



DIREZIONE GENERALE

Bilanci preventivi dell'anno 2006

DIREZIONE GENERALE

BILANCI PREVENTIVI dell'anno 2006

Approvati dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza
nella seduta del 7 Febbraio 2006 – Deliberazione n. 2

TOMO PRIMO

BILANCI PREVENTIVI – SITUAZIONE PATRIMONIALE – CONTO ECONOMICO GENERALE

ISTITUTO NAZIONALE DELLA PREVIDENZA SOCIALE

PRESIDENTE
SASSI Gian Paolo

CONSIGLIO DI INDIRIZZO DI VIGILANZA

LOTITO Francesco - Presidente	LANDELLA Angelo
AMMANNATI Sergio	LAZZARELLI Guido
BARTOLI Gaetano	MAGRI Maria
CAPANNA Giuseppe	MAGRINI Romano
CARANNANTE Rocco	PALAMARA Vincenzo
CAVALLARO Nicola Maria	RAMPI Francesco
CAVARERRA Rita	RAVAGLI Paolo
D'ANTONANGELO Claudio	SCHETTINO Elio
D'HARMANT FRANCOIS Rinaldo	SEGARELLI Paolo
FALCO Carlo	TADDEI Francesco
FRANCO Paolo Francesco	TARANTO Luigi
GORI Moreno	TURUDDA Giuseppe

Magistrato della Corte dei Conti delegato all'esercizio del Controllo
ROSSI Giovanni

COLLEGIO DEI SINDACI

CAZZOLA Giuliano - Presidente	CIANFANELLI Paola
ANSELMi Ludovico	GALAZZO Gabriella
CARLA' Daniela	GALLI Lucia
CONTE Carlo	SFARA Renata
PISANELLO Michele	ACIERNO Antonio
DAL VERME Alessandra	MARCONI Massimo

DIRETTORE GENERALE
CRECCO Vittorio

ISTITUTO NAZIONALE DELLA PREVIDENZA SOCIALE

INDICE

TOMO PRIMO

Consiglio di indirizzo e vigilanza	Pag.	10
- Deliberazione n° 2 del 7/02/2006	"	11
- Relazione.....	"	15
Sintesi dei dati del bilancio di previsione 2006.....	"	16
Entrate e spese.....	"	16
Preventivo finanziario decisionale.....	"	18
Considerazioni e rilievi.....	"	19
Premessa.....	"	19
Le problematiche prioritarie.....	"	20
Osservazioni di carattere generale.....	"	24
Conclusioni.....	"	27
 Consiglio di amministrazione	"	29
- Deliberazione n° 467 del 14/12/2005.....	"	30
- Relazione.....	"	32
 PARTE PRIMA – IL NUOVO REGOLAMENTO DI AMMINISTRAZIONE E CONTABILITA' DELL'INPS	"	37
1. Premessa.....	"	37
2. Definizione dei compiti degli organi di vertice in materia di bilancio.....	"	38
3. Centro di responsabilità.....	"	39
4. Ciclo di formazione del bilancio.....	"	39
5. Attuazione del nuovo regolamento di contabilità.....	"	40
 PARTE SECONDA – I RISULTATI PREVISTI PER IL 2006	"	44
1. La sintesi dei risultati aggiornati della gestione generale.....	"	44
2. I risultati delle gestioni e fondi amministrati.....	"	54
3. L'andamento della spesa pensionistica e l'incidenza sul PIL.....	"	61
 PARTE TERZA – I CRITERI D'IMPOSTAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE E LA DEFINIZIONE DEI VALORI DI BILANCIO	"	64
1. Il quadro normativo ed economico per le valutazioni previsionali.....	"	64
- Il quadro di riferimento normativo.....	"	64
- Il quadro di riferimento economico.....	"	64
2. L'andamento dell'economia italiana.....	"	67

ISTITUTO NAZIONALE DELLA PREVIDENZA SOCIALE

3. I criteri d'impostazione del bilancio di previsione.....	"	69
4. La definizione dei valori di bilancio.....	"	70
- Gli apporti dello Stato a copertura di ciascuna mensilità di pensione erogata	"	70
- Gli apporti dello Stato a copertura dell'onere delle pensioni di invalidità liquidate con decorrenza anteriore alla legge n. 222/1984.....	"	71
- La svalutazione dei crediti contributivi.....	"	72
- La perequazione automatica delle pensioni.....	"	72
- L'onere per la copertura figurativa nel FPLD dei periodi indennizzati di disoccupazione e tubercolosi.....	"	73
- La definizione dei rapporti finanziari con le gestioni amministrate.....	"	74
 PARTE QUARTA – L'ANDAMENTO DEL NUMERO DELLE PENSIONI, DEGLI ISCRITTI E L'ANDAMENTO DEGLI ONERI NON PREVIDENZIALI.....	"	78
1. Il movimento delle pensioni dell'anno 2006.....	"	78
- Le nuove pensioni liquidate.....	"	78
- Le pensioni eliminate.....	"	80
- Le pensioni vigenti alla fine dell'anno.....	"	80
2. L'andamento del numero degli iscritti.....	"	88
3. L'andamento degli oneri non previdenziali.....	"	91
- Gli oneri non previdenziali.....	"	91
- La copertura degli oneri e i trasferimenti dello Stato.....	"	91
 PARTE QUINTA – LE SPESE DI FUNZIONAMENTO E I COSTI DI GESTIONE.....	"	98
1. Le spese di funzionamento.....	"	98
2. I costi di gestione.....	"	98
- Premessa.....	"	98
- Gli impegni finanziari.....	"	98
- I costi economici lordi.....	"	99
- I costi economici netti.....	"	99
 PARTE SESTA – LA GESTIONE FINANZIARIA.....	"	104
1. L'iscrizione dei residui iniziali.....	"	104
2. La Situazione amministrativa.....	"	104
3. La gestione finanziaria di competenza.....	"	105
- Le entrate finali.....	"	109
- Le spese finali.....	"	116
- Le entrate in conto capitale.....	"	117
- Le spese in per investimenti.....	"	118
4. La Gestione finanziaria di cassa.....	"	122
- La determinazione del differenziale di cassa.....	"	122
 PARTE SETTIMA – LA GESTIONE ECONOMICO-PATRIMONIALE.....	"	127
1. Il preventivo economico generale.....	"	127
2. La situazione patrimoniale generale.....	"	127
- Il patrimonio netto.....	"	127
- Le attività.....	"	133
- Le passività.....	"	133
 Considerazioni finali.....	"	135

ISTITUTO NAZIONALE DELLA PREVIDENZA SOCIALE

Relazione del Collegio Sindacale.....	"	137
LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO DELL'ISTITUTO.....	"	142
Quadro macro-economico e quadro normativo di riferimento.....	"	149
I valori di sintesi delle previsioni del Bilancio 2006.....	"	150
Ripartizione degli apporti dello Stato per l'anno 2006.....	"	152
Gestione contabile di cui all'art. 35, comma 6, legge n. 448/1998.....	"	154
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE.....	"	156
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE.....	"	160
a. Il preventivo finanziario di competenza.....	"	160
b. Il preventivo finanziario di cassa gestionale.....	"	161
c. Sintesi delle entrate e delle spese correnti.....	"	162
LA PREVISIONE ECONOMICO PATRIMONIALE.....	"	167
– Il preventivo economico generale.....	"	167
– La situazione patrimoniale generale.....	"	167
Dimostrazione del presunto avanzo di amministrazione.....	"	171
SPESE DI FUNZIONAMENTO.....	"	173
– Osservazioni generali.....	"	173
– Spese per gli Organi dell'Ente.....	"	173
– Oneri per il personale in attività di servizio.....	"	173
– Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi.....	"	176
– Le spese di funzionamento e le prescrizioni della finanziaria 2005.....	"	177
Cessione e cartolarizzazione dei crediti contributivi.....	"	183
Cessione e cartolarizzazione dei patrimoni immobiliare.....	"	186
Fondo Immobili pubblici (FIP).....	"	186
Allegato – Tabella A.....	"	188
GESTIONI / FONDI AMMINISTRATI DALL'ISTITUTO.....	"	195
2. Fondo pensioni lavoratori dipendenti.....	"	196
3. Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti.....	"	200
4. Gestione speciale per l'erogazione dei trattamenti pensionistici al personale degli Enti Pubblici creditizi, D.L. 20/11/1990, n. 357.....	"	203
5. Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali dei coltivatori diretti, mezzadri e coloni	"	205
6. Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali degli artigiani.....	"	208
7. Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali degli esercenti attività commerciali.....	"	211
8. Gestione per la tutela previdenziale dei soggetti che esercitano lavoro		

ISTITUTO NAZIONALE DELLA PREVIDENZA SOCIALE

autonomo di cui all'art. 2, comma 26, legge n. 335/1995.....	"	215
9. Fondo per la previdenza degli addetti alle abolite imposte di consumo.....	"	218
10. Fondo di previdenza per il personale di volo dipendente da aziende di navigazione aerea.....	"	220
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.....	"	223
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.....	"	225
13. Fondo speciale di previdenza per il personale dipendente da imprese esercenti miniere, cave e torbiere.....	"	228
14. Fondo integrativo dell'A.G.O. per I.V.S. a favore del personale dipendente dalle aziende private del gas.....	"	231
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.....	"	234
16. Trattamenti pensionistici già a carico della soppressa gestione speciale ex art. 75 del D.P.R. 761/1979.....	"	237
17. Fondo di previdenza per il personale del consorzio autonomo del porto di Genova e dell'Ente autonomo del porto di Trieste.....	"	239
18. Fondo di previdenza delle iscrizioni collettive.....	"	241
19. Fondo di previdenza per le persone che svolgono lavori di cura non retribuiti derivanti da responsabilità familiari.....	"	243
20. Fondo di previdenza per il clero secolare e per i ministri di culto delle confessioni religiose diverse dalla cattolica.....	"	245
21. Assicurazione facoltativa per l'invalidità e la vecchiaia.....	"	248
22. Fondo per l'erogazione dei trattamenti previdenziali vari.....	"	250
23. Gestione per l'erogazione del trattamento speciale di disoccupazione a favore dei lavoratori frontalieri italiani in Svizzera.....	"	252
24. Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali.....	"	254
25. Gestione per l'erogazione delle pensioni , assegni ed indennità agli invalidi civili art.130 del D. l.vo 31.3.1998, n. 112.....	"	257
27. Gestione per la riscossione dei contributi per conto terzi.....	"	259
28. Gestione per la riscossione dei contributi del Servizio Sanitario Nazionale da destinare allo Stato già di pertinenza delle Regioni e province autonome.....	"	261
30. Gestione per la regolazione dei rapporti debitori verso lo Stato da parte delle gestioni previdenziali per anticipazioni sul relativo fabbisogno finanziario.....	"	263
31. Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del credito	"	265
32. Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del credito cooperativo.....	"	268
33. Fondo per il concorso agli oneri per la copertura assicurativa previdenziale dei periodi non coperti da contribuzione	"	271
34. Fondo di solidarietà per il personale già dipendente da imprese assicurative poste in liquidazione coatta amministrativa.....	"	273
35. Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito del personale già dipendente dall'amministrazione autonoma dei monopoli di stato, inserito nel ruolo		

ISTITUTO NAZIONALE DELLA PREVIDENZA SOCIALE

provvisorio ad esaurimento del ministero delle finanze, distaccato e poi trasferito all'ETI S.p.A. o ad altra società da essa derivante.....	"	276
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. n. 112/1999.....	"	278
Relazione del Direttore Generale.....	"	281
PARTE PRIMA – Il quadro generale.....	"	284
1. Quadro di sintesi dei dati di bilancio.....	"	285
2. Progetto di bilancio.....	"	287
3. Sintesi degli obbiettivi programmatici.....	"	291
4. Quadro macroeconomico.....	"	292
5. Prestazioni istituzionali.....	"	295
6. Ripartizione del contributo dello Stato, per l'anno 2005, ex art. 37, c. 3, lett. c), legge n. 88/1989.....	"	297
7. Ripartizione fra le gestioni delle anticipazioni di Tesoreria (art. 16, l. n. 370/74) e dei trasferimenti dello Stato a titolo anticipatorio (art. 35, l. n. 448/98), sul fabbisogno finanziario delle gestioni assistenziali e previdenziali.....	"	299
8. Gestione contabile di cui all'art. 35, c. 6, legge n. 448/98.....	"	302
9. Riscossione crediti contributivi e cessioni crediti	"	303
9.1 Riscossione crediti tramite concessionari.....	"	305
9.2 Riforma del sistema di riscossione.....	"	307
10. Attività di gestione e vendita degli immobili cartolarizzati.....	"	307
– Fondi immobiliari.....	"	307
11. Saggi di remunerazione degli avanzi delle gestioni attive.....	"	308
12. Svalutazione crediti contributivi.....	"	308
13. Svalutazione crediti per prestazioni da recuperare.....	"	310
14. Fondo di riserva.....	"	310
PARTE SECONDA - Gestione finanziaria di competenza	"	311
– Entrate.....	"	314
– Spese.....	"	322
– Spese di funzionamento.....	"	329
– Costi di amministrazione.....	"	348
PARTE TERZA - Gestione finanziaria di cassa	"	359
PARTE QUARTA - Gestione economico patrimoniale	"	369
– Conto economico.....	"	370
– Situazione patrimoniale.....	"	378
PARTE QUINTA - Quadro di riferimento normativo	"	388
PARTE SESTA.....	"	407
Bilanci relativi a:		
- Gestione per i trattamenti pensionistici integrativi a favore del personale, art. 64, legge n. 144/1999.....	"	409
- Fondo per l'assistenza e l'educazione degli orfani del personale		

ISTITUTO NAZIONALE DELLA PREVIDENZA SOCIALE

dell'INPS.....	"	415
- Gestione ex SCAU.....	"	424
 DOCUMENTI REDATTI SECONDO LE DISPOSIZIONI DEL D.P.R 97/2003.....	"	430
– Nota Preliminare anno 2006.....	"	430
– Preventivo finanziario decisionale anno 2006.....	"	672
– Preventivo finanziario gestionale anno 2006.....	"	695
– Presunto stato patrimoniale generale anno 2006.....	"	829
– Preventivo economico generale anno 2006.....	"	840
– Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione anno 2006...	"	845
 BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO GENERALE ANNO 2006.....	"	847

CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VIGILANZA

ISTITUTO NAZIONALE DELLA PREVIDENZA SOCIALE

DELIBERAZIONE N. 2

OGGETTO: Bilancio preventivo dell'INPS per l'anno 2006.

IL CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VIGILANZA

(Seduta del 7 febbraio 2006)

Visto l'art. 2, comma 1, del D.P.R. 9 novembre 1998, n. 439;

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

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

Visto l'art. 20 della legge 9 marzo 1989, n. 88;

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

Vista la deliberazione n. 467 del 14 dicembre 2005, con la quale il Consiglio di Amministrazione dell'Istituto ha trasmesso al CIV il Bilancio Preventivo generale 2006, rielaborato per tenere conto delle variazioni apportate a seguito della terza nota di variazione al Bilancio di Previsione 2005, approvata dal CdA con deliberazione n. 425 in data 30 novembre 2005;

Considerata la deliberazione n. 24 del 20 dicembre 2005 con la quale il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza approva la seconda e terza nota di variazione al Bilancio preventivo per l'anno 2005;

Tenuto conto della deliberazione del CIV n. 25 del 20 dicembre 2005, con la quale si autorizza l'esercizio provvisorio a partire dal 1° gennaio 2006, ai sensi e nei termini previsti dall'art. 22, comma 1, del citato

Il Segretario

Regolamento per l'Amministrazione e la Contabilità dell'INPS;

Tenuto conto dell'esigenza di istituire nuovi capitoli e di variarne altri, ai sensi dell'art. 9, comma 6, del Regolamento per l'Amministrazione e la Contabilità dell'Istituto, come specificato nell'unito elenco;

Vista la relazione del Collegio dei sindaci, tenuto conto che con i rilievi e le considerazioni riportate il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione;

Vista la Nota preliminare e la relazione del Direttore generale;

Vista la propria relazione, che fa parte integrante della presente deliberazione, e che viene posta al Consiglio di Amministrazione e alla Direzione Generale come contributo per la redazione della prima nota di variazione;

DELIBERA

- **di ratificare** l'istituzione e la variazione dei capitoli, di cui all'elenco allegato, che fanno parte integrante della presente delibera;
- **di approvare** in via definitiva, ai sensi di quanto previsto dall'art. 17, comma 23, della legge 15 maggio 1997, n. 127, il Bilancio di previsione dell'INPS per l'anno 2006, come predisposto e trasmesso dal Consiglio di Amministrazione dell'Istituto con deliberazione n. 467 del 14 dicembre 2005.

La presente deliberazione sarà trasmessa al Ministero vigilante ed al Ministero dell'economia e delle finanze ai sensi di legge.

Visto:
IL SEGRETARIO
(L. Neroni)



Visto:
IL PRESIDENTE
(F. Totito)



Allegato alla deliberazione n. 2 del 7 febbraio 2006

PREVENTIVO 2006

CAPITOLI DI NUOVA ISTITUZIONE

CAPITOLI DI SPESA

Cap. 1 04 58 Spese per l'informazione dell'utenza sulle attività ed i servizi dell'Istituto. (*)

Cap. 2 12 13 Spese di manutenzione straordinaria e di adattamento degli stabili strumentali, già di proprietà, trasferiti al "FIP - Fondo immobili pubblici - Fondo comune di investimento immobiliare di tipo chiuso" ai sensi dell'art. 4 del D.L. n. 351/2001 convertito nella legge n. 401/2001 (*)

Cap. 2 12 14 Spese di manutenzione straordinaria degli stabili di proprietà adibiti a uffici per la sicurezza e l'igiene sul posto di lavoro (**)

Il Segretario

CAPITOLI VARIATI NELL'OGGETTO

CAPITOLI DI ENTRATA

Cap. 3 08 11 Interessi sui fondi investiti presso la Tesoreria Centrale dello Stato a seguito della cessione degli immobili alla S.C.I.P. - Società cartolarizzazione immobili pubblici s.r.l. e al "FIP - Fondo immobili pubblici - Fondo comune di investimento immobiliare di tipo chiuso" ai sensi dell'art. 4 del D.L. n. 351/2001 convertito nella legge n. 401/2001.

CAPITOLI DI SPESA

Cap. 1 08 13 Imposta sugli interessi sui fondi investiti presso la Tesoreria Centrale dello Stato a seguito della cessione degli immobili alla S.C.I.P. - Società cartolarizzazione immobili pubblici s.r.l. e al "FIP - Fondo immobili pubblici - Fondo comune di investimento immobiliare di tipo chiuso" ai sensi dell'art. 4 del D.L. n. 351/2001 convertito nella legge n. 401/2001.

o o o

- (*) Spesa non obbligatoria
- (**) Spese aventi natura obbligatoria

 **Segretario**

CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VIGILANZA

BILANCIO PREVENTIVO GENERALE PER L'ANNO 2006

RELAZIONE

Bilancio di Previsione 2006

Sintesi dei dati del bilancio 2006

- **La Gestione finanziaria di competenza** per il 2006 chiude con un avanzo presunto di 2.148 mln, con Entrate per 228.138 mln ed uscite per 225.990 mln.
- **La Gestione finanziaria di cassa** evidenzia un differenziale da coprire di 72.685 mln, che deriva dalla differenza tra 148.211 di riscossioni e 220.896 di pagamenti. A copertura del differenziale si registrano 68.053 mln di trasferimenti dallo Stato, per il finanziamento di prestazioni assistenziali, e 4.632 mln di anticipazioni di tesoreria.
- **La Gestione economico patrimoniale** chiude con un risultato economico di 726 mln, quale differenza tra proventi per 215.640 ed oneri per 214.914 mln. Si evidenzia un decremento di 1.416 mln rispetto all'avanzo delle previsioni aggiornate 2005 pari a 2.142 mln.
- **La Situazione patrimoniale** al 31.12.2006 prevede di chiudere con un risultato netto positivo di 25.116 mln, migliorativo rispetto a 24.390 mln del preventivo aggiornato 2005.

Entrate e Spese

Le **entrate** ammontano a **228.138 mln**, di cui 192.321 mln per entrate correnti, come di seguito specificato:

- **Entrate contributive** valutate in **120.222 mln**, con un incremento di 3.129 rispetto alle previsioni aggiornate 2005;
- **Entrate derivanti da trasferimenti attivi** per **69.171 mln**, con un aumento di 1.252 mln rispetto alle previsioni aggiornate 2005, In particolare i trasferimenti dal bilancio dello Stato sono stati determinati in 68.670, quelli dalle Regioni in 83 mln, mentre da altri Enti del settore pubblico in 418 mln;
- **Altre entrate** per **2.928 mln**, con un minore accertamento di 9 mln rispetto alle previsioni aggiornate, dovute essenzialmente a variazioni di segno opposto.

Le entrate in conto capitale sono determinate in 5.904 mln, si riferiscono per 1.252 mln a riscossione di crediti e per 4.652 mln ad accensione di prestiti.

Le **spese** previste per un totale di **225.990 mln**, presentano un aumento di 4.521 rispetto alle previsioni aggiornate 2005.

Le **spese correnti per 189.814 mln** vengono così riassunte:

- **Spese per prestazioni istituzionali** valutate in **180.189** mln evidenziano un aumento di 4.182 mln sulle previsioni aggiornate, e si riferiscono per **155.585** mln alle prestazioni pensionistiche (+ 3.767 mln), e per **24.604** mln alle prestazioni temporanee ed altre prestazioni (+ 415 mln).

L'importo complessivo della spesa pensionistica di 155.585 mln si riferisce alle pensioni di anzianità e vecchiaia per circa 108.250 mln, per un importo medio annuo di 10.950 euro.

In particolare, si prevede per il 2006 un aumento del numero delle pensioni di anzianità del 48,8% rispetto al 2005, mentre per i trattamenti di vecchiaia si prevede un aumento del 3,5%, considerando per il 2006 il pensionamento di una generazione di assicurati, che raggiungeranno il requisito anagrafico previsto (65 anni per gli uomini e 60 per le donne).

Di seguito è rappresentato il movimento delle pensioni per l'anno 2006, esclusa la Gestione degli Invalidi civili, con le variazioni percentuali rispetto ai valori dell'anno 2005:

- 15.960.591 pensioni vigenti al 31.12.2005
- 724.136 nuove pensioni liquidate (+ 11,8%)
- 692.320 pensioni eliminate (+ 2,1%)
- 15.992.407 pensioni vigenti al 31.12.2006 (+ 0,2%)
- **Trasferimenti passivi per 2.070 mln**, con una diminuzione di 23 mln rispetto alle previsioni aggiornate pari a 2.093 mln;
- **Altre spese** per complessivi **7.555 mln**, con una diminuzione di 1.398 mln rispetto alle previsioni aggiornate 2005, che riguardano principalmente poste correttive e compensative di entrate (rimborsi allo Stato di somme trasferite in eccedenza agli sgravi), spese per personale in servizio, acquisto di beni di consumo e servizi, ecc.

Preventivo finanziario decisionale

E' articolato in otto UPB, con altrettanti centri di responsabilità amministrativa di I° livello, come indicato dal Consiglio di Amministrazione nella deliberazione n. 263 del 20 luglio 2005.

Viene di seguito riportato l'elenco delle otto UPB, per le quali sono stati ripartiti, in termini di competenza, gli importi complessivi delle entrate per 228.138 mln/€ e delle Uscite per 225.990 mln/€, che determinano un avanzo finanziario presunto di competenza di 2.148 mln, a fronte di 93 mln delle previsioni aggiornate 2005 e di 3.912 mln del consuntivo 2004.

