943.157,44	229.200.708,90	17.742.448,54
TOTALE		246.943.157,44	229.200.708,90	17.742.448,54
IX	Avanzo economico d'esercizio			
1	Avanzo economico d'esercizio	17.767.843,65	17.742.448,54	25.395,11
TOTALE		17.767.843,65	17.742.448,54	25.395,11
TOTALE PATRIMONIO NETTO		264.711.001,09	246.943.157,44	17.767.843,65
TOTALE PASSIVO		264.711.001,09	246.943.157,44	17.767.843,65

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO
 PAOLO MARCARELLI - ANTONINO GALLONI - MARIANO MARTONE
 ALFREDO ROCCELLA - GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

FONDO PER IL CONCORSO AGLI ONERI CONTRIBUTIVI PER LA COPERTURA ASSICURATIVA PREVIDENZIALE DEI PERIODI NON COPERTI DA CONTRIBUZIONE DI CUI AL D. L.VO N. 564/1996 E DEI LAVORATORI ISCRITTI ALLA GESTIONE DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 26, DELLA LEGGE 335/1995

ENTRATE E USCITE DELL'ESERCIZIO 2012

Codice Conto	Denominazione Conto	ANNO 2012 PREVENTIVO	ANNO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONI
CEA	VALORE DELLA PRODUZIONE			
CEA.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	28,74	28,74	-
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	28,74	28,74	-
CEA.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Trasferimenti da parte dello Stato a concorso alla copertura assicurativa dei periodi non coperti da contribuzione	13.944.336,00	13.944.336,00	-
	Totale altri ricavi proventi	13.944.336,00	13.944.336,00	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		13.944.364,74	13.944.364,74	-
CEB	COSTO DELLA PRODUZIONE			
CEB.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	Spese di amministrazione	-18.603,39	-18.842,06	238,67
	Oneri per il trasferimento allo Stato economie per riduz stanziamenti spese di amministrazione	-237,00	-240,00	3,00
	Totale oneri diversi di gestione	-18.840,39	-19.082,06	241,67
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)		-18.840,39	-19.082,06	241,67
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)		13.925.524,35	13.925.282,68	241,67
CEC	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
CEC.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Interessi attivi sul conto corrente con l'Inps	3.851.858,00	3.825.649,00	26.209,00
	Canone d'uso netto degli immobili strumentali adibiti ad ufficio	-	-	-
	Totale altri proventi finanziari	3.851.858,00	3.825.649,00	26.209,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		17.777.382,35	17.750.931,68	26.450,67
CEF	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Oneri Tributari	-9.538,70	-8.483,14	-1.055,56
	Totale imposte dell'esercizio	-9.538,70	-8.483,14	-1.055,56
	AVANZO ECONOMICO	17.767.843,65	17.742.448,54	25.395,11



Bilancio preventivo 2012

34. Fondo di solidarietà per il personale già dipendente da imprese di assicurazioni poste in liquidazione coatta amministrativa

Relazione del Direttore generale

I dati previsionali per l'anno 2012 conseguono a valutazioni delle poste di bilancio basate effettuate sulla base della normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e del quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), deliberato dal Consiglio dei Ministri il 13 aprile 2011, nonché sull'andamento dei flussi di cassa e delle informazioni residenti nella contabilità al 31 agosto 2011.

Il bilancio di previsione originario dell'anno 2012 del Fondo di solidarietà per il personale già dipendente da imprese di assicurazioni poste in liquidazione coatta amministrativa si riassume in :

- Avanzo patrimoniale all'inizio dell'esercizio 3,214 mln
- Disavanzo economico 6 mgl
- Avanzo patrimoniale al termine dell'esercizio 3,208 mln

La valenza temporale del fondo in esame è stata prorogata al 31.12.2011 con Decreto n. 229 - 18 novembre 2010 del Ministero del lavoro e politiche sociali ed al momento non si hanno disposizioni di ulteriore proroga. Pertanto, le previsioni relative al preventivo 2012 non danno luogo a valori relativi a entrate contributive nè tantomeno a prestazioni. Tuttavia, poiché si hanno delle consistenze patrimoniali da liquidare e da gestire per l'anno in esame, si rilevano i dati dei proventi finanziari e reddituali e le spese gestionali.

Nella tabella che segue si riportano, in forma aggregata, i dati espressi in migliaia di euro relativi al valore della produzione, costo della produzione, proventi ed oneri finanziari, risultato d'esercizio e avanzo patrimoniale previsti per il 2012, raffrontati con i corrispondenti dati del preventivo aggiornato 2011.

PREVENTIVO ANNO 2012 -

SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE del pers.le delle Imprese Assicurative poste in liq. Coatta amministrativa

(in migliaia di euro)

	ANNO 2012 PREVENTIVO Originario	ANNO 2011 PREVENTIVO Assestato	VARIAZIONI
AVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	3.214	3.795	-581
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI:			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	0	2.200	-2.200
Poste correttive e compensative di entrate correnti - <i>Rimborso di contributi</i>	0	-6	6
<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	0	2.194	-2.194
ALTRI RICAVI E PROVENTI:			
- TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	0	2.194	-2.194
COSTO DELLA PRODUZIONE			
COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI:			
Spese per prestazioni	0	-1.843	1.843
<i>Totale delle prestazioni istituzionali</i>	0	-1.843	1.843
ONERI DIVERSI DI GESTIONE:			
Rimborso ad altre gestioni dell'INPS	0	-5	5
Spese non classificabili in altre voci	0	-925	925
Spese amministrazione	-51	-52	1
Onere per il trasferimento allo Stato	-1	-1	0
<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	-52	983	-1.035
- TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-52	-2.826	2.774
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-52	-632	580
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:			
Redditi e proventi patrimoniali	48	53	-5
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	48	53	-5
- TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	48	53	-5
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A)+(-B)+(C)	-4	-579	575
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-2	-2	0
- RISULTATO D'ESERCIZIO	-6	-581	575
DISAVANZO ECONOMICO	-6	-581	575
AVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	3.208	3.214	-6

Valore della produzione - 0,00

Per l'anno 2012 non è stato previsto alcun gettito contributivo, poiché giuridicamente la vigenza del fondo è prevista fino a dicembre 2011.

Costo della produzione pari a 52 mgl

riguarda esclusivamente oneri diversi di gestione di seguito commentati riferibili a :

-Spese di amministrazione – previste in 51 mgl rappresentano la quota parte delle spese di amministrazione dell'Istituto attribuite alla gestione in base ai criteri previsti dal regolamento di contabilità dell'Inps.

-Onere per il trasferimento allo stato, riguarda le economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione per un importo di circa 1 mgl.

Proventi e oneri finanziari:

redditi e proventi patrimoniali, preventivati in 48 mgl, rappresentano la remunerazione delle disponibilità del Fondo utilizzate dall'Inps nelle forme di impiego stabilite dal Regolamento di contabilità dell'Istituto e si riferiscono principalmente agli interessi attivi per le anticipazioni alle gestioni deficitarie, remunerate al saggio di interesse legale, ai sensi dell'art. 52, comma 1, lettera a) del "Regolamento per l'Amministrazione e la contabilità dell'INPS". Il suddetto saggio è stato fissato dal decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 7 dicembre 2010 nella misura dell'1,5% in ragione d'anno, a decorrere dal 1° gennaio 2011.

Risultato d'esercizio – Il movimento economico dell'anno evidenzia un disavanzo economico di 6 mgl, con conseguente lieve peggioramento della situazione patrimoniale alla chiusura d' esercizio che passa da 3,214 mln iniziali a 3,208 mln previsti alla fine dell'esercizio.

Circa le principali voci dello stato patrimoniale si segnala quanto segue:

Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari - l'importo di 14 mgl, in diminuzione di 7 mgl rispetto all'aggiornato 2011, riguarda la quota di partecipazione del fondo agli investimenti patrimoniali dell'Istituto, in attuazione delle disposizioni previste dal Regolamento di contabilità dell'Inps.

Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici - l'importo di 1 mgl, pressoché invariato rispetto al preventivo assestato 2011, rappresenta la quota parte del valore degli immobili strumentali evidenziato nel bilancio dell'Istituto ed attribuita al fondo ai sensi dell'art.68 del citato regolamento di contabilità.

Credito in conto corrente con l'Inps - risulta pari a 3,194 mln e rappresenta le presunte disponibilità finanziarie della gestione.

Avanzo patrimoniale - l'avanzo patrimoniale presunto è pari a 3,208 mln, con un decremento rispetto all'assestato 2011, pari a 6 mgl, corrispondente al disavanzo economico di esercizio.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

STATO PATRIMONIALE GENERALE Fondo Imprese assicurative poste in Liquidazione coatta Amministrativa				
ATTIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONE
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni Materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	13.849,53	21.185,95	-7.336,42
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	999,42	1.038,55	-39,13
	TOTALE	14.848,95	22.224,50	-7.375,55
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II	Residui attivi			
5	Crediti verso altri			
	Crediti per prestazioni da recuperare	0,00	1.077,75	-1.077,75
	Rapporti diretti di c/c con l' INPS	3.193.582,67	3.195.934,04	-2.351,37
	TOTALE	3.193.582,67	3.197.011,79	-3.429,12
	TOTALE ATTIVO	3.208.431,62	3.219.236,29	-10.804,67

STATO PATRIMONIALE GENERALE Fondo Imprese Assicurative poste in liquidazione coatta Amministrativa				
PASSIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/ 12/2012	Consistenza al 31/ 12/2011	VARIAZIONI
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Avanzo economico esercizi precedenti	3.214.278,29	3.795.126,00	-580.847,71
TOTALE		3.214.278,29	3.795.126,00	-580.847,71
IX	Disavanzo economico d'esercizio	-5.846,67	-580.847,71	575.001,04
1				
	Disavanzo economico d'esercizio	-5.846,67	-580.847,71	575.001,04
TOTALE		-5.846,67	-580.847,71	575.001,04
TOTALE PATRIMONIO NETTO		3.208.431,62	3.214.278,29	-5.846,67
E	DEBITI			
I	Obbligazioni			
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per trasferimenti passivi Verso Istituti di Patronato	0,00	4.958,00	-4.958,00
TOTALE		0,00	4.958,00	-4.958,00
TOTALE DEBITI		0,00	4.958,00	-4.958,00
TOTALE PASSIVO		3.208.431,62	3.219.236,29	-10.804,67

I SINDACI
MARIA TERESA FERRARO
PAOLO MARCARELLI - ANTONINO GALLONI
MARIANO MARTONE - ALFREDO ROCCELLA
GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE
ANTONIO MASTRAPASQUA

PREVENTIVO ECONOMICO Fondo Imprese Assicurative poste in liquidazione Coatta Amministrativa

Codice Conto	Denominazione Conto	ANNO 2012 PREV.ORIGINARIO	ANNO 2011 PREV.ASSESTATO	VARIAZIONI
CEA	VALORE DELLA PRODUZIONE			
CEA.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	0,00	2.200.000,00	-2.200.000,00
	Rimborso Contributi	0,00	-6.000,00	6.000,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	0,00	2.194.000,00	-2.194.000,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		0,00	2.194.000,00	-2.194.000,00
CEB	COSTO DELLA PRODUZIONE			
CEB.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
CEB.06.a	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO			
	Spese per prestazioni :	0,00	-1.843.000,00	1.843.000,00
	Somme aggiuntive al T.F.R. - decreto n.351/2000 art. 7, comma 1 ,lett. b)	0,00	-1.843.000,00	1.843.000,00
	Somme aggiuntive al T.F.R. - decreto n.351/2000 art. 7, comma 5.)	0,00	-13.000,00	13.000,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	0,00	-1.843.000,00	1.843.000,00
CEB.06.b	SPESE PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI			
CEB.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	TRASF. AD ALTRE GEST. DELL' INPS - al FPLD, per contribuzione figurativa		-925.000,00	925.000,00
	Contribuzione a favore degli ipas	0,00	-4.958,00	4.958,00
	Spese di amministrazione	-51.387,65	-51.782,18	394,53
	Onere per il trasferimento allo Stato delle econ. derivanti dalla rid. delle spese di amm.ne	-733,00	-658,00	-75,00
	Totale oneri diversi di gestione	-52.120,65	-982.398,18	930.277,53
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)		-52.120,65	-2.825.398,18	2.773.277,53
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)		-52.120,65	-631.398,18	579.277,53
CEC	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
CEC.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Redditi e proventi patrimoniali	47.552,00	51.812,00	-4.260,00
	Interessi sulle disponibilità di c.c. bancario	224,00	240,00	-16,00
	Redditi investimenti patrimoniali	472,00	483,00	-11,00
	Totale altri proventi finanziari	48.248,00	52.535,00	-4.287
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)		48.248,00	52.535,00	-4.287
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (-C)		-3.872,65	-578.863,18	574.990,53
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Oneri tributari	-1.974,02	-1.984,53	10,51
	Totale imposte dell'esercizio	-1.974,02	-1.984,53	10,51
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-5.846,67	-580.847,71	575.001,04
	AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO	-5.846,67	-580.847,71	575.001,04

Allegati

allegato 1

CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO

DESCRIZIONE	P R E V E N T I V O 2 0 1 2 O R I G I N A R I O				P R E V E N T I V O 2 0 1 1	V A R I A Z I O N I (dato economico)
	da accertare nel 2012 -1	meno: rateo al 31 dicembre 2011 (2)	più: rateo al 31 dicembre 2012 (3)	T o t a l e (dato economico) (1 - 2 + 3) (4)	Aggiornato (dato economico) (5)	
Contributi ordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200.000,00	-2.200.000,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200.000,00	-2.200.000,00



Bilancio preventivo 2012

35. Fondo di solidarietà per il sost. del reddito del personale già dipend. dall'Ammin. auton. dei Monopoli di Stato, inserito nel ruolo provv. ad esaur. del Min. delle finanze, distac. e trasf. Eti

Relazione del Direttore generale

Il Bilancio di Previsione dell' anno 2012 del Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito del personale già dipendente dell'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, si riassume in:

- Disavanzo economico di 106 mgl
- Avanzo patrimoniale di 1,299 mln

I dati previsionali per l'anno 2012 conseguono a valutazioni delle poste di bilancio basate effettuate sulla base della normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e del quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), deliberato dal Consiglio dei Ministri il 13 aprile 2011, nonché sull'andamento dei flussi di cassa e delle informazioni residenti nella contabilità al 31 agosto 2011.

Nella tabella che segue si riportano, in forma aggregata, i dati espressi in migliaia di euro relativi al valore della produzione, costo della produzione, proventi e oneri finanziari, risultato d'esercizio e avanzo patrimoniale stimati per l'anno 2012 raffrontati con i corrispondenti dati stimati in sede di aggiornamento delle previsioni per l'anno 2011.

BILANCIO PREVENTIVO ORIGINARIO 2012

SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE

(in migliaia di euro)

	PREVENTIVO 2012 ORIGINARIO	PREVENTIVO 2011 ASSESTATO	VARIAZIONI
AVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	1.405	1.497	-92
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI:			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	1.028	1.466	-438
Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	0	0	0
Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	1.028	1.466	-438
- TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.028	1.466	-438
COSTO DELLA PRODUZIONE			
COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI:			
Spese per prestazioni	-675	-987	312
Poste correttive e compensative di spese correnti	8	10	-2
Totale delle prestazioni istituzionali	-667	-977	310
ONERI DIVERSI DI GESTIONE:			
Trasferimenti passivi	-287	-404	117
Spese amministrazione	-195	-194	-1
Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-2	-2	0
	-484	-600	116
- TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	-1.151	-1.577	426
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-123	-111	-12
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:			
Interess dispon ccb	(.....)	(.....)	(.....)
Interessi su c/c INPS	24	26	-2
Redditi invest patrimon	(.....)	(.....)	(.....)
Canone d'uso	(.....)	(.....)	(.....)
Totale altri proventi finanziari	24	26	-2
- TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	24	26	-2
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A)+(-B)+(-C)	-99	-85	-14
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-7	-7	0
- RISULTATO D'ESERCIZIO:			
DISAVANZO ECONOMICO	-106	-92	-14
AVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	1.299	1.405	-106

Valore della produzione

L'importo stimato è di 1,028 mln.

Il dato riguarda principalmente le aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti (descritto analiticamente nell'allegato n. 1) e comprende:

- per 67 mgl il contributo ordinario (0,50 per cento) finalizzato al finanziamento di programmi formativi di riconversione o riqualificazione professionale; tale contributo, sospeso per l'anno 2010, con delibera del Comitato Amministratore n. 3 del 2 marzo 2010, emanata in applicazione dell'art. 4, comma 1, lett. c), D.M. 88/2002, è stato ripristinato dal 1° gennaio 2011 come comunicato con messaggio n. 3333 del 9 febbraio 2011;
- per 652 mgl il contributo straordinario a carico dei datori di lavoro per l'erogazione dell'assegno a sostegno del reddito;
- per 287 mgl il contributo per la copertura assicurativa correlata dei periodi di erogazione dell'assegno straordinario a sostegno del reddito;
- per 22 mgl il contributo finanziamento bonus di uscita.

Costo della produzione

Detto valore è stato stimato per 1,151 mln.

Le spese per prestazioni, previste per 675 mgl, con un decremento di 312 mgl rispetto alla previsione aggiornata 2011, concernono:

- per 653 mgl l'onere per gli assegni straordinari a sostegno del reddito impegnati nell'anno, integralmente finanziato dal contributo straordinario a carico dei datori di lavoro;
- per 22 mgl l'onere relativo al bonus di uscita.

Gli oneri diversi di gestione ipotizzati per complessivi 484 mgl comprendono:

- I trasferimenti passivi, determinati in 287 mgl, che concernono principalmente la contribuzione correlata da trasferire all'INPDAP.

- Le spese di amministrazione preventivate per 195 mgl, rappresentano la quota parte delle spese di amministrazione dell'Istituto attribuite alla Gestione in base ai criteri fissati dal Regolamento di contabilità dell' INPS.

Proventi e oneri finanziari

Preventivati in 24 mgl, rappresentano la remunerazione delle disponibilità del Fondo utilizzate dall'Inps nelle forme di impiego stabilite dal Regolamento di contabilità dell'Istituto e si riferiscono principalmente agli interessi attivi per le anticipazioni alle gestioni deficitarie, remunerate al saggio di interesse legale, ai sensi dell'art. 52, comma 1, lettera a) del "Regolamento per l'Amministrazione e la contabilità dell'INPS". Il suddetto saggio è stato fissato dal decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 7 dicembre 2010 nella misura dell'1,50% in ragione d'anno, a decorrere dal 1° gennaio 2011.

Nel prospetto che segue sono indicati il presunto capitale medio disponibile, suddiviso per tipo di impiego, il reddito conseguito ed il relativo saggio di remunerazione:

Descrizione	Impieghi	Redditi	Saggio %
c/c bancari	17.261	115	0,67
anticipazioni alle gestioni deficitarie	1.628.666	24.430	1,50
prestiti e mutui al personale	10.048	242	2.41
totale	1.655.974	24.787	1,50

Risultato d'esercizio

Il movimento economico dell'anno, per effetto delle previsioni formulate, evidenzia il valore della produzione per 1,028 mln ed il costo della produzione per 1,151 mln con una differenza negativa di 123 mgl, cui si aggiungono proventi e oneri finanziari con un conseguente disavanzo economico, al netto delle imposte, di 106 mgl.

Nel prospetto che segue sono evidenziate le componenti patrimoniali relative all'anno 2012 raffrontate con i corrispondenti dati stimati in sede di aggiornamento delle previsioni per l'anno 2011.