UPB	ENTRATE	USCITE
	(dati in milioni di €)	
1) D.C. Entrate contributive	133.266	6.637
2) D.C. Prestazioni pensionistiche	62.995	192.191
3) D.C. Prestazioni a sostegno del reddito	19.156	16.546
4) D.C. Gestione e sviluppo risorse umane	687	2.974
5) D.C. Approvvigionamenti, logistica e patrimonio	135	520
6) D.C. Sistemi informativi e telecomunicazioni	1	244
7) D.C. Formazione e sviluppo competenze	-	13
8) Altre strutture di Direzione Generale	11.898	6.865

La gestione finanziaria di cassa presenta un fabbisogno netto di 4.632 mln, a fronte dei 2.851 mln delle previsioni aggiornate 2005. Tale differenziale, da coprire con le anticipazioni della Tesoreria dello Stato, si riferisce per 4.374 al fabbisogno delle gestioni previdenziali, e per 258 al Fondo di riserva per spese impreviste.

CONSIDERAZIONI E RILIEVI

Premessa

Il bilancio di previsione per il 2006, trasmesso al CIV con la deliberazione n. 467 del 14 dicembre 2005 del Consiglio di amministrazione, è stato sostanzialmente redatto secondo le disposizioni del nuovo Regolamento per l'amministrazione e la contabilità.

Viene, in tal modo, avviato il processo di adeguamento del sistema contabile e dei bilanci dell'INPS al D.P.R. 97/2003 che, realizzando i principi contenuti nella legge 3 aprile 1997, n. 94 e i D.lgs. 286/1999 e 165/2001, unifica le previsioni del conto economico con i documenti di pianificazione della produzione, i piani analitici, la distribuzione delle risorse, i budget di spesa.

Trattandosi della prima applicazione del complesso ciclo di formazione del bilancio, previsto dal nuovo Regolamento di amministrazione e di contabilità, l'attribuzione degli obiettivi è stata effettuata ribaltando sui Centri di responsabilità gli obiettivi della Relazione programmatica e delle linee del Piano pluriennale delle attività 2005-2007.

Pur nella consapevolezza che il perfezionamento del nuovo sistema richiede ancora un notevole impegno da parte di tutte le strutture dell'Istituto, si deve dare atto che il potenziale innovativo delle nuove procedure, ha già determinato risultati apprezzabili e positivi sia sui contenuti della documentazione prodotta, che sulla consapevolezza, diffusa e percepita a tutti i livelli operativi e dirigenziali, delle implicazioni che comporta sulla riorganizzazione e sulla revisione del sistema dei controlli.

Infatti, l'azione intrapresa per migliorare le procedure di contabilità e la struttura dei bilanci è di particolare interesse per il CIV, anche e soprattutto perché attiva un rinnovamento culturale che tende a superare le impostazioni tradizionali per cui la contabilità e i bilanci erano avvertiti come un corpo estraneo e disgiunto dai processi di pianificazione, di controllo della produzione e del conseguimento degli obiettivi.

Inoltre la previsione della fase di negoziazione degli obiettivi con i Centri di responsabilità, da attivare nel corso dei prossimi mesi e l'introduzione della contabilità analitica e degli strumenti di controllo e di verifica del grado di conseguimento degli stessi, contribuirà a ridisegnare con le strutture del nuovo sistema contabile un sistema di indicatori per la valutazione dell'efficacia, efficienza ed economicità delle attività dell'INPS.

In questa prima fase, il supporto della documentazione di bilancio, effettuato in termini cautelativi secondo il tradizionale sistema previsto dal DPR 696/79, è risultato ancora di grande utilità perché la riformulazione della

documentazione di cui si compone il bilancio di previsione, non consente ancora una agevole ed immediata lettura dei dati del preventivo economico-finanziario.

Tenendo conto che una più completa applicazione delle nuove regole di formulazione del bilancio richiede una fase di assestamento e di progressiva elaborazione di ulteriori implementazioni, il CIV si riserva di seguire e monitorare gli sviluppi del sistema stesso e limita le proprie considerazioni ad alcune problematiche prioritarie per le quali si richiedono interventi modificativi già in sede di redazione della 1^a nota di variazione 2006, oltre che soffermarsi su alcuni aspetti di carattere generale che, nel corso dell'anno, dovranno:

- migliorare la completezza e la leggibilità della documentazione relativa al processo di formazione del bilancio di previsione;
- ridefinire le variabili organizzative e contabili in funzione del sistema unico di contabilità economica analitica per centri di costo;
- integrare gli obiettivi gestionali con i contenuti degli indirizzi della Relazione Programmatica ed a quelli riportati nelle relazioni di approvazione definitiva dei bilanci.

Le problematiche prioritarie

La crescita dell'occupazione è il dato da cui vengono tratte le indicazioni di maggiori entrate contributive, costituisce una delle variabili di maggiore valenza politica, che può assumere significatività anche sul quadro economico del Paese.

La stima quantifica l'incremento in + 245. 805 unità pari all'1,2% sul 2005, la crescita maggiore è quella del Fpld (+60.000 pari allo 0,5%) e la gestione parasubordinati (+200.000 pari al 5,4%).

In sede di approvazione del bilancio consuntivo 2004, il CIV aveva richiamato l'attenzione sulle metodologie di quantificazione degli incrementi dei lavoratori iscritti alle gestioni previdenziali che viene effettuata secondo i tradizionali sistemi di stima indiretta del modello di calcolo dell'INPS, fondata sui dati ISTAT e sul principio della generalità e della obbligatorietà dell'iscrizione ai fondi.

Non si è tenuto conto della tempestività e correttezza dei dati assicurativi e contributivi, che pervengono mensilmente all'Istituto con i sistemi telematici (Emens) e che interessano circa il 95% delle imprese ed il 90% dei lavoratori.

Si chiede, pertanto, di adeguare il modello di calcolo e di rendicontazione alle nuove risultanze degli archivi dell'Istituto.

Prestazioni pensionistiche - rispetto al preventivo 2005, si rileva un incremento delle pensioni di vecchiaia di + 3,5% e soprattutto un incremento delle pensioni di anzianità di + 48,8%.

Il notevole incremento nel numero delle nuove pensioni di anzianità del 2006 (+48,8% rispetto al 2005) è da riferire principalmente ai lavoratori

dipendenti che nell'anno precedente aveva subito una consistente diminuzione dovuta alle seguenti motivazioni:

- nel 2004, il requisito per il pensionamento sulla base della sola anzianità contributiva è passato da 37 a 38 anni a prescindere dall'età;
- per effetto delle cosiddette "finestre", i lavoratori che maturano il requisito nel 2° semestre dell'anno possono conseguire la pensione soltanto nel 1° semestre dell'anno successivo; a seguito della modifica dei requisiti avvenuta nel 2004, il flusso delle nuove pensioni del 1° semestre del 2005 è venuto in buona parte a mancare, come appare in maniera evidente dai dati di analisi (vedi tabella):

FPLD Numero pensioni Distribuzione per trimestre di decorrenza e categoria

Trimestre di decorrenza	Vecchiaia	Anzianità	Invaldità	Superstiti	Complesso
I° trim. 2004	25.289	65.134	7.124	34.435	132.589
II° trim. 2004	22.745	36.150	7.710	32.190	98.795
III° trim. 2004	22.237	14.244	6.107	29.429	72.017
IV° trim. 2004	21.456	11.761	7.403	29.297	69.917
Totale	92.334	127.289	28.344	125.351	373.318
I° trim. 2005	22.657	19.340	6.486	35.825	84.308
II° trim. 2005	20.782	14.085	6.561	31.081	72.509
III° trim. 2005	18.114	12.352	4.505	27.259	62.230
IV° trim. 2005	15.994	9.710	2.957	24.098	52.759
Totale	77.547	55.487	20.509	118.263	271.806

- le pensioni di anzianità con decorrenza nei primi due trimestri del 2005 del FPLD sono circa 33.000, contro circa 101.000 del 2004; il numero totale dell'anno 2005 si è attestato conseguentemente intorno a sole 55.000 unità (sostanzialmente conformi alle 53.000 valutate in sede di Preventivo aggiornato), contro 127.000 dell'anno precedente;
- i soggetti che non hanno maturato il requisito nel 2004 lo maturano invece nel 2005;
- il mancato flusso di pensioni di anzianità del 1° semestre del 2005 si riversa conseguentemente sul corrispondente periodo del 2006, per cui il numero delle pensioni di anzianità previsto per tale anno fa registrare il sopra citato incremento del 48,8%, attestandosi su livelli analoghi a quelli del 2004.

Gestioni e fondi	Anno 2005	Anno 2006
FPLD	53.000	121.000
Ex separate contabilità	9.339	10.149
Totale Lavoratori dipendenti	62.339	131.149
Autonomi	74.240	72.140
Totale	136.579	203.289

Complessivamente il numero delle anzianità previsto per il 2006 è pari a 203.289 (FPLD n. 121.000; Autonomi n. 72.000), che viene confrontato con il totale del 2005 n. 136.579 con l'incremento del 48,8%.

Un dato di tale rilevanza per i conti dell'Istituto, così come risulta da questa analisi, pone di nuovo la questione dell'influenza sull'effetto degli incentivi al posticipo del pensionamento di anzianità, introdotti dalla legge 243/04.

Diventa, pertanto, di maggiore attualità una valutazione dell'efficacia della normativa sul bonus, da correlare all'analisi anzidetta, che tenga anche conto di una possibile misurazione del numero dei beneficiari di bonus che sarebbero comunque rimasti al lavoro, per verificarne gli effetti sul bilancio. Tale analisi richiede un confronto negli anni fra i possibili aventi diritto e coloro che lo hanno esercitato (cosiddetta "propensione al pensionamento").

Riflessi economico finanziari delle politiche patrimoniali - Come già riportato nella relazione di accompagnamento alla deliberazione di approvazione del bilancio consuntivo del 2004, si chiede di relazionare al CIV sugli esiti della ricognizione attivata nei confronti delle Sedi per disporre di tutti gli elementi utili alle valutazioni di merito e di opportunità, prima di avviare le procedure per la rivalutazione patrimoniale dei beni dell'Istituto. Per una valutazione più completa circa gli effetti dei trasferimenti degli immobili strumentali al FIP e Patrimonio Uno, è indispensabile altresì conoscere, appena saranno disponibili, gli importi previsti per la messa a norma che deriveranno dalle procedure di regolarizzazione che il MEF promuoverà, prima della restituzione degli stessi, al fine di rimuovere le eventuali difformità rispetto alle disposizioni in materia di edilizia e urbanistica, provvedendo alla loro attribuzione al relativo capitolo di spesa. Inoltre nella nuova figura di "soggetto assegnatario" e custode degli immobili ad esso assegnati, in cui l'INPS si viene a trovare secondo le disposizioni legislative, dovrà essere rivendicata l'autonomia decisionale necessaria per realizzare un progetto di ottimizzazione logistica e di rilevazione dei costi da imputare a ciascun centro di responsabilità, come previsto dal nuovo sistema di contabilità. La puntuale determinazione dei costi da ribaltare sulle strutture centrali e periferiche, renderà più evidenti e quantificabili i danni che derivano all'Istituto dalla trasformazione dal ruolo di proprietario in quello di assegnatario e dalla conseguente rigidità che ne deriva in termini di organizzazione logistica.

Gli effetti del trasferimento degli immobili al FIP si rilevano nella II^a nota di variazione al bilancio preventivo 2005, nella quale, a seguito del versamento da parte del MEF della somma di euro 667.947.600 quale prezzo di cessione, si è provveduto ad annullare il credito verso il Fondo immobili pubblici ed a prelevare dal relativo Fondo di accantonamento il plusvalore e l'eccedenza del Fondo ammortamento per l'importo di euro 575.436.034.

Nella stessa nota di variazione sono registrati gli importi di 52.629.921 per il fitto degli stabili adibiti ad ufficio trasferiti al FIP (capitolo 1 04 57) e fra le Entrate per contributo dello Stato agli oneri dei canoni di affitto la somma di 22.943.361 (capitolo 2 03 03), con un saldo a carico dell'INPS di 29.686.560.

Le conseguenze economico patrimoniali sul bilancio dell'INPS verranno riportate nel consuntivo 2005.

Per quanto attiene al bilancio di previsione 2006, elaborato sulla base della normativa al 31 agosto 2005, non viene riportata alcuna rilevazione contabile, tranne la previsione di uno stanziamento di 53.946.000, per "fitti di stabili adibiti ad ufficio già di proprietà trasferiti al FIP", che compensato con il contributo a carico dello Stato, risulta pari a 30.431.000.

Previdenza complementare - Sull'argomento la Relazione programmatica richiama gli Organi di gestione a verificare gli ambiti delineati dal Decreto Legislativo 5 dicembre 2005, n. 252, di attuazione della legge 243/2004, per formulare un "progetto condiviso con il quale individuare valide strutture dedicate a svolgere un ruolo importante al fine di contribuire allo sviluppo della previdenza complementare".

Non risultano identificati gli obiettivi e le attività che si prevede di effettuare e manca un progetto industriale correlato allo stanziamento per la società SISPI (codice 6.1.04.30.19 - compensi servizi SISPI € 612.000).

Bilancio sociale – la rilevanza del progetto di cui alla deliberazione n. 19 del 15 novembre 2005, che vede il CIV impegnato nel completamento della fase di "ascolto" delle realtà sociali e delle rappresentanze regionali, si tradurrà in una sorta di "contratto di programma" che anticipa gli indirizzi generali delle fasi di definizione degli obiettivi per il prossimo anno. Nel corso del primo quadrimestre dell'anno in corso, al termine della predisposizione del primo Bilancio sociale a valenza sperimentale, partirà la fase di divulgazione dello stesso.

Il potenziale innovativo di questo processo richiede investimenti in termini di formazione e di miglioramento dei sistemi di comunicazione interattivi e non autoreferenziali, per cui si chiede l'istituzione di un apposito capitolo di spesa che, tratto dalle attuali disponibilità previste per le esigenze della formazione e della comunicazione, consenta alla Direzione centrale Studi e ricerche di assolvere compiutamente alle attività da porre in essere, di concerto e secondo gli indirizzi del CIV.

Relazione programmatica - Il Regolamento per l'amministrazione e la contabilità prevede, all'articolo 6, che il CIV è tenuto a redigere entro il 10 marzo, la Relazione programmatica con la quale devono essere definite le scelte strategiche e le linee di indirizzo generali dell'INPS.

Tale documento deve, nell'ambito del quadro economico generale, indicare gli indirizzi delle attività istituzionali e dimostrare le coerenze e le compatibilità tra le richieste, le aspettative dei cittadini utenti e le azioni programmate dall'INPS.

In sostanza, dal documento anzidetto, di formulazione dei parametri di compatibilità e delle risorse disponibili, parte il processo di formazione dei bilanci.

La prima Relazione programmatica approvata dal CIV, con la deliberazione n. 9 del 10 maggio 2005, aveva una "connotazione sperimentale" che ribadiva ed attualizzava le linee di indirizzo, teneva conto degli obiettivi

riportati nel piano delle attività e delle successive integrazioni e sostanzialmente rinviava una serie di scelte circa le fonti di finanziamento, all'andata a regime del nuovo sistema.

Un impegno di tale portata richiede il supporto di un apposito gruppo di lavoro, di cui si chiede la formalizzazione, per coadiuvare il CIV nella fase di definizione degli obiettivi prioritari verificandone la coerenza con le risorse disponibili.

Le procedure informatiche - Il rinnovamento delle procedure di supporto al sistema contabile e di controllo di gestione è stato avviato con l'introduzione di SAP3 e sono in corso di definizione tutti gli interventi richiesti dagli adeguamenti del sistema al Regolamento di contabilità.

Tuttavia fino a quando non saranno implementati i moduli procedurali relativi al controllo del nuovo sistema budgetario ed alla contabilità analitica, il sistema informativo sarà incompleto e conseguentemente non si potrà procedere ad una misurazione delle performance dei vari centri di responsabilità.

Si chiede, pertanto, di formulare un piano di lavoro sulle problematiche e sulle tempistiche connesse al completamento delle procedure ed alle previsioni delle ulteriori fasi di implementazione, con particolare riferimento all'attivazione della contabilità analitica ed al conseguente sistema di controllo di gestione in attuazione del Regolamento di amministrazione e di contabilità.

Osservazioni di carattere generale

Una radicale riforma del sistema contabile e dei bilanci dell'INPS, come prevista dal nuovo Regolamento di attuazione del DPR 97/2003, da completare per il prossimo anno, deve necessariamente essere supportata da una profonda revisione organizzativa che dovrà essere recepita in un nuovo Regolamento di organizzazione come indicato nelle linee di indirizzo del CIV per il piano pluriennale 2004 - 2007.

In tale sede, si dovrebbero rivedere e rivalutare le complessità collegate alla scelta del Consiglio di Amministrazione di aver individuato, per le prime esigenze connesse all'applicazione del DPR 97/2003, ben otto UPB che raggruppano, come sezionali di bilanci, una eccessiva frammentazione di centri di costo e di responsabilità.

Nella consapevolezza che siamo di fronte ad una prima formulazione del nuovo sistema di contabilità, è indispensabile constatare la persistenza di criticità che vanno affrontate e rimosse quali:

- la definizione di una chiara lettura della coerenza e dell'articolazione degli obiettivi la cui proliferazione determina una eccessiva segmentazione di attività omogenee e non consente una chiara definizione delle aree di responsabilità;

- la necessità di una precisa individuazione di responsabilità nel caso di competenza trasversale attribuita nella gestione di numerosi processi. Ciò allo scopo di disporre di criteri di attribuzione delle tempificazioni e delle somme previste a fronte degli obiettivi anzidetti.

In particolare, per quanto attiene ai numerosi progetti di natura trasversale, (es. tempo reale, eliminazione degli archivi cartacei, telematizzazione, automazione dei processi nelle principali aree, certificati medici, ecc.) che interessano più UPB, non è individuabile la rilevanza, l'impegno e l'ammontare relativi a ciascuna unità, ne deriva pertanto l'impossibilità, nel caso di mancato conseguimento dell'obiettivo, di poterne attribuire la responsabilità.

In merito alla rappresentazione dei dati di bilancio resta sul tavolo l'esigenza posta dal CIV di poter trarre dai nuovi bilanci una lettura più agevole dei contenuti: autorizzativi e decisionali, ponendo mano all'effetto della proliferazione ed alla stratificazione per le più varie esigenze di "conti" e poste di bilancio.

In termini più specifici e nei tempi necessari dovranno essere considerate le esigenze di attivare una ristrutturazione ed una semplificazione del sistema stesso, più funzionale per la nuova articolazione in centri di costo, in analogia a quanto è stato disposto dal MEF per le amministrazioni dello Stato.

Inoltre, sono da considerare i seguenti contenuti della Relazione programmatica che non sembrano adeguatamente sviluppati nella documentazione di bilancio.

Internazionale - le attività e gli impegni sono trattati nei quattro centri di responsabilità attualmente interessati (Convenzioni internazionali, Organizzazione, Monitoraggio dei flussi migratori, Studi e ricerche). Manca sia l'individuazione di un centro di responsabilità unitario, che la previsione di una rappresentanza politica e qualificata negli organismi internazionali, cui l'INPS è associato (AISS etc.).

Gestione telematica dei certificati medici - Il progetto che interessa tre Centri di responsabilità è trattato in termini disomogenei da Tecnologia informatica, Prestazioni temporanee e non trova riscontro per l'area medico legale. Mancano le previsioni di spesa e si accenna ad una sperimentazione in corso presso la provincia di Lecco da circa un anno, di cui non si conosce l'esito.

Eliminazione degli archivi cartacei – non è definita la linea da seguire e non risulta pianificato un programma di spesa per l'attivazione di una solida sperimentazione per il recupero del personale addetto e l'ottimizzazione logistica dei locali adibiti ad archivi.

Sportello unico per artigiani e commercianti - Attuazione della previsione di cui alla legge 24 novembre 2003, n. 326, ribadita in tutti gli aspetti operativi dalla legge finanziaria 2006 (L. 266/200, art. 1 comma 374), che estende l'efficacia dell'iscrizione e delle annotazioni nel registro delle imprese delle C.C.I.A.A. agli Enti previdenziali.

Estratto conto certificato - Dovrà esserne prevista una periodica emissione, nei confronti di tutti gli assicurati, tenendo conto, peraltro, della mensilizzazione dei flussi retributivi individuali che consentono un più tempestivo aggiornamento delle posizioni assicurative dei lavoratori.

A tale fine si chiede la predisposizione di un progetto analitico di fattibilità con l'indicazione dei tempi e delle risorse necessarie.

Infine, su alcuni argomenti, che formeranno oggetto di approfondimento in occasione dell'esame delle note di variazione al bilancio di previsione, vengono di seguito riportate le seguenti considerazioni.

Rapporti fra le diverse gestioni - Nel bilancio si rilevano in particolare due gestioni tradizionalmente in attivo, quella dei parasubordinati (circa 5 miliardi/€) e quella delle prestazioni temporanee (quasi 7 miliardi/€).

Il FPLD, al netto delle ex gestioni trasporti, elettrici, telefonici e INPDAI, presenta un saldo attivo di 1.551 mln/€. Considerando i disavanzi previsti per le ex gestioni, avrà un saldo passivo di 3.851 mln/€. Fra le gestioni citate, si evidenzia un risultato passivo di 2.159 mln dell'ex INPDAI, che nel 2004 registrava un saldo attivo di 553 mln, mentre nelle previsioni aggiornate 2005 un saldo passivo di 1.925.

A tale proposito si rappresenta l'esigenza di riformulare i dati delle ex gestioni e delle evidenze contabili, considerando un modello econometrico di calcolo che tenga conto in parallelo anche dell'apporto dei nuovi iscritti che, come noto, vengono contabilizzati nel FPLD come tutti gli altri assicurati.

Coefficienti di svalutazione dei Crediti contributivi - Con riferimento alla determinazione della inesigibilità dei crediti contributivi, soprattutto quelli ante 1999, si ritiene necessaria una revisione dei coefficienti stessi, che continuano ad essere uguali a quelli degli anni precedenti.

Tale revisione dovrà tenere conto dei crediti effettivamente riscuotibili a fronte di quelli ceduti, e della elaborazione dei dati derivante dal progetto di Monitoraggio, razionalizzazione e revisione organizzativa del processo recupero crediti.

Spese di funzionamento - Nel preventivo finanziario di competenza sono determinate in complessivi 3.553 mln, con un incremento di 101 mln rispetto ai 3.452 mln del preventivo 2005 aggiornato con la 3^a nota di variazione.

In particolare, fra le spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi, si rileva un incremento nel capitolo di spesa relativo al "Fitto di locali adibiti ad uffici", che prevede un importo di 73 mln/€ (+ 17,93% rispetto alle

previsioni aggiornate 2005, pari a 62 mln/€), dovuto essenzialmente alla locazione di un nuovo immobile nei pressi della Direzione Generale e nuove locazioni per la riorganizzazione di alcune aree metropolitane.

L'incremento del canone annuo per gli immobili ceduti al FIP, è pari a 30.431.000 a fronte degli originari 29 686.560 riportati nell II^ nota di variazione al bilancio di previsione 2005.

Con riferimento al rispetto dei limiti dell'incremento della spesa complessiva per le Amministrazioni pubbliche, stabilito nella misura del 2% sulle corrispondenti previsioni dell'anno precedente, si registra una diminuzione della spesa complessiva in termini di competenza del 4,98% ed in termini di cassa del 6,97%, rispetto alle previsioni aggiornate 2005.

Cessione e cartolarizzazione dei crediti contributivi - In relazione alla cartolarizzazione dei crediti contributivi si riscontra per le previsioni 2006, nello stato patrimoniale fra le attività, la voce relativa ai "Crediti ceduti alla S.C.C.I. SpA" per un importo di € 37.853.594.293,00 ed il corrispondente "Fondo svalutazione crediti contributivi" per € 14.758.113.814,00 con una consistenza netta di crediti pari ad € 23.095.480.479,00.

Il complesso delle sei operazioni di cartolarizzazione fa registrare un totale di crediti ceduti pari a 85.910 milioni di euro, a fronte di un corrispettivo complessivo di 20.900 milioni di euro (24,3%).

Su tale dato ha influito la bassa percentuale del ricavo della prima operazione, pari all'8,53%, mentre le ultime due operazioni hanno fatto registrare rispettivamente il 41,73% e l'83,30% rispetto ai crediti ceduti, in quanto si tratta di crediti più recenti e, quindi, a più alto tasso di esigibilità.

Conclusioni

Considerato che:

- il bilancio preventivo per l'anno 2006 è stato redatto sulla base dei provvedimenti legislativi e regolamentari esistenti al 31 agosto 2002 e che le grandezze macroeconomiche utilizzate sono state tratte dal Documento di Programmazione Economico e Finanziaria per gli anni 2006-2009, approvato dal Consiglio dei Ministri nel mese di luglio 2005;
- i parametri macroeconomici utilizzati hanno già subito le variazioni riportate nella Relazione Previsionale e Programmatica per l'anno 2006 e nella Nota di aggiornamento del DPEF presentata dal MEF il 29 settembre 2005;
- il preventivo non contiene le previsioni derivanti dalle leggi e dai decreti approvati dal 1° settembre al 31 dicembre 2005, ivi compresa la legge finanziaria per il 2006 (N. 266 del 23 dicembre 2005), che esplicano effetti rilevanti per la contabilità dell'Istituto e che verranno recepiti in sede di approvazione della I^ nota di variazione al bilancio di previsione;

si rinvia all'esame della prima nota di variazione l'approfondimento delle problematiche che non sono state trattate in questa relazione.

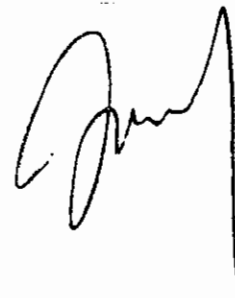
Tutto ciò premesso:

- tenendo conto della documentazione che costituisce il preventivo finanziario decisionale, della nota preliminare e delle relazioni del Direttore Generale e del Consiglio di amministrazione, cui si fa rinvio per un esame più analitico del Bilancio di previsione dell'INPS per il 2006;
- Considerando le analisi e le raccomandazioni contenute nella relazione del Collegio dei Sindaci come un "giudizio sintetico circa la congruità, la coerenza e l'attendibilità della proposta di bilancio", di cui propone l'approvazione in funzione dell'articolo 14 del Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'INPS (nonché art.145 , allegato 17 – principi di revisione);

è stato predisposto lo schema di delibera, riportato di seguito.

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

DELIBERAZIONE N. 467



Oggetto: Bilancio preventivo dell'INPS per l'anno 2006, in attuazione del DPR 27 febbraio 2003, n.97.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

(Seduta del 14 DIC. 2005)

Visto l'art. 20, comma 5, della legge 9 marzo 1989, n. 88, inerente la "Ristrutturazione dell'Istituto Nazionale della Previdenza Sociale e dell'Istituto Nazionale per l'Assicurazione contro gli Infortuni sul Lavoro;

Visto l'art. 3, comma 5, del decreto legislativo 30 giugno 1994, n. 479 di attuazione della delega conferita dall'art. 1, comma 32, della legge 24 dicembre 1993, n. 537, in materia di riordino e soppressione di Enti pubblici di previdenza e assistenza;

Visto il decreto legislativo 7 agosto 1997, n. 279, di "Individuazione delle unità previsionali di base del bilancio dello Stato, riordino del sistema di tesoreria unica e ristrutturazione del rendiconto generale dello Stato";

Visto l'art. 5 del DPR 24 settembre 1997, n. 366, avente ad oggetto il "Regolamento concernente norme per l'organizzazione ed il funzionamento dell'Istituto Nazionale della Previdenza Sociale";

Visto il DPR 27 febbraio 2003, n. 97, avente ad oggetto il "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70";

Vista la propria deliberazione n. 424 del 30 novembre 2005 con la quale è stato predisposto il progetto di bilancio di previsione per l'anno 2006, in attuazione del DPR n. 97 del 27 febbraio 2003;

703

Il Segretario

Vista la propria delibera n. 425 del 30 novembre 2005 con la quale è stata approvata la terza nota di variazione al Bilancio preventivo finanziario generale, di competenza e di cassa dell' esercizio 2005 e, tra l' altro, dato mandato al Direttore Generale di trasferire le variazioni di cui sopra, nei documenti preventivi dell' esercizio 2006;

Prende atto

dell' avvenuta rielaborazione del bilancio preventivo relativo all'anno 2006 così da tener conto delle variazioni apportate con la predetta terza nota di variazione al Bilancio preventivo 2005.

VISTO:
IL SEGRETARIO
(D.ssa Lauretana NERONI)



Visto:
IL PRESIDENTE
(Dott. A. N. CANTALAMESSA)



ISTITUTO NAZIONALE DELLA PREVIDENZA SOCIALE
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

BILANCIO DI PREVISIONE
DELL'INPS
PER L'ANNO 2006

R E L A Z I O N E

Tiene conto dei dati del bilancio di previsione 2005 aggiornato con la
terza nota di variazione

I N D I C E

Parte Prima

IL NUOVO REGOLAMENTO DI AMMINISTRAZIONE E CONTABILITA' DELL'INPS

- 1 Premessa
- 2 Definizione dei compiti degli organi di vertice in materia di bilancio
- 3 Centro di responsabilità
- 4 Ciclo di formazione del bilancio
- 5 Attuazione del nuovo regolamento di contabilità

Parte Seconda

I RISULTATI PREVISTI PER IL 2006

- 1 La sintesi dei risultati aggiornati della Gestione Generale
- 2 I risultati delle Gestioni e Fondi amministrati
- 3 L'andamento della spesa pensionistica e l'incidenza sul PIL

Parte Terza

I CRITERI D'IMPOSTAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE E LA DEFINIZIONE DEI VALORI DI BILANCIO

- 1 Il quadro normativo ed economico per le valutazioni previsionali
 - 1.1 Il quadro di riferimento economico
 - 1.2 Il quadro di riferimento normativo
- 2 L'andamento dell'economia italiana

- 3 I criteri d'impostazione del bilancio di previsione
- 4 La definizione dei valori di bilancio
 - 4.1 Gli apporti dello Stato a copertura di ciascuna mensilità di pensione erogata
 - 4.2 Gli apporti dello Stato a copertura dell'onere delle pensioni di invalidità liquidate con decorrenza alla legge 222/1984
 - 4.3 La svalutazione dei crediti contributivi
 - 4.4 La perequazione automatica delle pensioni
 - 4.5 L'onere per la copertura figurativa nel FPLD dei periodi indennizzati di disoccupazione e tubercolosi
 - 4.6 La definizione dei rapporti finanziari con le gestioni amministrate

Parte Quarta

L'ANDAMENTO DEL NUMERO DELLE PENSIONI, DEGLI ISCRITTI E L'ANDAMENTO DEGLI ONERI NON PREVIDENZIALI

- 1 Il movimento delle pensioni dell'anno 2006
 - 1.1 Le nuove pensioni liquidate
 - 1.2 Le pensioni eliminate
 - 1.3 Le pensioni vigenti alla fine dell'anno
- 2 L'andamento del numero degli iscritti
- 3 L'andamento degli oneri non previdenziali
 - 3.1 Gli oneri non previdenziali
 - 3.2 La copertura degli oneri e i trasferimenti dello Stato

Parte Quinta

LE SPESE DI FUNZIONAMENTO E I COSTI DI GESTIONE

- 1 Le spese di funzionamento
- 2 I costi di gestione
 - 2.1 Premessa
 - 2.2 Gli impegni finanziari
 - 2.3 I costi economici lordi
 - 2.4 I costi economici netti

Parte Sesta

LA GESTIONE FINANZIARIA

- 1 L'iscrizione dei residui iniziali
- 2 La Situazione amministrativa
- 3 La Gestione finanziaria di competenza
 - 3.1 Le entrate finali
 - 3.2 Le spese finali
 - 3.3 Le entrate in conto capitale
 - 3.4 Le spese per investimenti
- 4 La Gestione finanziaria di cassa
 - 4.1 La determinazione del differenziale di cassa

Parte Settima

LA GESTIONE ECONOMICO-PATRIMONIALE

- 1 Il Preventivo economico generale
- 2 La Situazione patrimoniale generale
 - 2.1 Il patrimonio netto
 - 2.2 Le attività
 - 2.3 Le passività

Considerazioni finali

PARTE PRIMA

IL NUOVO REGOLAMENTO DI AMMINISTRAZIONE E CONTABILITA' DELL'INPS

1. PREMESSA

Il Consiglio di amministrazione dell'INPS ha approvato con deliberazione n. 172 del 18 maggio 2005 il nuovo Regolamento di amministrazione e contabilità dell'INPS che è stato predisposto nel rispetto ed in attuazione delle norme di contabilità pubblica (di cui ultimo il DPR 97/2003) e di altre disposizioni legislative tra cui, in particolare, il D.Lgs. 286/1999 e il D.Lgs 165/2001.

Tra le norme di contabilità pubblica recepite con il nuovo Regolamento si segnalano, per la loro importanza, quelle relative:

- alla riformulazione del bilancio in U.P.B intendendosi con tale sigla l'insieme delle risorse umane, finanziarie e strumentali assegnate ad un Centro di responsabilità.;
- alla distinzione tra **bilancio decisionale** (ripartito per le entrate e le uscite in UPB di 1° livello e che rappresenta il solo documento oggetto di approvazione da parte dell'organo di vertice) e **bilancio gestionale** (in cui le entrate e le uscite sono ripartite in capitoli al fine di permettere la gestione dei programmi, dei progetti, delle attività e la successiva rendicontazione);
- all'introduzione, ai fini della gestione e della rendicontazione, della contabilità economica fondata su rilevazioni analitiche per centri di costo con la quale verificare i risultati ed i costi dei servizi erogati.

In ossequio alle disposizioni del citato D.Lgs 286/1999, il nuovo Regolamento di contabilità adegua il sistema di controllo interno dell'INPS al fine di:

- garantire la legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa;
- verificare, anche attraverso specifici indicatori, l'efficacia, l'efficienza ed l'economicità dell'azione amministrativa al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi di correzione, il rapporto tra costi e risultati;

- valutare le prestazioni del personale con qualifica dirigenziale;
- valutare l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, programmi ed altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico, in termini di congruenza tra risultati conseguiti e obiettivi predefiniti

L'attuazione delle disposizioni del predetto D.Lgs. 165/2001, è stata realizzata recependo innanzitutto il principio della netta separazione tra funzioni di programmazione ed indirizzo, riservata alla sfera politica intesa in senso ampio, e funzioni di gestione affidate in via esclusiva alla dirigenza.

2. DEFINIZIONE DEI COMPITI DEGLI ORGANI DI VERTICE IN MATERIA DI BILANCIO

Pur rimanendo ferma la distinzione tra direzione politica e controllo da un lato, e attuazione della programmazione e gestione delle risorse dall'altro, il regolamento definisce, in materia di bilancio, i compiti del CIV e del C.d.A.

In particolare il C.I.V.:

- definisce le scelte strategiche e le linee di indirizzo generale dell'INPS;
- determina gli obiettivi strategici
- emana le direttive generali per l'azione amministrativa e la conseguente gestione;
- approva, in via definitiva, il preventivo finanziario decisionale del bilancio di previsione e le sue variazioni nonché il rendiconto generale;

Il C.d.A.:

- individua gli obiettivi da perseguire in coerenza con le scelte del CIV;
- determina, su proposta del Direttore Generale ed in relazione all'assetto organizzativo dell'INPS strutturato in Centri di Responsabilità, i Centri di Responsabilità di primo livello;

- assegna al responsabile dei Centri di Responsabilità di primo livello le risorse finanziarie, strategiche ed umane per il raggiungimento degli obiettivi assegnati.

3. CENTRO DI RESPONSABILITÀ

Il Centro di Responsabilità (che può essere di più livelli) è individuato con riferimento ad aree omogenee di attività, anche a carattere strumentale, in cui si articolano le competenze istituzionali dell'Ente.

Il titolare del Centro di Responsabilità è responsabile della gestione e risponde dei risultati conseguiti con l'impiego delle risorse assegnategli.

4. CICLO DI FORMAZIONE DEL BILANCIO

Il ciclo di formazione del bilancio è avviato con la Relazione Programmatica redatta dal CIV, nella quale sono determinati gli obiettivi strategici dell'INPS relativamente all'anno di riferimento del bilancio in costruzione e si svolge secondo il seguente ordine:

1. Sulla base della Relazione Programmatica il Direttore Generale emana entro il 31 marzo una circolare con la quale avvia il processo di programmazione tra i diversi Centri di Responsabilità.
2. Ogni Centro di Responsabilità inferiore al 1° descrive in un apposito documento le previsioni quali/quantitative dei programmi, progetti e attività che intende realizzare.
3. Il Centro di Responsabilità di 1° livello coordina il processo di cui al precedente punto 2 al fine di rendere coerenti le linee strategiche e di indirizzo degli organi di vertice con i programmi e i progetti dei centri di responsabilità di livello inferiore, nonché con le risorse finanziarie ed economiche disponibili.
4. I titolari dei Centri di Responsabilità di 1° livello comunicano al Direttore generale ed alla Direzione Finanza, Contabilità e Bilancio, entro il 31 maggio dell'anno precedente cui il bilancio stesso si riferisce, gli obiettivi da conseguire indicando i relativi fabbisogni finanziari, nonché le eventuali fonti proprie di finanziamento esterne finalizzate, e gli elementi economico-patrimoniali ad essi associati per la realizzazione degli stessi.

I documenti elementari che descrivono le valutazioni finanziarie ed economiche delle scelte gestionali che i responsabili amministrativi hanno definito nel loro processo di programmazione danno origine al budget del centro di responsabilità e/o al budget del centro di costo di livello inferiore al primo.

I predetti budget confluiscono nel budget di 1° livello che, sommato a tutti gli altri budget di 1° livello, costituisce il preventivo finanziario ed economico dell'INPS.

5. ATTUAZIONE DEL NUOVO REGOLAMENTO DI CONTABILITÀ

Al fine di dare attuazione dal 1° gennaio 2006 all'intero impianto normativo riportato nel nuovo Regolamento di contabilità dell'INPS il CIV ha avviato il ciclo di formazione del bilancio di previsione 2006 illustrando nella Relazione Programmatica, approvata con delibera n. 9 del 10 maggio 2005, gli obiettivi strategici assegnati all'Inps per il triennio 2006 – 2008.

Gli obiettivi individuati dal CIV, che tengono conto delle indicazioni già espresse dal predetto organo nelle linee di indirizzo 2004/2007 e che definiscono i traguardi da perseguire prendendo in considerazione le situazioni di criticità pregresse e le priorità innovative derivanti da esigenze maturate nel tempo, sono distinti tra:

- "obiettivi di "mantenimento e di miglioramento": determinati dalla necessità di confermare il livello quali-quantitativo dei servizi offerti e di intervenire decisamente sulle criticità esistenti in alcune aree istituzionali e territoriali, individuando interventi di recupero e avviando piani straordinari sia a livello nazionale che regionale;
- "obiettivi "innovativi" ossia l'introduzione di nuovi progetti finalizzati alla soddisfazione dell'utenza, alla diffusione delle metodiche di qualità in tutte le strutture dell'Istituto, al miglioramento dei canali di comunicazione ed all'istituzione di nuovi servizi per i lavoratori, le aziende ed i pensionati;
- politiche strategiche.

Gli obiettivi di miglioramento e mantenimento individuati dal CIV riguardano:

- la certificazione di malattia;
- l'adeguamento alle nuove regole di amministrazione e contabilità dell'INPS;

- le politiche del personale;
- la formazione;
- la comunicazione;
- le entrate e recupero crediti;
- la vigilanza;
- le prestazioni a sostegno del reddito;
- i lavoratori migranti e le politiche internazionali;
- le prestazioni per l'invalidità civile
- il contenzioso amministrativo e giudiziario;
- politiche immobiliari e patrimoniali.

Rientrano tra gli obiettivi innovativi:

- il casellario delle posizioni previdenziali attive;
- la mensilizzazione dei flussi contributivi;
- l'estratto conto certificativo;
- reingegnerizzazione dei processi produttivi;
- politiche dell'informatica e completamento del piano di e-government

Le politiche strategiche individuate dal CIV sono quelle riguardanti la struttura e la composizione del mercato del lavoro, nonché il ruolo che l'INPS può svolgere sul terreno della previdenza complementare.

La Relazione Programmatica del CIV, dopo aver illustrato per il triennio 2005 – 2007 le previsioni degli aggregati relativi alle spese correnti al netto dei trasferimenti passivi e delle prestazioni istituzionali, termina con l'indicazione di come reperire le risorse per far fronte:

- alle politiche del personale;
- al ridimensionamento delle spese di funzionamento per l'informatica;
- alla previdenza complementare

La fase attuativa è proseguita con la deliberazione consiliare n. 263 del 20 luglio 2005 che, recependo nella sua interezza la portata innovativa del Regolamento ed in ossequio ai principi ed alle regole

dallo stesso disposte, ha gettato le basi per la costruzione dei bilanci dell'Istituto stabilendo in particolare:

- di procedere alla redazione, in via cautelativa e per il solo anno 2006, oltre che del bilancio di previsione secondo le norme del nuovo RAC, anche di un bilancio parallelo sulla base dei principi e degli schemi contabili previsti dal D.P.R. 696/1979, assicurando la contemporanea alimentazione di entrambe le procedure mediante lo stesso flusso dei dati;
- di rappresentare in bilancio i seguenti centri di responsabilità:
 1. D.C. delle entrate contributive;
 2. D.C. delle prestazioni pensionistiche;
 3. D.C. delle prestazioni a sostegno del reddito;
 4. D.C. gestione e sviluppo risorse umane;
 5. D.C. approvvigionamenti logistica e patrimonio;
 6. D.C. sistemi informativi e telecomunicazioni;
 7. D.C. formazione e sviluppo competenze;
 8. Altre strutture di Direzione generale.

Tuttavia, la complessità degli interventi connessi con l'attuazione del nuovo Regolamento di amministrazione e contabilità, hanno indotto l'Istituto ad avviare in modo graduale il processo di adeguamento della propria attività istituzionale ai principi informatori dello stesso.

Infatti, in questa prima fase di realizzazione del processo di attuazione non è stato possibile realizzare il ciclo di formazione del bilancio previsto dal Regolamento di amministrazione e contabilità, per cui l'attribuzione degli obiettivi non è avvenuta a seguito dell'attività di negoziazione tra i diversi responsabili di un determinato Centro di Responsabilità, ma "calando" su tali responsabili gli obiettivi individuati sulla base della Relazione Programmatica e delle linee di indirizzo per il "Piano pluriennale delle attività 2005/2007"

Sempre in questa prima fase di graduale processo di adeguamento l'Istituto ha dato seguito alla reingegnerizzazione delle procedure informatiche per la costruzione di un sistema contabile integrato ed all'avvio del processo di adeguamento del Regolamento di Organizzazione e dell'Ordinamento dei servizi.

Alla luce delle attività compiute dall'Istituto nel corso del 2005, è stato presentato dalla tecnostruttura un bilancio di previsione 2006 aderente ai principi ed agli schemi previsti dal nuovo Regolamento di contabilità costituito dai seguenti documenti:

- preventivo finanziario "decisionale";
- preventivo finanziario "gestionale"
- quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
- preventivo economico;
- stato patrimoniale

Tali documenti sono accompagnati dalla "Nota preliminare" che, in linea con quanto previsto dall'art. 9 del Regolamento contiene:

- gli obiettivi, programmi e progetti assegnati ai Centri di Responsabilità per l'attuazione delle linee strategiche indicate dal CIV con la Relazione Programmatica;
- il collegamento dei predetti obiettivi, programmi e progetti con le linee strategiche dell'INPS;
- gli indicatori di efficacia e di efficienza d utilizzare per valutare i risultati;

Ciò premesso nella presente relazione si esporranno i risultati complessivi dell'INPS, rinviando per tutte le altre informazioni agli altri documenti che accompagnano il bilancio di previsione 2006

PARTE SECONDA**I RISULTATI PREVISTI PER IL 2006****1. LA SINTESI DEI RISULTATI AGGIORNATI DELLA GESTIONE GENERALE****Bilancio finanziario di competenza – anno 2006
(in milioni di euro)**

A G G R E G A T I	ENTRATE	USCITE
- correnti	192.321	189.814
- in conto capitale	5.904	6.263
- per partite di giro	29.913	29.913
TOTALE	228.138	225.990
AVANZO FINANZIARIO DI COMPETENZA (a)	-----	2.148

(a) Determinato dalla somma algebrica tra il saldo positivo di 2.507 mln. di euro delle partite correnti e quello negativo di 359 mln delle partite in conto capitale.

**Situazione Amministrativa presunta - anno 2006
in milioni di euro**

Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio 2006	17.204
Residui attivi	<u>69.737</u>
Residui passivi	<u>54.982</u>
Situazione amministrativa presunta al 31/12/2006 (a)	31.958

(a) Si evidenzia che alla consistenza di cassa, depositata per un importo di 15.878 milioni di euro presso la Tesoreria Centrale dello Stato, fanno riscontro, tra i residui passivi, le anticipazioni di Tesoreria e dello Stato per 37.273 mln di euro di cui 13.230 mln di euro per anticipazioni sul fabbisogno delle gestioni previdenziali

**Patrimonio netto al 31/12/2006
in milioni di euro**

Totale attivo	90.704
Totale passivo	65.588
Patrimonio netto	25.116

**Risultato economico di esercizio – anno 2006
in milioni di euro**

Differenza tra valore e costo della produzione	946
Proventi ed oneri finanziari	-83
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
Proventi ed oneri straordinari	0
Imposte dell'esercizio	-137
Risultato economico anno 2006	726

I dati per l'anno 2006 emergenti dal progetto di bilancio di previsione redatto sulla base della legislazione vigente al 31 agosto 2005, si riassumono nei valori di seguito indicati posti a confronto con i risultati delle previsioni dell'anno 2005, aggiornato con la Terza nota di variazione in corso di approvazione da parte del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza (*cfr. Tabella n. 1.1*) .

**BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2006
A LEGISLAZIONE VIGENTE
in milioni di euro**

A G G R E G A T I	PREVISIONI ANNO 2006 1	PREVISIONI ANNO 2005 2	VARIAZIONI ASSOLUTE 2006/2005 3 (1- 2)
1. GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA			
* Risultato di parte corrente	2.507	896	1.611
* Risultato complessivo	2.148	94	2.054
2. APPORTI COMPLESSIVI DELLO STATO (in termini finanziari di cassa)	72.685	75.838	-3.153
* TRASFERIMENTI DI BILANCIO	68.053	72.987	-4.934
* Gestione interventi Stato	55.505	57.305	-1.800
* Gestione invalidi civili	12.548	15.682	-3.134
* ANTICIPAZIONI DI CASSA	4.632	2.851	1.781
* Anticipazioni Tesoreria – Gestioni assistenziali	0	0	0
* Anticipazioni Tesoreria – Fondo di riserva	258	5	253
* Anticipazioni Stato – Gestioni previdenziali	4.374	2.846	1.528
3. RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO (a)	726	2.142	-1.416
* Gestioni previdenziali	984	2.147	-1.163
* Fondo di riserva per spese impreviste	-258	-5	-253
4. PATRIMONIO NETTO (a)	25.116	24.390	726
* Gestioni previdenziali	25.379	24.395	984
* Fondo di riserva per spese impreviste	-263	-5	258

(a) La "Gestione degli interventi dello Stato" e la "Gestione degli invalidi civili" presentano il Conto economico e la Situazione patrimoniale in pareggio.