SITUAZIONE PATRIMONIALE			
	Al 31/12/2012	Al 31/12/2011	Variazioni
	migliaia di euro		
A T T I V I T A'			
Immobilizzazioni Materiali	4	4	0
Immobilizzazioni Finanziarie	7	10	-3
Disponibilità	1.461	1.588	-127
Ratei attivi	10	9	1
TOTALE ATTIVITA'	1.482	1.611	-129
P A S S I V I T A'			
PATRIMONIO NETTO	1.299	1.405	-106
Debiti	139	139	0
Risconti passivi	44	67	-23
TOTALE PASSIVITA'	1.482	1.611	-129

Circa le voci dello stato patrimoniale si evidenzia quanto segue.

Immobilizzazioni materiali

Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici - L'importo di 4 mgl rappresenta la quota parte del valore degli immobili strumentali dell'Istituto attribuita al Fondo, ai sensi del citato Regolamento di contabilità.

Immobilizzazioni finanziarie

Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari - L'importo di 7 mgl riguarda la quota di partecipazione del Fondo agli investimenti patrimoniali dell'Istituto in attuazione delle disposizioni contenute nel regolamento di contabilità.

Disponibilità

Credito in conto corrente con l'INPS - Risulta pari a 1,461 mln, con un decremento di 127 mgl rispetto all'inizio dell'anno.

Ratei e risconti attivi

Iscritti per 10 mgl attengono a contributi di pertinenza dell'esercizio, con scadenza nel mese di gennaio dell'anno successivo.

Avanzo patrimoniale

Alla fine dell'esercizio il Fondo presenta un avanzo patrimoniale di 1,299 mln con un decremento rispetto all'inizio dell'anno di 106 mgl.

Debiti

Residui passivi - Figurano per complessivi 139 mgl ed attengono principalmente al debito verso l'INPDAP per la contribuzione correlata ed i beneficiari degli assegni straordinari.

Ratei e risconti passivi

Rimanenze passive d'esercizio - L'importo di 44 mgl riguarda i contributi straordinari versati anticipatamente dai datori di lavoro per l'erogazione dell'assegno straordinario, di competenza dell'esercizio successivo.

Il Direttore centrale bilanci

e servizi fiscali

Vincenzo Damato

Il Direttore generale

Mauro Nori

Bilancio preventivo

STATO PATRIMONIALE

FONDO DI SOLIDARIETA' DEL PERSONALE GIA' DIPENDENTE DALL'AMMINISTRAZIONE AUTONOMA DEI MONOPOLI DI STATO POI TRASFERITO ALL'ETI SPA O ALTRA SOCIETA' DA ESSA DERIVANTE

ATTIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
B	IMMOBILIZZAZIONI			
	II			
	1			
	Immobilizzazioni Materiali			
	Terreni e fabbricati			
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad	3.728,07	3.874,02	-145,95
	TOTALE	3.728,07	3.874,02	-145,95
	III			
	4			
	Immobilizzazioni Finanziarie			
	Crediti finanziari diversi			
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	7.100,82	10.746,49	-3.645,67
	TOTALE	7.100,82	10.746,49	-3.645,67
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	10.828,89	14.620,51	-3.791,62
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
	IV			
	3			
	Disponibilità			
	Credito in conto corrente con l'Inps	1.461.334,36	1.587.574,97	-126.240,61
	TOTALE	1.461.334,36	1.587.574,97	-126.240,61
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.461.334,36	1.587.574,97	-126.240,61
D	RATEI E RISCONTI			
	I			
	1			
	Ratei e risconti			
	Ratei attivi			
	Ratei attivi	9.515,63	9.375,00	140,63
	TOTALE	9.515,63	9.375,00	140,63
	TOTALE RATEI E RISCONTI	9.515,63	9.375,00	140,63
	TOTALE ATTIVO	1.481.678,88	1.611.570,48	-129.891,60

STATO PATRIMONIALE

FONDO DI SOLIDARIETA' DEL PERSONALE GIA' DIPENDENTE DALL'AMMINISTRAZIONE AUTONOMA DEI MONOPOLI DI STATO POI TRASFERITO ALL'ETI SPA O ALTRA SOCIETA' DA ESSA DERIVANTE

PASSIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Avanzo economico esercizi precedenti	1.405.126,22	1.496.680,33	-91.554,11
	TOTALE	1.405.126,22	1.496.680,33	-91.554,11
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
	Disavanzo economico d'esercizio	-105.666,67	-91.554,11	-14.112,56
	TOTALE	-105.666,67	-91.554,11	-14.112,56
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.299.459,55	1.405.126,22	-105.666,67
E	DEBITI			
I	Obbligazioni			
9	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale			
	Debiti verso Inpdap per contribuzione correlata	132.142,88	132.142,88	0,00
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per assegni straordinari	6.661,30	6.661,30	0,00
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti verso istituti di patronato	151,00	148,00	3,00
	TOTALE	138.955,18	138.952,18	3,00
	TOTALE DEBITI	138.955,18	138.952,18	3,00
F	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
2	Risconti passivi			
	Risconti passivi per prestazioni	43.264,15	67.492,08	-24.227,93
	TOTALE	43.264,15	67.492,08	-24.227,93
	TOTALE RATEI E RISCONTI	43.264,15	67.492,08	-24.227,93
	TOTALE PASSIVO	1.481.678,88	1.611.570,48	-129.891,60

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO
ANTONINO GALLONI -PAOLO MARCARELLI
MARIANO MARTONE - ALFREDO ROCCELLA
GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE
ANTONIO MASTRAPASQUA

PREVENTIVO ECONOMICO ORIGINARIO

FONDO DI SOLIDARIETA' DEL PERSONALE GIA' DIPENDENTE DALL'AMMINISTRAZIONE AUTONOMA DEI MONOPOLI DI STATO POI TRASFERITO ALL'ETI SPA O ALTRA SOCIETA' DA ESSA DERIVANTE

		PREVENTIVO 2012 ORIGINARIO	PREVENTIVO 2011 ASSESTATO	VARIAZIONI
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE			
1)	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	1.004.047,51	1.424.673,43	-420.625,92
	Quote di partecipazione degli iscritti	0,00	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 (storno ratei attivi iniziali)	-9.375,00	0,00	-9.375,00
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali)	9.515,63	9.375,00	140,63
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (storno risconti passivi iniziali)	67.492,08	98.952,44	-31.460,36
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (risconti passivi finali)	-43.264,15	-67.492,08	24.227,93
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	1.028.416,07	1.465.508,79	-437.092,72
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.028.416,07	1.465.508,79	-437.092,72
B)	COSTO DELLA PRODUZIONE			
6)	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
6.a)	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO			
	Spese per prestazioni	-674.666,06	-986.508,79	311.842,73
	Poste correttive e compensative di spese correnti	7.500,00	10.000,00	-2.500,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-667.166,06	-976.508,79	309.342,73
14)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	Trasferimenti passivi	-287.151,00	-404.148,00	116.997,00
	Spese di amministrazione	-194.662,05	-193.157,62	-1.504,43
	Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-2.485,00	-2.455,00	-30,00
	Totale oneri diversi di gestione	-484.298,05	-599.760,62	115.462,57
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-1.151.464,11	-1.576.269,41	424.805,30
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-123.048,04	-110.760,62	-12.287,42
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16)	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Interessi disponibilità c/c b	115,00	122,00	-7,00
	Interessi su c/c INPS gestioni deficitarie	24.430,00	26.249,00	-1.819,00
	Redditi investimenti patrimoniali	242,00	245,00	-3,00
	Canone d'uso	31,33	33,27	-1,94
	Totale altri proventi finanziari	24.818,33	26.649,27	-1.830,94
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	24.818,33	26.649,27	-1.830,94
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) +(C)	-98.229,71	-84.111,35	-14.118,36
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Oneri tributari	-7.436,96	-7.442,76	5,80
	Totale imposte dell'esercizio	-7.436,96	-7.442,76	5,80
	RISULTATO D'ESERCIZIO:			
	DISAVANZO ECONOMICO	-105.666,67	-91.554,11	-14.112,56

Allegati

Allegato 1

CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ORIGINARIO 2012						ANNO 2011 PREVENTIVO ASSESTATO	Variazioni
	<i>DA ACCERTARE</i> (1)	<i>più risconto al 31.12.2011</i>	<i>meno rateo al 31.12.2011</i>	<i>più: rateo al '31.12. 2012</i> (2)	<i>meno risconto al 31.12.2012</i> (3)	<i>T o t a l e (dato economico) (1+ 2 -3) (4)</i>	(dato economico)	
Contributi ordinari								
- Contributo dello 0,50%	66.609,38		9.375,00	9.515,63		66.750,01	75.000,00	-8.249,99
Contributi straordinari:								
-per copertura assegni straordinari a sostegno del reddito	628.195,47	67.492,08			43.264,15	652.423,40	918.978,00	-266.554,60
-per la copertura correlata dei periodi di erogazione dell'assegno straordinario	287.000,00					287.000,00	404.000,00	-117.000,00
-per copertura bonus d'ingresso	0,00					0,00	0,00	0,00
-per copertura bonus d'uscita	22.242,66	0,00			0,00	22.242,66	67.530,79	-45.288,13
TOTALE	1.004.047,51	67.492,08	9.375,00	9.515,63	43.264,15	1.028.416,07	1.465.508,79	-437.092,72



Bilancio preventivo 2012

37. Fondo di solidarietà per il sost. del reddito, dell'occup. e della riconver. e riqualif. profess. del personale addetto al servizio di risc. dei tributi erariali e degli altri enti pubblici

Relazione del Direttore generale

Il bilancio di previsione dell'anno 2012 del 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.112/1999 si riassume in:

- 310,788 mln di avanzo patrimoniale all'inizio dell'anno;
- 54,734 mln di disavanzo economico di esercizio;
- 256,054 mln di avanzo patrimoniale a fine esercizio.

I dati previsionali per l'anno 2012 conseguono a valutazioni delle poste di bilancio effettuate sulla base della normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e del quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), deliberato dal Consiglio dei Ministri il 13 aprile 2011, nonché dell'andamento dei flussi di cassa e delle informazioni residenti nella contabilità al 31 agosto 2011.

Prima di procedere all'illustrazione delle più significative poste del bilancio, si riportano nella tabella che segue, in forma aggregata, i dati espressi in migliaia di euro relativi al valore della produzione, costo della produzione, proventi ed oneri finanziari, risultato di esercizio e avanzo patrimoniale al termine dell'esercizio raffrontati con i corrispondenti dati stimati per il preventivo assestato 2011.

Sintesi della situazione economica e patrimoniale
(in migliaia di euro)

	Preventivo originario 2012	Preventivo assestato 2011	Variazioni
AVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO			
AVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	310.788	267.695	43.093
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI:			
Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	40	40	0
Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	40	40	0
ALTRI RICAVI E PROVENTI:			
Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS	0	97.869	-97.869
Totale altri ricavi e proventi	0	97.869	-97.869
- TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	40	97.909	-97.869
COSTO DELLA PRODUZIONE			
COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI:			
Spese per prestazioni	-40.738	-40.745	7
Poste correttive e compensative di spese correnti - Recupero prestazioni	255	255	0
Totale delle prestazioni istituzionali	-40.483	-40.490	7
ONERI DIVERSI DI GESTIONE:			
Onere trasferimento allo Stato economie su spese di amministrazione	-3	-3	0
Trasferimenti ad altre gestioni dell'INPS	-18.229	-18.344	115
Spese di amministrazione	-261	-262	1
Totale oneri diversi di gestione	-18.493	-18.609	116
- TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	-58.976	-59.099	123
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-58.936	38.810	-97.746
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:			
Interessi sulle disponibilità nei c/c bancari	19	19	0
Interessi sui c/c con l'I.N.P.S. per anticipazioni	4.155	4.237	-82
Canone d'uso netto degli immobili strumentali	(...)	(...)	(...)
Redditi su investimenti patrimoniali	41	40	1
Totale altri proventi finanziari	4.215	4.296	-80
- TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	4.215	4.296	-80
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-54.721	43.105	-97.826
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-13	-12	-1
- RISULTATO D'ESERCIZIO	-54.734	43.093	-97.827
AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO	-54.734	43.093	-97.827
AVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO			
AVANZO PATRIMONIALE	256.054	310.788	-54.734

Il valore della produzione, pari 40 mgl, è costituito unicamente dalle quote di partecipazione degli iscritti, derivanti dai proventi per divieto di cumulo fra assegni e reddito da lavoro.

Il finanziamento previsto dal decreto interministeriale del 13 novembre 2002, emanato ai sensi dell'art. 81 della legge n. 342/2000, consistente in una assegnazione annua di 97,689 mln per un periodo non inferiore a sei anni da parte del Fondo di previdenza degli impiegati esattoriali, si prevede venga esaurito nel corso dell'anno 2011; pertanto, per l'esercizio in esame non è stata prevista alcuna assegnazione.

Il costo della produzione, pari a 58,976 mln, è così ripartito:

- Le spese per prestazioni sono di 40,738 mln. Esse riguardano per 40,288 mln l'onere per l'erogazione dell'assegno straordinario a sostegno del reddito e per 450 mgl gli interventi formativi.

Nell'anno in esame non si prevede che venga attivata la prestazione di cui all'art.5 lett. a) comma 2 del D.M. 375/2003 (assegno ordinario).

- Le poste correttive e compensative di spese correnti, per un ammontare di 255 mgl, attengono al recupero di prestazioni.
- Gli oneri diversi di gestione, quantificati in 18,493 mln, sono da attribuire ai trasferimenti passivi e alle spese di amministrazione come segue:
 1. per 261 mgl rappresentano la quota parte delle spese di amministrazione dell'Istituto attribuite al Fondo in base ai criteri fissati dal Regolamento di contabilità dell'INPS;
 2. ammontano a 3 mgl gli oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi a spese di amministrazione;
 3. per 18,229 mln riguardano il trasferimento della contribuzione correlata, per alimentare il conto assicurativo dei percettori

dell'assegno straordinario, come stabilito dall'articolo 5 comma 1 del regolamento istitutivo del Fondo. Il versamento di tale contribuzione risulta per 17,813 mln al FPLD e per 416 mgl a beneficio del Fondo esattoriali di cui alla L.377/1958.

I proventi e oneri finanziari sono quantificati in 4,215 mln e rappresentano la remunerazione delle disponibilità del Fondo utilizzate dall'INPS nelle diverse forme di impiego stabilite dal Regolamento di contabilità dell'Istituto.

Nel prospetto che segue sono evidenziati, distintamente per tipo di impiego, i presunti capitali medi disponibili nel 2012, i redditi previsti e i saggi di rendimento.

Descrizione	Impieghi	Redditi	Saggio %
c/c bancari	2.935.479	19.370	0,66
impieghi mobiliari e immob. e mutui al personale	1.708.738	43.462	2,41
anticipazioni alle gestioni deficitarie	276.977.901	4.154.669	1,50
	281.622.118	4.215.256	1,50

Le disponibilità della Gestione che verranno anticipate alle Gestioni deficitarie saranno remunerate al saggio di interesse legale, ai sensi dell'art.52, comma 1, lettera a) del "Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'INPS", così come modificato con determinazione commissariale n. 85 del 12 aprile 2010.

Il suddetto saggio è stato fissato dal decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 7 dicembre 2010 nella misura dell'1,5 per cento in

ragione d'anno, a decorrere dal 1° gennaio 2011.

Risultato d'esercizio – Per effetto dell'andamento della gestione, l'esercizio si chiude con un disavanzo economico di 54,734 mln e con un avanzo patrimoniale di 256,054 mln.

Nel prospetto che segue sono evidenziate le componenti patrimoniali all'inizio e alla fine del 2012.

Situazione patrimoniale			
	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Attivo:	in migliaia		
Immobilizzazioni materiali	5	5	0
Immobilizzazioni finanziarie	1.209	1.733	-524
Attivo circolante	254.972	266.687	-11.715
Totale Attivo	256.186	268.425	-12.239
Passivo:			
Patrimonio netto	256.054	310.788	-54.734
Debiti	132	132	0
Totale Passivo	256.186	310.920	-54.734
Patrimonio netto:	256.054	310.788	-54.734
Avanzi esercizi precedenti	310.788	267.695	43.093
Avanzo/Disavanzo economico	-54.734	43.093	-97.827

Circa le principali voci dello Stato Patrimoniale si segnala quanto segue:

Le immobilizzazioni, pari complessivamente a 1,314 mln, si suddividono in:

- materiali - esposte per 5 mgl, si riferiscono alla quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici.
- finanziarie - esposte per 1,209 mln, riguardano la quota di partecipazione del Fondo agli investimenti patrimoniali dell'Istituto in attuazione delle disposizioni contenute nell'art. 68 del Regolamento di contabilità.

Attivo circolante - attiene al conto corrente con l'INPS e risulta pari a 254,972 mln, con un decremento di 11,715 mln rispetto all'esercizio precedente.

Debiti - Figurano per complessivi 132 mgl ed attengono al debito verso i beneficiari degli assegni straordinari.

Avanzo patrimoniale - in base alle previsioni formulate, alla fine dell'esercizio 2012 il Fondo presenta un avanzo patrimoniale di 256,054 mln, con una riduzione rispetto all'inizio dell'anno di 54,734 mln.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

Fondo di solidarietà del personale addetto alla riscossione dei tributi erariali

Situazione patrimoniale al 31 dicembre 2012

Attivo

Codice Conto			Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012 1^ nota di variazione	Consistenza al 31/12/2011 asestato	Variazioni
B			IMMOBILIZZAZIONI			
	II		Immobilizzazioni Materiali			
			Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	5.053,55	5.251,39	-197,84
			TOTALE	5.053,55	5.251,39	-197,84
	III		Immobilizzazioni Finanziarie			
		4	Crediti finanziari diversi			
			Quota di partecipazione investimenti patrimoniali unitari	1.209.398,19	1.733.256,04	-523.857,85
			TOTALE	1.209.398,19	1.733.256,04	-523.857,85
			TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.214.451,74	1.738.507,43	-524.055,69
C			ATTIVO CIRCOLANTE			
	IV		Disponibilità liquide			
		3	Denaro e valori in cassa			
			Rapporti di c/c tra le gestioni e la gestione per la produzione di sevizi	254.972.432,31	309.182.046,39	-54.209.614,08
			TOTALE	254.972.432,31	309.182.046,39	-95.573.227,00
			TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	254.972.432,31	309.182.046,39	-54.209.614,08
			TOTALE ATTIVO	256.186.884,05	310.920.553,82	-54.733.669,77

FONDO DI SOLIDARIETA' DEL PERSONALE ADDETTO ALLA RISCOSSIONE DEI TRIBUTI ERARIALI

Situazione patrimoniale al 31 dicembre 2012

Passivo

Codice Conto			Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
A			PATRIMONIO NETTO			
	VIII		Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
		1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
			Avanzi esercizi precedenti	310.788.106,58	267.694.852,19	43.093.254,39
			TOTALE	310.788.106,58	267.694.852,19	43.093.254,39
	IX		Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
		1	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
			Avanzo economico d'esercizio	-54.733.669,77	43.093.254,39	-97.826.924,16
			TOTALE	-54.733.669,77	43.093.254,39	-97.826.924,16
			TOTALE PATRIMONIO NETTO	256.054.436,81	310.788.106,58	-54.733.669,77
E			DEBITI			
	I		Debiti			
		10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
			Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	132.447,24	132.447,24	0,00
			TOTALE	132.447,24	132.447,24	0,00
			TOTALE DEBITI	132.447,24	132.447,24	0,00
			TOTALE PASSIVO	256.186.884,05	310.920.553,82	-54.733.669,77

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO

ANTONINO GALLONI - PAOLO MARCARELLI - MARIANO MARTONE
ALFREDO ROCCELLA - GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

Fondo di solidarietà del personale addetto alla riscossione dei tributi erariali

Bilancio preventivo economico dell'anno 2012

Codice conto	Denominazione Conto	Preventivo originario 2012	Preventivo assestato 2011	Variazioni
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Quote di partecipazione degli iscritti	40.000,00	40.000,00	0,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	40.000,00	40.000,00	0,00
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Trasferimenti da altre gestioni INPS	0,00	97.868.582,00	97.868.582,00
	Totale altri ricavi proventi	0,00	97.868.582,00	97.868.582,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		40.000,00	97.908.582,00	-97.868.582,00
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	-40.737.658,00	-40.744.800,00	7.142,00
	Poste correttive e compensative di spese correnti	255.000,00	255.000,00	0,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-40.482.658,00	-40.489.800,00	7.142,00
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	Spese di amministrazione	-261.192,54	-261.832,89	640,35
	Onere per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-3.334,00	-3.328,00	-6,00
	Valori di copertura di periodi assicurativi trasferiti ad altre gestioni dell'INPS	-18.228.555,00	-18.344.084,00	115.529,00
	Totale oneri diversi di gestione	-18.493.081,54	-18.609.244,89	116.163,35
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)		-58.975.739,54	-59.099.044,89	123.305,35
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)		-58.935.739,54	38.809.537,11	-97.745.276,65
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Redditi su investimenti patrimoniali	41.217,00	39.515,00	1.702,00
	Interessi sui c/c con l'INPS per anticipazioni	4.154.669,00	4.236.802,00	-82.133,00
	Interessi sulle disponibilità nin c/c bancari	19.370,00	19.300,00	70,00
	Canone d'uso netto immobili adibiti ad uffici	42,48	45,10	-2,62
	Totale altri proventi finanziari	4.215.298,48	4.295.662,10	-80.363,62
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)		4.215.298,48	4.295.662,10	-80.363,62
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (C)		-54.720.441,06	43.105.199,21	-97.825.640,27
F	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
F.01	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	IRPEG su operazioni commerciali ed altri oneri tributari	-13.228,71	-11.944,82	-1.283,89
	Totale imposte dell'esercizio	-13.228,71	-11.944,82	-1.283,89
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-54.733.669,77	43.093.254,39	-97.826.924,16
	AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO	-54.733.669,77	43.093.254,39	-97.826.924,16



Bilancio preventivo 2012

38. Fondo speciale per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del settore del trasporto aereo

Relazione del direttore generale

Il bilancio preventivo dell'anno 2012 del Fondo speciale per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del settore del trasporto aereo si riassume in:

Avanzo economico 17,269 mln
Avanzo patrimoniale 190,472 mln.