Tabella n. 1.1. - INPS - ANDAMENTO DELLA GESTIONE GENERALE
in milioni di euro

A G G R E G A T I	2 0 0 4 CONSUNTIVO	<i>Variazioni rispetto al consuntivo 2004</i>	2 0 0 5 PREVISIONI AGGIORNATE (1)	<i>Variazioni rispetto alle previsioni 2005</i>	2 0 0 6 PREVISIONI ORIGINARIE (2)
<u>GESTIONE ECONOMICO-PATRIMONIALE</u>					
1. Risultato economico di esercizio	5.264	-3.122	2.142	-1.416	726
2. Patrimonio netto al 31 dicembre	22.248	2.142	24.390	726	25.116
<u>GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA</u>					
1. Risultato di parte corrente	3.983	-3.087	896	1.611	2.507
2. Risultato in conto capitale	-71	-731	-802	443	-359
3. Risultato complessivo	3.912	-3.818	94	2.054	2.148
4. Entrate contributive	113.834	3.259	117.093	3.129	120.222
5. Trasferimenti da bilancio	67.511	-100	67.411	1.259	68.670
6. Prestazioni istituzionali	171.042	4.965	176.007	4.183	180.190
<u>GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA</u>					
1. Anticipazioni di cassa	2.768	83	2.851	1.781	4.632
2. Apporti complessivi dello Stato (3)	63.279	12.559	75.838	-3.153	72.685

(1) Previsioni aggiornate con le variazioni apportate con la "Seconda nota di variazione".

(2) Previsioni a legislazione vigente.

(3) Trasferimenti di bilancio e Anticipazioni di cassa.

Gli effetti complessivi delle valutazioni previsionali per l'anno 2006 si traducono sul bilancio in:

- un avanzo economico di esercizio di 726 milioni di euro con un decremento di 1.416 mln di euro rispetto all'avanzo di 2.142 milioni previsto per l'anno 2005;
- un patrimonio netto di 25.116 milioni di euro rispetto a quello di 24.390 milioni previsto alla fine del 2005, con un incremento di 726 milioni per effetto del risultato economico di esercizio previsto per il 2006;
- un avanzo finanziario di parte corrente di 2.507 milioni di euro con una crescita di 1.611 milioni di euro rispetto all'avanzo di 896 milioni previsto per il 2005;
- un avanzo finanziario complessivo di 2.148 milioni di euro con una crescita di 2.054 milioni rispetto all'avanzo di 94 milioni previsto per il 2005;
- un differenziale di cassa da coprire con le anticipazioni dello Stato di 4.632 milioni di euro, con un decremento di 3.918 milioni rispetto al differenziale di 8.550 milioni del 2005. Le previsioni del 2006 non comprendono riscossioni per cessione e cartolarizzazione dei crediti contributivi (3.000 milioni di euro nel 2005);
- un avanzo di amministrazione di 31.958 milioni di euro rispetto all'avanzo di 29.810 milioni previsto alla fine del 2005, con un incremento di 2.148 milioni per effetto dell'avanzo finanziario complessivo previsto per il 2006.

Le previsioni di sintesi sopra riportate hanno tenuto conto (in merito si vedano nelle pagine seguenti i criteri di impostazione seguiti per la redazione del bilancio):

- delle maggiori entrate contributive nette che deriveranno:
 - dalla crescita dell'occupazione. Il numero complessivo degli iscritti alle principali gestioni pensionistiche amministrate è stato valutato in 20.835.050 soggetti con un incremento dell'1,2% (+245.805 unità) rispetto a 20.589.245 soggetti del 2005. La maggiore crescita riguarda essenzialmente il Fondo pensioni lavoratori dipendenti (+60.000 iscritti, pari ad una crescita dello 0,5%) e la Gestione dei lavoratori parasubordinati (+200.000 iscritti, pari ad una crescita del 5,4%);

- dalla lotta all'evasione e all'elusione contributiva;
- dall'aumento di 0,20 punti percentuali dell'aliquota contributiva IVS a carico degli artigiani e degli esercenti attività commerciali (*art. 59, comma 15, della legge 27 dicembre 1997, n. 449*);
- dall'aumento di 0,20 punti percentuali dell'aliquota contributiva IVS a carico dei datori di lavoro agricoli (*art. 3, comma 1, del decreto legislativo 16 aprile 1997, n. 146*);
- dall'aumento di 0,20 punti percentuali dell'aliquota contributiva IVS a carico dei lavoratori parasubordinati non iscritti ad altre forme previdenziali obbligatorie (*art. 45 del decreto legge 30 settembre 2003, n. 269, convertito con modificazioni nella legge 24 novembre 2003, n. 326*);
- di maggiori trasferimenti dello Stato (+548 milioni di euro) per l'adeguamento dell'apporto (+439 milioni) a copertura dell'onere relativo a ciascuna mensilità di pensione erogata e dell'apporto (+109 milioni) a copertura dell'onere delle pensioni d'invalidità liquidate con decorrenza anteriore all'entrata in vigore della legge n. 222/1984;
- dell'andamento del movimento del numero delle pensioni: per effetto delle nuove liquidazioni, delle ricostituzioni delle pensioni in essere e delle eliminazioni.

Il numero delle nuove pensioni che verranno liquidate nel 2006 è stato stimato in 724.136 trattamenti con un INcremento 76.718 pensioni (+11,8%) rispetto a 647.418 pensioni stimate per il 2005. Il maggior incremento (68.000 trattamenti) riguarda le pensioni del Fondo pensioni lavoratori dipendenti (386.000 nuove liquidazioni previste nel 2006 rispetto a 318.000 del 2005).

Il numero delle pensioni che verranno eliminate nel 2006 è stato stimato in 692.320 trattamenti con un incremento di 14.646 pensioni (+2,2%) rispetto a 677.674 pensioni stimate per il 2005.

Il numero delle pensioni vigenti al 31 dicembre 2006 è stato stimato in 15.992.407 trattamenti con un incremento netto di 31.816 pensioni (+0,2%) rispetto a 15.960.591 pensioni stimate vigenti al 31 dicembre 2005;

- dell'onere della perequazione automatica delle pensioni per l'anno 2006, che comporta una rivalutazione dei trattamenti dell'1,6%;
- delle spese di funzionamento che, in termini finanziari di competenza, sono state quantificate in 3.553 milioni di euro con un incremento di 101 milioni rispetto a 3.452 milioni delle previsioni aggiornate per l'anno 2005.

Una considerazione merita l'andamento dei principali aggregati del bilancio che concorrono alla formazione dei risultati previsti per l'anno 2006.

Sul piano delle entrate gli "apporti della produzione" dovrebbero assicurare un gettito contributivo – compresi i contributi accertati per conto dello Stato e del Servizio sanitario nazionale – di 120.222 milioni di euro con un incremento del 2,7% (+3.129 milioni in valore assoluto) rispetto a 117.093 milioni previsti per il 2005.

Tale incremento è connesso come già riferito all'elevazione di alcune aliquote contributive, alla crescita del numero degli iscritti e all'andamento della massa salariale e reddituale imponibile.

Nell'ambito delle entrate contributive il gettito relativo ai contributi a carico delle aziende che operano con il sistema del conguaglio è stato valutato in 97.703 milioni di euro, con un incremento del 2,4% (+2.299 milioni in valore assoluto) rispetto a 95.404 milioni previsti per il 2005.

I "trasferimenti dal bilancio dello Stato" a copertura di oneri non previdenziali sono stati complessivamente iscritti in 68.670 milioni di euro con un incremento di 1.259 milioni rispetto a 67.411 milioni del 2005. Avuto riguardo alla destinazione gli apporti si riferiscono per:

- 55.902 milioni alla copertura degli oneri a carico della *"Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali"* (54.726 milioni nel 2005);
- 12.768 milioni alla copertura degli oneri per l'erogazione delle prestazioni, assegni ed indennità agli invalidi civili (12.685 milioni nel 2005).

Sul piano delle uscite le "prestazioni istituzionali" dovrebbero comportare una spesa di 180.190 milioni di euro con un incremento netto del 2,4% (+4.183 milioni in valore assoluto) rispetto a 176.007 milioni del 2005.

In particolare la "spesa per pensioni" è stata valutata in 155.585 milioni di euro con un incremento netto del 2,5% (+3.767

milioni in valore assoluto) rispetto a 151.818 milioni prevista per il 2005.

* * *

I dati previsionali sopra esposti subiranno dei miglioramenti atteso che essi, elaborati sulla base del quadro macro-economico e delle disposizioni normative vigenti al 31 agosto 2005, non comprendono gli effetti:

- delle leggi e dei decreti pubblicati dalla Gazzetta ufficiale dal 1° settembre al 31 dicembre 2005 che esplicano effetti giuridici sulla gestione dell'Inps dall'anno 2006, tra i quali, in particolare, si segnala il decreto - legge 30 settembre 2005, n. 203 recante *"Misure di contrasto all'evasione fiscale e disposizioni urgenti in materia tributaria e finanziaria"* pubblicato sulla G. U. n. 230 del 3 ottobre 2005;
- dei disegni di legge in corso di perfezionamento e riguardanti la manovra di finanza pubblica (*Disegno di legge finanziaria per l'anno 2006 attualmente al Senato della Repubblica e rubricato con il n. 3613*);
- del quadro macro-economico previsto dalla *"Relazione previsionale e programmatica per l'anno 2006"* presentata dal Ministro dell'economia e delle finanze il 29 settembre 2005;

In particolare il risultato economico di esercizio di 726 milioni di euro subirà un miglioramento ove si considerino le seguenti disposizioni recate dal disegno di legge finanziaria 2006:

- il limite alla spesa annua per studi ed incarichi di consulenza conferiti a soggetti estranei dalle pubbliche Amministrazioni che nel 2006 non potrà essere superiore al 50% di quella sostenuta nell'anno 2004. Lo stesso limite è posto per le spese relative a convegni, mostre, pubblicità e spese di rappresentanza, nonché per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture;
- l'obbligo di versare all'entrata del bilancio dello Stato, entro il 30 giugno 2006, gli accantonamenti effettuati relativamente alle minori spese per consumi intermedi ai sensi del D.M. 29 novembre 2002;

- la riduzione del 10% rispetto agli importi risultanti alla data del 30 settembre 2005, delle somme relative a indennità, compensi, gettoni, retribuzioni o altre utilità corrisposte ai componenti di organi di indirizzo, direzione e controllo, consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati presenti nelle pubbliche amministrazioni e nelle società e negli enti da queste controllate. A decorrere dal 1° gennaio 2006 e per un periodo di tre anni i suddetti emolumenti non possono superare gli importi vigenti al 30 settembre 2005, così come ridotti;
- l'onere derivanti dai rinnovi contrattuali del personale dipendente da amministrazioni, istituzioni ed enti pubblici diversi dall'Amministrazione Statale che sono posti a carico dei rispettivi bilanci;
- la possibilità per le amministrazioni pubbliche di avvalersi di personale a tempo determinato o con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, nel limite del 60 per cento della spesa sostenuta per le stesse finalità nel 2003;
- il limite fissato all'ammontare complessivo dei fondi per il finanziamento della contrattazione integrativa delle amministrazioni pubbliche che non può eccedere quello previsto per l'anno 2004;
- la soppressione della diaria giornaliera e delle le indennità supplementari legate al costo dei biglietti di viaggio corrisposte ai dipendenti pubblici che per motivi di servizio si rechino fuori dalla ordinaria sede di servizio;
- la costituzione di un fondo di 20 milioni di euro a favore delle pubbliche amministrazioni che incentivano i processi di mobilità dei pubblici dipendenti. Tale fondo è destinato alla mobilità di personale non dirigente in riferimento a quelle sedi che presentano una carenza di organico superiori al 40%;
- la possibilità per le amministrazioni pubbliche di prorogare per l'anno 2006 i contratti a termine già istaurati;
- la possibilità di procedere, unicamente nei limiti e con le modalità fissate in via generale per le assunzioni, alla conversione in rapporti a tempo indeterminato dei contratti di formazione e lavoro. con la conseguente immissione in ruolo di personale che già da tempo ha completato il proprio iter

formativo I rapporti in essere con il personale interessato alla predetta conversione sono comunque prorogati fino al 31 dicembre 2006;

- il maggiore trasferimento dal bilancio dello Stato a copertura del differenziale di esercizio 2006 della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali;
- la copertura dei maggiori oneri per l'anno 2004 e 2005 a carico della Gestione per l'erogazione delle pensioni, assegni ed indennità agli invalidi civili, ciechi e sordomuti utilizzando le somme che, sulla base del bilancio consuntivo dell'INPS, risultano trasferite dallo Stato a titolo di anticipazione sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali nonché le risorse trasferite e accantonate presso la medesima Gestione degli invalidi civili;
- l'istituzione presso il Ministero dell'economia di un fondo di 1.140 milioni di euro finalizzato ad assicurare la realizzazione di interventi a sostegno della famiglia e della solidarietà per lo sviluppo socio-economico;
- il riconoscimento nell'anno 2006 di un esonero dei datori di lavoro dal versamento dei contributi sociali relativi alle prestazioni temporanee nel limite massimo complessivo di un punto percentuale. Tale esonero opera in via prioritaria sull'aliquota contributiva per assegni per il nucleo familiare e, nei confronti dei datori di lavoro per i quali la suddetta aliquota è dovuta in misura inferiore ai suddetti limiti, a valere anche sui versamenti di altri contributi sociali.

In relazione a quanto sopra rappresentato si ritiene opportuno, come per gli esercizi precedenti, di rinviare la compilazione del "Bilancio di previsione programmatico 2006/2008" contestualmente alla "Prima nota di variazione" del Bilancio di previsione 2006 che recepirà gli effetti:

- del quadro di riferimento economico previsto dalla "Relazione previsionale e programmatica per l'anno 2006" presentata dal Ministro dell'economia e delle finanze il 29 settembre 2005 rispetto al quadro economico del "Documento di programmazione economico-finanziaria per gli anni 2006/2009" approvato dal Consiglio dei Ministri il 15 luglio 2005 ed utilizzato per le valutazioni previsionali dell'Inps per l'anno 2006;

- del quadro di riferimento normativo che comprenderà le leggi e i decreti pubblicati dalla Gazzetta ufficiale dal 1° settembre al 31 dicembre 2005, compresa la legge finanziaria 2006.

2. I RISULTATI DELLE GESTIONI E FONDI AMMINISTRATI

In presenza del pareggio del conto economico e della situazione patrimoniale della "Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali" e della "Gestione degli invalidi civili":

- alla formazione del risultato economico positivo dell'esercizio 2006 dell'Istituto, previsto in 726 milioni di euro (cfr. Tabella n. 1.2.), concorre:
 - il risultato economico positivo di 984 milioni delle Gestioni previdenziali complessivamente considerate (somma algebrica di 12.996 milioni di risultati economici positivi e di 12.012 milioni di risultati economici negativi);
 - l'accantonamento di 258 milioni al Fondo di riserva per spese impreviste.
- alla formazione del patrimonio netto dell'Istituto alla fine del 2006, previsto in 25.116 milioni di euro (cfr. Tabella n. 1.2.), concorre:
 - il patrimonio netto di 25.379 milioni delle Gestioni previdenziali, complessivamente considerate (somma algebrica di 208.266 milioni di patrimoni netti e di 182.887 milioni di deficit patrimoniali netti);
 - il deficit di 263 milioni relativo alla consistenza complessiva del Fondo di riserva per spese impreviste.

In relazione ai risultati previsti per le singole gestioni si forniscono le seguenti informazioni.

Il Comparto dei fondi dei lavoratori dipendenti (cfr. Tabella n. 1.3.) chiude il conto economico con un risultato economico di esercizio di 3.136 milioni di euro – rispetto a 3.625 milioni del 2005 - quale differenza tra:

- 3.851 milioni di risultato economico negativo netto determinato dalla somma algebrica del risultato positivo del Fondo pensioni

lavoratori dipendenti (+1.551 milioni) e quello negativo delle separate contabilità dei soppressi Fondi Trasporti (- 1.016 milioni), Elettrici (-1.789 milioni), Telefonici (-438 milioni) ed INPDAI (-2.159 milioni);

- 6.987 milioni di avanzo della Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti, rispetto all'avanzo di 6.879 milioni del 2005.

Il medesimo comparto espone un patrimonio netto di 34.720 milioni di euro, quale differenza tra:

- 127.360 milioni di deficit complessivo netto del Fondo pensioni lavoratori dipendenti (-102.431 milioni) e delle separate contabilità dei soppressi Fondi Trasporti (-10.450 milioni), Elettrici (-12.705 milioni), Telefonici (+2.280 milioni) ed INPDAI (-4.054 milioni). Il deficit complessivo delle separate contabilità (-24.929 milioni) rappresenta il 19,6% del deficit complessivo del FPLD;
- 162.080 milioni di patrimonio netto della Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti.

Per i risultati di esercizio e la situazione patrimoniale netta previsti per le altre gestioni amministrate si rimanda ai dati esposti nell'apposita tabella (cfr. Tabella n. 1.2.).

Infine si ritiene doveroso richiamare ancora una volta, l'attenzione sul notevole peso economico e finanziario sulla gestione INPS, conseguente a provvedimenti legislativi privi di copertura finanziaria che hanno determinato la richiesta di provvedimenti di risanamento rimasti inevasi:

1. Trattamenti pensionistici già a carico della soppressa Gestione speciale ex art. 75 del decreto del Presidente della Repubblica n. 761/1979

La gestione speciale per l'erogazione dei trattamenti integrativi dell'assicurazione generale obbligatoria a favore dei dipendenti degli enti disciolti, costituita in seno all'Inps in data 1° luglio 1981, è stata soppressa dal 1° ottobre 1999 dall'art. 64 della legge 17 maggio 1999, n. 144, con contestuale cessazione delle aliquote contributive.

Dal 1° ottobre 1999 i movimenti contabili della soppressa gestione sono evidenziati in apposita evidenza contabile alla quale sono imputati gli oneri e i finanziamenti stabiliti con il citato art. 64.

Per garantire la copertura degli oneri istituzionali, delle spese di amministrazione e degli altri oneri, la Gestione riceve da parte

dell'Istituto anticipazioni di cassa che, al 31 dicembre 2006, si prevede ascendano a 2.790 milioni di euro.

S'impone, pertanto, l'adozione di provvedimenti necessari per il ripianamento dell'esposizione debitoria della soppressa gestione considerato che le prestazioni erogate si riferiscono a ex dipendenti di Enti pubblici soppressi la cui liquidazione è affidata al Ministero dell'economia e delle finanze.

2. Fondo di previdenza per gli ex dipendenti dell'INCIS

Il Fondo eroga, ai sensi dell'art. 19 del decreto del Presidente della Repubblica 30 dicembre 1972, n. 1036, il trattamento pensionistico sostitutivo dell'assicurazione generale obbligatoria già corrisposto da un apposito fondo esistente in seno al soppresso Istituto nazionale per le case degli impiegati dello Stato (Incis).

Per garantire la copertura degli oneri istituzionali, delle spese di amministrazione e degli altri oneri, la Gestione riceve da parte dell'Istituto anticipazioni di cassa che, al 31 dicembre 2006, si prevede ascendano a 67 milioni di euro.

L'Istituto è ancora in attesa di conoscere il parere dell'Avvocatura generale dello Stato per la rideterminazione dei capitali di copertura necessari a garantire l'adeguamento del trattamento economico previsto dai contratti del parastato agli ex dipendenti dell'Incis.

3. Fondo di previdenza per gli ex dipendenti dell'ISES

Il Fondo eroga, ai sensi del decreto del Presidente della Repubblica 30 dicembre 1972, n. 1036, il trattamento pensionistico integrativo e di quiescenza già corrisposti da un apposito fondo esistente in seno al soppresso Istituto per lo sviluppo dell'edilizia sociale (Ises).

Per garantire la copertura degli oneri istituzionali, delle spese di amministrazione e degli altri oneri, la Gestione riceve da parte dell'Istituto anticipazioni di cassa che, al 31 dicembre 2006, si prevede ascendano a 24 milioni di euro.

Anche per tale fondo, l'Istituto è da anni in attesa di conoscere il parere dell'Avvocatura generale dello Stato per la rideterminazione dei capitali di copertura necessari a garantire l'adeguamento del trattamento economico previsto dai contratti del parastato agli ex dipendenti dell'Ises.

4. Fondo di previdenza per il personale di ruolo dell'IACP di Genova

Il Fondo, le cui funzioni sono state trasferite all'Inps con il decreto del Presidente della Repubblica 1° aprile 1978, n. 274, eroga il trattamento pensionistico sostitutivo dell'assicurazione generale obbligatoria già corrisposto da un apposito fondo esistente in seno all'Istituto autonomo per le case popolari di Genova (Iacp).

Per garantire la copertura degli oneri istituzionali, delle spese di amministrazione e degli altri oneri, la Gestione riceve da parte dell'Istituto anticipazioni di cassa che al 31 dicembre 2006 dovrebbero ascendere a 17 milioni di euro.

L'Istituto è ancora in attesa dell'emissione del provvedimento legislativo per la copertura finanziaria degli oneri trasferiti dal Fondo di previdenza per il personale di ruolo dello Iacp di Genova.

Tabella n. 1.2. - ANDAMENTO ECONOMICO-PATRIMONIALE DELLE GESTIONI AMMINISTRATE
in milioni di euro

Gestioni e Fondi	2 0 0 4 - CONSUNTIVO		2005 - PREVISIONI AGGIORNATE		2006 - PREVISIONI ORIGINARIE	
	Risultato economico di esercizio	Situazione patrimoniale al 31.12.2004	Risultato economico di esercizio	Situazione patrimoniale al 31.12.2005	Risultato economico di esercizio	Situazione patrimoniale al 31.12.2006
<u>GESTIONI PENSIONISTICHE AGO</u>						
* FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI	-309	-120.255	-3.253	-123.509	-3.851	-127.360
- Fondo Pensioni lavoratori dipendenti	2.096	-105.704	1.722	-103.982	1.551	-102.431
- Ex Fondo trasporti	-923	-8.436	-998	-9.434	-1.016	-10.450
- Ex Fondo elettrici	-1.770	-9.195	-1.721	-10.916	-1.789	-12.705
- Ex Fondo telefonici	-265	3.050	-332	2.718	-438	2.280
- Ex INPDAl	553	30	-1.925	-1.895	-2.159	-4.054
* GESTIONE ENTI PUBBLICI CREDITIZI	-11	3.090	-24	3.067	-53	3.014
* GESTIONE COLTIVATORI DIRETTI, COLONI E MEZZADRI	-3.049	-36.090	-3.472	-39.561	-3.662	-43.223
* GESTIONE ARTIGIANI	-2.225	-4.387	-2.702	-7.089	-3.253	-10.342
* GESTIONE COMMERCianti	-282	8.270	-450	7.820	-974	6.846
* GESTIONE PARASUBORDINATI (1)	4.419	22.663	5.216	27.903	5.835	33.738
* ASSOCIATI IN PARTECIPAZIONE (2)	23	23				
<u>GESTIONI PENSIONISTICHE SOSTITUTIVE AGO</u>						
* FONDO DAZIERI	0	0	0	0	0	0
* FONDO VOLO	-60	299	7	306	-1	305
* FONDO SPEDIZIONIERI DOGANALI	0	13	0	13	0	13
* FONDO FERROVIE STATO SpA	0	1	0	1	0	1
<u>GESTIONI PENSIONISTICHE INTEGRATIVE AGO</u>						
* GESTIONE MINATORI	-21	-343	-25	-369	-25	-394
* FONDO GAS	0	140	0	140	-1	139
* FONDO ESATTORIALI	-90	1.115	-97	1.019	-105	913
* GESTIONE TRATTAMENTI PENSIONISTICI ENTI DISCIOLTI (evidenza contabile)	0	0	0	0	0	0
* FONDO PENSIONI PERSONALE PORTI GENOVA E TRISTE	0	0	0	0	0	0
<u>GESTIONI PENSIONISTICHE MINORI</u>						
* FONDO ISCRIZIONI COLLETTIVE	0	6	0	6	0	6
* FONDO PERSONE CHE SVOLGONO LAVORI DI CURA NON RETRIBUITI	0	0	0	0	0	0
* FONDO CLERO	-71	-1.269	-84	-1.353	-81	-1.434
* ASSICURAZIONE FACOLTATIVA INVALIDITA' E VECCHIAIA	-2	-23	-2	-25	-2	-27
* FONDO EROGAZIONE TRATTAMENTI PREVIDENZIALI VARI	-4	-98	-5	-103	-4	-107
<u>GESTIONI TRATTAMENTI ECONOMICI TEMPORANEI</u>						
* GESTIONE PRESTAZIONI TEMPORANEE	6.793	148.214	6.879	155.093	6.987	162.080
* GESTIONE TRATTAMENTI DISOCCUPAZIONE FRONTALIERI	17	346	25	371	26	397
* FONDO SOLIDARIETA' SOSTEGNO REDDITO PERSONALE IMPRESE CREDITO	18	257	43	300	44	344
* FONDO SOLIDARIETA' SOSTEGNO REDDITO PERSONALE IMPRESE CREDITO COOPERATIVO	5	23	4	27	4	32
* FONDO SOLIDARIETA' PERSONALE GIA' DIPENDENTE DA IMPRESE DI ASSICURAZIONE POSTE IN LIQUIDAZIONE COATTA AMMINISTRATIVA	-2	6	-1	5	5	10
* FONDO PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO DEL PERSONALE GIA' DIPENDENTE DALL'AMMINISTRAZIONE AUTONOMA DEI MONOPOLI DI STATO	0	0	1	1	1	2
* FONDO SOLIDARIETA' SOSTEGNO DEL REDDITO, OCCUPAZIONE E RICONVERSIONE PROFESSIONALE DEL PERSONALE ADDETTO AL SERVIZIO DI RISCOSSIONE TRIBUTI ERARIALI	99	99	69	168	75	243
<u>GESTIONI ALTRI TRATTAMENTI</u>						
* FONDO PER LA COPERTURA ASSICURATIVA PREVIDENZIALE DEI PERIODI NON COPERTI DA CONTRIBUZIONE	17	113	18	131	18	149
Complesso gestioni previdenziali (da riportare)	5.263	22.214	2.146	24.361	983	25.344

(1) L'avanzo patrimoniale al 31 dicembre 2005 comprende anche quello della Gestione degli associati in partecipazione i cui iscritti hanno l'obbligo, ai sensi dell'art. 1, comma 157, della legge 30 dicembre 2004, n. 311 di iscrizione alla Gestione dei Parasubordinati.

(2) Dal 1° gennaio 2005 la Gestione è stata soppressa e, ai sensi dell'art. 1, comma 157, della legge 30 dicembre 2004, n. 311, gli iscritti hanno l'obbligo di iscrizione alla Gestione separata dei Parasubordinati

segue : Tabella n. 1.2. - ANDAMENTO ECONOMICO-PATRIMONIALE DELLE GESTIONI AMMINISTRATE
in milioni di euro

Gestioni e Fondi	2 0 0 4 - CONSUNTIVO		2005 - PREVISIONI AGGIORNATE		2006 - PREVISIONI ORIGINARIE	
	Risultato economico di esercizio	Situazione patrimoniale al 31.12.2004	Risultato economico di esercizio	Situazione patrimoniale al 31.12.2005	Risultato economico di esercizio	Situazione patrimoniale al 31.12.2006
riporto	5.263	22.214	2.146	24.361	983	25.344
<u>ALTRE GESTIONI</u>						
* REGOLAZIONE RAPPORTI DEBITORI VERSO STATO	0	0	0	0	0	0
* GESTIONE PROVVISORIA EX SCAU	1	33	1	34	1	35
<u>GESTIONI INTERVENTI A CARICO DELLO STATO</u>						
* GESTIONE INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO	0	0	0	0	0	0
* GESTIONE INVALIDI CIVILI	0	0	0	0	0	0
<u>GESTIONI PER LE ATTIVITA' PER CONTO TERZI</u>						
* Riscossione CONTRIBUTI S.S.N. - STATO	0	0	0	0		0
* Riscossione CONTRIBUTI MALATTIA FINO 31.12.79	0	0	0	0		0
* Riscossione CONTRIBUTI S.S.N. - REGIONI	0	0	0	0	0	0
* Riscossione CONTRIBUTI EX GESCAL	0	0	0	0	0	0
* Riscossione CONTRIBUTI EX ENAOLI	0	0	0	0	0	0
* Riscossione CONTRIBUTI ASILI NIDO	0	0	0	0	0	0
* Riscossione CONTRIBUTI FONDO ROTAZIONE	0	0	0	0	0	0
* Riscossione CONTRIBUTI FONDO FORMAZIONE E FONDO POLITICHE MIGRATORIE	0	0	0	0	0	0
<u>FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE</u>						
* FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE	0	0	-5	-5	-258	-263
Complesso INPS	5.264	22.248	2.142	24.390	726	25.116
<u>COMPARTO FONDI LAVORATORI DIPENDENTI</u>						
* FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI	-309	-120.255	-3.254	-123.509	-3.851	-127.360
* Fondo pensioni lavoratori dipendenti	2.096	-105.704	1.722	-103.982	1.551	-102.431
* Ex Fondo Trasporti	-923	-8.436	-998	-9.434	-1.016	-10.450
* Ex Fondo Elettrici	-1.770	-9.195	-1.721	-10.916	-1.789	-12.705
* Ex Fondo Telefonici	-265	3.050	-332	2.718	-438	2.280
* Ex INPDAI	553	30	-1.925	-1.895	-2.159	-4.054
* GESTIONE PRESTAZIONI TEMPORANEE	6.793	148.214	6.879	155.093	6.987	162.080
Totale del comparto	6.483	27.959	3.625	31.584	3.136	34.720

Tabella n. 1.3. - COMPARTO FONDI DEI LAVORATORI DIPENDENTI
Risultato economico di esercizio e Situazione patrimoniale netta
in milioni di euro

DESCRIZIONE	A N N O	FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI						GESTIONE PRESTAZIONI TEMPORANEE LAV. DIPENDENTI	COMPARTO FONDI LAVORATORI DIPENDENTI
		Fondo pensioni lavoratori dipendenti	ex Fondo trasporti	ex Fondo elettrici	ex Fondo telefonici	ex Gestione INPDAI	COMPLESSO FPLD		
			da 1.1.1996	da 1.1.2000	da 1.1.2000	da 1.1.2003			
RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO	1 9 9 2	-7.542					-7.542	11.390	3.848
	1 9 9 3	-11.197					-11.197	11.083	-114
	1 9 9 4	-11.659					-11.659	11.626	-33
	1 9 9 5	-13.031					-13.031	12.705	-326
	1 9 9 6	-6.113	-547				-6.660	5.169	-1.491
	1 9 9 7	-9.261	-621				-9.882	4.220	-5.662
	1 9 9 8	-5.975	-834				-6.809	4.300	-2.509
	1 9 9 9	-4.818	-802				-5.620	4.696	-924
	2 0 0 0	-3.800	-855	-274	230		-4.699	5.178	479
	2 0 0 1	-2.399	-897	-404	91		-3.609	5.548	1.940
	2 0 0 2	-725	-939	-616	8		-2.272	6.348	4.076
	2 0 0 3	-1.658	-1.018	-1.371	-23	-1.006	-5.076	6.788	1.712
	2 0 0 4	2.096	-923	-1.770	-265	553	-309	6.793	6.483
	2 0 0 5	1.722	-998	-1.721	-332	-1.925	-3.254	6.879	3.625
2 0 0 6	1.551	-1.016	-1.789	-438	-2.159	-3.851	6.987	3.136	
SITUAZIONE PATRIMONIALE NETTA (1)	1 9 9 1	-29.623					-29.623	52.367	22.744
	1 9 9 2	-37.165					-37.165	63.757	26.592
	1 9 9 3	-48.362					-48.362	74.841	26.478
	1 9 9 4	-60.021					-60.021	86.467	26.446
	1 9 9 5	-73.052					-73.052	99.171	26.120
	1 9 9 6	-79.164	-1.549				-80.713	104.340	23.627
	1 9 9 7	-88.425	-2.170				-90.595	108.560	17.965
	1 9 9 8	-94.400	-3.004				-97.403	112.860	15.457
	1 9 9 9	-99.218	-3.805				-103.023	117.556	14.532
	2 0 0 0	-103.018	-4.661	-5.034	3.239		-109.473	122.733	13.260
	2 0 0 1	-105.416	-5.558	-5.437	3.330		-113.081	128.281	15.200
	2 0 0 2	-106.141	-6.497	-6.053	3.338		-115.353	134.629	19.276
	2 0 0 3	-107.799	-7.514	-7.424	3.315	-523	-119.946	141.421	21.476
	2 0 0 4	-105.704	-8.436	-9.195	3.050	30	-120.255	148.214	27.959
	2 0 0 5	-103.982	-9.434	-10.916	2.718	-1.895	-123.509	155.093	31.584
	2 0 0 6	-102.431	-10.450	-12.705	2.280	-4.054	-127.360	162.080	34.720

(1) Compreso nella situazione patrimoniali: * Anno 1996: Deficit patrimoniale al 31 dicembre 1995 dell'ex Fondo trasporti **(-1.002 milioni di Euro)**.

* Anno 2000: Deficit patrimoniale al 31 dicembre 1999 dell'ex Fondo elettrici **(-4.759 milioni di Euro)**.

* Anno 2000: Avanzo patrimoniale al 31 dicembre 1999 dell'ex Fondo telefonici **(+3.008 milioni di Euro)**.

* Anno 2003: Avanzo patrimoniale al 31 dicembre 2002 dell'ex INPDAI **(+487 milioni di Euro)**.

3. L'ANDAMENTO DELLA SPESA PENSIONISTICA E L'INCIDENZA SUL PIL

La spesa per Rate di pensione dell'anno 2006 - espressa in termini finanziari di competenza - è stata valutata in 155.585 milioni di euro con un incremento del 2,5% (+3.767 mln. in valore assoluto) rispetto a 151.818 milioni di euro del 2005 (cfr. Tabella n. 1.4.).

In particolare la spesa si riferisce per:

- 143.290 milioni di euro alle rate di pensione e connessi trattamenti di famiglia a carico delle gestioni previdenziali (compresi gli oneri a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali), con un incremento del 2,8% (+3.920 milioni di euro in valore assoluto) rispetto a 139.370 milioni di euro del 2005;
- 12.295 milioni di euro alle rate di pensioni erogate per conto dello Stato, con un decremento dell'1,2% (-153 milioni di euro in valore assoluto) rispetto a 12.448 milioni di euro del 2005.

Per offrire inoltre maggiori elementi di valutazione sull'evoluzione della spesa pensionistica, nella Tabella n. 1.4. si fornisce l'analisi dell'andamento della spesa dell'Inps - espressa in termini *finanziari di competenza* - e dell'incidenza sul PIL accertata per gli anni dal 2001 al 2004 e presunta per gli anni 2005 e 2006.

Incidenza percentuale della spesa pensionistica dell'INPS sul PIL nominale

A N N O	INCIDENZA % DELLA SPESA PENSIONISTICA COMPLESSIVA		INCIDENZA % DELLA SPESA PENSIONISTICA GESTIONI PREVIDENZIALI		
	SPESA TOTALE (1)	SPESA AL NETTO FERROVIE STATO E INPDAI	SPESA TOTALE (1)	SPESA TOTALE AL NETTO ASSISTENZA (2)	SPESA AL NETTO FERROVIE STATO E INPDAI (1)
2001	10,29 %	9,96 %	9,36 %	7,64 %	9,03 %
2002	10,56 %	10,21 %	9,55 %	7,77 %	9,20 %
2003	10,89 %	10,25 %	9,90 %	8,12 %	9,26 %
2004	10,93 %	10,27 %	9,99 %	8,23 %	9,33 %
2005	10,98 %	10,33 %	10,08 %	8,30 %	9,43 %
2006	10,83%	10,19%	9,98%	8,23 %	9.34%

(1) Compresa la spesa a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali.

(2) Esclusa la spesa a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali.

Tabella n. 1.4. - ANDAMENTO DELLA SPESA PENSIONISTICA DELL'I.N.P.S. E INCIDENZA SUL P.I.L.
Spesa in termini finanziari di competenza
Valori assoluti in milioni di euro

Descrizione	2001	2002	2003	2004	2005	2006	Variazioni assolute 2006 / 2005	Variazioni in % 2006 / 2005
1 PRODOTTO INTERNO LORDO NOMINALE (1)	1.218.535	1.260.597	1.300.929	1.351.328	1.382.185	1.436.148	53.963	3,9
<u>SPESA PENSIONISTICA DELL'INPS - VALORI ASSOLUTI</u>								
1 PENSIONI GESTIONI PREVIDENZIALI (2)	114.108	120.449	128.777	134.989	139.370	143.290	3.920	2,8
1 Gestioni previdenziali	93.099	97.984	105.634	111.177	114.798	118.134	3.336	2,9
* Gestioni escluso Fondo Ferrovie Stato e INPDAI	89.106	93.581	97.329	102.231	105.863	108.953	3.090	2,9
* Fondo Ferrovie dello Stato (da 1° aprile 2000)	3.993	4.403	4.397	4.508	4.418	4.478	60	1,4
* Gestione ex INPDAI (da 1° gennaio 2003)			3.908	4.438	4.517	4.703	186	4,1
2 Gestione interventi dello Stato	21.009	22.465	23.143	23.812	24.572	25.156	584	2,4
* in % della spesa complessiva	18,4%	18,7%	18,0%	17,6%	17,6%	17,6%		
2 PENSIONI EROGATE PER C/ DELLO STATO	11.221	12.663	12.835	12.679	12.448	12.295	-153	-1,2
1 Pensioni e assegni sociali, assegni vitalizi	2.579	3.183	3.269	3.499	3.567	3.717	150	4,2
2 Pensioni CDCM ante 1989	5.051	4.916	4.687	4.463	4.168	3.878	-290	-7,0
3 Pensionamenti anticipati	856	1.192	1.343	1.336	1.319	1.272	-47	-3,6
4 Pensioni ostetriche ex Enpao	6	6	5	5	5	5	0	0,0
5 Pensioni invalidi civili (da 1° novembre 1998) (3)	2.729	3.315	3.481	3.325	3.336	3.367	31	0,9
6 Pensioni invalidi civili - maggiorazione sociale (4)	0	51	50	51	53	56	3	5,7
COMPLESSO	125.329	133.112	141.612	147.668	151.818	155.585	3.767	2,5
<u>SPESA PENSIONISTICA DELL'INPS - INCIDENZA % SUL PIL NOMINALE</u>								
1 PENSIONI GESTIONI PREVIDENZIALI	9,36	9,55	9,90	9,99	10,08	9,98		
1 Gestioni escluso Fondo Ferrovie Stato e Gestione ex INPD	7,31	7,42	7,48	7,57	7,66	7,59		
2 Fondo Ferrovie dello Stato	0,33	0,35	0,34	0,33	0,32	0,31		
3 Gestione ex INPDAI			0,30	0,33	0,33	0,33		
4 Gestione interventi dello Stato	1,72	1,78	1,78	1,76	1,78	1,75		
2 PENSIONI EROGATE PER C/ DELLO STATO	0,92	1,00	0,99	0,94	0,90	0,86		
COMPLESSO	10,29	10,56	10,89	10,93	10,98	10,83		

(1) Il PIL degli anni 2005 e 2006 è quello previsto dal "Documento di programmazione economico-finanziaria per gli 2006/2009" approvato dal Consiglio dei Ministri il 15 luglio 2005.

(2) Compresa la spesa a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali.

(3) Esclusa la spesa per l'erogazione dell'indennità di accompagnamento.

(4) Maggiorazione sociale in favore dei soggetti disagiati - art. 38 della legge 28 dicembre 2001, n. 448 (legge finanziaria 2002).

PARTE TERZA

I CRITERI D'IMPOSTAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE E LA DEFINIZIONE DEI VALORI DI BILANCIO

1. IL QUADRO NORMATIVO ED ECONOMICO PER LE VALUTAZIONI PREVISIONALI

Le stime dei fondamentali aggregati del progetto di "Bilancio di previsione a legislazione vigente per l'anno 2006" sono state effettuate con riferimento al *Quadro normativo* e al *Quadro economico* di cui si fornisce una sintesi.

1.1. Il Quadro di riferimento normativo

Il quadro di riferimento normativo tiene conto dei provvedimenti esistenti alla data del 31 agosto 2005 (*provvedimenti pubblicati dalla Gazzetta Ufficiale*) che esplicano effetti giuridici sulla gestione INPS dell'anno 2006.

1.2. Il Quadro di riferimento economico

Ai fini della determinazione degli elementi necessari per la compilazione del bilancio preventivo 2006 è stato predisposto il quadro di riferimento economico a cui poter correlare le valutazioni del gettito contributivo e dell'ammontare delle prestazioni relativi alle varie gestioni amministrate dall'Istituto.

In proposito si è fatto riferimento agli scenari e all'evoluzione degli andamenti dei principali macro aggregati ipotizzati con il *"Documento di programmazione economico-finanziaria per gli anni 2006/2009"*, approvato dal Consiglio dei Ministri il 15 luglio 2005.

In apposita tabella si fornisce una visione di sintesi dei risultati delle ipotesi formulate ai fini previsionali (*cfr. Tabella n. 2.1.*).

In particolare, per gli aspetti che interessano l'Inps nel suo complesso e le singole gestione amministrate, il quadro macroeconomico dell'anno 2006 è caratterizzato:

- da una crescita del PIL del 1,5% in termini reali;
- da un tasso d'inflazione programmata, ai fini della perequazione automatica delle pensioni del 2006, dell'1,6%;

- da una crescita dell'occupazione complessiva – dipendente ed autonoma – dello 0,4%;
- per il lavoro dipendente da una crescita:
- dell'occupazione complessiva: +0,5% per l'intera economia, +0,1% per l'industria in senso stretto, +0,5% per i servizi;
- delle retribuzioni nominali lorde dei dipendenti: +2,2% per l'intera economia, +2,5% per l'industria in senso stretto, +2,1% per i servizi;
- delle retribuzioni globali dei dipendenti: +2,7% per l'intera economia, +2,6% per l'industria in senso stretto, +2,6% per i servizi;

I criteri metodologici seguiti nelle valutazioni si sono estrinsecati:

- per la determinazione dei contributi, mediante l'applicazione delle aliquote di prelievo in vigore per i vari tipi di eventi protetti ai monti retributivi o reddituali imponibili delle singole gestioni amministrate oppure, nei casi specifici, tenendo conto del numero degli assicurati e degli importi capitari fissi;
- per la determinazione delle prestazioni, sulla base di opportune combinazioni del numero dei beneficiari e degli importi medi dei vari tipi di interventi (pensioni; assegni al nucleo familiare; trattamenti temporanei: disoccupazione, cassa integrazione, mobilità, malattia, maternità, antitubercolari, ecc.).

In particolare per le erogazioni pensionistiche delle gestioni del regime generale (A.G.O.) si è proceduto a determinare i nuovi flussi di pensionamento applicando le frequenze di uscita dallo stato di attività alla struttura della popolazione assicurata attraverso un'apposita campionatura.

**Tabella n. 2.1. - QUADRO MACROECONOMICO DI RIFERIMENTO
PER LE VALUTAZIONI PREVISIONALI DELL'INPS PER L'ANNO 2006**

Variazioni % rispetto all'anno precedente

PARAMETRI	2004	2005	2006	VARIAZIONI
	CONSUNTIVO (a)	PREVISIONI (b)	PREVISIONI (b)	2006 su 2005
1. Prodotto interno lordo in termini reali	1,2	0,0	1,5	1,5
2. Indice dei prezzi al consumo per le famiglie di operai e impiegati ai fini della perequazione delle pensioni <i>(la variazione opera dal 1° gennaio dell'anno successivo)</i>	2,0	1,6	2,0	0,4
3. Occupazione complessiva * lavoro dipendente ed autonomo <i>(unità standard di lavoro)</i>	0,8	0,1	0,4	0,3
4. Occupazione dipendente * intera economia <i>(unità standard di lavoro)</i>	0,5	0,3	0,5	0,2
	* industria in senso stretto	-0,7	-0,1	0,2
	* servizi	0,6	0,1	0,4
5. Retribuzioni lorde per dipendente * intera economia <i>(tassi di sviluppo nominali)</i>	3,0	3,3	2,2	-1,1
	* industria in senso stretto	3,2	2,7	-0,2
	* servizi	3,0	3,6	-1,5
6. Retribuzioni lorde globali dipendenti * intera economia	3,5	3,6	2,7	-0,9
	* industria in senso stretto	2,5	2,6	0,0
	* servizi	3,7	3,7	-1,1

(a) Fonte: Relazione generale sulla Situazione economica del Paese (Anno 2004) presentata al Parlamento dal Ministro dell'Economia e delle finanze il 20 maggio 2005

(b) Fonte: Documento di programmazione economico-finanziaria per gli anni 2006/2009 approvato dal Consiglio dei Ministri il 15 luglio 2005.

2. L'ANDAMENTO DELL'ECONOMIA ITALIANA

Considerata la forte interdipendenza tra l'attività dell'Istituto e l'andamento dell'economia del Paese, si ritiene necessario considerare, anche se sinteticamente, le indicazioni emergenti dallo scenario economico nazionale, così come esso è stato delineato nella *"Relazione previsionale e programmatica per l'anno 2006"* - presentata dal Ministro dell'economia e delle finanze il 29 settembre 2005 – che fornisce i dati fondamentali dell'economia italiana nel 2005 e sulle possibili evoluzioni nel 2006 e nel medio periodo.

La Relazione, in sintesi, evidenzia: *"La ripresa dell'economia italiana dovrebbe manifestarsi già a partire dal 2006: si prevede un incremento del PIL pari all'1,5 per cento, valore in linea con quanto indicato nel DPEF 2006-2009 e con le più recenti previsioni dei principali Organismi Internazionali.*

Nonostante l'emergere di alcuni nuovi potenziali fattori di rischio, quali l'evoluzione del commercio mondiale meno sostenuta, rispetto alle proiezioni di luglio, e il forte aumento del prezzo del petrolio, lo sviluppo dell'economia italiana beneficerà degli effetti della strategia di politica economica intrapresa dal Governo.

Quest'ultima è basata su cinque specifiche classi d'intervento: aggiustamento strutturale dei conti pubblici, maggiori investimenti materiali ed immateriali, minor carico fiscale sul prodotto e sul lavoro, maggiore concorrenza nel mercato dei prodotti e dei servizi, difesa del potere d'acquisto delle famiglie.