I dati previsionali per l'anno 2012 conseguono a valutazioni delle poste di bilancio basate effettuate sulla base della normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e del quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), deliberato dal Consiglio dei Ministri il 13 aprile 2011, nonché sull'andamento dei flussi di cassa e delle informazioni residenti nella contabilità al 31 agosto 2011.

Prima di procedere all'illustrazione delle singole poste, nella tabella che segue si riportano, in forma aggregata, i dati espressi in migliaia di euro relativi al valore della produzione, costo della produzione, proventi e oneri finanziari, risultato di esercizio e avanzo patrimoniale.

FONDO SPECIALE DI SOLIDARIETA' PER IL PERSONALE DEL SETTORE DEL TRASPORTO AEREO

SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE

(in migliaia di euro)

	PREVENTIVO 2012 ORIGINARIO	PREVENTIVO 2011 ASSESTATO	VARIAZIONI
AVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	173.203	161.154	12.049
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI:			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	6.000	6.000	0
Poste correttive e compensative di entrate correnti - Rimborso di contributi			0
Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	6.000	6.000	0
ALTRI RICAVI E PROVENTI:			
Entrate non classificabili in altre voci	183.500	183.500	0
Totale altri ricavi proventi	183.500	183.500	0
- TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	189.500	189.500	0
COSTO DELLA PRODUZIONE			
COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI:			
Spese per prestazioni	-175.000	-180.000	5.000
Poste correttive e compensative di spese correnti - Recupero prestazioni	200	200	0
Totale delle prestazioni istituzionali	-174.800	-179.800	5.000
ONERI DIVERSI DI GESTIONE:			
Trasferimenti passivi	-14	-14	0
Spese amministrazione	-111	-110	-1
Onere per trasferimento allo Stato	-1	-1	0
Totale oneri diversi di gestione	-126	-125	-1
- TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	-174.926	-179.925	4.999
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	14.574	9.575	4.999
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:			
Interessi disponibilità c/c b	12	11	1
Interessi su c/c INPS	2.665	2.448	217
Redditi per investimenti patrimoniali	27	23	4
Canone d'uso	0	(.....)	(.....)
Totale altri proventi finanziari	2.704	2.482	222
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI:			
Oneri finanziari			0
Perdita della gestione immobiliare	...	...
Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	0	0	0
- TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (c)	2.704	2.482	222
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A)+(-B)+(C)	17.278	12.057	5.221
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-9	-8	-1
- RISULTATO D'ESERCIZIO:			
AVANZO ECONOMICO	17.269	12.049	5.220
AVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	190.472	173.203	17.269

Valore della produzione

L'importo è di 189.500 mln e comprende:

- aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti per 6 mln che riguardano il contributo dello 0,50%;
- "Altri Ricavi e Proventi" per 183,500 mln riguardano l'addizionale comunale sui diritti di imbarco che - istituita con la Legge n. 350 del 24 dicembre 2003 (art. 2, comma 11) - è stata portata da uno a tre euro dall'art. 2, comma 5-bis, del decreto legge n. 134/2008, introdotto in sede di conversione dalla Legge n. 166/2008.

Costo della produzione.

Detto valore ammonta a 174,926 mln.

Le spese per prestazioni, preventivate in 175 mln riguardano l'erogazione dell'integrazione dei trattamenti corrisposti per effetto degli ammortizzatori sociali (CIGS, solidarietà, mobilità) e si distinguono in due tipologie a seconda che i lavoratori dipendenti provengano:

- dai vettori aerei e dalle società da questi derivanti a seguito di processi di riorganizzazione o trasformazioni societarie: integrazione del trattamento di cassa integrazione straordinaria, di mobilità o di solidarietà ex articolo 5, comma 5, della legge 19 luglio 1993, n.236;
- dalle altre imprese del settore del trasporto aereo che possono fruire eventualmente solo dei contratti di solidarietà ex art.5 comma 5 della stessa legge n. 236/1993.

Gli oneri diversi di gestione ammontano a complessivi 0,126 mln.:

- per 0,014 mln riguardano le contribuzioni da devolvere agli Istituti di Patronato, in applicazione della legge n. 152 del 30 marzo 2001, e a favore dell'ISFOL per la quella dovuta all'ex Istituto Affari Sociali ai sensi degli articoli 5 e 12 della Legge 10 febbraio 1961, n. 66;

- per 0,111 mln rappresentano la quota parte delle spese di amministrazione dell'Istituto attribuite alla Gestione in base ai criteri fissati dal Regolamento di contabilità dell'INPS.
- per 1 mgl evidenziano gli oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione.

Proventi e oneri finanziari

Preventivati in 2,704 mln, rappresentano la remunerazione delle disponibilità del Fondo utilizzate dall'Inps nelle forme di impiego stabilite dal Regolamento di contabilità dell'Istituto e si riferiscono principalmente agli interessi attivi per le anticipazioni alle gestioni deficitarie, remunerate al saggio di interesse legale, ai sensi dell'art. 52, comma 1, lettera a) del "Regolamento per l'Amministrazione e la contabilità dell'INPS". Il suddetto saggio è stato fissato dal decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 7 dicembre 2010 nella misura dell'1,50% in ragione d'anno, a decorrere dal 1° gennaio 2011.

Nel prospetto che segue sono indicati il presunto capitale medio disponibile, suddiviso per tipo d'impiego, i redditi previsti ed i saggi di remunerazione.

Descrizione	Impieghi	Redditi	Saggio %
C/C Bancari	1.883.102	12.425	0,66
Prestiti e mutui al personale	1.096.151	26.441	2,41
Anticipazioni alle Gestioni Deficitarie	177.680.652	2.665.210	1,50
Totale	180.659.906	2.704.076	1,50

Risultato d'esercizio - Il movimento economico dell'anno evidenzia il valore della produzione per 189,500 mln ed il costo della produzione per 174,926 mln con una differenza di 14,574 mln, alla quale si sommano le componenti di proventi ed oneri finanziari, con un avanzo economico di 17,269 mln.

Avanzo patrimoniale - Alla fine dell'esercizio il Fondo presenta un avanzo patrimoniale di 190,472 mln con un incremento rispetto all'inizio dell'anno di 17,269 mln.

Il Direttore centrale
Bilanci e Servizi Fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

FONDO SPECIALE DI SOLIDARIETA' PER IL PERSONALE DEL SETTORE DEL TRASPORTO AEREO
STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

ATTIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Quota di partecipazione all'acquis. di immobili strumentali adibiti a uffici	2.122,46	2.205,55	-83,09
TOTALE		2.122,46	2.205,55	-83,09
III	Immobilizzazioni finanziarie			
4	Crediti finanziari diversi			
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	775.837,58	1.001.792,61	-225.955,03
TOTALE		775.837,58	1.001.792,61	-225.955,03
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		777.960,04	1.003.998,16	-226.038,12
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II	Residui attivi			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	38.141,29	38.141,29	0,00
TOTALE		38.141,29	38.141,29	0,00
IV	Disponibilità liquide			
3	Credito in conto corrente con l'INPS	189.677.541,47	172.182.085,44	17.495.456,03
TOTALE		189.677.541,47	172.182.085,44	17.495.456,03
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		189.715.682,76	172.220.226,73	17.495.456,03
TOTALE ATTIVO		190.493.642,80	173.224.224,89	17.269.417,91

PASSIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Avanzo economico esercizi precedenti	173.203.268,42	161.153.838,82	12.049.429,60
	Disavanzo economico esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00
TOTALE		173.203.268,42	161.153.838,82	12.049.429,60
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Avanzo economico d'esercizio			
	Avanzo economico d'esercizio	17.269.417,91	12.049.429,60	5.219.988,31
	Disavanzo economico d'esercizio	0,00	0,00	0,00
TOTALE		17.269.417,91	12.049.429,60	5.219.988,31
TOTALE PATRIMONIO NETTO		190.472.686,33	173.203.268,42	17.269.417,91
E	DEBITI			
I				
10	Debiti			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	7.396,47	7.396,47	0,00
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	13.560,00	13.560,00	0,00
TOTALE		20.956,47	20.956,47	0,00
TOTALE DEBITI		20.956,47	20.956,47	0,00
TOTALE PASSIVO		190.493.642,80	173.224.224,89	17.269.417,91

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO
ANTONINO GALLONI -PAOLO MARCARELLI
MARIANO MARTONE - ALFREDO ROCCELLA
GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE
ANTONIO MASTRAPASQUA

FONDO SPECIALE DI SOLIDARIETA' PER IL PERSONALE DEL SETTORE DEL TRASPORTO AEREO

CONTO ECONOMICO AL 31 DICEMBRE 2012

		PREVENTIVO 2012 ORIGINARIO	PREVENTIVO 2011 ASSESTATO	VARIAZIONE
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE			
1)	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	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00
5)	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Entrate non classificabili in altre voci	183.500.000,00	183.500.000,00	0,00
	Totale altri ricavi proventi	183.500.000,00	183.500.000,00	0,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	189.500.000,00	189.500.000,00	0,00
B)	COSTO DELLA PRODUZIONE			
6)	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
6.a)	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO			
	Spese per prestazioni (art. 1-ter, c. 1, lett. B), L. 291/2004)	-175.000.000,00	-180.000.000,00	5.000.000,00
	Poste correttive e compensative di spese correnti (recupero di prestazioni)	200.000,00	200.000,00	0,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-174.800.000,00	-179.800.000,00	5.000.000,00
14)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	Trasferimenti passivi	-13.667,00	-13.606,00	-61,00
	Spese di amministrazione	-110.522,46	-109.968,02	-554,44
	Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-1.411,00	-1.398,00	-13,00
	Totale oneri diversi di gestione	-125.600,46	-124.972,02	-628,44
	TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	-174.925.600,46	-179.924.972,02	4.999.371,56
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	14.574.399,54	9.575.027,98	4.999.371,56
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16)	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Interessi disponibilità c/c bancari	12.425,00	11.155,00	1.270,00
	Interessi su c/c INPS gestioni deficitarie	2.665.210,00	2.448.769,00	216.441,00
	Redditi investimenti patrimoniali	26.441,00	22.839,00	3.602,00
	Canone d'uso netto	0,00	18,94	-18,94
	Totale altri proventi finanziari	2.704.076,00	2.482.781,94	221.294,06
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (-C) + (-D) + (E)	17.278.475,54	12.057.809,92	5.220.665,62
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Imposte	-9.057,63	-8.380,32	-677,31
	Totale imposte dell'esercizio	-9.057,63	-8.380,32	-677,31
	RISULTATO D'ESERCIZIO:			
	AVANZO ECONOMICO	17.269.417,91	12.049.429,60	5.219.988,31



Bilancio preventivo 2012

39. Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione del personale delle "Poste italiane S.p.A."

Relazione del Direttore generale

Il bilancio di previsione dell'anno 2012 del "fondo per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale delle poste italiane s.p.a." si riassume nelle seguenti risultanze di sintesi:

- Disavanzo economico: 15,485 mln;
- Patrimonio netto al termine dell'esercizio: 47,048 mln.

I dati previsionali conseguono a valutazioni delle poste di bilancio effettuate sulla base della normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e del quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), deliberato dal Consiglio dei Ministri il 13 aprile 2011, nonché sull'andamento dei flussi di cassa e delle informazioni residenti nella contabilità al 31 agosto 2011.

Nella tabella che segue si riportano, in forma aggregata, i dati espressi in migliaia di euro relativi al valore della produzione, costo della produzione, proventi e oneri finanziari, risultato d'esercizio e avanzo patrimoniale previsti per il 2012 raffrontati con i corrispondenti dati previsti per il 2011.

ecopat

Valore della produzione:

Le aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti sono state previste in 21,129 mln, a fronte di 24,723 mln preventivati nel 2011, e riguardano esclusivamente il contributo ordinario dell'0,50% finalizzato al finanziamento dei programmi formativi di riconversione o riqualificazione professionale (all.1).

Costo della produzione:

Spese per prestazioni – l'onere previsto per la voce in esame ammonta a 6,000 mln, con una diminuzione di 4,822 mln rispetto al preventivo aggiornato dell'anno 2011.

Oneri diversi di gestione – determinati in 172 mgl, riguardano:

- per 48 mgl i trasferimenti passivi agli istituti di patronato, in applicazione della legge n.152 del 30 marzo 2001 e all'ISFOL per la contribuzione dovuta all'ex istituto affari sociali ai sensi degli art. 5 e 12 della legge 10 febbraio 1961, n.66;
- per 1 mgl gli oneri per il trasferimento allo Stato per l'economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione;
- per 123 mgl le spese di amministrazione.

Queste ultime rappresentano la quota di spese di amministrazione dell'Istituto attribuite alla gestione in base ai criteri previsti dall'art. 57 del regolamento di contabilità dell'INPS.

Proventi e oneri finanziari:

Proventi finanziari - preventivati in 537 mgl, rappresentano la remunerazione delle disponibilità del Fondo utilizzate dall'Inps nelle forme di impiego stabilite dal Regolamento di contabilità dell'Istituto e si riferiscono principalmente agli interessi attivi per le anticipazioni alle gestioni deficitarie, remunerate al saggio di interesse legale, ai sensi dell'art. 52 del citato regolamento. Il suddetto saggio è stato fissato, come previsto dall'art. 1284 del codice civile, con decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 7 dicembre 2010 nella misura dell'1,5% in ragione d'anno, a decorrere dal 1° gennaio 2011.

Nel prospetto che segue sono indicati il presunto capitale medio disponibile, suddiviso per tipo di impiego, il reddito conseguito ed il relativo saggio di remunerazione:

descrizione	impieghi	redditi	saggio%
- c/c bancari	374.312	2.470	0,67
- investimenti in Tesoreria e mutui al personale	217.886	5.256	2,41
- anticipazioni alle gestioni deficitarie	35.318.301	529.775	1,50
totale	35.910.499	537.501	1,50

Risultato di esercizio – il movimento economico dell'anno evidenzia il valore della produzione per 21,129 mln ed il costo della produzione per 6,172 mln con una differenza di 14,957 mln, cui si aggiungono proventi ed oneri finanziari, con un conseguente avanzo economico di 15,485 mln al netto delle imposte dell'esercizio.

Per completezza di informazione, si riporta di seguito il prospetto illustrativo delle attività, passività e patrimonio netto all'inizio e alla fine dell'anno 2012.

ATTPASS

Relativamente alle principali voci dello stato patrimoniale, si fa presente quanto segue.

Credito in conto corrente con l'inps - Si attesta a 43,688 mln e rappresenta la presunta disponibilità finanziaria del Fondo a fine esercizio.

Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari - valutata in 154 mgl, rappresenta la quota parte di pertinenza del Fondo degli investimenti unitari effettuati dall'Istituto, ai sensi dell'art. 68 del Regolamento di contabilità dell'INPS.

Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici - l'importo di 2 mgl rappresenta la presumibile quota parte attribuita al Fondo del valore degli immobili strumentali evidenziati nel bilancio dell'Istituto in base alle disposizioni del vigente Regolamento di contabilità dell'INPS.

Avanzo patrimoniale - Per effetto dell'avanzo economico d'esercizio, il fondo alla fine del 2012 presenta un avanzo patrimoniale di 47,048 mln, con un incremento di 15,485 mln rispetto all'avanzo iniziale.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

Allegati

Appendice

Evoluzione legislativa e normativa



Bilancio preventivo 2012

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 del Direttore generale

L'articolo 1 commi da 755 a 759 della Legge n.296 del 2006 ha disciplinato il trasferimento all'INPS, a partire dal 1° gennaio 2007, delle somme destinate al trattamento di fine rapporto dei lavoratori dipendenti del settore privato, prevedendo l'istituzione del "Fondo per l'erogazione ai lavoratori dipendenti del settore privato dei trattamenti di fine rapporto di cui all'articolo 2120 del codice civile".

Tale Fondo viene alimentato da un contributo mensile a carico dei datori di lavoro, che abbiano alle proprie dipendenze almeno 50 addetti, pari alla quota di cui all'art. 2120 del codice civile maturata a decorrere dalla predetta data e non destinata alle forme pensionistiche complementari di cui al D.Lgs. 5.12.2005 n. 252.

A decorrere dalla medesima data, fanno carico al suddetto Fondo la liquidazione del trattamento di fine rapporto e le eventuali anticipazioni relative.

Il Decreto del Ministro del lavoro, di concerto con il Ministro dell'economia e finanze del 30 gennaio 2007, emanato ex art. 1 co. 757 della predetta legge n. 296, disciplina le modalità di attuazione delle nuove previsioni normative.

Le risorse del Fondo al netto delle prestazioni erogate, avendo un vincolo di destinazione, vengono depositate, come previsto dalle disposizioni in argomento, su un apposito conto corrente acceso presso la tesoreria centrale dello Stato dal quale vengono prelevate al momento del loro utilizzo.

Il Bilancio preventivo dell'anno 2012 è stato redatto sulla base del quadro macroeconomico contenuto nel Documento di economia e finanza, presentato dal governo nell'aprile 2011.

Di seguito si fornisce un prospetto di sintesi della situazione economica del Fondo.