Tutte le componenti della domanda interna contribuiranno positivamente alla crescita: l'apporto della domanda finale al netto delle scorte dovrebbe attestarsi all'1,1 per cento. Il contributo del settore estero, pur registrando un forte miglioramento rispetto al 2005, dovrebbe essere nullo.

La spesa delle famiglie aumenterebbe dell'1,1 per cento, in leggera accelerazione rispetto al 2005, favorita dal miglioramento del clima di fiducia dei consumatori e dall'andamento positivo del reddito disponibile.

Quest'ultimo sarà sostenuto dalla crescita dell'occupazione, dalle misure a beneficio delle famiglie meno abbienti, dalle politiche di alleggerimento dell'imposizione fiscale sul lavoro.

In virtù del consolidamento delle prospettive della domanda, della riduzione del cuneo contributivo, dei nuovi stanziamenti previsti nel Fondo per il piano degli investimenti e occupazione e degli interventi per lo sviluppo a favore del Mezzogiorno coerentemente al rilancio della strategia di Lisbona, nel 2006 gli investimenti fissi lordi tornerebbero a crescere a tassi nettamente positivi (2,3 per cento). In particolare, la componente in macchinari e

attrezzature, beneficiando dell'incremento atteso di redditività delle imprese e del permanere di condizioni di credito favorevoli, dovrebbe registrare un netta inversione di tendenza rispetto all'anno precedente, crescendo del 2,5 per cento. Anche il comparto delle costruzioni mostrerebbe un'accelerazione rispetto al 2005 (2,0 rispetto all'1,3 per cento).

La dinamica favorevole del commercio internazionale, benché minore di quella ipotizzata nel DPEF, favorirebbe la ripresa delle esportazioni (2,8 per cento), in netto recupero rispetto all'anno precedente. Anche le importazioni, stimolate dal rafforzamento della domanda interna, soprattutto dal lato degli investimenti, dovrebbero crescere ad un tasso più sostenuto (2,7 per cento) rispetto al 2005.

Per il 2006, in presenza di un leggero guadagno delle ragioni di scambio, il saldo corrente della bilancia dei pagamenti in rapporto al PIL, pur permanendo negativo (-1,1 per cento), registrerebbe un netto miglioramento rispetto al 2005, a sintesi di un lieve incremento del surplus delle merci e di una riduzione del deficit delle partite invisibili.

Dal lato dell'offerta, il rafforzamento dell'attività produttiva sarebbe principalmente sostenuto dalla buona performance dell'industria in senso stretto, il cui valore aggiunto tornerebbe nettamente positivo (2,1 contro il -0,9 per cento del 2005).

Il favorevole andamento della produzione si tradurrebbe in un consolidamento delle prospettive del mercato del lavoro. In particolare, l'occupazione nel complesso registrerebbe un incremento pari allo 0,6 per cento, in lieve accelerazione rispetto al 2005; in particolare nell'industria in senso stretto, in ripresa dopo tre anni di calo.

A fronte di tali andamenti e nell'ipotesi che l'offerta di lavoro cresca a tassi leggermente superiori a quelli del biennio 2004-2005, il tasso di disoccupazione migliorerebbe, collocandosi al 7,6 per cento.

L'andamento dell'occupazione, unitamente a quello del valore aggiunto, determinerebbe una crescita del prodotto per unità di lavoro dell'intera economia stimato poco al di sotto dell'unità, in evidente contrasto con il risultato negativo del 2005. Tale recupero di produttività sarebbe principalmente legato alla performance dell'industria in senso stretto.

Nel 2006, le retribuzioni lorde pro-capite dovrebbero crescere di circa il 2,5 per cento, coerentemente con gli effetti dei rinnovi contrattuali e degli incentivi legati al recupero di produttività in una fase di ripresa ciclica, in particolare nell'industria in senso stretto.

Il CLUP dell'intera economia, beneficiando del recupero di produttività dell'industria in senso stretto e dei servizi privati, è stimato decelerare fortemente, passando dal 3,8 per cento del 2005 all'1,5 del 2006.

L'aumento dei prezzi al consumo dovrebbe mantenersi in linea con quello registrato nel 2005, seppur con una lieve accelerazione"

3. I CRITERI D'IMPOSTAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE

Il progetto di bilancio di previsione a legislazione vigente è stato impostato in conformità alle norme del nuovo Regolamento di amministrazione contabilità approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 172 del 18 maggio 2005, e si distingue da quello degli esercizi precedenti in quanto viene predisposto con una strutturazione del tutto nuova sul piano normativo contabile.

La nuova strutturazione è infatti coerente al DPR 27 febbraio 2003, n. 97, il quale, per gli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70, ha disciplinato, a fianco della contabilità soprattutto finanziaria di cui al DPR 696/79, l'introduzione di un sistema di contabilità finalizzato alla rilevazione dei costi, correlato in modo omogeneo a quello vigente per il bilancio dello Stato e rispondente alle esigenze di rappresentare i fenomeni di gestione privilegiando l'informazione sugli obiettivi da perseguire e l'individuazione del responsabile delle distinte unità operative.

Oltre all'evoluzione del *"Quadro macroeconomico"* e del *"Quadro normativo"* di riferimento, di cui si è già sinteticamente riferito, ai fini delle valutazioni previsionali si è tenuto anche conto delle informazioni contenute nelle basi di riferimento interne (flussi finanziari di cassa, contabilità generale, informazioni residenti negli archivi interni).

Inoltre si è tenuto conto dei risultati della Conferenza dei servizi del 18 ottobre 2004 con la quale il Ministero del lavoro e delle politiche sociali di concerto con il Ministero dell'economia e delle finanze, hanno provveduto a determinare, in via definitiva per l'anno 2005, le percentuali di riparto, tra le gestioni dell'Inps interessate, dei trasferimenti dal bilancio dello Stato dovuti ai sensi dell'art. 37, terzo comma, lettera c, della legge 88/1989 (concorso dello Stato per la copertura di quota parte di ciascuna mensilità di pensione).

4. LA DEFINIZIONE DEI VALORI DI BILANCIO

Per la definizione dei valori previsionali si è fatto riferimento, come base di proiezione, alle previsioni aggiornate per l'anno 2005 effettuate con la *"Terza nota di variazione"*, opportunamente riclassificate secondo gli schemi del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità dell'INPS.

4.1. Gli apporti dello Stato a copertura dell'onere di ciascuna mensilità di pensione erogata

L'articolo 37, terzo comma, lettera c, della legge 9 marzo 1989, n. 88 – nel testo modificato dall'art. 3, comma 2, della legge 8 agosto 1995, n. 335 – stabilisce che è a carico della *"Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali"* l'onere relativo alla quota parte di ciascuna mensilità di pensione erogata dal Fondo pensioni lavoratori dipendenti, dalle gestioni dei lavoratori autonomi e dalla gestione speciale minatori.

Alla copertura della spesa provvede lo Stato con specifico trasferimento di bilancio in favore della predetta Gestione; trasferimento che è annualmente adeguato, con la legge finanziaria, in base alla variazione annua dell'indice nazionale dei prezzi al consumo per le famiglie degli operai ed impiegati calcolato dall'ISTAT, incrementata di un punto percentuale.

Fino alla formazione del bilancio di previsione dell'Istituto (a legislazione vigente) per l'anno 2002 il predetto trasferimento dello Stato è stato iscritto tra le entrate finanziarie in misura pari all'importo risultante dal rendiconto dell'Inps dell'anno precedente.

Solo dopo la pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale della legge finanziaria, al fine di adeguare la misura dell'apporto statale a quella stabilita dalla legge citata, si è provveduto alle necessarie variazioni di bilancio che, ovviamente, hanno modificato in senso positivo i previsti risultati gestionali dell'Inps.

A partire dalla compilazione del bilancio di previsione originario (a legislazione vigente) dell'anno 2003:

- considerato che l'adeguamento annuale dell'apporto dello Stato è previsto in forma programmatica dall'art. 37, terzo comma, lettera c, della legge 9 marzo 1989, n. 88, nel testo modificato dall'art. 3, comma 2, della legge 8 agosto 1995, n. 335;

- al fine di ridurre gli scostamenti nei risultati gestionali annuali dell'Istituto previsti dal bilancio di previsione originario rispetto a quelli derivanti dall'aggiornamento delle previsioni, che recepiscono gli apporti previsti al riguardo dalla legge finanziaria;

si è ritenuto di iscrivere i trasferimenti dello Stato a copertura di ciascuna mensilità di pensione per un importo comprensivo dell'adeguamento previsto dalla normativa vigente.

Di tale nuova impostazione, ovviamente, si tiene conto nella compilazione delle previsioni economiche delle gestioni interessate.

Ciò premesso, per l'anno 2006 i trasferimenti dello Stato a copertura di ciascuna mensilità di pensione sono stati iscritti per 16.125 milioni di euro (*cfr. Tabella n. 2.2*), corrispondente, cioè, all'apporto di 16.686 milioni di euro fissato dalla legge finanziaria per l'anno 2005 aumentato di 439 milioni di euro a titolo di adeguamento per l'anno 2006, secondo quanto previsto dalla normativa vigente.

4.2. Gli apporti dello Stato a copertura dell'onere delle pensioni d'invalidità liquidate con decorrenza anteriore alla legge 222/1984

L'articolo 59, comma 34, della legge 27 dicembre 1997, n. 449, ha disposto che lo Stato (con effetto dall'anno 1998) concorre alla copertura dell'onere pensionistico derivante dalle pensioni d'invalidità liquidate anteriormente alla data di entrata in vigore della legge 12 giugno 1984, n. 222 nel Fondo pensioni lavoratori dipendenti e nelle gestioni delle lavoratori autonomi.

Per espressa previsione normativa l'entità dell'apporto statale è annualmente adeguata secondo i criteri previsti dall'art. 37, terzo comma, lettera c, della legge 9 marzo 1989, n. 88.

Anche per tale apporto valgono le considerazioni già svolte in materia di apporti dello Stato a copertura dell'onere di ciascuna mensilità di pensioni erogata alle quali si rimanda (*cfr. precedente punto*).

Conseguentemente per l'anno 2006 si è ritenuto di iscrivere i trasferimenti dello Stato per il titolo di cui trattasi nell'importo di 3.998 milioni di euro circa (*cfr. Tabella n. 2.2*), corrispondente, cioè, all'apporto di 3.890 milioni di euro fissato dalla legge finanziaria per

l'anno 2005 aumentato di 108 milioni di euro circa a titolo di adeguamento per l'anno 2006, secondo quanto previsto dalla normativa vigente.

4.3. La svalutazione dei crediti contributivi

Per quanto riguarda la svalutazione dei crediti contributivi l'articolo 59 del nuovo "Regolamento di contabilità" stabilisce che fra le passività dello stato patrimoniale delle Gestioni è iscritto un fondo svalutazione crediti il cui ammontare esprime la quota di inesigibilità dei crediti stessi.

Il grado di inesigibilità deve essere determinato in relazione alla natura del credito, all'anno di accertamento ed allo stato amministrativo dell'azione di recupero. Con determinazione del Direttore generale i coefficienti di inesigibilità sono aggiornati con periodicità annuale.

Ciò premesso, il Direttore generale con propria determinazione, n. 20 del 10 novembre 2005 ha fissato le percentuali di svalutazione dei crediti da applicare alla consistenza dei crediti contributivi previsti al 31 dicembre 2006, di cui in apposita tabella si riporta l'analisi (*cfr. Tabella n. 2.3.*).

4.4. La perequazione automatica delle pensioni

Sui risultati di gestione incide, nell'ambito della spesa pensionistica, l'onere della perequazione automatica, corrispondente ad una rivalutazione dei trattamenti prevista in misura pari all'1,6%.

La perequazione automatica delle pensioni per l'anno 2006 è regolata:

- dall'articolo 14 della legge 23 dicembre 1994, n. 724, di modifica dall'articolo 11, comma 1, del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 503, che, a partire dal 1995, ha stabilito al 1° gennaio di ogni anno l'attribuzione degli aumenti per perequazione;
- dall'articolo 69, comma 1, della legge 23 dicembre 2000, n. 388 (legge finanziaria 2001), che ha stabilito che la percentuale di aumento per perequazione si applica: a) nella misura del 100%, per le fasce d'importo dei trattamenti pensionistici fino a tre volte del trattamento minimo del F.P.L.D.; b) nella misura del 90%, per le fasce d'importo comprese fra tre e cinque volte il predetto

minimo; c) nella misura del 75%, per le fasce d'importo superiori a cinque volte il predetto trattamento;

- dall'articolo 14 della legge 23 dicembre 1994, n. 724, di modifica dall'articolo 11, comma 1, del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 503, che ha stabilito che il periodo da prendere in esame ai fini della variazione annuale è quello compreso tra il 1° gennaio e il 31 dicembre rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente.

L'aumento per perequazione da applicare alle pensioni nel 2006 corrisponde all'incremento dell'indice dei prezzi al consumo per le famiglie di operai ed impiegati per il periodo 1° gennaio/31 dicembre 2005 rispetto all'indice calcolato per il periodo 1° gennaio/31 dicembre 2004.

4.5. L'onere per la copertura figurativa nel Fondo pensioni lavoratori dipendenti dei periodi indennizzati di disoccupazione e tubercolosi.

I periodi per i quali è corrisposta l'indennità ordinaria di disoccupazione e i periodi di degenza in regime sanatoriale, di cura ambulatoriale e i periodi post-sanatoriali sussidiabili per legge sono considerati come periodi di contribuzione, ai fini del diritto e della misura della pensione.

Per la copertura dell'onere relativo deve essere annualmente trasferita al Fondo pensioni lavoratori dipendenti, da parte delle gestioni interessate, una somma da determinare sulla base delle giornate di prestazioni accertate nell'anno per disoccupazione e per tubercolosi e del contributo medio giornaliero versato, per la generalità degli assicurati.

Per l'anno 2006 la somma per la copertura figurativa di cui trattasi, da trasferire in favore del Fondo pensioni lavoratori dipendenti (*cfr. Tabella n. 2.4.*), è stata calcolata in 2.587 milioni di euro (2.490 milioni nel 2005), di cui:

- 2.348 milioni a carico della Gestione prestazioni temporanee lavoratori dipendenti (2.262 milioni nel 2005);
- 239 milioni a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali (228 milioni nel 2005).

Si ritiene comunque utile ricordare che il trasferimento delle somme in favore del FPLD non incide sui risultati del bilancio generale dell'Inps ma solo sui risultati delle gestioni interessate.

4.6. La definizione dei rapporti finanziari con le gestioni amministrate

L'art. 52 del nuovo Regolamento di amministrazione e contabilità stabilisce che i rapporti finanziari derivanti dalle riscossioni e dai pagamenti effettuati a qualsiasi titolo per conto delle gestioni e fondi da esso amministrati sono regolati da conti correnti fruttiferi i cui interessi sono liquidati con le modalità stabilite dal citato articolo.

In particolare per la liquidazione degli interessi sui conti correnti verso fondi e gestioni con saldo a debito il Regolamento prevede l'applicazione di un saggio pari al tasso medio del rendimento annuale dei titoli di Stato stabilita annualmente dal Consiglio d'amministrazione in sede di formazione dei bilanci i previsione e dei consuntivi.

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 339 del 21 settembre 2005 la misura del predetto tasso, ai fini delle previsioni dell'anno 2006, è stata fissata, salvo diversa disposizione legislativa, nel 3,147%.

Con la stessa determinazione e nella stessa misura del 3,147% è stato stabilito il tasso di remunerazione degli avanzi della "Gestione dei contributi previdenziali e delle prestazioni degli Esercenti attività commerciali".

* * *

Per un'analisi dettagliata sull'evoluzione del "Quadro macroeconomico", del "Quadro normativo" e, più in generale, su altri aspetti che riguardano specifiche situazioni che hanno riflessi sulla definizione dei valori di bilancio, si rimanda alla relazione del Direttore Generale ed alla Nota preliminare che accompagnano il Progetto di bilancio di previsione dell'Inps per l'anno 2006.

**Tabella n. 2.2. - Trasferimenti dal bilancio dello Stato a copertura di ciascuna mensilità di pensione
e a copertura dell'onere delle pensioni d'invalidità liquidate con decorrenza anteriore all'entrata in vigore della legge 222/1984
Valutazione dei trasferimenti per l'anno 2006
in milioni di euro**

A g g r e g a t i	VALORI ASSOLUTI		VARIAZIONI 2006 / 2005	
	2 0 0 5 (a)	2 0 0 6 (b)	Variazioni assolute	Variazioni in %
1 Trasferimenti ai sensi dell'art. 37, comma 3, lettera c, della legge 9 marzo 1989, n. 88, a copertura dell'onere di ciascuna mensilità di pensione erogata	15.685,610	16.124,920	439,310	2,8
1 Fondo pensioni lavoratori dipendenti	12.103,750	12.511,047	407,297	
2 Gestione previdenziale Coltivatori diretti, coloni e mezzadri	1.694,420	1.751,438	57,018	
3 Gestione previdenziale Artigiani	419,850	433,978	14,128	
4 Gestione previdenziale Commercianti	406,150	419,817	13,667	
5 Gestione speciale Minatori	2,360	2,430	0,070	
6 GIAS - Pensioni Coltivatori diretti, mezzadri e coloni liquidate con decorrenza ante 1989	1.059,080	1.006,210	-52,870	
2 Trasferimenti ai sensi dell'art. 59, comma 34, della legge 27 dicembre 1997, n. 449, a copertura dell'onere delle pensioni d'invalidità liquidate con decorrenza anteriore all'entrata in vigore della legge 12 giugno 1984, n. 222:	3.889,530	3.998,460	108,930	2,8
1 Fondo pensioni lavoratori dipendenti	3.099,314	3.186,113	86,799	
2 Gestione previdenziale Artigiani	427,581	439,556	11,975	
3 Gestione previdenziale Commercianti	362,635	372,791	10,156	
COMPLESSO	19.575,140	20.123,380	548,240	2,8

(a) Trasferimenti stabiliti per l'anno 2005 dall'art. 1, comma 139-141, della legge 30 dicembre 2004, n. 311 (Legge finanziaria 2005).

(b) Stima dei trasferimenti per l'anno 2006 incrementando i valori dell'anno 2005 con la presunta variazione dell'indice dei prezzi al consumo per le famiglie di operai ed impiegati aumentata di un punto percentuale.

**Tabella n. 2.3. - COEFFICIENTI PERCENTUALI DI SVALUTAZIONE
APPLICATI AL VALORE NOMINALE DEI CREDITI CONTRIBUTIVI ESISTENTI ALLA FINE DI OGNI ANNO**

DOCUMENTI DI BILANCIO	CREDITI CONTRIBUTIVI FINO AL 31 DICEMBRE 2001					CREDITI CONTRIBUTIVI RELATIVI AGLI ANNI 2002-2006				
	Datori di lavoro operanti con il sistema a conguaglio	Datori di lavoro dipendente agricolo	Coltivatori diretti, coloni e mezzadri	Artigiani	Esercenti attività commerciali	Datori di lavoro operanti con il sistema a conguaglio	Datori di lavoro dipendente agricolo	Coltivatori diretti, coloni e mezzadri	Artigiani	Esercenti attività commerciali
Consuntivo 1998	53,2	51,8	24,2	44,6	41,6					
Consuntivo 1999	54,6	51,8	24,2	43,9	41,9					
Consuntivo 2000	54,6	51,8	24,2	43,9	41,9					
Consuntivo 2001	54,6	51,8	24,2	43,9	41,9					
Consuntivo 2002	54,6	51,8	24,2	43,9	41,9	32,5	27,7	21,6	37,6	35,1
Consuntivo 2003	54,6	51,8	24,2	43,9	41,9	32,5	27,7	21,6	37,6	35,1
Consuntivo 2004	54,6	51,8	24,2	43,9	41,9	32,5	27,7	21,6	37,6	35,1
Preventivo 2005 (1)	54,6	51,8	24,2	43,9	41,9	32,5	27,7	21,6	37,6	35,1
Preventivo 2006 (2)	54,6	51,8	24,2	43,9	41,9	32,5	27,7	21,6	37,6	35,1

(1) Bilancio di previsione aggiornato con la "Seconda nota di variazione".

(2) Bilancio di previsione a legislazione vigente.

Tabella n. 2.4. - Onere per la copertura figurativa ai fini pensionistici dei periodi indennizzati di disoccupazione e tubercolosi
Somme da trasferire al Fondo pensioni lavoratori dipendenti
in milioni di euro

D E S C R I Z I O N E	2004	2005	2006	Variazioni in % 2005 su 2004	Variazioni in % 2006 su 2005
1 ONERI A CARICO DELLA GESTIONE PRESTAZIONI TEMPORANEE					
1 COPERTURA PERIODI DI DISOCCUPAZIONE INDENNIZZATI CON REQUISITI ORDINARI	1.233	1.372	1.430	11,3	4,2
* Disoccupati non agricoli	864	989	1.036	14,5	4,8
* Disoccupati agricoli	369	383	394	3,8	2,9
2 COPERTURA PERIODI DI DISOCCUPAZIONE INDENNIZZATI CON REQUISITI RIDOTTI	863	890	918	3,1	3,1
* Disoccupati non agricoli	855	881	909	3,0	3,2
* Disoccupati agricoli	8	9	9	12,5	0,0
T O T A L E	2.096	2.262	2.348	7,9	3,8
2 ONERI A CARICO DELLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI DELLO STATO					
1 COPERTURA PERIODI DI DISOCCUPAZIONE INDENNIZZATI AI LAVORATORI EDILI	52	49	48	-5,8	-2,0
2 COPERTURA PERIODI DI TUBERCOLOSI INDENNIZZATI	141	138	141	-2,1	2,2
* Lavoratori non agricoli	133	130	133	-2,3	2,3
* Lavoratori agricoli	8	8	8	0,0	0,0
3 COPERTURA PERIODI DI DISOCCUPAZIONE ORDINARIA INDENNIZZATI AI LAVORATORI NON AGRICOLI CON ETA' ANAGRAFICA SUPERIORE AI 49 ANNI	33	41	50	24,2	22,0
T O T A L E	227	228	239	0,4	4,8
SOMME DA TRASFERIRE AL F.P.L.D.	2.323	2.490	2.587	7,2	3,9

PARTE QUARTA
L'ANDAMENTO DEL NUMERO DELLE PENSIONI, DEGLI
ISCRITTI
E L'ANDAMENTO DEGLI ONERI NON PREVIDENZIALI

1. IL MOVIMENTO DELLE PENSIONI DELL'ANNO 2006

Sulla spesa pensionistica dell'anno 2006 influiscono le nuove pensioni accolte e liquidate, le pensioni in essere ricostituite ed accolte, le pensioni eliminate nonché gli incrementi per perequazione automatica.

Il movimento del numero complessivo delle pensioni dell'anno 2006 – escluse le pensioni erogate dalla Gestione degli invalidi civili - di cui in apposita tabella (*cfr. Tabella n. 3.1.*) si fornisce l'analisi è stato valutato in:

- 15.960.591 pensioni vigenti al 31 dicembre 2005;
- 724.136 nuove pensioni liquidate;
- 692.320 pensioni eliminate;
- 15.992.407 pensioni vigenti al 31 dicembre 2006.

1.1. Le nuove pensioni liquidate

Il numero delle nuove pensioni accolte e liquidate nel corso del 2006 è stato stimato in 724.136 nuove pensioni, con un incremento netto di 76.718 pensioni (+11,8%) rispetto a 647.418 pensioni accolte e liquidate nel 2005.