Sintesi della situazione economica (in milioni)

	ANNO 2012 originario	ANNO 2011 assestato	VARIAZIONI
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	5.397	5.389	8
Poste correttive e compensative di entrate correnti - <i>Rimborso di contributi</i>	-10	-10	0
ALTRI RICAVI E PROVENTI			
Entrate non classificabili in altre voci	6	6	0
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	5.393	5.385	8
COSTI DELLA PRODUZIONE			
PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
Spese per prestazioni	-2.449	-2.003	-446
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
Assegnazione al fondo svalutazione crediti contributivi	-7	-22	15
Assegnazione/Prelievo a/da fondo per oneri futuri	75	50	25
ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
Trasferimenti passivi	-3.000	-3.400	400
Spese di amministrazione	-12	-10	-2
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-5.393	-5.385	-8
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	0	0	0
AVANZO ECONOMICO	0	0	0

Valore della produzione: 5.393 milioni

Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi

I proventi derivanti dall'applicazione delle aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti sono stati complessivamente previsti in 5.397 mln.

Riguardano:

per 5.343 mln il contributo dovuto dalle aziende con almeno 50 dipendenti utilizzando il modello DM10.

per 54 mln il contributo dovuto dalle aziende agricole con dipendenti.

A rettifica di questa voce sono state valutate poste correttive e compensative di entrate correnti per 10 mln. Si riferiscono interamente ai rimborsi di contributi risultati non dovuti.

Costo della produzione: 5.393 milioni

Prestazioni istituzionali

Le spese per prestazioni, preventivate complessivamente in 2.449 mln, con un incremento di 446 mln rispetto alle previsioni aggiornate per il 2011, concernono per 2.264 mln il trattamento di fine rapporto erogato e per 185 mln le anticipazioni sul TFR maturato corrisposte ai lavoratori.

Ammortamenti e Svalutazioni

Stimati in 7 mln si riferiscono all'accantonamento al fondo svalutazione crediti contributivi, per tenere conto della presunta capacità di realizzo dei crediti stessi.

Prelievo dai fondi per oneri

Al termine dell'esercizio si prevede di dover prelevare 75 mln dal fondo relativo a somme di pertinenza del Fondo di tesoreria da trasferire negli esercizi successivi.

Oneri diversi di gestione

Sono stati ipotizzati trasferimenti passivi allo Stato per 3.000 mln, come previsto dalla normativa di istituzione del Fondo.

Le spese di amministrazione, quantificate in 12 mln, rappresentano la quota parte delle spese di amministrazione dell'Istituto attribuite alla Gestione in base ai criteri fissati dal Regolamento di contabilità e per l'esecuzione delle opere, delle forniture e dei servizi dell'INPS, limitatamente alle attività di riscossione del contributo svolte per conto del Fondo.

Con riferimento alle principali voci di natura patrimoniale si forniscono le seguenti precisazioni.

*Attivo circolante**Residui attivi*

I crediti contributivi al termine dell'esercizio si prevede ammontino a 597 mln; si tratta per 590 mln di crediti relativi ad aziende non agricole e per 7 mln ad aziende agricole.

Tali crediti sono rettificati, per un importo di 104 mln, dal Fondo svalutazione crediti contributivi, istituito per tenere conto della presunta inesigibilità dei crediti vantati dalla Gestione.

Disponibilità liquide

Il credito in conto corrente con l'INPS dovrebbe attestarsi sui 782 mln; esso rappresenta le disponibilità della Gestione depositate nel conto corrente intrattenuto con l'Istituto, non ancora trasferibili.

Ratei

I ratei attivi, pari a 760 mln, rappresentano i contributi di competenza dell'esercizio che si presume verranno riscossi nell'anno successivo.

Fondo per rischi e oneri

Al termine dell'esercizio il Fondo di accantonamento somme di pertinenza del Fondo TFR da trasferire negli esercizi successivi evidenzia, in base alle ipotesi formulate, una consistenza di 1.819mln.

Ratei

I ratei passivi, iscritti per un valore di 216 mln, rappresentano oneri per prestazioni da erogare (TFR e sue anticipazioni) di competenza del presente esercizio, ma che avranno la loro manifestazione finanziaria nel corso dell'anno successivo.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

**FONDO PER L'EROGAZIONE AI LAVORATORI DIPENDENTI DEL SETTORE PRIVATO
DEI TRATTAMENTI DI FINE RAPPORTO DI CUI ALL'ART. 2120 DEL CODICE CIVILE**

ATTIVITA'

	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
ATTIVO CIRCOLANTE			
II. <i>Residui attivi</i>	493.828.306,96	429.355.846,06	64.472.460,90
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi			
da DM aziende	590.472.887,78	519.215.904,31	71.256.983,47
da DM agricoli dipendenti	6.872.272,71	6.872.272,71	0,00
Fondo svalutazione crediti	104.488.793,78	97.704.271,21	6.784.522,57
Crediti per sanzioni	922.668,09	922.668,09	0,00
Crediti per prestazioni da recuperare	49.272,16	49.272,16	0,00
IV. <i>Disponibilità liquide</i>			
Credito in conto corrente con l'INPS	781.726.885,11	882.445.380,27	-100.718.495,16
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	1.275.555.192,07	1.311.801.226,33	-36.246.034,26
RATEI			
1) Ratei attivi	760.076.000,00	758.718.000,00	1.358.000,00
<i>Totale ratei e risconti (D)</i>	760.076.000,00	758.718.000,00	1.358.000,00
Totale attivo	2.035.631.192,07	2.070.519.226,33	-34.888.034,26

**FONDO PER L'EROGAZIONE AI LAVORATORI DIPENDENTI DEL SETTORE PRIVATO
DEI TRATTAMENTI DI FINE RAPPORTO DI CUI ALL'ART. 2120 DEL CODICE CIVILE**

PASSIVITA'

	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	VARIAZIONI
FONDI PER RISCHI E ONERI			
<i>I 3) per altri rischi e oneri futuri</i>			
Fondo di accantonamento di somme di pertinenza del Fondo TFR da trasferire negli esercizi successivi	1.819.279.261,49	1.893.584.880,75	-74.305.619,26
<i>Totale</i>	1.819.279.261,49	1.893.584.880,75	-74.305.619,26
DEBITI			
Debiti per prestazioni istituzionali	149.507,58	149.507,58	0,00
RATEI			
1) Ratei passivi	216.202.423,00	176.784.838,00	39.417.585,00
Totale passivo	2.035.631.192,07	2.070.519.226,33	-34.888.034,26

Il Presidente

Antonio Mastrapasqu

I Sindaci

Maria Teresa Ferraro

Paolo Marcarelli - Antonino Galloni - Mariano Martone

Alfredo Roccella - Giuseppe Vitaletti - Annalisa Vittore

FONDO PER L'EROGAZIONE AI LAVORATORI DIPENDENTI DEL SETTORE PRIVATO
DEI TRATTAMENTI DI FINE RAPPORTO DI CUI ALL'ART. 2120 DEL CODICE CIVILE

	ANNO 2012 PREVENTIVO ORIGINARIO	ANNO 2011 PREVENTIVO ASSESTATO	VARIAZIONI
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROV. E CORRISP. PER LA PROD. DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	5.395.834.000,00	5.387.357.019,06	8.476.980,94
Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni			
Poste correttive e compensative di entrate correnti - <i>Rimborso di contributi</i>	-10.000.000,00	-10.000.000,00	0,00
RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI			
Contributi a carico dei datori lavoro e/o degli iscritti (storno ratei attivi iniziali)	-758.718.000,00	-757.636.019,06	-1.081.980,94
Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali)	760.076.000,00	758.718.000,00	1.358.000,00
Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	5.387.192.000,00	5.378.439.000,00	8.753.000,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI			
ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
Entrate non classificabili in altre voci - <i>Sanzioni civili, amm.ve, multe e ammende</i>	5.966.321,24	5.966.321,24	0,00
Totale altri ricavi proventi	5.966.321,24	5.966.321,24	0,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	5.393.158.321,24	5.384.405.321,24	8.753.000,00
COSTI DELLA PRODUZIONE			
COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO			
Spese per prestazioni istituzionali	-2.409.390.415,00	-1.970.941.162,00	-438.449.253,00
RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DELLE RIMANENZE			
Spese per prestazioni istituzionali (storno ratei passivi iniziali)	176.784.838,00	145.052.000,00	31.732.838,00
Spese per prestazioni (attribuzione ratei passivi finali)	-216.202.423,00	-176.784.838,00	-39.417.585,00
Totale delle prestazioni istituzionali	-2.448.808.000,00	-2.002.674.000,00	-446.134.000,00
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
Assegnazione al fondo svalutazione crediti contributivi	-6.784.522,57	-21.519.637,21	14.735.114,64
ACCANTONAMENTI A FONDI PER ONERI			
Prelievo dal fondo di accantonamento di somme di pertinenza del Fondo TFR da trasferire negli esercizi successivi	74.305.619,26	50.358.839,53	23.946.779,73
ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
Trasferimenti passivi allo Stato	-3.000.000.000,00	-3.400.000.000,00	400.000.000,00
Spese di Amministrazione	-11.553.850,34	-10.269.885,97	-1.283.964,37
Oneri per il trasf. allo Stato di economie derivanti dalla riduzione di spese	-147.475,00	-130.545,00	-16.930,00
Totale oneri diversi di gestione	-3.011.701.325,34	-3.410.400.430,97	398.699.105,63
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-5.392.988.228,65	-5.384.235.228,65	-8.753.000,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	170.092,59	170.092,59	0,00
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	170.092,59	170.092,59	0,00
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
Oneri tributari	-170.092,59	-170.092,59	0,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00

Allegati

Allegato 1

CONTRIBUTI

DESCRIZIONE	preventivo originario 2012				preventivo asestato 2011	VARIAZIONI
	Accertati nel 2012	meno: rateo al 31.12.2011	più: rateo al 31.12.2012	Totale (dato economico)	(dato economico)	
Contributi	5.395.834.000,00	758.718.000,00	760.076.000,00	5.397.192.000,00	5.388.439.000,00	8.753.000,00
da DM aziende	5.341.681.000,00	731.671.000,00	732.812.000,00	5.342.822.000,00	5.334.501.000,00	8.321.000,00
agricoli dipendenti	54.153.000,00	27.047.000,00	27.264.000,00	54.370.000,00	53.938.000,00	432.000,00
TOTALE	5.395.834.000,00	758.718.000,00	760.076.000,00	5.397.192.000,00	5.388.439.000,00	8.753.000,00

SPESE PER PRESTAZIONI

DESCRIZIONE	preventivo originario 2012				preventivo asestato 2011	VARIAZIONI
	impegnato nel 2011	meno: rateo al 31.12.2011	più: rateo al 31.12.2012	Totale (dato economico)	(dato economico)	
Prestazioni:						
TFR erogato	2.227.073.415,00	166.263.838,00	203.338.423,00	2.264.148.000,00	1.851.644.000,00	412.504.000,00
da DM aziende direttamente	2.125.727.000,00 101.346.415,00	147.119.000,00 19.144.838,00	179.873.000,00 23.465.423,00	2.158.481.000,00 105.667.000,00	1.765.433.000,00 86.211.000,00	393.048.000,00 19.456.000,00
Anticipazioni su TFR concesse	182.317.000,00	10.521.000,00	12.864.000,00	184.660.000,00	151.030.000,00	33.630.000,00
TOTALE	2.409.390.415,00	176.784.838,00	216.202.423,00	2.448.808.000,00	2.002.674.000,00	446.134.000,00



Bilancio preventivo 2012

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 del Direttore Generale

Il bilancio di previsione dell'anno 2012 del Fondo speciale di previdenza per gli sportivi si chiude a pareggio per effetto dell'assegnazione di 6,302 mln al fondo di copertura oneri futuri.

I dati previsionali per l'anno 2012 conseguono a valutazioni delle poste di bilancio effettuate sulla base della normativa aggiornata alla data del 20 luglio 2011 (compreso il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con legge 15 luglio 2011, n. 111) e del quadro macroeconomico delineato nel Documento di economia e finanza (DEF), deliberato dal Consiglio dei Ministri il 13 aprile 2011, nonché sull'andamento dei flussi di cassa e delle informazioni residenti nella contabilità al 31 agosto 2011.

Come è noto, la gestione, retta con il sistema tecnico finanziario della ripartizione, è stata istituita presso l'INPS a decorrere dall'esercizio 2007, ai sensi dell'art. 28 del decreto legge n. 159/2007, convertito con nella legge n. 222/2007, che ha contestualmente soppresso la Cassa di previdenza degli sportivi.

Il Fondo eroga prestazione pensionistiche IVS a favore degli atleti, dei tecnici ed ausiliari sportivi che esercitano attività retribuita nell'ambito del CONI o delle Federazioni sportive nazionali e società sportive sulle quali il CONI esercita la tutela per legge.

Nel prospetto della pagina seguente sono riepilogati i valori economici di sintesi della gestione .

FONDO SPECIALE DI SPREVIDENZA PER GLI SPORTIVI

ART. 28 DEL D.L. 2007 N. 159, CONVERTITO NELLA LEGGE 29 NOVEMBRE 2007, N. 222

SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE
(in migliaia di euro)

	ANNO 2012 PREVENTIVO ORIGINARIO	ANNO 2011 PREVENTIVO ASSESTATO	VARIAZIONI
AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	0	0	0
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI:			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	345	472	-127
Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	345	472	-127
ALTRI RICAVI E PROVENTI:			
Entrate non classificabili in altre voci	0	0	0
Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS	11.300	11.300	0
Totale altri ricavi proventi	11.300	11.300	0
- TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	11.645	11.772	-127
COSTO DELLA PRODUZIONE			
COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI:			
Spese per prestazioni	-5.613	-6.917	1.304
Poste correttive e compensative di spese coprenti - Recupero prestazioni	10	10	20
Totale delle prestazioni istituzionali	-5.603	-6.907	1.324
ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI			
QUOTE ACCANTONATE NELL'ESERCIZIO			
Assegnazione al Fondo di copertura per oneri futuri	-6.302	-5.048	-1.254
Totale accantonamenti ai fondi per oneri	-6.302	-5.048	-1.254
ONERI DIVERSI DI GESTIONE:			
Spese amministrazione	-117	-109	-8
Onere per trasferimento allo Stato	-1	-1	
Totale oneri diversi di gestione	-118	-110	-8
- TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	-12.023	-12.065	62
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-378	-293	-85
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:			
Interessi disponibilità c/c bancari	2	1	1
Interessi su c/c INPS	385	302	83
Redditi per investimenti patrimoniali	4	3	1
Redditi e proventi patrimoniali	(.....)	(.....)	(.....)
Canone d'uso	0	(.....)	(.....)
Totale altri proventi finanziari	391	306	85
- TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (c)	391	306	85
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A)+(-B)+(C)	13	13	0
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-13	-13	0
- RISULTATO D'ESERCIZIO:			
AVANZO / DISAVANZO ECONOMICO	0	0	0
AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	0	0	0

Valore della produzione - 11,645 mln

Le aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti per 345 mgl riguardano il gettito contributivo degli iscritti alla gestione.

Altri ricavi e proventi –Tale posta, preventivata in 11,3 mln, si riferisce al *Trasferimento dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali*, in applicazione di quanto previsto dall'art. 28, comma 3 della legge n. 222/2007.

Costo della produzione – 12,023 mln

Prestazioni istituzionali *Le spese per prestazioni* sono state stimate in 5,613 mln e riguardano il pagamento delle pensioni che si presume di erogare nell'ambito della gestione in esame per l'anno 2012.

Accantonamento ai fondi per oneri - La voce riguarda *l'assegnazione al Fondo di copertura per oneri futuri*, per 6,302 mln in relazione agli oneri che dovranno essere sostenuti all'atto del recepimento di tutte le poste del bilancio SPORTASS, di competenza dell'Istituto.

Oneri diversi di gestione – Attengono principalmente alle *Spese di amministrazione*, determinate in 0,117 mln, e derivano dalla ripartizione delle spese di amministrazione, complessivamente preventivate dall'Istituto per l'esercizio 2012, attribuite alle gestioni amministrate in base ai criteri stabiliti dall'art. 57 del Regolamento di contabilità.

Proventi e oneri finanziari - 0,391 mln

Rappresentano la remunerazione delle disponibilità del Fondo utilizzate dall'Inps nelle forme di impiego stabilite dal Regolamento di contabilità dell'Istituto e si riferiscono principalmente agli interessi attivi per le anticipazioni alle gestioni deficitarie, remunerate al saggio di interesse legale, ai sensi dell'art. 52, comma 1, lettera a) del "Regolamento per l'Amministrazione e la contabilità dell'INPS". Il suddetto saggio è stato

fissato dal decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 7 dicembre 2010 nella misura dell'1,50% in ragione d'anno, a decorrere dal 1° gennaio 2011.

Nel prospetto che segue sono evidenziati, distintamente per tipo di impiego, i presunti capitali medi disponibili nell'anno 2012, i redditi previsti e i saggi di rendimento.

Descrizione	Impieghi	Redditi	Saggio%
-c/c bancari	272.189	1.796	0,66
-anticipazioni alle gestioni deficitarie	25.682.462	385.237	1,50
- prestiti e mutui al personale	158.441	3.822	2,41
Totale	26.113.091	390.855	1,50

Imposte dell'esercizio - Stimate pari a 0,013 mln, attengono principalmente all'imposta regionale sulle attività produttive (I.R.A.P.), istituita con D.L.vo n. 446 del 15 dicembre 1997.

Risultato di esercizio - Per effetto del movimento economico del periodo in esame, per l'anno 2012 il Fondo presenta una situazione di pareggio in quanto il risultato dell'anno è accantonato al Fondo di copertura per oneri futuri.

In relazione alle voci che compongono lo stato patrimoniale si

evidenziano:

- nell'Attivo –*Attivo circolante- Disponibilità liquide*- il credito in conto corrente con l'I.N.P.S iscritto per 29,298 mln;
- nel Passivo – *Fondi per rischi e oneri* -il fondo di copertura oneri futuri la cui consistenza al 31/12/2012 è pari a 29,399 mln.

Il Direttore centrale
bilanci e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

FONDO SPECIALE DI PREVIDENZA PER GLI SPORTIVI

ART. 28 DEL D.L. 2007 N. 159, CONVERTITO NELLA LEGGE 29 NOVEMBRE 2007, N. 222

STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012

ATTIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Quota di partecipazione all'acquis. di immobili strumentali adibiti a uffici	2.101,62	2.183,90	-82,28
TOTALE		2.101,62	2.183,90	-82,28
III	Immobilizzazioni finanziarie			
4	Crediti finanziari diversi			
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	112.145,96	123.343,44	-11.197,48
TOTALE		112.145,96	123.343,44	-11.197,48
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		114.247,58	125.527,34	-11.279,76
IV	Disponibilità liquide			
3	Credito in conto corrente con l'INPS	29.298.251,61	22.984.952,11	6.313.299,50
TOTALE		29.298.251,61	22.984.952,11	6.313.299,50
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		29.298.251,61	22.984.952,11	6.313.299,50
TOTALE ATTIVO		29.412.499,19	23.110.479,45	6.302.019,74

PASSIVO				
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
C	FONDI PER RISCHI ED ONERI			
I	Fondi per rischi ed oneri			
3	per altri rischi e oneri futuri			
	Fondo di copertura oneri futuri	29.398.844,35	23.096.824,61	6.302.019,74
TOTALE		29.398.844,35	23.096.824,61	6.302.019,74
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI		29.398.844,35	23.096.824,61	6.302.019,74
E	DEBITI			
I				
11				
	Debiti per prestazioni	13.654,84	13.654,84	0,00
TOTALE		13.654,84	13.654,84	0,00
TOTALE DEBITI		13.654,84	13.654,84	0,00
TOTALE PASSIVO		29.412.499,19	23.110.479,45	6.302.019,74

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO
ANTONINO GALLONI -PAOLO MARCARELLI
MARIANO MARTONE - ALFREDO ROCCELLA
GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

FONDO SPECIALE DI PREVIDENZA PER GLI SPORTIVI
ART. 28 DEL D.L. 2007 N. 159, CONVERTITO NELLA LEGGE 29 NOVEMBRE 2007, N. 222
CONTO ECONOMICO

Codice Conto	Denominazione Conto	ANNO 2012 PREVENTIVO ORIGINARIO	ANNO 2011 PREVENTIVO ASSESTATO	VARIAZIONE
CEA	VALORE DELLA PRODUZIONE			
CEA.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
	Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	344.850,00	472.000,00	-127.150,00
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni			
	Poste correttive e compensative di entrate correnti			
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	344.850,00	472.000,00	-127.150,00
CEA.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	Entrate non classificabili in altre voci	0,00	0,00	0,00
	Rimborso di riserve	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti dalla G.I.A.S.	11.300.000,00	11.300.000,00	0,00
	Totale altri ricavi e proventi	11.300.000,00	11.300.000,00	0,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	11.644.850,00	11.772.000,00	-127.150,00
CEB	COSTO DELLA PRODUZIONE			
CEB.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
CEB.06.a	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO			
	Spese per prestazioni	-5.613.139,00	-6.917.000,00	1.303.861,00
	- Pensioni e relativi trattamenti per carichi familiari	-5.016.918,00	-4.898.000,00	-118.918,00
	- Prestazioni una tantum iscritti senza diritto a pensione	0,00	0,00	0,00
	- Prestazioni una tantum a carico del fondo di previdenza atleti "Club Olimpico"	-540.221,00	-1.200.000,00	659.779,00
	- Prestazioni una tantum a carico del fondo medagliati olimpici	-56.000,00	-819.000,00	763.000,00
	Poste correttive e compensative di spese correnti (recupero di prestazioni)	10.000,00	10.000,00	0,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-5.603.139,00	-6.907.000,00	1.303.861,00
CEB.13	ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI			
	QUOTE ACCANTONATE NELL'ESERCIZIO			
	Assegnazione al Fondo di copertura per oneri futuri	-6.302.019,74	-5.047.914,29	-1.254.105,45
	Totale accantonamenti ai fondi per oneri	-6.302.019,74	-5.047.914,29	0,00
CEB.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Spese di amministrazione	-116.077,22	-108.888,70	-7.188,52
	Onere per il trasferimento allo Stato di economie derivanti da riduzione spese di amministrazione	-1.482,00	-1.384,00	-98,00
	Totale oneri diversi di gestione	-117.559,22	-110.272,70	-7.286,52
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-12.022.717,96	-12.065.186,99	42.469,03
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-377.867,96	-293.186,99	-84.680,97
CEC	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
CEC.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Interessi disponibilità c/c bancari	1.796,00	1.373,18	422,82
	Interessi su c/c INPS	385.237,00	301.708,00	83.529,00
	Redditi degli investimenti patrimoniali	3.822,00	2.812,00	1.010,00
	Redditi e proventi patrimoniali	28,00	179,87	-151,87
	Canone d'uso netto immobili strumentali	0,00	18,76	-18,76
	Totale altri proventi finanziari	390.883,00	306.091,81	84.791,19
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (C) +(E)	13.015,04	12.904,82	110,22
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Imposte	-13.015,04	-12.904,82	-110,22
	Totale imposte dell'esercizio	-13.015,04	-12.904,82	-110,22
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00
	AVANZO ECONOMICO	0,00	0,00	0,00



Bilancio preventivo 2012

42. Gestione speciale di previdenza per il personale delle "Poste Italiane s.p.a" - art. 7, comma 3, del D.L. 31 maggio 2010, n. 78 convertito nella legge 30 luglio 2010, n. 122

Relazione del Direttore generale

L'art. 7 del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito nella legge 30 luglio 2010 n. 122 ha previsto, tra l'altro, la soppressione dell'Istituto Postelegrafonici (IPOST) e il trasferimento delle relative funzioni all'INPS il quale succede in tutti i rapporti attivi e passivi.

Tenuto conto della specifica normativa con la quale sono disciplinate le varie attività del soppresso ente è stata istituita una apposita gestione denominata FT - "Gestione speciale di previdenza per il personale delle "Poste Italiane S.p.A" .

La predetta gestione è articolata in cinque contabilità separate, per rilevare le attività peculiari di ognuna di esse, denominate come di seguito indicato:

- 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 conservano la loro autonomia finanziaria e intrattengono i rapporti di conto corrente direttamente con la gestione della produzione dei servizi.

In relazione a ciascuna contabilità separata, sono state istituite le

corrispondenti evidenze contabili, nell'ambito della gestione 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.

Il bilancio di previsione dell'anno 2012 della Gestione speciale istituita nell'ambito dell'Istituto prevede un disavanzo economico di esercizio di €89.568.357,75 (89,568 mln), composto dai risultati delle singole contabilità separate.

Il Patrimonio netto al termine dell'esercizio è previsto in € 2.163.014.240,80 (2.163,014 mln).

Nella tabella riepilogativa che segue sono evidenziati, ripartiti tra le gestioni, i dati relativi alla situazione patrimoniale netta al 1° gennaio 2012, il movimento economico del periodo 1° gennaio – 31 dicembre 2012 e la situazione patrimoniale netta risultante a fine anno.

(in milioni di euro)

	Situazione patrimoniale al 1° gennaio	Movimento economico dell'anno	Situazione patrimoniale al 31 dicembre
Gestione assicurativa	1.824	-102	1.722
Gestione cassa integrativa	24	-4	20
Gestione mutualità	37	-4	33
Gestione assistenza	22	-1	21
Fondo credito	345	22	367
Totale	2.252	-89	2.163

Il commento delle principali poste di bilancio viene fornito sulla base dei dati contenuti nella sintesi della situazione economica patrimoniale, esposta sia per dati complessivi della gestione speciale che per dati ripartiti nelle contabilità separate, nelle pagine seguenti.

BILANCIO PREVENTIVO ORIGINARIO DELL'ANNO 2012
SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE
(in migliaia di euro)

	▲ ANNO 2012 PREVENTIVO ORIGINARIO	ANNO 2011 PREVENTIVO ASSESTATO	VARIAZIONI
AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE NETTO ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO:			
Disavanzo/Avanzo	2.252.582	2.299.799	-47.217
VALORE DELLA PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	1.509.008	1.511.924	-2.916
Poste correttive e compensative di entrate correnti		-3	3
Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	15.623	15.570	53
Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	1.524.631	1.527.491	-2.863
ALTRI RICAVI E PROVENTI			
Valori di copertura di periodi assicurativi	20.000	25.187	-5.187
Entrate non classificabili in altre voci	1.251	2.475	-1.224
Totale altri ricavi e proventi	21.251	27.662	-6.411
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.545.882	1.555.153	-9.274
COSTO DELLA PRODUZIONE			
PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO			
Spese per prestazioni	-1.638.024	-1.608.109	-29.915
Oneri di gestione dello studentato/ presso L'Hotel Diamond	-743	-854	111
Poste correttive e compensative di spese correnti	12.080	13.080	-1.000
Totale prestazioni istituzionali	-1.626.687	-1.595.883	-30.804
ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
Contribuzione a favore dell'I.P.A.S.	-3.410	-4.302	892
Spese di amministrazione	-16.222	-16.171	-51
Valori di copertura periodi assicurativi	-4.000	-2000	-2.000
Trasferimento al FPLD del contributo di solidarietà - L. 41/86	-11.382	-11.375	-7
Oneri per il trasf.to allo Stato delle economie per la riduzione spese di amm.	-207	-206	-1
Totale oneri diversi di gestione	-35.221	-34.054	-1.167
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-1.661.908	-1.629.937	-31.971
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-116.026	-74.784	-41.245
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Interessi attivi	24.459	25.211	-752
Redditi degli investimenti patrimoniali unitari	241	234	7
Canone d'uso netto	2	3	-1
Redditi e proventi patrimoniali		128	-128
Utile della gestione per gli investimenti patrim. non unitari	3.865	3.302	563
Perdita della gestione per gli investimenti patrim. non unitari	-1.115		-1.115
Oneri finanziari	-210	-510	300
Totale proventi e oneri finanziari	27.242	28.368	-1.126
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
Totale proventi e oneri straordinari	0	0	0
RISULTATO D'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	-88.784	-46.416	-42.368
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-784	-801	17
RISULTATO D'ESERCIZIO:			
Avanzo/disavanzo economico	-89.568	-47.217	-42.351
Totale	-89.568	-47.217	-42.351
AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE NETTO ALLA FINE DELL'ESERCIZIO:			
Disavanzo/Avanzo	2.163.014	2.252.582	-89.568

BILANCIO PREVENTIVO ORIGINARIO DELL'ANNO 2012
SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE
(in migliaia di euro)

	QUIESCENZA	FONDO CREDITO	GESTIONE MUTUALITA'	GESTIONE ASSISTENZA	GESTIONE CASSA INT.PERS. EX ASST	TOTALE GESTIONE
AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE NETTO ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO: Disavanzo/Avanzo	1.824.064	345.317	37.097	22.257	23.847	2.252.582
VALORE DELLA PRODUZIONE						
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI						
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	1.486.569	15.935		6.504		1.509.008
Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	13.523		2.100			15.623
Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	1.500.092	15.935	2.100	6.504	0	1.524.631
ALTRI RICAVI E PROVENTI						
Valori di copertura di periodi assicurativi	20.000					20.000
Entrate non classificabili in altre voci		1.250	1			1.251
Totale altri ricavi e proventi	20.000	1.250	1	0	0	21.251
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.520.092	17.185	2.101	6.504	0	1.545.882
COSTO DELLA PRODUZIONE						
PRESTAZIONI ISTITUZIONALI						
SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO						
Spese per prestazioni	-1.622.833		-5.615	-5.497	-4.079	-1.638.024
Oneri di gestione dello studentato/ presso L'Hotel Diamond				-743		-743
Poste correttive e compensative di spese correnti	12.000				80	12.080
Totale prestazioni istituzionali	-1.610.833	0	-5.615	-6.240	-3.999	-1.626.687
ONERI DIVERSI DI GESTIONE						
Contribuzione a favore dell'I.P.A.S.	-3.359	-36		-15		-3.410
Spese di amministrazione	-12.200	-1.606	-853	-1.236	-327	-16.222
Valori di copertura periodi assicurativi	-4.000					-4.000
Trasferimento al FPLD del contributo di solidarietà - L. 41/86	-11.382					-11.382
Onere per il trasf.to allo Stato delle economie per la riduzione spese di amm.	-156	-20	-11	-16	-4	-207
Totale oneri diversi di gestione	-31.097	-1.662	-864	-1.267	-331	-35.221
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-1.641.930	-1.662	-6.479	-7.507	-4.330	-1.661.908
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	-121.838	15.523	-4.378	-1.003	-4.330	-116.026
PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
Interessi attivi	21.210	2.368	483	318	80	24.459
Redditi degli investimenti patrimoniali unitari	209	23	5	3	1	241
Canone d'uso netto	2					2
Utile della gestione per gli investimenti patrim. non unitari		3.865				3.865
Perdita della gestione per gli investimenti patrim. non unitari	-480		-437	-194	-4	-1.115
Oneri finanziari	-210					-210
Totale proventi e oneri finanziari	20.731	6.256	51	127	77	27.242
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						
Totale proventi e oneri straordinari	0	0	0	0	0	0
RISULTATO D'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	-101.107	21.779	-4.327	-876	-4.253	-88.784
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-652	-50	-34	-28	-20	-784
RISULTATO D'ESERCIZIO: Avanzo/disavanzo economico	-101.759	21.729	-4.361	-904	-4.273	-89.568
Totale	-101.759	21.729	-4.361	-904	-4.273	-89.568
AVANZO / DISAVANZO PATRIMONIALE NETTO ALLA FINE DELL'ESERCIZIO: Disavanzo/Avanzo	1.722.305	367.046	32.736	21.353	19.574	2.163.014

Valore della produzione: 1.546 milioni

- Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi

Nell'ambito di tale posta si evidenziano le entrate contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti che per l'anno 2012 si prevedono pari a 1.509 mln così ripartite tra le gestioni:

Contributi
(in milioni di euro)

Gestione assicurativa	1.487
Gestione assistenza	6
Fondo credito	16
TOTALE	1.509

Le quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni sono previste in 16 mln, ripartiti tra la gestione assicurativa (14 mln) e la gestione mutualità (2 mln).

-Altri ricavi e proventi-

Comprendono le entrate non classificabili in altre voci, accertate complessivamente in 1 mln, e i trasferimenti da altre gestioni dell'Istituto, relativi a valori di copertura di periodi assicurativi, stimati in 20 mln.

Costo della produzione: -1.662 milioni

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

Nell'ambito di tale voce si evidenziano le spese per prestazioni istituzionali, rilevate in complessivi 1.638 mln, così ripartite:

Spese per prestazioni
(in milioni di euro)

Gestione assicurativa	1.623
Gestione cassa integrativa	4
Gestione mutualità	6
Gestione assistenza	5
Totale	1.638

Le *poste correttive e compensative di spese correnti*, previste in 12 mln, attengono ai recuperi di prestazioni.

Oneri diversi di gestione: - 35 mln
comprendono:

- Contribuzione a favore dell'I.P.A.S. (3 mln);
- trasferimenti passivi ad altri Enti (2 mln) e ad altre Gestioni; dell'Istituto per valori di copertura di periodi assicurativi (2 mln);
- le spese di amministrazione (16 mln);
- trasferimento di 11 mln dalla gestione assicurativa al Fondo Pensioni Lavoratori Dipendenti, a titolo di contributo di solidarietà ex art. 25 della Legge n.41/1986.

Proventi e oneri finanziari: 27 mln

Tale voce comprende:

- gli interessi attivi sulle disponibilità che la gestione ha anticipato alle gestioni passive dell'Istituto (24 mln), remunerate al tasso di interesse legale pari all'1,5 per cento (D.M. Economia e Finanze del 7/12/2010), ai sensi dell'art. 52, comma 1 lett. a) del Regolamento di Contabilità dell'Istituto;
- l'utile della gestione degli investimenti patrimoniali non unitari della Gestione Fondo Credito, per 4 mln;
- la perdita delle gestioni degli investimenti patrimoniali non unitari delle altre gestioni per 1 mln.

Imposte dell'esercizio: - 1 mln

L'onere per il pagamento delle imposte è previsto per 1 mln .

Risultato di esercizio: - 89,568 mln

Il risultato d'esercizio, derivante dalla somma algebrica degli avanzi e disavanzi delle gestioni, si configura in un disavanzo di 89,568 mln. Nel prospetto che segue si fornisce la situazione patrimoniale riepilogativa della gestione in argomento.

(in migliaia di euro)

	STATO PATRIMONIALE		VARIAZIONI
	al 31 dicembre 2012	al 1 gennaio 2012	
<u>ATTIVO</u>			
IMMOBILIZZAZIONI			
Immobilizzazioni materiali			
Terreni e fabbricati	60.210	61.445	-1.235
Immobilizzazioni finanziarie			
Crediti finanziari diversi	353.074	356.171	-3.097
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	413.284	417.616	-4.332
ATTIVO CIRCOLANTE			
Residui attivi			
- Crediti verso iscritti, soci e terzi	30.358	30.358	0
- Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	13.522	13.522	0
- Crediti verso altri	112	293	-181
Totale	43.992	44.173	-181
Disponibilità			
- Credito in c/c verso GPA	1.605.977	1.695.470	-89.493
Totale	1.605.977	1.695.470	-89.493
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.649.970	1.739.644	-89.674
RATEI E RISCONTI			
Ratei attivi	181.069	180.965	104
TOTALE ATTIVO	2.244.323	2.338.224	-93.901
<u>PASSIVO</u>			
PATRIMONIO NETTO			
Avanzi economici portati a nuovo	2.252.582	2.252.582	0
Disavanzo economico d'esercizio	-89.568	0	-89.568
TOTALE PATRIMONIO NETTO	2.163.014	2.252.582	-89.568
FONDI PER RISCHI ED ONERI			
- Fondi per altri rischi ed oneri futuri	53.301	53.301	0
Totale	53.301	53.301	0
DEBITI			
- Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	16.722	16.722	0
- Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	3.410	3.302	108
- Debiti diversi	6.384	6.383	0
Totale	26.516	26.407	-108
RATEI E RISCONTI			
Ratei passivi	1.492	5.934	-4.442
TOTALE PASSIVO	2.244.323	2.338.224	-93.901

In relazione alla presunta situazione patrimoniale al 1/12/2012, si evidenziano, tra le voci dell'attivo, le seguenti:

- immobilizzazioni materiali, per 60 mln al netto del relativo fondo ammortamento, riferite alla consistenza degli immobili di proprietà dell'ex Istituto ed attribuiti alle singole contabilità originariamente proprietarie. Gli immobili, ad eccezione dell'Hotel Diamond, strumentale al perseguimento delle finalità della Gestione Assistenza, sono tutti classificati immobili da reddito;

- immobilizzazioni finanziarie, pari a 353 mln e relative agli investimenti in buoni postali fruttiferi e investimenti in polizze a capitalizzazione emesse da Postevita, a mutui e prestiti concessi al personale del soppresso Istituto e ai prestiti concessi dal Fondo credito;
- credito in conto corrente verso la Gestione per la produzione dei servizi di 1.606 mln;
- ratei attivi per contributi da riscuotere relativi all'anno 2011, per 181 mln (all. 1).
- Nel passivo si evidenziano:
 - tra i fondi per altri rischi ed oneri futuri il fondo di accantonamento del plusvalore immobili per 53 mln;
 - tra i debiti, quelli nei confronti di beneficiari di prestazioni (17 mln).

A seguito del risultato di esercizio negativo pari a 89,568 mln, il patrimonio netto della Gestione speciale di previdenza per il personale delle "Poste italiane S.p.A" al 31 dicembre 2012 si presume di 2.163 mln.

Il Direttore centrale
bilanci e servizi fiscali
Vincenzo Damato

Il Direttore generale
Mauro Nori

Bilancio preventivo

GESTIONE SPECIALE DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DELLE "POSTE ITALIANE S.p.A."

(art. 7, co 2 DL n. 78/2010 conv. L. 122/2010)

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012 PREVENTIVO ORIGINARIO

ATTIVO				
	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Immobili da reddito	58.859.362,66	58.859.362,66	0,00
	Immobili strumentali adibiti a pensionato/studentato presso l'Hotel Diamond	2.261.005,82	2.261.005,82	0,00
	Fondo di ammortamento immobili	-1.222.407,37	0,00	-1.222.407,37
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	312.112,66	324.331,50	-12.218,84
	TOTALE	60.210.073,77	61.444.699,98	-1.234.626,21
III	Immobilizzazioni finanziarie			
1	Partecipazioni in:			
	Altri enti			
	Titoli azionari	175.000,00	175.000,00	0,00
2	Crediti:			
2d	Verso altri			
	Mutui ipotecari al personale (art. 59, DPR 509/79)	11.725.491,78	11.950.491,78	-225.000,00
	Prestiti al personale (art. 59, DPR 509/79)	1.830.717,16	2.330.717,16	-500.000,00
	Piccoli prestiti e prestiti pluriennali Fondo Credito (all. n.A 4/1)	192.639.523,56	191.639.523,56	1.000.000,00
	Prestiti concessi agli iscritti della gestione Mutualità	1.092.812,58	1.342.812,58	-250.000,00
	Piccoli prestiti e prestiti pluriennali da perfezionare F/Credito	0,00	0,00	0,00
	Prestiti da perfezionare iscritti gestione Mutualità	300.000,00	300.000,00	0,00
3	Altri titoli			
	Titoli emessi o garantiti dallo Stato o assimilati	23.000.000,00	23.000.000,00	0,00
	Titoli diversi	24.354.833,82	24.354.833,82	0,00
4	Crediti finanziari diversi			
	Crediti diversi	90.810.807,87	90.810.807,87	0,00
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	7.145.140,81	10.267.113,03	-3.121.972,22
	TOTALE	353.074.327,58	356.171.299,80	-3.096.972,22
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	413.284.401,35	417.615.999,78	-4.331.598,43
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	907.749,57	907.749,57	0,00
	Crediti per quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	336.419,59	336.419,59	0,00
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	10.341,72	10.341,72	0,00
	Crediti per entrate non classificabili in altre voci	412.130,45	412.130,45	0,00
	Crediti per alienazione di immobili e diritti reali	28.691.358,62	28.691.358,62	0,00
4	Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici:			
	Crediti per trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico	13.522.000,00	13.522.000,00	0,00
5	Crediti verso altri			
	Crediti per altre riscossioni	112.278,96	293.421,26	-181.142,30
	Credito verso la GIAS	0,00	0,00	0,00
IV	Disponibilità			
	Rapporti diretti di c/c con la gestione produzione e servizi	1.605.977.384,85	1.695.470.329,87	-89.492.945,02
	TOTALE	1.649.969.663,76	1.739.643.751,08	-89.674.087,32
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.649.969.663,76	1.739.643.751,08	-89.674.087,32
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi (all. n.1)	181.068.553,00	180.964.561,00	103.992,00
	TOTALE	181.068.553,00	180.964.561,00	103.992,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	181.068.553,00	180.964.561,00	103.992,00
	TOTALE ATTIVO	2.244.322.618,11	2.338.224.311,86	-93.901.693,75

GESTIONE SPECIALE DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DELLE "POSTE ITALIANE S.p.A."