Le nuove liquidazioni, avuto riguardo alle gestioni e fondi amministrati, riguardano:

- 415.108 pensioni dei lavoratori dipendenti, con un incremento di 68.799 pensioni (+19,9%) rispetto a 346.309 pensioni accolte e liquidate nel 2005;
- 206.640 pensioni dei lavoratori autonomi, con un incremento di 900 pensioni (+0,4%) rispetto a 205.740 pensioni accolte e liquidate nel 2005;
- 897 pensioni degli iscritti al Fondo clero, con un incremento di 98 pensioni (+12,3%) rispetto a 799 pensioni accolte e liquidate nel 2005;

- 31.140 pensioni dei lavoratori parasubordinati, con un incremento di 8.120 pensioni (+35,3%) rispetto a 23.020 pensioni accolte e liquidate nel 2005;
- 116 pensioni delle Assicurazioni facoltative, con un incremento di 6 pensioni (+5,5%) rispetto a 110 pensioni accolte e liquidate nel 2005;
- 70.325 pensioni erogate per conto dello Stato (*pensioni e assegni sociali, assegni vitalizi, pensioni dei CDCM aventi decorrenza anteriore al 1989 e relative pensioni di reversibilità e pensioni delle ostetriche ex Enpao*), con un decremento di 1.205 pensioni (-1,7%) rispetto a 71.440 pensioni accolte e liquidate nel 2005.

Avuto riguardo, invece, alle singole categorie di pensioni, le nuove liquidazioni (*cfr. Analisi in Tabella n. 3.2.*), riguardano:

- 210.673 pensioni di vecchiaia, con un incremento di 7.113 pensioni (3,5%) rispetto a 203.560 pensioni accolte e liquidate nel 2005;
- 203.289 pensioni di anzianità, con un incremento di 66.710 pensioni (+48,8%) rispetto a quelle accolte e liquidate nel 2005 (136.579);
- 40.686 pensioni d'invalidità ed inabilità, con un incremento di 148 pensioni (0,4%) rispetto a 40.538 pensioni accolte e liquidate nel 2005;
- 199.253 pensioni ai superstiti (indirette e reversibilità), con un incremento di 3.952 pensioni (+2,0%) rispetto a 195.301 pensioni accolte e liquidate nel 2005;
- 60.000 assegni sociali ai cittadini ultra65enni sprovvisti di reddito, con nessuna variazione rispetto a 60.000 assegni accolti e liquidati nel 2005;
- 10.200 pensioni dei Coltivatori Diretti, Mezzadri e Coloni con decorrenza anteriore al 1° gennaio 1989, con un decremento di 1.200 pensioni (-10,5%) rispetto a 11.400 pensioni liquidate nel 2005.
- 35 assegni vitalizi, con un decremento di 5 assegni (-12,5%) rispetto ai 40 liquidati nel 2005.

1.2. Le pensioni eliminate

Il numero delle pensioni che verranno eliminate nel corso del 2006 è stato valutato in 692.320 nuove pensioni, con un incremento netto di 14.646 pensioni (+2,2%) rispetto a 677.674 pensioni eliminate nel 2005.

Le eliminazioni hanno riguardano:

- 453.739 pensioni dei lavoratori dipendenti, con un decremento di 613 pensioni (-0,1%) rispetto a 454.352 pensioni eliminate nel 2005;
- 105.240 pensioni dei lavoratori autonomi, con un incremento di 6.447 pensioni (+6,5%) rispetto a 98.793 pensioni eliminate nel 2005;
- 937 pensioni degli iscritti al Fondo clero, con un decremento di 165 pensioni (-15,0%) rispetto a 1.102 pensioni eliminate nel 2005;
- 771 pensioni dei lavoratori parasubordinati con un incremento di 241 pensioni (+45,5%) rispetto a 530 pensioni eliminate nel 2005;
- 1.241 pensioni delle Assicurazioni facoltative, con un decremento di 77 pensioni (-5,8%) rispetto a 1.318 pensioni eliminate nel 2005;
- 130.392 pensioni erogate per conto dello Stato (*pensioni e assegni sociali, assegni vitalizi, pensioni dei coltivatori diretti, coloni e mezzadri liquidate con decorrenza anteriore al 1° gennaio 1989 e pensioni delle ostetriche ex Enpao*), con un incremento di 8.813 pensioni (+7,2%) rispetto a 121.579 pensioni eliminate nel 2005.

1.3. Le pensioni vigenti alla fine dell'anno

Il numero delle pensioni che si presumono vigenti alla fine del 2006 – escluse le pensioni erogate dalla Gestione degli invalidi civili - è stato stimato in 15.992.407 pensioni nel complesso, con un incremento netto di 31.816 pensioni (+0,2%) rispetto a 15.960.591 pensioni vigenti alla fine del 2005.

In particolare il numero delle pensioni che si presumono vigenti al 31 dicembre 2006 è riferito per:

- 10.440.681 alle pensioni dei lavoratori dipendenti, con un decremento netto di 38.631 pensioni (-0,4%) rispetto a 10.479.312 pensioni vigenti alla fine del 2005;
- 3.756.573 pensioni dei lavoratori autonomi, con un incremento netto di 101.400 pensioni (+2,8%) rispetto a 3.655.173 pensioni vigenti alla fine del 2005;
- 13.598 pensioni del Fondo clero, con un decremento di 40 pensioni (-0,3%) rispetto a 13.638 pensioni vigenti alla fine del 2005;
- 104.830 pensioni dei lavoratori parasubordinati, con un incremento di 30.369 pensioni (+40,8%) rispetto a 74.461 pensioni vigenti alla fine del 2005;
- 13.471 pensioni delle Assicurazioni facoltative, con un decremento netto di 1.125 pensioni (-7,7%) rispetto a 14.596 pensioni vigenti alla fine del 2005;
- 1.663.254 pensioni erogate per conto dello Stato (*pensioni e assegni sociali, assegni vitalizi, pensioni dei coltivatori diretti, coloni e mezzadri liquidate con decorrenza anteriore al 1° gennaio 1989 e pensioni delle ostetriche ex Enpao*), con un decremento netto di 60.157 pensioni (-3,5%) rispetto a 1.723.411 pensioni vigenti alla fine del 2005.

Avuto riguardo alle pensioni vigenti delle principali gestioni pensionistiche, in apposite tabelle si fornisce:

- il quadro riassuntivo generale, accertato per l'anno 2004 e presunto per gli anni 2005 e 2006 (*cfr. Tabella n. 3.3.*);
- l'analisi per gestione e per categoria dei trattamenti che si presumono vigenti alla fine degli anni 2005 e 2006 (*cfr. Tabella n. 3.4.*).

Tabella n. 3.1. - MOVIMENTO DEL NUMERO DELLE PENSIONI - ANNO 2005 E 2006 (1)

Gestioni e fondi	MOVIMENTO ANNO 2005				MOVIMENTO ANNO 2006			VARIAZIONI ASSOLUTE 2006/2005		
	Pensioni vigenti 31.12.2004	Pensioni liquidate nell'anno	Pensioni eliminate nell'anno	Pensioni vigenti 31.12.2005	Pensioni liquidate nell'anno	Pensioni eliminate nell'anno	Pensioni vigenti 31.12.2006	Pensioni liquidate	Pensioni eliminate	Pensioni vigenti
	1	2	3	4 (1+2-3)	5	6	7 (4+5-6)	8 (5-2)	9 (6-3)	10 (7-4)
1 LAVORATORI DIPENDENTI	10.587.355	346.309	454.352	10.479.312	415.108	453.739	10.440.681	68.799	-613	-38.631
1 Fondo pensioni lavoratori dipendenti	9.837.047	318.000	426.047	9.729.000	386.000	427.000	9.688.000	68.000	953	-41.000
2 F.P.L.D. - ex Fondo trasporti	118.337	3.215	5.567	115.985	4.104	4.694	115.395	889	-873	-590
3 F.P.L.D. - ex Fondo telefonici	60.645	2.884	1.607	61.922	3.722	1.320	64.324	838	-287	2.402
4 F.P.L.D. - ex Fondo elettrici	101.466	3.000	2.809	101.657	2.700	2.935	101.422	-300	126	-235
5 F.P.L.D. - ex Fondo INPDAI	100.500	6.800	3.185	104.115	6.100	3.199	107.016	-700	14	2.901
6 Gestione enti creditizi	37.759	1.462	2.274	36.947	1.677	1.373	37.251	215	-901	304
7 Fondo ex dazieri	10.026	364	491	9.899	342	483	9.758	-22	-8	-141
8 Fondo volo	5.035	225	98	5.162	140	104	5.198	-85	6	36
9 Gestione minatori	8.458	348	344	8.462	351	343	8.470	3	-1	8
10 Fondo gas	5.762	220	263	5.719	190	251	5.658	-30	-12	-61
11 Fondo esattoriali	8.567	260	376	8.451	330	342	8.439	70	-34	-12
12 Gestione enti disciolti	14.043	353	714	13.682	353	725	13.310	0	11	-372
13 Fondo pensioni enti porti Genova e Trieste	4.399	55	150	4.304	55	150	4.209	0	0	-95
14 Fondo spedizionieri doganali	2.338	215	121	2.432	215	112	2.535	0	-9	103
15 Fondo Ferrovie dello Stato	246.146	7.384	9.342	244.188	7.280	9.272	242.196	-104	-70	-1.992
16 Fondo trattamenti previdenziali vari	84	4	16	72	4	16	60	0	0	-12
17 Trattamenti integrativi personale Inps	26.743	1.520	948	27.315	1.545	1.420	27.440	25	472	125
2 LAVORATORI AUTONOMI	3.548.226	205.740	98.793	3.655.173	206.640	105.240	3.756.573	900	6.447	101.400
1 Coltivatori diretti, coloni e mezzadri (2)	1.008.673	53.100	1.600	1.060.173	53.500	1.600	1.112.073	400	0	51.900
2 Artigiani	1.353.892	77.840	56.132	1.375.600	79.740	61.040	1.394.300	1.900	4.908	18.700
3 Esercenti attività commerciali	1.185.661	74.800	41.061	1.219.400	73.400	42.600	1.250.200	-1.400	1.539	30.800
3 FONDO CLERO	13.941	799	1.102	13.638	897	937	13.598	98	-165	-40
4 GESTIONE PARASUBORDINATI	51.971	23.020	530	74.461	31.140	771	104.830	8.120	241	30.369
5 ASSICURAZIONI FACOLTATIVE	15.804	110	1.318	14.596	116	1.241	13.471	6	-77	-1.125
1 Fondo previdenza iscrizioni collettive	962	0	88	874	0	87	787	0	-1	-87
2 Gestione lavori di cura non retribuiti	1.797	66	74	1.789	66	74	1.781	0	0	-8
3 Assic.ne facoltativa invalidità e vecchiaia	13.045	44	1.156	11.933	50	1.080	10.903	6	-76	-1.030
6 GESTIONE INTERVENTI STATO	1.773.550	71.440	121.579	1.723.411	70.235	130.392	1.663.254	-1.205	8.813	-60.157
1 Pensioni sociali	341.446	0	29.460	311.986	0	34.720	277.266	0	5.260	-34.720
2 Assegni sociali (3)	448.544	60.000	8.070	500.474	60.000	10.000	550.474	0	1.930	50.000
3 Assegni vitalizi	12.162	40	490	11.712	35	490	11.257	-5	0	-455
4 Pensioni CDCM ante 1989	967.218	11.400	83.359	895.259	10.200	84.972	820.487	-1.200	1.613	-74.772
5 Pensioni ostetriche - ex Enpao	4.180	0	200	3.980	0	210	3.770	0	10	-210
C O M P L E S S O	15.990.847	647.418	677.674	15.960.591	724.136	692.320	15.992.407	76.718	14.646	31.816

(1) Non comprende il movimento delle pensioni della Gestione degli invalidi civili.

(2) Non comprende il movimento delle pensioni liquidate con decorrenza anteriore al 1° gennaio 1989 e le pensioni ai superstiti (indirette e reversibilità) derivanti dalle medesime i cui oneri sono integralmente sostenuti dalla Gestione degli interventi dello Stato.

(3) Comprende il movimento degli assegni sociali derivanti dalla trasformazione degli assegni agli invalidi civili e sordomuti per raggiungimento del 65° anno di età.

Tabella n. 3.2. - NUMERO DELLE PENSIONI NUOVE LIQUIDATE - ANALISI PER GESTIONI E FONDI
(escluse le pensioni della Gestione degli invalidi civili)

GESTIONI E FONDI	NUMERO NUOVE LIQUIDAZIONI - ANNO 2005					NUMERO NUOVE LIQUIDAZIONI - ANNO 2006					VARIAZIONI ASSOLUTE 2006 / 2005				
	Vecchiaia	Anzianità	Invalità	Superstiti	COMPLESSO	Vecchiaia	Anzianità	Invalità	Superstiti	COMPLESSO	Vecchiaia	Anzianità	Invalità	Superstiti	COMPLESSO
1 LAVORATORI DIPENDENTI	106.450	62.339	31.133	146.387	346.309	106.167	131.149	31.173	146.619	415.108	-283	68.810	40	232	68.799
1 Fondo pensioni lavoratori dipendenti	100.000	53.000	30.000	135.000	318.000	100.000	121.000	30.000	135.000	386.000	0	68.000	0	0	68.000
2 F.P.L.D. - Separate contabilità	1.991	7.286	913	5.709	15.899	1.747	8.011	954	5.914	16.626	-244	725	41	205	727
01. ex Fondo trasporti	467	441	510	1.797	3.215	342	1.385	543	1.834	4.104	-125	944	33	37	889
02. ex Fondo telefonici	104	2.125	123	532	2.884	65	2.976	121	560	3.722	-39	851	-2	28	838
03. ex Fondo elettrici	20	1.620	80	1.280	3.000	40	1.250	90	1.320	2.700	20	-370	10	40	-300
04. ex INPDAl	1.400	3.100	200	2.100	6.800	1.300	2.400	200	2.200	6.100	-100	-700	0	100	-700
3 Altre gestioni e fondi	4.459	2.053	220	5.678	12.410	4.420	2.138	219	5.705	12.482	-39	85	-1	27	72
01. Gestione enti creditizi	15	689	28	730	1.462	25	890	29	733	1.677	10	201	1	3	215
02. Fondo ex dazieri	200		2	162	364	180		2	160	342	-20	0	0	-2	-22
03. Fondo volo	20	130	50	25	225	10	60	50	20	140	-10	-70	0	-5	-85
04. Gestione minatori	35	152		161	348	36	154		161	351	1	2	0	0	3
05. Fondo gas	20	90	10	100	220	30	40	10	110	190	10	-50	0	10	-30
06. Fondo esattoriali	140		10	110	260	210		10	110	330	70	0	0	0	70
07. Gestione enti disciolti	49	101	3	200	353	49	101	3	200	353	0	0	0	0	0
08. Fondo pensioni enti porti GE e TS		1		54	55		3		52	55	0	2	0	-2	0
09. Fondo spedizionieri doganali	160		5	50	215	160		5	50	215	0	0	0	0	0
10. Fondo Ferrovie dello Stato	3.800		82	3.502	7.384	3.700		80	3.500	7.280	-100	0	-2	-2	-104
11. Fondo trattamenti previdenziali vari				4	4				4	4	0	0	0	0	0
12. Trattamenti integrativi personale Inps	20	890	30	580	1.520	20	890	30	605	1.545	0	0	0	25	25
2 LAVORATORI AUTONOMI	75.040	74.240	9.160	47.300	205.740	75.040	72.140	9.160	50.300	206.640	0	-2.100	0	3.000	900
1 Coltivatori diretti, coloni e mezzadri (1)	25.000	16.800	2.200	9.100	53.100	25.000	16.500	2.200	9.800	53.500	0	-300	0	700	400
2 Artigiani	20.040	32.640	2.760	22.400	77.840	20.040	32.640	2.760	24.300	79.740	0	0	0	1.900	1.900
3 Esercenti attività commerciali	30.000	24.800	4.200	15.800	74.800	30.000	23.000	4.200	16.200	73.400	0	-1.800	0	400	-1.400
3 FONDO CLERO	760		25	14	799	850		33	14	897	90	0	8	0	98
4 GESTIONE PARASUBORDINATI	21.200		220	1.600	23.020	28.500		320	2.320	31.140	7.300	0	100	720	8.120
5 ASSICURAZIONI FACOLTATIVE	110	0	0	0	110	116	0	0	0	116	6	0	0	0	6
1 Fondo previdenza iscrizioni collettive	25.000	16.800	2.200	9.100	53.100	25.000	16.500	2.200	9.800	53.500	0	0	0	0	0
2 Gestione lavori di cura non retribuiti	66				66	66				66	0	0	0	0	0
3 Assic.ne facoltativa invalidità e vecchiaia	44				44	50				50	6	0	0	0	6
TOTALE PARZIALE	203.560	136.579	40.538	195.301	575.978	210.673	203.289	40.686	199.253	653.901	7.113	66.710	148	3.952	77.923
6 GESTIONE INTERVENTI STATO	60.040	0	0	11.400	71.440	60.035	0	0	10.200	70.235	-5	0	0	-1.200	-1.205
1 Assegni sociali	60.000				60.000	60.000				60.000	0	0	0	0	0
2 Assegni vitalizi	40				40	35				35	-5	0	0	0	-5
3 Pensioni CDCM ante 1989				11.400	11.400				10.200	10.200	0	0	0	-1.200	-1.200
C O M P L E S S O	263.600	136.579	40.538	206.701	647.418	270.708	203.289	40.686	209.453	724.136	7.108	66.710	148	2.752	76.718

(1) Non comprende il movimento delle pensioni liquidate con decorrenza anteriore al 1° gennaio 1989 e le pensioni ai superstiti (indirette e reversibilità) derivanti dalle medesime i cui oneri sono integralmente sostenuti dalla Gestione degli interventi dello Stato.

Tabella n. 3.3. - PENSIONI VIGENTI DELLE PRINCIPALI GESTIONI PENSIONISTICHE

GESTIONI E FONDI E CATEGORIE DI PENSIONE		ANNO 2004	ANNO 2005	ANNO 2006	Variaz. Assolute 2005 su 2004	Variazioni in % 2005 su 2004	Variaz. Assolute 2006 su 2005	Variazioni in % 2006 su 2005
NUMERO DELLE PENSIONI	1 GESTIONI PREVIDENZIALI (1) 2 GESTIONE INTERVENTI STATO (2) 3 COMPLESSO GESTIONI	14.118.465 1.773.550 15.892.015	14.140.264 1.723.411 15.863.675	14.233.412 1.663.254 15.896.666	21.799 -50.139 -28.340	0,2 -2,8 -0,2	93.148 -60.157 32.991	0,7 -3,5 0,2
IMPORTO ANNUO COMPLESSIVO milioni di euro	1 GESTIONI PREVIDENZIALI (1) 2 GESTIONE INTERVENTI STATO (2) 3 COMPLESSO GESTIONI	131.937 7.764 139.701	135.812 7.691 143.503	140.490 7.551 148.041	3.875 -73 3.802	2,9 -0,9 2,7	4.679 -140 4.539	3,4 -1,8 3,2
IMPORTO MEDIO ANNUO euro	1 GESTIONI PREVIDENZIALI (1) 2 GESTIONE INTERVENTI STATO (2) 3 COMPLESSO GESTIONI	9.345 4.378 8.791	9.605 4.463 9.046	9.870 4.540 9.313	260 85 255	2,8 1,9 2,9	266 77 267	2,8 1,7 2,9

(1) Non comprendono
le pensioni:

- 1 della Gestione speciale per l'erogazione dei trattamenti pensionistici al personale degli enti pubblici creditizi.
- 2 della Gestione dei trattamenti pensionistici già a carico della soppressa Gestione speciale ex art. 75 DPR n. 761/1979.
- 3 del Fondo di previdenza per il personale del Consorzio autonomo del porto di Genova e dell'Ente autonomo del porto di Trieste.
- 4 del Fondo per l'erogazione dei trattamenti previdenziali vari.
- 5 del Fondo di previdenza delle iscrizioni collettive.
- 6 del Fondo di previdenza per le persone che svolgono lavori di cura non retribuiti derivanti da responsabilità familiari.
- 7 dell'Assicurazione facoltativa per l'invalidità e la vecchiaia.
- 8 della Gestione per l'erogazione delle pensioni, assegni ed indennità agli invalidi civili.
- 9 dei Trattamenti integrativi al personale INPS

(2) Comprende:

- 1 le pensioni sociali e gli assegni sociali ai cittadini ultra65enni sprovvisti di reddito
- 2 gli assegni vitalizi
- 3 le pensioni dei coltivatori diretti, coloni e mezzadri liquidate con decorrenza anteriore al 1° gennaio 1989 e le pensioni ai superstiti (indirette e reversibilità) derivanti dalle medesime.
- 4 le pensioni delle ostetriche già iscritte al soppresso Enpao.