(art. 7, co 2 DL n. 78/2010 conv. L. 122/2010)

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012 PREVENTIVO ORIGINARIO

PASSIVO				
	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
VIII 1	PATRIMONIO NETTO			
	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	2.252.582.598,55	2.252.582.598,55	0,00
	TOTALE	2.252.582.598,55	2.252.582.598,55	0,00
IX 1	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	#RIF!		#RIF!
	TOTALE	#RIF!	2.252.582.598,55	#RIF!
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	#RIF!	2.252.582.598,55	#RIF!
C I 3	FONDI PER RISCHI ED ONERI			
	Fondi per rischi ed oneri			
	Altri rischi e oneri futuri			
	Fondo di accantonamento del plusvalore immobili e dell'eccedenza del relativo fondo di ammortamento	53.300.598,30	53.300.598,30	0,00
	TOTALE	53.300.598,30	53.300.598,30	0,00
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	53.300.598,30	53.300.598,30	0,00
E I 10 11 12	DEBITI			
	Debiti			
	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per prestazioni istituzionali	16.721.834,21	16.721.834,21	0,00
	Debiti per prestazioni diverse	0,00	0,00	0,00
	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	3.410.124,00	3.301.733,00	108.391,00
	Debiti diversi	0,00	0,00	0,00
	Debiti per poste correttive e compensative di entrate correnti	3.791,01	3.791,01	0,00
	Debiti per spese non classificabili in altre voci	0,00	0,00	0,00
	Debiti per concessione di crediti e anticipazioni	2.047.264,22	2.047.264,22	0,00
	Debiti per estinzione debiti diversi	0,00	0,00	0,00
	Debiti diversi	4.332.675,57	4.332.675,57	0,00
	Rapporti diretti di c/c verso la GPA	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	26.515.689,01	26.407.298,01	108.391,00
	TOTALE DEBITI	26.515.689,01	26.407.298,01	108.391,00
F I 1	RATEI E RISCONTI			
	Ratei e risconti			
	Ratei passivi			
	Ratei passivi (all. n.2)	1.492.090,00	5.933.817,00	-4.441.727,00
	TOTALE	1.492.090,00	5.933.817,00	-4.441.727,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	1.492.090,00	5.933.817,00	-4.441.727,00
	TOTALE PASSIVO	#RIF!	2.338.224.311,86	#RIF!

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO

PAOLO MARCARELLI - ANTONINO GALLONI

MARIANO MARTONE - ALFREDO ROCCELLA

GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

GESTIONE SPECIALE DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DELLE "POSTE ITALIANE S.p.A."
(art. 7, co 2 DL n. 78/2010 conv. L. 122/2010)

BILANCIO ECONOMICO PER L'ANNO 2012 PREVENTIVO ORIGINARIO

		PREVENTIVO 2012 ORIGINARIO	PREVENTIVO 2011 AGGIORNATO	Variazione
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 (all. n. 2)	1.508.904.609,54	1.460.393.549,10	48.511.060,44
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	15.622.770,00	15.570.000,00	52.770,00
	Poste correttive e compensative di entrate correnti	0,00	-3.000,00	3.000,00
	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) (all. n. 2)	-180.964.561,00	-129.434.000,00	-51.530.561,00
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali) (all. n. 2)	181.068.553,00	180.964.561,00	103.992,00
Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		1.524.631.371,54	1.527.491.110,10	-2.859.738,56
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Trasferimento da parte di altri enti	0,00	0,00	0,00
	Entrate non classificabili in altre voci	1.250.900,00	2.474.710,00	-1.223.810,00
	Valori di copertura di periodi assicurativi	20.000.000,00	25.186.844,00	-5.186.844,00
	Trasferimenti dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS	0,00	0,00	0,00
	- Utile di gestione per la struttura adibita a studentato/pensionato presso l'Hotel Diamond	0,00	0,00	0,00
Totale altri ricavi e proventi		21.250.900,00	27.661.554,00	-6.410.654,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		1.545.882.271,54	1.555.152.664,10	-9.270.392,56
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 (all. n. 3)	-1.642.465.268,00	-1.602.175.518,00	-40.289.750,00
	Risultato di gestione per la struttura adibita a studentato/pensionato presso l'Hotel Diamond	-742.980,68	-853.915,09	110.934,41
	Poste correttive e compensative di spese correnti	12.080.000,00	13.080.000,00	-1.000.000,00
	Ratei passivi iniziali spese per prestazioni (all. 2)	5.933.817,00	0,00	5.933.817,00
	Ratei passivi finali spese per prestazioni (all. n. 3)	-1.492.090,00	-5.933.817,00	4.441.727,00
Totale delle prestazioni istituzionali		-1.626.686.521,68	-1.595.883.250,09	-30.803.271,59
B.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			0,00
Totale ammortamenti e svalutazioni		0,00	0,00	0,00
B.13	ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI	0,00	0,00	0,00
Totale accantonamenti ai fondi per oneri		0,00	0,00	0,00
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	TRASFERIMENTI PASSIVI	-5.410.124,00	-4.301.733,00	-1.108.391,00
	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	0,00	0,00	0,00
	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00
	Spese di amministrazione	-16.222.220,89	-16.171.069,80	-51.151,09
	Valori di copertura di periodi assicurativi	-2.000.000,00	-2.000.000,00	0,00
	Trasferimento al FPLD del contributo di solidarietà - L. 41/86	-11.382.000,00	-11.375.000,00	-7.000,00
	Onere per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dall riduzione delle spese di amministrazione	-207.063,00	-205.557,00	-1.506,00
Totale oneri diversi di gestione		-35.221.407,89	-34.053.359,80	-1.168.048,09
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)		-1.661.907.929,57	-1.629.936.609,89	-31.971.319,68
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (B)		-116.025.658,03	-74.783.945,79	-41.241.712,24
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Interessi sulle disponibilità nei c/c bancari	113.364,00	114.327,00	-963,00
	Interessi cui c/c con INPS per anticipazioni alle gestioni deficitarie	24.314.626,00	25.096.906,00	-782.280,00
	Redditi degli investimenti patrimoniali unitari	241.221,00	234.071,00	7.150,00
	Canone d'uso netto immobili adibiti ad uffici	2.623,34	2.785,73	-162,39
	Redditi E PROVENTI PATRIMONIALI	30.173,00	127.640,17	-97.467,17
	Redditi e proventi patrimoniali			0,00
	- Interessi postali			0,00
	- Interessi attivi diversi			0,00
	Interessi sui depositi cauzionali			0,00
	Utile della gestione per gli investimenti patrim. non unitari	3.864.570,03	3.546.421,00	318.149,03
Totale altri proventi finanziari		28.566.577,37	29.122.150,90	-555.573,53
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	Oneri finanziari	-210.000,00	-510.000,00	300.000,00
	Perdita della gestione immobiliare	-1.115.792,21	-243.986,63	-871.805,58
Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari		-1.325.792,21	-753.986,63	-571.805,58
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)		27.240.785,16	28.368.164,27	-1.127.379,11
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)		0,00	0,00	0,00
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
E.20	PROVENTI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00
Totale proventi straordinari		0,00	0,00	0,00
E.21	ONERI STRAORDINARI			
	Perdita della gestione per gli investimenti patrim. non unitari	0,00		0,00
Totale oneri straordinari		0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)		0,00	0,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C) + (D) + (E)		-88.784.872,87	-46.415.781,52	-42.369.091,35
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Oneri tributari	-783.484,88	-801.132,58	17.647,70
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-89.568.357,75	-47.216.914,10	-42.351.443,65
	ASSEGNAZIONE E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI			
	Totale assegnazione e prelievi da riserve legali			
AVANZO / DISAVANZO ECONOMICO		-89.568.357,75	-47.216.914,10	-42.351.443,65

Allegati

Allegato 1

ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI LAVORATORI E DEGLI ISCRITTI

Descrizione	Preventivo Originario 2012				ASSESTATO 2011	VARIAZIONE (4-5) = (6)
	Da accertare nel 2012 (1)	meno: rateo al 31/12/2011 (2)	più: rateo al 31/12/2012 (3)	totale (dato economico) (1-2+3) = (4)	(dato economico) (5)	
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	1.508.904.609,54	180.964.561,00	181.068.553,00	1.509.008.601,54	1.511.924.110,10	-2.915.508,56
Totale	1.508.904.609,54	180.964.561,00	181.068.553,00	1.509.008.601,54	1.511.924.110,10	-2.915.508,56

Allegato 2

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

Descrizione	Preventivo Originario 2012				ASSESTATO 2011	VARIAZIONE (4-5) = 6
	Da impegnare nel 2012 (1)	meno: rateo al 31/12/2011 (2)	più: rateo al 31/12/2012 (3)	totale (dato economico) (1-2+3) = (4)	(dato economico) (5)	
Prestazioni pensionistiche						
<i>rate lorde</i>	2.507.577.874,00	5.933.817,00	1.492.090,00	2.503.136.147,00	2.453.183.546,00	49.952.601,00
Onere a carico Gias ex art. 6, c. 5 e 7 del D.L. 487/1993 convertito in Legge n. 71/1994	876.224.606,00	0,00	0,00	876.224.606,00	855.495.741,00	20.728.865,00
<i>rate nette</i>	1.631.353.268,00	5.933.817,00	1.492.090,00	1.626.911.541,00	1.593.232.805,00	33.678.736,00
Sussidi sem. ex ricevitori art. 22 L.1407/42	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	-5.000,00
Totale prestazioni pensionistiche	1.631.353.268,00	5.933.817,00	1.492.090,00	1.626.911.541,00	1.593.237.805,00	33.673.736,00
Prestazioni diverse a carico di fondi o gestioni pensionistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300.000,00	-2.300.000,00
Totale prestazioni diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300.000,00	-2.300.000,00
Benefici assistenziali	11.112.000,00	0,00	0,00	11.112.000,00	12.571.530,00	-1.459.530,00
Totale benefici assistenziali	11.112.000,00	0,00	0,00	11.112.000,00	12.571.530,00	-1.459.530,00
TOTALE	1.642.465.268,00	5.933.817,00	1.492.090,00	1.638.023.541,00	1.608.109.335,00	29.914.206,00

Bilancio delle contabilità separate

GESTIONE SPECIALE DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DELLE "POSTE ITALIANE S.p.A."

ALLEGATI RELATIVI ALLE CONTABILITA' SEPARATE

GESTIONE ASSICURATIVA A RIPARTIZIONE:	Stato patrimoniale:	Allegato A
	Conto economico:	Allegato B + B/1+B/2+B/3
GESTIONE CASSA INTEGRATIVA DEL PERSONALE DELL'EX AZIENDA DI STATO PER I SERVIZI TELEFONICI (ASST):	Stato patrimoniale:	Allegato A1
	Conto economico:	Allegato B1+B1/1
GESTIONE MUTUALITA':	Stato patrimoniale:	Allegato A2
	Conto economico:	Allegato B2+ B2/1
GESTIONE ASSISTENZA:	Stato patrimoniale:	Allegato A3
	Conto economico:	Allegato B3+ B3/1+B3/2+B3/3
FONDO CREDITO:	Stato patrimoniale:	Allegato A4+A4/1
	Conto economico:	Allegato B4+ B4/1+B4/2

Gestione assicurativa a ripartizione

Allegato A

GESTIONE SPECIALE DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DELLE "POSTE ITALIANE S.p.A."
GESTIONE ASSICURATIVA A RIPARTIZIONE
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012 PREVENTIVO ORIGINARIO
ATTIVO

	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Immobili da reddito	47.402.467,38	47.402.467,38	0,00
	Fondo di ammortamento immobili	-544.318,60		-544.318,60
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali			
	adibiti ad uffici	233.507,64	242.649,19	-9.141,55
	TOTALE	47.091.656,42	47.645.116,57	-553.460,15
III	Immobilizzazioni finanziarie			
1	Partecipazioni in:			
	Altri enti			
	Titoli azionari	175.000,00	175.000,00	0,00
2	Crediti:			
	Verso altri			
	Mutui ipotecari al personale (art. 59, DPR 509/79)	11.725.491,78	11.950.491,78	-225.000,00
	Prestiti al personale (art. 59, DPR 509/79)	1.830.717,16	2.330.717,16	-500.000,00
3	Altri titoli			
	Titoli emessi o garantiti dallo Stato o assimilati	23.000.000,00	23.000.000,00	0,00
	Titoli diversi	8.000.000,00	8.000.000,00	0,00
4	Crediti finanziari diversi:			
	Crediti diversi	90.728.760,01	90.728.760,01	0,00
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	6.138.656,04	8.989.025,86	-2.850.369,82
	TOTALE	141.598.624,99	145.173.994,81	-3.575.369,82
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	188.690.281,41	192.819.111,38	-4.128.829,97
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 iscritti	906.543,10	906.543,10	0,00
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	10.341,72	10.341,72	0,00
	Crediti per entrate non classificabili in altre voci	350.031,08	350.031,08	0,00
	Crediti per alienazione di immobili e diritti reali	28.056.515,56	28.056.515,56	0,00
4	Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici:			
	Crediti per trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico	13.522.000,00	13.522.000,00	0,00
5	Crediti verso altri			
	Riscossione mutui edilizi (q.capitale) concessi ai dipendenti (art. 59. DPR 509/79)	112.278,96	112.278,96	0,00
	Credito verso la GIAS	0,00	0,00	0,00
IV	Disponibilità			
	Rapporti diretti di c/c con la gestione produzione e servizi	1.379.583.307,23	1.481.650.105,91	-102.066.798,68
	TOTALE	1.422.541.017,65	1.524.607.816,33	-102.066.798,68
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.422.541.017,65	1.524.607.816,33	-102.066.798,68
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi (all. B/1)	178.376.026,00	178.273.580,00	102.446,00
	TOTALE	178.376.026,00	178.273.580,00	102.446,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	178.376.026,00	178.273.580,00	102.446,00
	TOTALE ATTIVO	1.789.607.325,06	1.895.700.507,71	-106.093.182,65

Allegato A

GESTIONE SPECIALE DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DELLE "POSTE ITALIANE S.p.A."
GESTIONE ASSICURATIVA A RIPARTIZIONE
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012 PREVENTIVO ORIGINARIO
PASSIVO

	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
VIII 1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	1.824.064.158,08	1.824.064.158,08	0,00
	TOTALE	1.824.064.158,08	1.824.064.158,08	0,00
IX 1	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	-101.758.803,65	0,00	-101.758.803,65
	TOTALE	1.722.305.354,43	1.824.064.158,08	-101.758.803,65
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.722.305.354,43	1.824.064.158,08	-101.758.803,65
C	FONDI PER RISCHI ED ONERI			
I 3	Fondi per rischi ed oneri Altri rischi e oneri futuri Fondo di accantonamento del plusvalore immobili e dell'eccedenza del relativo fondo di ammortamento	51.099.961,17	51.099.961,17	0,00
	TOTALE	51.099.961,17	51.099.961,17	0,00
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	51.099.961,17	51.099.961,17	0,00
E	DEBITI			
I 10	Debiti Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute Debiti per prestazioni istituzionali	5.799.286,39	5.799.286,39	0,00
	Debiti verso lo stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti verso l'IPAS per contribuzioni	3.359.415,00	3.252.067,00	107.348,00
12	Debiti diversi			
	Debiti per poste correttive e compensative di entrate correnti	511,40	511,40	0,00
	Debiti per concessione di crediti e anticipazioni	1.497.929,34	1.497.929,34	0,00
	Debiti diversi	4.052.777,33	4.052.777,33	0,00
	TOTALE	14.709.919,46	14.602.571,46	107.348,00
	TOTALE DEBITI	14.709.919,46	14.602.571,46	107.348,00
F	RATEI E RISCONTI			
I 1	Ratei e risconti Ratei passivi Ratei passivi (all. B/2)	1.492.090,00	5.933.817,00	-4.441.727,00
	TOTALE	1.492.090,00	5.933.817,00	-4.441.727,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	1.492.090,00	5.933.817,00	-4.441.727,00
	TOTALE PASSIVO	1.789.607.325,06	1.895.700.507,71	-106.093.182,65

GESTIONE SPECIALE DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DELLE "POSTE ITALIANE S.p.A."
GESTIONE ASSICURATIVA A RIPARTIZIONE
BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO ORIGINARIO PER L'ANNO 2012

		PREVENTIVO 2012 ORIGINARIO	PREVENTIVO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONE
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 (all. B/1)	1.486.466.882,00	1.438.417.689,18	48.049.192,82
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni (all. B/1)	13.522.770,00	13.520.000,00	2.770,00
	Poste correttive e compensative di entrate correnti	0,00	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) (all. B/1)	-178.273.580,00	-127.192.000,00	-51.081.580,00
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali) (all. B/1)	178.376.026,00	178.273.580,00	102.446,00
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	1.500.092.098,00	1.503.019.269,18	-2.927.171,18
	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	ENTRATE DIVERSE	0,00	1.222.000,00	-1.222.000,00
	Valori di copertura di periodi assicurativi trasferiti da fondi amministrati dall'Istituto	20.000.000,00	25.186.844,00	-5.186.844,00
	Totale altri ricavi e proventi	20.000.000,00	26.408.844,00	-6.408.844,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		1.520.092.098,00	1.529.428.113,18	-9.336.015,18
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 (all. B/2)	-1.627.274.268,00	-1.582.843.988,00	-44.430.280,00
	Prestazioni diverse a carico di fondi o gestioni pensionistiche (all.3a)	0,00	-2.300.000,00	2.300.000,00
	Poste correttive e compensative di spese correnti	0,00	0,00	0,00
	- Recupero di prestazioni	12.000.000,00	13.000.000,00	-1.000.000,00
	Ratei passivi iniziali spese per prestazioni (all. B/2)	5.933.817,00	0,00	5.933.817,00
	Ratei passivi finali spese per prestazioni (all. B/2)	-1.492.090,00	-5.933.817,00	4.441.727,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-1.610.832.541,00	-1.578.077.805,00	-32.754.736,00
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	Contribuzione a favore dell'I.P.A.S.	-3.359.415,00	-3.252.067,00	-107.348,00
	Spese di amministrazione	-12.200.131,36	-12.098.414,44	-101.716,92
	Valori di copertura di periodi assicurativi trasferiti ad altri Istituti previdenziali esistenti	-2.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00
	Valori di copertura di periodi assicurativi trasferiti a fondi amministrati dall'Istituto	-2.000.000,00	-2.000.000,00	0,00
	Trasferimento al FPLD del contributo di solidarietà - L. 41/86	-11.382.000,00	-11.375.000,00	-7.000,00
	Onere per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-155.724,00	-153.788,00	-1.936,00
	Totale oneri diversi di gestione	-31.097.270,36	-29.879.269,44	-1.218.000,92
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)		-1.641.929.811,36	-1.607.957.074,44	-33.972.736,92
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (B)		-121.837.713,36	-78.528.961,26	-43.308.752,10
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Interessi sui c/c postali	11.844,00	75.362,06	-63.518,06
	Interessi sulle disponibilità nei c/c bancari	98.317,00	100.095,00	-1.778,00
	Interessi sul c/c con INPS per anticipazioni alle gestioni deficitarie	21.087.978,00	21.972.872,00	-884.894,00
	Interessi attivi diversi	12.000,00	12.000,00	0,00
	Redditi degli investimenti patrimoniali unitari	209.209,00	204.933,00	4.276,00
	Canone d'uso netto	1.962,66	2.084,15	-121,49
	Totale altri proventi finanziari	21.421.310,66	22.367.346,21	-946.035,55
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	Perdita degli investimenti patrimon. non unitari (all. B/3)	-480.602,03	-243.122,72	-237.479,31
	Oneri finanziari	-210.000,00	-510.000,00	300.000,00
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-690.602,03	-753.122,72	62.520,69
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)		20.730.708,63	21.614.223,49	-883.514,86
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C) + (D) + (E)		-101.107.004,73	-56.914.737,77	-44.192.266,96
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Oneri tributari	-651.798,92	-660.689,35	8.890,43
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-101.758.803,65	-57.575.427,12	-44.183.376,53
	AVANZO / DISAVANZO ECONOMICO	-101.758.803,65	-57.575.427,12	-44.183.376,53

Allegato B 1

ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI LAVORATORI E DEGLI ISCRITTI

Descrizione	Preventivo Originario 2012				ASSESTATO 2011	VARIAZIONE (4-5) = (6)
	Da accertare nel 2012 (1)	meno: rateo al 31/12/2011 (2)	più: rateo al 31/12/2012 (3)	totale (dato economico) (1-2+3) = (4)	(dato economico) (5)	
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	1.486.466.882,00	178.273.580,00	178.376.026,00	1.486.569.328,00	1.489.499.269,18	-2.929.941,18
	1.486.466.882,00	178.273.580,00	178.376.026,00	1.486.569.328,00	1.489.499.269,18	-2.929.941,18
Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni:						
Contributi volontari	4.822.770,00	0,00	0,00	4.822.770,00	4.820.000,00	2.770,00
Riserve e valori capitali di riscatto versati dagli iscritti	8.700.000,00	0,00	0,00	8.700.000,00	8.700.000	0,00
	13.522.770,00	0,00	0,00	13.522.770,00	13.520.000,00	2.770,00
TOTALE.	1.499.989.652,00	178.273.580,00	178.376.026,00	1.500.092.098,00	1.503.019.269,18	-2.927.171,18

Allegato B 2

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

Descrizione	Preventivo Originario 2012				ASSESTATO 2011	VARIAZIONE (4-5) = (6)
	Da impegnare nel 2012 (1)	meno: rateo al 31/12/2011 (2)	più: rateo al 31/12/2012 (3)	totale (dato economico) (1-2+3) = (4)	(dato economico) (5)	
Prestazioni pensionistiche.....						
<i>rate lorde</i>	2.503.498.874,00	5.933.817,00	1.492.090,00	2.499.057.147,00	2.446.573.546,00	52.483.601,00
Prestazioni diverse a carico di fondi o gestioni pensionistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300.000,00	-2.300.000,00
Onere a carico Gias ex art. 6, c. 5 e 7 del D.L. 487/1993 convertito in Legge n. 71/1994	876.224.606,00	0,00	0,00	876.224.606,00	855.495.741,00	20.728.865,00
<i>rate nette</i>	1.627.274.268,00	5.933.817,00	1.492.090,00	1.622.832.541,00	1.588.777.805,00	34.054.736,00
TOTALE.....	1.627.274.268,00	5.933.817,00	1.492.090,00	1.622.832.541,00	1.588.777.805,00	34.054.736,00

Gestione per gli investimenti patrimoniali della gestione assicurativa a ripartizione

		Preventivo 2012

		Preventivo 2012
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI	
	Entrate diverse	
	Totale valore della produzione	0,00
B	COSTO DELLA PRODUZIONE	
B.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-544.318,60
	Ammortamento immobili	-544.318,60
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-80.116,43
	Spese d'amministrazione	-79.137,43
	Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti per spese d'amministrazione.	-979,00
	Totale costo della produzione	-624.435,03
C	PROVENTI PER ONERI FINANZIARI	
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	
	Utile netto derivante dalla gestione IGEI del patrimonio imm.re da reddito	108.640,00
	Interessi sui prestiti concessi al personale dipendente art.59 DPR 509/79	45.000,00
	Interessi su mutui edilizi concessi al personale dipendente art.59 DPR 509/79	300.000,00
	Totale proventi ed oneri finanziari	453.640,00
F	IMPOSTE D'ESERCIZIO	
F.01	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	
	Oneri tributari ed IRAP	
	Assegnazione al fondo imposte	-309.807,00
	Totale imposte dell'esercizio	-309.807,00
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-480.602,03

ENTRATE E USCITE
RELATIVE ALLA GESTIONE DEGLI IMMOBILI DA REDDITO
DA PARTE DELLA SOCIETA' IGEI

DESCRIZIONE	Preventivo 2012
ENTRATE	
- Affitti	465.600,00
TOTALE DELLE ENTRATE	465.600,00
SPESE:	
- Spese di manutenzione	140.650,00
- Spese varie di gestione	67.900,00
- Imposta comunale sugli immobili.	148.410,00
TOTALE DELLE SPESE	356.960,00
UTILE NETTO	108.640,00

Gestione Cassa Integrativa del personale dell'ex azienda di Stato per i
servizi telefonici (ASST)

GESTIONE SPECIALE DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DELLE "POSTE ITALIANE S.p.A."
GESTIONE CASSA INTEGRATIVA DEL PERSONALE DELL'EX AZIENDA DI STATO PER I SERVIZI TELEFONICI (ASST)
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012 PREVENTIVO ORIGINARIO
ATTIVO

		Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B		IMMOBILIZZAZIONI			
	II	Immobilizzazioni materiali Terreni e fabbricati Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	6.399,93	6.650,48	-250,55
		TOTALE	6.399,93	6.650,48	-250,55
	III	Immobilizzazioni finanziarie			
	2	Crediti:			
	2d	Verso altri			
		Mutui ipotecari al personale (art. 59, DPR 509/79)			0,00
		Prestiti al personale (art. 59, DPR 509/79)			0,00
	3	Altri titoli:			
		Titoli diversi	16.354.833,82	16.354.833,82	0,00
	4	Crediti finanziari diversi			
		Crediti diversi			0,00
		TOTALE	16.354.833,82	16.354.833,82	0,00
	4	Crediti finanziari diversi			
		Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	23.062,98	58.206,52	-35.143,54
		TOTALE	23.062,98	58.206,52	-35.143,54
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	16.384.296,73	16.419.690,82	-35.394,09
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			0,00
		Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti			0,00
		Crediti per entrate non classificabili in altre voci			0,00
		Crediti per alienazione di immobili e diritti reali			0,00
	4	Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici:			
		Crediti per trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico			0,00
	5	Crediti verso altri			
		Riscossione mutui edilizi (q.capitale) concessi ai dipendenti (art. 59, DPR 509/79)			0,00
		Riscossione di mutui			0,00
	IV	Disponibilità liquide:			
	3	Rapporti diretti di c/c con la gestione produzione e servizi	3.192.620,41	7.430.636,50	-4.238.016,09
		TOTALE	3.192.620,41	7.430.636,50	-4.238.016,09
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	3.192.620,41	7.430.636,50	-4.238.016,09
D		RATEI E RISCONTI			
	I	Ratei e risconti			
	1	Ratei attivi			
		Ratei attivi			0,00
		TOTALE	0,00	0,00	0,00
		TOTALE RATEI E RISCONTI	0,00	0,00	0,00
		TOTALE ATTIVO	19.576.917,14	23.850.327,32	-4.273.410,18

Allegato A 1

GESTIONE SPECIALE DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DELLE "POSTE ITALIANE S.p.A."
GESTIONE CASSA INTEGRATIVA DEL PERSONALE DELL'EX AZIENDA DI STATO PER I SERVIZI TELEFONICI (ASST)
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012 PREVENTIVO ORIGINARIO
PASSIVO

	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Avanzo economico esercizi precedenti	23.846.769,19	23.846.769,19	0,00
	Disavanzo economico esercizi precedenti			
	TOTALE	23.846.769,19	23.846.769,19	0,00
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
	Avanzo economico d'esercizio			
	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	-4.273.410,18		-4.273.410,18
	TOTALE	19.573.359,01	23.846.769,19	-4.273.410,18
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	19.573.359,01	23.846.769,19	-4.273.410,18
C	FONDI PER RISCHI ED ONERI			
I	Fondi per rischi ed oneri			
3	Altri rischi e oneri futuri			
	Fondo di accantonamento del plusvalore immobili e dell'eccedenza del relativo fondo di ammortamento			0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00
E	DEBITI			
I	Debiti			
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			0,00
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	2.846,94	2.846,94	0,00
	Debiti per prestazioni diverse			0,00
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			0,00
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici			0,00
12	Debiti diversi			
	Interessi passivi diversi			0,00
	Debiti per contributi da rimborsare			0,00
	Debiti per spese non classificabili in altre voci			0,00
	Debiti diversi (rate pensione)	711,19	711,19	0,00
	Rapporti diretti di c/c verso la GPA			0,00
	TOTALE	3.558,13	3.558,13	0,00
	TOTALE DEBITI	3.558,13	3.558,13	0,00
F	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei passivi			
	Ratei passivi			0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	0,00	0,00	0,00
	TOTALE PASSIVO	19.576.917,14	23.850.327,32	-4.273.410,18

GESTIONE SPECIALE DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DELLE "POSTE ITALIANE S.p.A."
GESTIONE CASSA INTEGRATIVA DEL PERSONALE DLL'EX AZIENDA DI STATO PER I SERVIZI TELEFONICI (ASST)
PREVENTIVO ORIGINARIO BILANCIO ECONOMICO PER L'ANNO 2012

		PREVENTIVO 2012 ORIGINARIO	PREVENTIVO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONE
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
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	-4.079.000,00	-4.455.000,00	376.000,00
	Poste correttive e compensative di spese correnti	80.000,00	80.000,00	0,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-3.999.000,00	-4.375.000,00	376.000,00
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	Spese di amministrazione	-326.761,32	-331.591,09	4.829,77
	Onere per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalle riduzione delle spese di amministrazione	-4.171,00	-4.215,00	44,00
	Totale oneri diversi di gestione	-330.932,32	-335.806,09	4.873,77
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)		-4.329.932,32	-4.710.806,09	380.873,77
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (B)		-4.329.932,32	-4.710.806,09	380.873,77
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Interessi sui c/c postali	330,00	2.102,05	-1.772,05
	Interessi sulle disponibilità nei c/c bancari	373,00	648,00	-275,00
	Interessi sul c/c con INPS per anticipazioni alle gestioni deficitarie	79.196,00	142.239,00	-63.043,00
	Redditi degli investimenti patrimoniali unitari	786,00	1.327,00	-541,00
	Canone d'uso netto	53,79	57,12	-3,33
	Totale altri proventi finanziari	80.738,79	146.373,17	-65.634,38
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	Oneri finanziari			
	- Interessi passivi su prestazioni arretrate			
	- Interessi passivi diversi			
	- Oneri per cessione crediti contributivi			
	Perdita della gestione per gli investimenti patrim. non unitari	-4.088,07	0,00	-4.088,07
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-4.088,07	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)		76.650,72	146.373,17	-69.722,45
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C) + (D) + (E)		-4.253.281,60	-4.564.432,92	311.151,32
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Oneri tributari	-20.128,58	-20.723,07	594,49
	Totale imposte dell'esercizio	-20.128,58	-20.723,07	594,49
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-4.273.410,18	-4.585.155,99	311.745,81
	AVANZO / DISAVANZO ECONOMICO	-4.273.410,18	-4.585.155,99	311.745,81

Gestione per gli investimenti patrimoniali della gestione Cassa integrativa del personale dell'ex Azienda di Stato per i servizi telefonici (ASST)

		Preventivo 2012
B	COSTO DELLA PRODUZIONE	
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	
	Spese d'amministrazione	-4.038,07
	Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti per spese d'amministrazione.	-50,00
	Totale costo della produzione	-4.088,07
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-4.088,07

Gestione Mutualità

GESTIONE SPECIALE DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DELLE "POSTE ITALIANE S.p.A."

GESTIONE MUTUALITA'

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012 PREVENTIVO ORIGINARIO

ATTIVO

	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Immobili da reddito	3.219.765,13	3.219.765,13	0,00
	Fondo di ammortamento immobili	-468.126,05	0,00	-468.126,05
	Quota di partecipazione all'acquisizione immobili strumentali	16.563,84	17.212,29	-648,45
	Fondo ammortamento immobili			0,00
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali			
	adibiti ad uffici			0,00
	TOTALE	2.768.202,92	3.236.977,42	-468.774,50
III	Immobilizzazioni finanziarie			
2	Crediti:			
2d	Verso altri			
	Mutui ipotecari al personale (art. 59, DPR 509/79)			0,00
	Prestiti al personale (art. 59, DPR 509/79)			0,00
	Prestiti concessi agli iscritti della gestione Mutualità	1.092.812,58	1.342.812,58	-250.000,00
	Prestiti da perfezionare	300.000,00	300.000,00	0,00
	Quota di partecipazioni agli investimenti patrimoniali unitari	206.791,97	221.290,06	-14.498,09
4	Crediti finanziari diversi			
	Crediti diversi	0,00		0,00
	TOTALE	1.599.604,55	1.864.102,64	-264.498,09
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	4.367.807,47	5.101.080,06	-733.272,59
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II	Residui attivi			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	Crediti per quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	336.419,59	336.419,59	0,00
	Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti			0,00
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti			0,00
	Crediti verso iscritti soci e terzi per entrate non classificabili in altre voci	0,00	0,00	0,00
	Crediti per alienazione di immobili e diritti reali	115.426,07	115.426,07	0,00
4	Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici:			0,00
	Crediti per trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico			0,00
5	Crediti verso altri			
	Riscossione mutui edilizi (q.capitale) concessi ai dipendenti (art. 59, DPR 509/79)			0,00
	Riscossione di mutui			0,00
	Credito verso la GIAS			0,00
	Crediti per altre riscossioni	0,00	181.142,30	-181.142,30
	TOTALE	451.845,66	632.987,96	-181.142,30
IV	Disponibilità			
3	Denaro e valori in cassa			
	Rapporti diretti di c/c con la gestione produzione e servizi	30.686.395,06	34.133.500,66	-3.447.105,60
	TOTALE	30.686.395,06	34.133.500,66	-3.447.105,60
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	31.138.240,72	34.766.488,62	-3.628.247,90
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi			
	TOTALE	0,00	0,00	0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ATTIVO	35.506.048,19	39.867.568,68	-4.361.520,49

GESTIONE SPECIALE DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DELLE "POSTE ITALIANE S.p.A."

GESTIONE MUTUALITA'

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012 PREVENTIVO ORIGINARIO

PASSIVO

	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
PATRIMONIO NETTO				
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	37.097.468,85	37.097.468,85	0,00
	TOTALE	37.097.468,85	37.097.468,85	0,00
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	-4.361.520,49	0,00	-4.361.520,49
TOTALE		32.735.948,36	37.097.468,85	-4.361.520,49
TOTALE PATRIMONIO NETTO		32.735.948,36	37.097.468,85	-4.361.520,49
FONDI PER RISCHI ED ONERI				
C	Fondi per rischi ed oneri			
I	Altri rischi e oneri futuri			
3	Fondo di accantonamento del plusvalore immobili e dell'eccedenza del relativo fondo di ammortamento	2.200.637,13	2.200.637,13	0,00
TOTALE		2.200.637,13	2.200.637,13	0,00
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI		2.200.637,13	2.200.637,13	0,00
DEBITI				
E	Debiti			
I	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
10	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali		0,00	0,00
	Debiti per prestazioni diverse			0,00
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici			0,00
12	Debiti diversi			
	Interessi passivi diversi			0,00
	Debiti per contributi da rimborsare			0,00
	Debiti per spese non classificabili in altre voci			0,00
	Debiti per estinzione debiti diversi			0,00
	Debiti per poste correttive e compensative di entrate correnti	3.279,61	3.279,61	0,00
	Debiti per le concessioni di crediti e anticipazioni	549.334,88	549.334,88	0,00
	Debiti diversi	16.848,21	16.848,21	0,00
	Rapporti diretti di c/c verso la GPA			0,00
TOTALE		569.462,70	569.462,70	0,00
TOTALE DEBITI		569.462,70	569.462,70	0,00
RATEI E RISCONTI				
F	Ratei e risconti			
I	Ratei passivi			
1	Ratei passivi			0,00
TOTALE		0,00	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI		0,00	0,00	0,00
TOTALE PASSIVO		35.506.048,19	39.867.568,68	-4.361.520,49

GESTIONE SPECIALE DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DELLE "POSTE ITALIANE S.p.A."
GESTIONE MUTUALITA'
BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO ORIGINARIO PER L'ANNO 2012

		PREVENTIVO 2012 ORIGINARIO	PREVENTIVO 2011 AGGIORNATO	VARIAZIONE
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			
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	2.100.000,00	2.050.000,00	50.000,00
	Poste correttive e compensative di entrate correnti	0,00	-3.000,00	3.000,00
Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		2.100.000,00	2.047.000,00	53.000,00
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Entrate non classificabili in altre voci	900,00	2.710,00	-1.810,00
Totale altri ricavi e proventi		900,00	2.710,00	-1.810,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		2.100.900,00	2.049.710,00	51.190,00
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
B.06.a	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO			0,00
	Spese per prestazioni	-5.615.000,00	-6.173.000,00	558.000,00
Totale prestazioni istituzionali		-5.615.000,00	-6.173.000,00	558.000,00
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Spese non classificabili in altre voci	0,00	0,00	0,00
	Spese di amministrazione	-853.512,80	-858.199,33	4.686,53
	Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-10.894,00	-10.909,00	15,00
Totale oneri diversi di gestione		-864.406,80	-869.108,33	4.701,53
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)		-6.479.406,80	-7.042.108,33	562.701,53
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (B)		-4.378.506,80	-4.992.398,33	613.891,53
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Interessi sui c/c postali	1.373,00	8.739,13	-7.366,13
	Interessi sulle disponibilità nei c/c bancari	2.236,00	2.464,00	-228,00
	Interessi sul c/c con INPS per anticipazioni alle gestioni deficitarie	479.557,00	540.872,00	-61.315,00
	Redditi degli investimenti patrimoniali unitari	4.758,00	5.045,00	-287,00
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI			
	Redditi e proventi patrimoniali (storno rateo attivo iniziale)			
	Redditi e proventi patrimoniali (rateo attivo finale)			
	Utile della gestione per gli investimenti patrim. non unitari (all B2/1)	0,00	0,00	0,00
	Canone d'uso netto degli immobili strumentali adibiti ad ufficio	139,22	147,84	-8,62
Totale altri proventi finanziari		488.063,22	557.267,97	-69.204,75
C.17	Oneri finanziari			
	- Interessi passivi su prestazioni arretrate			
	- Interessi passivi diversi			
	- Oneri per cessione crediti contributivi			
	Perdita della gestione per gli investimenti patrim. non unitari (all B2/1)	-437.131,99	0,00	-437.131,99
Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari		-437.131,99	0,00	-437.140,61
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)		50.931,23	557.267,97	-506.345,36
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C)		-4.327.575,57	-4.435.130,36	107.546,17
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Oneri tributari	-33.944,92	-35.972,10	2.027,18
Totale imposte dell'esercizio		-33.944,92	-35.972,10	2.027,18
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-4.361.520,49	-4.471.102,46	109.573,35
	ASSEGNAZIONE E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI			
	Totale assegnazione e prelievi da riserve legali			
	AVANZO / DISAVANZO ECONOMICO	-4.361.520,49	-4.471.102,46	109.573,35

Gestione per gli investimenti patrimoniali
della gestione mutualità ex IPOST
		Preventivo 2012

		Preventivo 2012
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI	
	Entrate diverse	
	Totale valore della produzione	0,00
B	COSTO DELLA PRODUZIONE	
B.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	
	Ammortamento immobili	-468.126,05
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	
	Spese d'amministrazione	-68.059,94
	Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti per spese d'amministrazione.	-842,00
	Totale costo della produzione	-537.027,99
C	PROVENTI PER ONERI FINANZIARI	
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	
	Utile netto derivante dalla gestione IGEI del patrimonio imm.re da reddito	32.980,00
	Interessi sui prestiti concessi dalla gestione mutualità	85.000,00
	Totale proventi ed oneri finanziari	117.980,00
F	IMPOSTE D'ESERCIZIO	
F.01	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	
	Oneri tributari ed IRAP	-18.084,00
	Assegnazione al fondo imposte	
	Totale imposte dell'esercizio	-18.084,00
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-437.131,99

ENTRATE E USCITE
RELATIVE ALLA GESTIONE DEGLI IMMOBILI DA REDDITO
DA PARTE DELLA SOCIETA' IGEI

DESCRIZIONE	Preventivo 2012
ENTRATE	
- Affitti	32.980,00
TOTALE DELLE ENTRATE	32.980,00
SPESE:	
- Spese di manutenzione	
- Spese varie di gestione	
- Imposta comunale sugli immobili.	
TOTALE DELLE SPESE	0,00
UTILE NETTO	32.980,00

Gestione Assistenza

GESTIONE SPECIALE DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DELLE "POSTE ITALIANE S.p.A."
GESTIONE ASSISTENZA
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012 PREVENTIVO ORIGINARIO
ATTIVO

	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Immobili da reddito	8.237.130,15	8.237.130,15	0,00
	Immobili strumentali adibiti a pensionato/studentato presso l'Hotel Diamond	2.261.005,82	2.261.005,82	0,00
	Fondo di ammortamento immobili	-209.962,72	0,00	-209.962,72
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	23.961,67	24.899,74	-938,07
	TOTALE	10.522.097,64	10.523.035,71	-210.900,79
III	Immobilizzazioni finanziarie			
2	Crediti:			
4	Crediti finanziari diversi			
	Crediti diversi	81.918,30	81.918,30	0,00
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	91.899,83	156.635,64	-64.735,81
	TOTALE	173.818,13	238.553,94	-64.735,81
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	10.695.915,77	10.761.589,65	-275.636,60
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	1.206,47	1.206,47	0,00
	Crediti per alienazione di immobili e diritti reali	519.416,99	519.416,99	0,00
IV	Disponibilità			
	Rapporti diretti di c/c con la gestione produzione e servizi	20.570.975,24	21.198.972,92	-627.997,68
	TOTALE	21.091.598,70	21.719.596,38	-627.997,68
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	21.091.598,70	21.719.596,38	-627.997,68
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi (all. B 3/1)	780.380,00	779.932,00	448,00
	TOTALE	780.380,00	779.932,00	448,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	780.380,00	779.932,00	448,00
	TOTALE ATTIVO	32.567.894,47	33.261.118,03	-903.186,28

GESTIONE SPECIALE DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DELLE "POSTE ITALIANE S.p.A."
GESTIONE ASSISTENZA
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012 PREVENTIVO ORIGINARIO
PASSIVO

	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Avanzo (Disavanzo) economico esercizi precedenti	22.257.289,50	22.257.289,50	0,00
	TOTALE	22.257.289,50	22.257.289,50	0,00
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	-903.917,28		-903.917,28
	TOTALE	21.353.372,22	22.257.289,50	-903.917,28
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	21.353.372,22	22.257.289,50	-903.917,28
E	DEBITI			
I	Debiti			
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per prestazioni istituzionali	10.919.700,88	10.919.700,88	0,00
	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00
	Debito verso l'IPAS per contribuzioni	14.697,00	13.966,00	731,00
12	Debiti diversi			
	Debiti diversi	70.161,65	70.161,65	0,00
	TOTALE	11.004.559,53	11.003.828,53	731,00
	TOTALE DEBITI	11.004.559,53	11.003.828,53	731,00
F	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei passivi			
	Ratei passivi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	0,00	0,00	0,00
	TOTALE PASSIVO	32.357.931,75	33.261.118,03	-903.186,28

GESTIONE SPECIALE DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DELLE "POSTE ITALIANE S.p.A."
GESTIONE ASSISTENZA
BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO ORIGINARIO PER L'ANNO 2012

		PREVENTIVO 2012 ORIGINARIO	PREVENTIVO 2011 ASSESTATO	VARIAZIONE
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 (all. B 3/1)	6.503.166,78	6.179.499,83	323.666,95
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI			0,00
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi iniziali) (all. B 3/1)	-779.932,00	-460.000,00	-319.932,00
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali) (all. B 3/1)	780.380,00	779.932,00	448,00
Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		6.503.614,78	6.499.431,83	4.182,95
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			0,00
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			0,00
	Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS			0,00
	Proventi di gestione dello studentato/pensionato presso l'Hotel Diamond			0,00
Totale altri ricavi e proventi		0,00	0,00	0,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		6.503.614,78	6.499.431,83	4.182,95
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			0,00
B.06.a	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			0,00
	SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO			0,00
	Spese per prestazioni (all. B 3/2)	-5.497.000,00	-6.403.530,00	906.530,00
	Oneri di gestione dello studentato/pensionato presso l'Hotel Diamond	-742.980,68	-853.915,09	110.934,41
Totale delle prestazioni istituzionali		-6.239.980,68	-7.257.445,09	1.017.464,41
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
	Contribuzione a favore dell'I.P.A.S.	-14.697,00	-13.966,00	-731,00
	Spese di amministrazione	-1.235.950,08	-1.241.493,43	5.543,35
	Onere per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-15.776,00	-15.781,00	5,00
Totale oneri diversi di gestione		-1.266.423,08	-1.271.240,43	4.817,35
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)		-7.506.403,76	-8.528.685,52	1.022.281,76
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (B)		-1.002.788,98	-2.029.253,69	1.026.464,71
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Interessi sulle disponibilità nei c/c postali	107,00	680,69	-573,69
	Interessi sulle disponibilità nei c/c bancari	1.472,00	1.744,00	-272,00
	Interessi cui c/c con INPS per anticipazioni alle gestioni deficitarie	315.661,00	382.843,00	-67.182,00
	Redditi degli investimenti patrimoniali unitari	3.132,00	3.571,00	-439,00
	Canone d'uso netto immobili adibiti ad uffici	201,40	213,87	-12,47
Totale altri proventi finanziari		320.573,40	389.052,56	-68.479,16
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Perdite investimenti patrimoniali non unitari (all. B 3/3)	-193.970,12	-863,91	-193.106,21
Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari		-193.970,12	-863,91	-193.106,21
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)		126.603,28	388.188,65	-261.585,37
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C) + (D) + (E)		-876.185,70	-1.641.065,04	764.879,34
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Oneri tributari	-27.731,58	-27.852,25	120,67
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-903.917,28	-1.668.917,29	765.000,01
	AVANZO / DISAVANZO ECONOMICO	-903.917,28	-1.668.917,29	765.000,01

ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI LAVORATORI E DEGLI ISCRITTI

Descrizione	Preventivo Originario 2012				ASSESTATO 2011	VARIAZIONE (4-5) = (6)
	Da accertare nel 2012 (1)	meno: rateo al 31/12/2011 (2)	più: rateo al 31/12/2012 (3)	totale (dato economico) (1-2+3) = (4)	(dato economico) (5)	
Contributi ordinari (0,40%) di cui all'art. 3 della legge del 27 marzo 1952, n. 208	6.503.166,78	779.932,00	780.380,00	6.503.614,78	6.499.431,83	4.182,95
TOTALE.....	6.503.166,78	779.932,00	780.380,00	6.503.614,78	6.499.431,83	4.182,95

Allegato B 3/2

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

Preventivo Originario 2012

PENSIONI E RELATIVI TRATTAMENTI PER CARICHI FAMILIARI	0,00
BENEFICI ASSISTENZIALI: BONUS BEBE'	- 250.000,00
BENEFICI ASSISTENZIALI: ASILO NIDO	- 80.000,00
BENEFICI ASSISTENZIALI: SUSSIDI SCOLASTICI	- 320.000,00
BENEFICI ASSISTENZIALI: BORSE DI STUDIO	- 352.000,00
BENEFICI ASSISTENZIALI: CONTRIBUTI PER L'ACCESSO AI CONVITT	- 20.000,00
BENEFICI ASSISTENZIALI: SOGGIORNI STUDIO ESTIVI PER STUDENTI	- 180.000,00
BENEFICI ASSISTENZIALI: SOGGIORNI ESTIVI SENIOR	- 1.000.000,00
BENEFICI ASSISTENZIALI: CONTRIBUTO PER L'UNIVERSITA' DELLA T	- 15.000,00
BENEFICI ASSISTENZIALI: CONTRIBUTO PER GRAVI MALATTIE	- 260.000,00
BENEFICI ASSISTENZIALI: PREMIO "GIOVANI LAUREATI"	- 15.000,00
BENEFICI ASSISTENZIALI: VALORE VACANZE IN ITALIA	- 700.000,00
BENEFICI ASSISTENZIALI: VALORE VACANZE IN EUROPA	- 1.000.000,00
BENEFICI ASSISTENZIALI: CONTRIBUTO PER PORTATORI DI HANDICA	- 80.000,00
BENEFICI ASSISTENZIALI: RESIDENZA PER ANZIANI PRESSO L'HOTEL	0,00
BENEFICI ASSISTENZIALI: RESIDENZA UNIVERSITARIA PRESSO L'HOT	0,00
BENEFICI ASSISTENZIALI: SOGGIORNI BENESSERE	- 910.000,00
BENEFICI ASSISTENZIALI: VIAGGI IN TERRA SANTA	- 250.000,00
MATERIALE INFORMATIVO BENEFICI ASSISTENZIALI	- 65.000,00
Totale benefici assistenziali	-5.497.000,00

**Gestione per gli investimenti patrimoniali della
gestione assistenza ex IPOST
		Preventivo 2012**

		Preventivo 2012
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI	
	Entrate diverse	
	Totale valore della produzione	0,00
B	COSTO DELLA PRODUZIONE	
B.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	
	Ammortamento immobili	-209.962,72
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	
	Spese d'amministrazione	-23.951,61
	Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti per spese d'amministrazione.	-296,00
	Totale costo della produzione	-234.210,33
	PROVENTI PER ONERI FINANZIARI	
C	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	
C.16	Utile netto derivante dalla gestione IGEI del patrimonio imm.re da reddito	3.880,00
	Canone d'uso immobili strumentali	79.135,21
	Totale proventi ed oneri finanziari	83.015,21
F	IMPOSTE D'ESERCIZIO	
F.01	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	
	Oneri tributari ed IRAP	-42.775,00
	Assegnazione al fondo imposte	
	Totale imposte dell'esercizio	-42.775,00
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-193.970,12

ENTRATE E USCITE
RELATIVE ALLA GESTIONE DEGLI IMMOBILI DA REDDITO
DA PARTE DELLA SOCIETA' IGEI

DESCRIZIONE	Preventivo 2012
ENTRATE	
- Affitti	34.920,00
TOTALE DELLE ENTRATE	34.920,00
SPESE:	
- Spese di manutenzione	4.850,00
- Spese varie di gestione	
- Imposta comunale sugli immobili.	26.190,00
TOTALE DELLE SPESE	31.040,00
UTILE NETTO	3.880,00

Gestione Fondo Credito

GESTIONE SPECIALE DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DELLE "POSTE ITALIANE S.p.A."

FONDO CREDITO

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012 PREVENTIVO ORIGINARIO

ATTIVO

	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni materiali			
1	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	31.679,58	32.919,80	-1.240,22
	TOTALE	31.679,58	32.919,80	-1.240,22
III	Immobilizzazioni finanziarie			
2	Crediti:			
2d	Verso altri			
	Piccoli prestiti e prestiti pluriennali (all. A 4/1)	192.639.523,56	191.639.523,56	1.000.000,00
	Piccoli prestiti e prestiti pluriennali da perfezionare	0,00	0,00	0,00
4	Crediti finanziari diversi			
	Crediti diversi	129,56	129,56	0,00
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	684.729,99	841.954,95	-157.224,96
	TOTALE	193.324.383,11	192.481.608,07	842.775,04
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	193.356.062,69	192.514.527,87	841.534,82
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	0,00	0,00	0,00
	Crediti per entrate non classificabili in altre voci	62.099,37	62.099,37	0,00
5	Crediti verso altri			
	Crediti per altre riscossioni	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	62.099,37	62.099,37	0,00
IV	Disponibilità			
	Rapporti diretti di c/c con la gestione produzione e servizi	171.944.086,91	151.057.113,88	20.886.973,03
	TOTALE	171.944.086,91	151.057.113,88	20.886.973,03
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	172.006.186,28	151.119.213,25	20.886.973,03
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi (all.B 4/1)	1.912.147,00	1.911.049,00	1.098,00
	TOTALE	1.912.147,00	1.911.049,00	1.098,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	1.912.147,00	1.911.049,00	1.098,00
	TOTALE ATTIVO	367.274.395,97	345.544.790,12	21.729.605,85

GESTIONE SPECIALE DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DELLE "POSTE ITALIANE S.p.A."

FONDO CREDITO

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2012 PREVENTIVO ORIGINARIO

PASSIVO

	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2011	Variazioni
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Avanzo economico esercizi precedenti	345.316.912,93	345.316.912,93	0,00
	TOTALE	345.316.912,93	345.316.912,93	0,00
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	21.729.293,85		21.729.293,85
	TOTALE	367.046.206,78	345.316.912,93	21.729.293,85
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	367.046.206,78	345.316.912,93	21.729.293,85
E	DEBITI			
I	Debiti			
	Debiti verso lo Stato ed altri enti pubblici			
	Debito verso l' I.P.A.S.	36.012,00	35.700,00	312,00
	Debiti per concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00
	Debiti diversi	192.177,19	192.177,19	0,00
	TOTALE	228.189,19	227.877,19	312,00
	TOTALE DEBITI	228.189,19	227.877,19	312,00
	TOTALE PASSIVO	367.274.395,97	345.544.790,12	21.729.605,85

GESTIONE SPECIALE DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DELLE "POSTE ITALIANE S.p.A."
FTV FONDO CREDITO
BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO ORIGINARIO PER L'ANNO 2012

		PREVENTIVO 2012 ORIGINARIO	PREVENTIVO 2011 ASSESTATO	VARIAZIONE
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 (all. B 4/1)	15.934.560,76	15.796.360,09	138.200,67
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi iniziali) (all. B 4/1)	-1.911.049,00	-1.782.000,00	-129.049,00
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali) (all. B 4/1)	1.912.147,00	1.911.049,00	1.098,00
Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		15.935.658,76	15.925.409,09	10.249,67
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Entrate non classificabili in altre voci	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00
Totale altri ricavi e proventi		1.250.000,00	1.250.000,00	0,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		17.185.658,76	17.175.409,09	10.249,67
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO			
nuovo	Contribuzione a favore dell'I.P.A.S.	-36.012,00	-35.700,00	-312,00
	Spese di amministrazione	-1.605.865,33	-1.641.371,51	35.506,18
	Onere per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione delle spese di amministrazione	-20.498,00	-20.864,00	366,00
Totale oneri diversi di gestione		-1.662.375,33	-1.697.935,51	35.560,18
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)		-1.662.375,33	-1.697.935,51	35.560,18
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (B)		15.523.283,43	15.477.473,58	45.809,85
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Interessi sui c/c postali	4.519,00	28.756,24	-24.237,24
	Interessi sulle disponibilità nei c/c bancari	10.966,00	9.376,00	1.590,00
	Interessi sul c/c con l'INPS per anticipazioni alle gestioni deficitarie	2.352.234,00	2.058.080,00	294.154,00
	Utile di gestione degli investimenti patrimoniali unitari			0,00
	Redditi degli investimenti patrimoniali unitari	23.336,00	19.195,00	4.141,00
	Proventi per canone d'uso degli immobili strumentali			0,00
	Utile di gestione degli investimenti patrimoniali non unitari (all. B 4/2)	3.864.570,03	3.487.088,00	377.482,03
	Canone d'uso netto	266,27	282,75	-16,48
Totale altri proventi finanziari		6.255.891,30	5.602.777,99	653.113,31
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)		6.255.891,30	5.602.777,99	653.113,31
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C) + (D) + (E)		21.779.174,73	21.080.251,57	698.923,16
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Oneri tributari	-49.880,88	-55.895,81	6.014,93
	RISULTATO D'ESERCIZIO	21.729.293,85	21.024.355,76	704.938,09
	AVANZO / DISAVANZO ECONOMICO	21.729.293,85	21.024.355,76	704.938,09

PRESTITI FONDO CREDITO

PREVENTIVO ORIGINARIO 2012					ASSESTATO 2011	VARIAZIONE (4-5)=6
Descrizione	Consistenza all'1/01/2012 (1)	rate maturate nell'esercizio (2)	prestiti erogati nell'esercizio (3)	Consistenza al 31/12/2012 (1-2+3)=(4)	Consistenza al 31/12/2011 (5)	
Piccoli prestiti	39.217.939,42	23.000.000,00	20.000.000,00	36.217.939,42	39.217.939,42	-3.000.000,00
Prestiti pluriennali	152.421.584,14	28.000.000,00	32.000.000,00	156.421.584,14	152.421.584,14	4.000.000,00
	191.639.523,56	51.000.000,00	52.000.000,00	192.639.523,56	191.639.523,56	1.000.000,00

ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI LAVORATORI E DEGLI ISCRITTI

Descrizione	Preventivo Originario 2012				ASSESTATO 2011	VARIAZIONE (4-5) = (6)
	Da accertare nel 2011 (1)	meno: rateo al 31/12/2011 (2)	più: rateo al 31/12/2012 (3)	totale (dato economico) (1-2+3) = (4)	(dato economico) (5)	
Contributi ordinari.....	15.934.560,76	1.911.049,00	1.912.147,00	15.935.658,76	15.925.409,09	10.249,67
TOTALE.....	15.934.560,76	1.911.049,00	1.912.147,00	15.935.658,76	15.925.409,09	10.249,67

Allegato B 4/2

Gestione per gli investimenti patrimoniali della gestione "Fondo credito" ex IPOST

		Preventivo 2012
C	PROVENTI PER ONERI FINANZIARI	
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	
	Interessi su piccoli prestiti	1.500.000,00
	Interessi su prestiti pluriennali	3.500.000,00
	TOTALE ALTRI PROVENTI FINANZIARI	5.000.000,00
B	COSTO DELLA PRODUZIONE	
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	
	Spese d'amministrazione	-19.920,97
	Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti per spese d'amministrazione.	-246,00
	Totale costo della produzione	-20.166,97
F	IMPOSTE D'ESERCIZIO	
F.01	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	
	Oneri tributari ed IRAP	-1.115.263,00
	Assegnazione al fondo imposte	
	Totale imposte dell'esercizio	-1.115.263,00
	RISULTATO D'ESERCIZIO	3.864.570,03