Tabella n. 3.4. - PENSIONI VIGENTI DELLE PRINCIPALI GESTIONI PENSIONISTICHE

GESTIONI E FONDI E CATEGORIE DI PENSIONI		PENSIONI VIGENTI AL 31.12.2005			PENSIONI VIGENTI AL 31.12.2006			Var. % 2006 su 2005	
		Numero delle pensioni	Importo annuo complessivo <i>in milioni di euro</i>	Importo medio annuo <i>in euro</i>	Numero delle pensioni	Importo annuo complessivo <i>in milioni di euro</i>	Importo medio annuo <i>in euro</i>	Numero delle pensioni	Importo medio annuo
FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI	Vecchiaia e anzianità	5.561.000	63.915,623	11.494	5.590.000	65.998,950	11.807	0,5	2,7
	Invalità e inabilità	1.376.000	9.892,064	7.189	1.312.000	9.689,120	7.385	-4,7	2,7
	Indirette e reversibilità	2.792.000	17.983,272	6.441	2.786.000	18.437,748	6.618	-0,2	2,7
	Complesso	9.729.000	91.790,959	9.435	9.688.000	94.125,818	9.716	-0,4	3,0
FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI Ex Fondo trasporti	Vecchiaia e anzianità	65.435	1.476,763	22.568	64.992	1.476,704	22.721	-0,7	0,7
	Invalità e inabilità	10.151	178,703	17.604	10.177	182,178	17.901	0,3	1,7
	Indirette e reversibilità	40.399	453,317	11.221	40.226	460,708	11.453	-0,4	2,1
	Complesso	115.985	2.108,783	18.182	115.395	2.119,591	18.368	-0,5	1,0
FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI Ex Fondo telefonici	Vecchiaia e anzianità	50.196	1.277,940	25.459	52.417	1.359,907	25.944	4,4	1,9
	Invalità e inabilità	2.229	36,437	16.347	2.229	37,099	16.644	0,0	1,8
	Indirette e reversibilità	9.497	116,034	12.218	9.678	120,588	12.460	1,9	2,0
	Complesso	61.922	1.430,412	23.100	64.324	1.517,594	23.593	3,9	2,1
FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI Ex Fondo elettrici	Vecchiaia e anzianità	70.772	1.843,781	26.052	70.252	1.868,347	26.595	-0,7	2,1
	Invalità e inabilità	2.481	46,752	18.844	2.511	48,290	19.231	1,2	2,1
	Indirette e reversibilità	28.404	368,860	12.986	28.659	380,266	13.269	0,9	2,2
	Complesso	101.657	2.259,392	22.226	101.422	2.296,902	22.647	-0,2	1,9
FONDO PENSIONI LAVORATORI DIPENDENTI Ex Fondo INPDAI	Vecchiaia e anzianità	78.439	3.990,030	50.868	79.875	4.135,707	51.777	1,8	1,8
	Invalità e inabilità	3.006	121,326	40.361	3.094	127,140	41.093	2,9	1,8
	Indirette e reversibilità	22.670	544,715	24.028	24.047	597,975	24.867	6,1	3,5
	Complesso	104.115	4.656,070	44.720	107.016	4.860,822	45.421	2,8	1,6
COLTIVATORI DIRETTI, COLONI E MEZZADRI (1)	Vecchiaia e anzianità	931.670	6.990,643	7.503	973.170	7.495,067	7.702	4,5	2,6
	Invalità e inabilità	36.362	210,428	5.787	38.562	229,797	5.959	6,1	3,0
	Indirette e reversibilità	92.141	388,335	4.215	100.341	434,398	4.329	8,9	2,7
	Complesso	1.060.173	7.589,406	7.159	1.112.073	8.159,261	7.337	4,9	2,5
A R T I G I A N I	Vecchiaia e anzianità	897.200	8.900,038	9.920	909.400	9.399,437	10.336	1,4	4,2
	Invalità e inabilità	173.300	1.068,887	6.168	168.900	1.070,269	6.337	-2,5	2,7
	Indirette e reversibilità	305.100	1.549,283	5.078	316.000	1.704,311	5.393	3,6	6,2
	Complesso	1.375.600	11.518,208	8.373	1.394.300	12.174,017	8.731	1,4	4,3
ESERCENTI ATTIVITA' COMMERCIALI	Vecchiaia e anzianità	839.000	7.265,065	8.659	869.400	7.861,176	9.042	3,6	4,4
	Invalità e inabilità	133.000	787,600	5.922	128.000	784,534	6.129	-3,8	3,5
	Indirette e reversibilità	247.400	1.096,111	4.431	252.800	1.165,569	4.611	2,2	4,1
	Complesso	1.219.400	9.148,776	7.503	1.250.200	9.811,278	7.848	2,5	4,6
FONDO EX DAZIERI	Vecchiaia e anzianità	5.642	103,598	18.362	5.596	104,813	18.730	-0,8	2,0
	Invalità e inabilità	92	1,358	14.765	87	1,318	15.155	-5,4	2,6
	Indirette e reversibilità	4.165	40,567	9.740	4.075	40,404	9.915	-2,2	1,8
	Complesso	9.899	145,524	14.701	9.758	146,535	15.017	-1,4	2,1
FONDO VOLO	Vecchiaia e anzianità	3.884	154,136	39.685	3.904	157,779	40.415	0,5	1,8
	Invalità e inabilità	703	16,875	24.004	723	17,487	24.187	2,8	0,8
	Indirette e reversibilità	575	12,676	22.045	571	12,862	22.525	-0,7	2,2
	Complesso	5.162	183,687	35.584	5.198	188,128	36.192	0,7	1,7

(1) Non comprende le pensioni liquidate con decorrenza anteriore al 1° gennaio 1989 e le pensioni ai superstiti (indirette e reversibilità) derivanti dalle medesime i cui oneri sono integralmente sostenuti dalla Gestione degli interventi dello Stato.

segue: Tabella n. 3.4. - PENSIONI VIGENTI NELL'ANNO DELLE PRINCIPALI GESTIONI PENSIONISTICHE

GESTIONI E FONDI E CATEGORIE DI PENSIONI		PENSIONI VIGENTI AL 31.12.2005			PENSIONI VIGENTI AL 31.12.2006			Var. % 2006 su 2005	
		Numero delle pensioni	Importo annuo complessivo <i>in milioni di euro</i>	Importo medio annuo <i>in euro</i>	Numero delle pensioni	Importo annuo complessivo <i>in milioni di euro</i>	Importo medio annuo <i>in euro</i>	Numero delle pensioni	Importo medio annuo
GESTIONE MINATORI	Vecchiaia e anzianità	5.331	80,040	15.014	5.348	81,677	15.272	0,3	1,7
	Invalità e inabilità								
	Indirette e reversibilità	3.131	26,886	8.587	3.122	27,148	8.696	-0,3	1,3
	Complesso	8.462	106,925	12.636	8.470	108,825	12.848	0,1	1,7
FONDO GAS	Vecchiaia e anzianità	3.113	72,973	23.441	3.104	74,293	23.934	-0,3	2,1
	Invalità e inabilità	196	3,430	17.498	191	3,404	17.822	-2,6	1,9
	Indirette e reversibilità	2.410	27,262	11.312	2.363	27,315	11.559	-2,0	2,2
	Complesso	5.719	103,665	18.126	5.658	105,011	18.560	-1,1	2,4
FONDO ESATTORIALI	Vecchiaia e anzianità	4.114	111,154	27.018	4.201	115,263	27.437	2,1	1,5
	Invalità e inabilità	356	7,257	20.383	346	7,159	20.692	-2,8	1,5
	Indirette e reversibilità	3.981	51,801	13.012	3.892	51,498	13.232	-2,2	1,7
	Complesso	8.451	170,212	20.141	8.439	173,921	20.609	-0,1	2,3
FONDO CLERO	Vecchiaia e anzianità	12.352	84,409	6.834	12.337	86,143	6.982	-0,1	2,2
	Invalità e inabilità	1.050	6,377	6.073	1.020	6,302	6.178	-2,9	1,7
	Indirette e reversibilità	236	1,031	4.368	241	1,073	4.452	2,1	1,9
	Complesso	13.638	91,817	6.732	13.598	93,517	6.877	-0,3	2,2
GESTIONE PARASUBORDINATI	Vecchiaia e anzianità	69.365	62,070	895	97.167	105,190	1.083	40,1	21,0
	Invalità e inabilità	473	0,850	1.797	743	1,410	1.898	57,1	5,6
	Indirette e reversibilità	4.623	2,540	549	6.920	4,650	672	49,7	22,3
	Complesso	74.461	65,460	879	104.830	111,250	1.061	40,8	20,7
GESTIONE SPECIALE SPEDIZIONIERI DOGANALI	Vecchiaia e anzianità	1.442	17,835	12.368	1.530	18,939	12.378	6,1	0,1
	Invalità e inabilità	78	0,819	10.502	79	0,826	10.457	1,3	-0,4
	Indirette e reversibilità	912	6,728	7.377	926	6,943	7.498	1,5	1,6
	Complesso	2.432	25,382	10.437	2.535	26,708	10.536	4,2	0,9
FONDO PENSIONI PERSONALE FERROVIE DELLO STATO	Dirette	167.381	3.477,842	20.778	165.892	3.523,214	21.238	-0,9	2,2
	Invalità e inabilità	349	6,943	19.895	398	8,110	20.377	14,0	2,4
	Indirette e reversibilità	76.458	932,329	12.194	75.906	939,944	12.383	-0,7	1,5
	Complesso	244.188	4.417,115	18.089	242.196	4.471,268	18.461	-0,8	2,1
COMPLESSO GESTIONI E FONDI PREVIDENZIALI (2)	Vecchiaia e anzianità	8.766.336	99.823,940	11.387	8.908.585	103.862,605	11.659	1,6	2,4
	Invalità e inabilità	1.739.826	12.386,106	7.119	1.669.060	12.214,444	7.318	-4,1	2,8
	Indirette e reversibilità	3.634.102	23.601,745	6.495	3.655.767	24.413,399	6.678	0,6	2,8
	Complesso	14.140.264	135.811,791	9.605	14.233.412	140.490,449	9.870	0,7	2,8

segue: Tabella n. 3.4. - PENSIONI VIGENTI NELL'ANNO DELLE PRINCIPALI GESTIONI PENSIONISTICHE

GESTIONI E FONDI E CATEGORIE DI PENSIONI		PENSIONI VIGENTI AL 31.12.2005			PENSIONI VIGENTI AL 31.12.2006			Var. % 2006 su 2005	
		Numero delle pensioni	Importo annuo complessivo in milioni di euro	Importo medio annuo in euro	Numero delle pensioni	Importo annuo complessivo in milioni di euro	Importo medio annuo in euro	Numero delle pensioni	Importo medio annuo
<u>Gestione degli interventi dello Stato</u>									
PENSIONI ASSISTENZIALI	Pensioni sociali	311.986	1.404,288	4.501	277.266	1.264,004	4.559	-11,1	1,3
	Assegni sociali	500.474	2.065,591	4.127	550.474	2.344,193	4.258	10,0	3,2
	Assegni vitalizi	11.712	37,373	3.191	11.257	36,523	3.244	-3,9	1,7
	Complesso	824.172	3.507,252	4.255	838.997	3.644,720	4.344	1,8	2,1
PENSIONI C.D.C.M. LIQUIDATE CON DECORRENZA ANTE 1989	Vecchiaia e anzianità	163.589	894,495	5.468	131.280	734,827	5.597	-19,8	2,4
	Invalità e inabilità	415.515	2.228,469	5.363	383.971	2.119,920	5.521	-7,6	2,9
	Indirette e reversibilità	316.155	1.055,680	3.339	305.236	1.046,802	3.429	-3,5	2,7
	Complesso	895.259	4.178,644	4.668	820.487	3.901,549	4.755	-8,4	1,9
PENSIONI EX ENPAO	Vecchiaia e anzianità	3.980	4,957	1.245	3.770	4,775	1.267	-5,3	1,7
	Complesso	3.980	4,957	1.245	3.770	4,775	1.267	-5,3	1,7
COMPLESSO PENSIONI EROGATE PER CONTO DELLO STATO	Vecchiaia e anzianità	991.741	4.406,704	4.443	974.047	4.384,322	4.501	-1,8	1,3
	Invalità e inabilità	415.515	2.228,469	5.363	383.971	2.119,920	5.521	-7,6	2,9
	Indirette e reversibilità	316.155	1.055,680	3.339	305.236	1.046,802	3.429	-3,5	2,7
	Complesso	1.723.411	7.690,853	4.463	1.663.254	7.551,044	4.540	-3,5	1,7
COMPLESSO GESTIONI	Vecchiaia e anzianità	9.758.077	104.230,644	10.681	9.882.632	108.246,927	10.953	1,3	2,5
	Invalità e inabilità	2.155.341	14.614,575	6.781	2.053.031	14.334,364	6.982	-4,7	3,0
	Indirette e reversibilità	3.950.257	24.657,425	6.242	3.961.003	25.460,201	6.428	0,3	3,0
	Complesso	15.863.675	143.502,644	9.046	15.896.666	148.041,493	9.313	0,2	2,9

(2) Non comprendono le pensioni: *

- della Gestione speciale per l'erogazione dei trattamenti pensionistici al personale degli enti creditizi.
- della Gestione dei trattamenti pensionistici già a carico della soppressa Gestione speciale ex art. 75 DPR n. 761/1979.
- del Fondo di previdenza per il personale del Consorzio autonomo del porto di Genova e dell'Ente autonomo del porto di Trieste.
- del Fondo per l'erogazione dei trattamenti previdenziali vari.
- del Fondo di previdenza delle iscrizioni collettive.
- del Fondo di previdenza per le persone che svolgono lavori di cura non retribuiti derivanti da responsabilità familiari.
- dell'Assicurazione facoltativa per l'invalità e la vecchiaia.
- della Gestione per l'erogazione delle pensioni, assegni ed indennità agli invalidi civili
- dei Trattamenti integrativi al personale INPS

GESTIONE DEGLI INVALIDI CIVILI (*)	Invalidi civili	1.960.900	9.546,152	4.868	2.069.800	10.348,759	5.000	5,6	2,7
	Ciechi civili	124.005	873,005	7.040	125.845	909,826	7.230	1,5	2,7
	Sordomuti	41.702	157,605	3.779	41.877	161,727	3.862	0,4	2,2
	Complesso	2.126.607	10.576,762	4.974	2.237.522	11.420,312	5.104	5,2	2,6

(*) Comprende anche le indennità di accompagnamento

2. L'ANDAMENTO DEL NUMERO DEGLI ISCRITTI

Considerata la forte connessione che esiste tra la spesa pensionistica e il numero degli iscritti si ritiene opportuno fornire, nelle tabelle che seguono:

- l'andamento, per gli anni 2004, 2005 e 2006, del numero degli iscritti analizzato per gestione assicurativa (*cfr. Tabella n. 3.5.*);
- il rapporto iscritti/pensioni delle principali gestioni pensionistiche per il triennio 2004-2006 (*cfr. Tabella n. 3.6.*).

Il numero degli iscritti alle principali gestioni pensionistiche è stato valutato:

- nel complesso delle gestioni, in 20.835.050 unità, con un incremento di 245.805 soggetti (+1,2%) rispetto a 20.589.245 unità del 2005;
- nel Fondo pensioni lavoratori dipendenti (*esclusi gli ex Fondi: Trasporti, Telefonici, Elettrici ed INPDAl*), in 12.090.000 unità, con un incremento di 60.000 soggetti (+0,5%) rispetto a 12.030.000 unità del 2005;
- nella Gestione previdenziale dei coltivatori diretti, coloni e mezzadri, in 518.300 unità, con un decremento di 15.000 soggetti (-2,8%) rispetto a 533.300 unità del 2005;
- nella Gestione previdenziale degli artigiani, in 1.905.000 unità, con un incremento di 5.000 soggetti (+0,3%) rispetto a 1.900.000 unità del 2005;
- nella Gestione previdenziale degli esercenti attività commerciali, in 1.930.000 unità, con un incremento di 10.000 soggetti (+0,5%) rispetto a 1.920.000 del 2005;
- nella Gestione previdenziale dei lavoratori parasubordinati, in 3.900.000 unità, con un incremento di 200.000 soggetti (+5,4%) rispetto a 3.700.000 unità del 2005.

Tabella n. 3.5. - NUMERO DEGLI ISCRITTI ALLE GESTIONI PENSIONISTICHE

Gestioni e fondi	2004	2005	2006	Variazioni assolute 2006 / 2005	Variazioni in % 2006 / 2005
1 LAVORATORI DIPENDENTI	12.492.260	12.515.425	12.561.230	45.805	0,4
1 Fondo pensioni lavoratori dipendenti	11.990.000	12.030.000	12.090.000	60.000	0,5
2 F.P.L.D. - ex Fondo trasporti	105.600	105.430	105.259	-171	-0,2
3 F.P.L.D. - ex Fondo telefonici	70.300	68.800	66.500	-2.300	-3,3
4 F.P.L.D. - ex Fondo elettrici	55.300	52.200	49.600	-2.600	-5,0
5 F.P.L.D. - ex Fondo INPDAl	67.900	62.600	59.300	-3.300	-5,3
6 Gestione enti creditizi	63.854	64.000	64.000	0	0,0
7 Fondo ex dazieri	773	569	385	-184	-32,3
8 Fondo volo	12.200	11.835	12.071	236	2,0
9 Gestione minatori	2.134	2.130	2.130	0	0,0
10 Fondo gas	11.900	10.000	10.000	0	0,0
11 Fondo esattoriali	10.000	9.500	9.400	-100	-1,1
12 Gestione trattamenti enti disciolti	550	400	250	-150	-37,5
13 Fondo enti porti Genova e Trieste	41	40	37	-3	-7,5
14 Fondo spedizionieri doganali (gestione senza iscritti)	0	0	0	0	0,0
15 Fondo Ferrovie dello Stato Spa	92.166	89.339	84.686	-4.653	-5,2
16 Fondo trattamenti previdenziali vari (gestione senza iscritti)	0	0	0	0	0,0
17 Trattamenti integrativi personale Inps	9.542	8.582	7.612	-970	-11,3
2 LAVORATORI AUTONOMI	4.356.552	4.353.300	4.353.300	0	0,0
1 Coltivatori diretti, coloni e mezzadri	553.259	533.300	518.300	-15.000	-2,8
2 Artigiani	1.892.514	1.900.000	1.905.000	5.000	0,3
3 Esercenti attività commerciali	1.910.779	1.920.000	1.930.000	10.000	0,5
3 FONDO CLERO	20.800	20.520	20.520	0	0,0
4 LAVORATORI PARASUBORDINATI	3.330.319	3.700.000	3.900.000	200.000	5,4
5 ASSICURAZIONI FACOLTATIVE	n.d.	n.d.	n.d.		
1 Fondo previdenza iscrizioni collettive	n.d.	n.d.	n.d.		
2 Gestione lavori di cura non retribuiti	n.d.	n.d.	n.d.		
3 Assicurazione facoltativa invalidità e vecchiaia	n.d.	n.d.	n.d.		
COMPLESSO	20.199.931	20.589.245	20.835.050	245.805	1,2

(1) Gestione istituita dal 1° gennaio 2004 (art. 43 del decreto legge 30 settembre 2003, n. 269, convertito con modificazioni nella legge 24 novembre 2003, n. 326)

Tabella n. 3.6. - RAPPORTO ISCRITTI/PENSIONI DELLE GESTIONI PENSIONISTICHE (1)

Gestioni e fondi	NUMERO DEGLI ISCRITTI			NUMERO DELLE PENSIONI VIGENTI			ISCRITTI X 100 PENSIONI		
	VALORI ASSOLUTI			VALORI ASSOLUTI			ANNO	ANNO	ANNO
	2004	2005	2006	2004	2005	2006	2004	2005	2006
1 LAVORATORI DIPENDENTI	12.492.260	12.515.425	12.561.230	10.587.355	10.479.312	10.440.681	118,0	119,4	120,3
1 Fondo pensioni lavoratori dipendenti	11.990.000	12.030.000	12.090.000	9.837.047	9.729.000	9.688.000	121,9	123,7	124,8
2 F.P.L.D. - ex Fondo trasporti	105.600	105.430	105.259	118.337	115.985	115.395	89,2	90,9	91,2
3 F.P.L.D. - ex Fondo telefonici	70.300	68.800	66.500	60.645	61.922	64.324	115,9	111,1	103,4
4 F.P.L.D. - ex Fondo elettrici	55.300	52.200	49.600	101.466	101.657	101.422	54,5	51,3	48,9
5 F.P.L.D. - ex Fondo INPDAl (da 1.1.2003)	67.900	62.600	59.300	100.500	104.115	107.016	67,6	60,1	55,4
6 Gestione enti creditizi	63.854	64.000	64.000	37.759	36.947	37.251	169,1	173,2	171,8
7 Fondo ex dazieri	773	569	385	10.026	9.899	9.758	7,7	5,7	3,9
8 Fondo volo	12.200	11.835	12.071	5.035	5.162	5.198	242,3	229,3	232,2
9 Gestione minatori	2.134	2.130	2.130	8.458	8.462	8.470	25,2	25,2	25,1
10 Fondo gas	11.900	10.000	10.000	5.762	5.719	5.658	206,5	174,9	176,7
11 Fondo esattoriali	10.000	9.500	9.400	8.567	8.451	8.439	116,7	112,4	111,4
12 Gestione enti disciolti	550	400	250	14.043	13.682	13.310	3,9	2,9	1,9
13 Fondo enti porti Genova e Trieste	41	40	37	4.399	4.304	4.209	0,9	0,9	0,9
14 Fondo spedizionieri doganali (gestione senza iscritti)	0	0	0	2.338	2.432	2.535	0,0	0,0	0,0
15 Fondo Ferrovie dello Stato SpA	92.166	89.339	84.686	246.146	244.188	242.196	37,4	36,6	35,0
16 Fondo trattamenti previdenziali vari (gestione senza iscritti)	0	0	0	84	72	60	0,0	0,0	0,0
17 Trattamenti integrativi personale Inps	9.542	8.582	7.612	26.743	27.315	27.440	35,7	31,4	27,7
2 LAVORATORI AUTONOMI	4.356.552	4.353.300	4.353.300	3.548.226	3.655.173	3.756.573	122,8	119,1	115,9
1 Coltivatori diretti, coloni e mezzadri (1)	553.259	533.300	518.300	1.008.673	1.060.173	1.112.073	54,9	50,3	46,6
2 Artigiani	1.892.514	1.900.000	1.905.000	1.353.892	1.375.600	1.394.300	139,8	138,1	136,6
3 Esercenti attività commerciali	1.910.779	1.920.000	1.930.000	1.185.661	1.219.400	1.250.200	161,2	157,5	154,4
3 FONDO CLERO	20.800	20.520	20.520	13.941	13.638	13.598	149,2	150,5	150,9
4 GESTIONE PARASUBORDINATI	3.330.319	3.700.000	3.900.000	51.971	74.461	104.830	6.408,0	4.969,0	3.720,3
Totale parziale	20.199.931	20.589.245	20.835.050	14.201.493	14.222.584	14.315.682	142,2	144,8	145,5
5 ASSICURAZIONI FACOLTATIVE				15.804	14.596	13.471			
1 Fondo previdenza iscrizioni collettive	n.d.	n.d.	n.d.	962	874	787			
2 Gestione lavori di cura non retribuiti	n.d.	n.d.	n.d.	1.797	1.789	1.781			
3 Assicurazione facoltativa invalidità e vecchiaia	n.d.	n.d.	n.d.	13.045	11.933	10.903			
6 GESTIONE INTERVENTI STATO	---	---	---	1.773.550	1.723.411	1.663.254			
1 Pensioni sociali	---	---	---	341.446	311.986	277.266			
2 Assegni sociali	---	---	---	448.544	500.474	550.474			
3 Assegni vitalizi (2)	---	---	---	12.162	11.712	11.257			
4 Pensioni CDCM ante 1989	---	---	---	967.218	895.259	820.487			
5 Pensioni ostetriche - ex Enpao	---	---	---	4.180	3.980	3.770			
C O M P L E S S O	20.199.931	20.589.245	20.835.050	15.990.847	15.960.591	15.992.407			
7 GESTIONE INVALIDI CIVILI (**)	---	---	---	1.986.690	2.126.607	2.237.522			
1 Invalidi civili	---	---	---	1.823.183	1.960.900	2.069.800			
2 Ciechi civili	---	---	---	121.983	124.005	125.845			
3 Sordomuti	---	---	---	41.524	41.702	41.877			

(*) Valore non significativo.

(1) Non coNon comprende le pensioni vigenti della Gestione invalidi civili.

(2) Non comprende le pensioni liquidate con decorrenza anteriore al 1° gennaio 1989 e le pensioni ai superstiti (indirette e reversibilità derivanti dalle medesime) i cui oneri sono integralmente sostenuti dalla GIAS.

(3) Comprendono gli assegni sociali derivanti dalla trasformazione degli assegni agli invalidi civili e sordomuti per raggiungimento del 65° anno di età.

(**) Comprendono anche le indennità di accompagnamento.

3. L'ANDAMENTO DEGLI ONERI NON PREVIDENZIALI

3.1. Gli oneri non previdenziali

Gli oneri non previdenziali a carico della "Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali" per l'anno 2006 sono stati valutati in 70.676 milioni di euro (*cfr. Tabella n. 3.7., Parte prima: USCITE*), con un decremento di 584 milioni rispetto a 71.260 milioni del 2005. In particolare gli oneri (*cfr. Analisi in Tabella n. 3.8.*) sono costituiti da:

- 52.749 milioni di interventi assistenziali e di sostegno, con un incremento di 668 milioni rispetto a 52.081 milioni del 2005;
- 3.790 milioni per la copertura dei disavanzi di esercizio di alcune gestioni previdenziali, con un incremento di 78 milioni rispetto a 3.712 milioni del 2005. La partita più rappresentativa si riferisce alla copertura del disavanzo di esercizio del Fondo speciale per i trattamenti pensionistici a favore del personale della Ferrovie dello Stato SpA, che quantificata in 3.543 milioni presenta una crescita di 73 milioni rispetto a 3.470 milioni del 2005;
- 12.768 milioni per la copertura degli oneri della Gestione per l'erogazione delle pensioni, assegni ed indennità agli invalidi civili, con un incremento di 83 milioni rispetto a 12.685 milioni del 2005;
- 1.369 milioni di altre uscite (spese di amministrazione, oneri finanziari, rimborsi di contributi e altre uscite diverse), con un decremento di 1.413 milioni rispetto a 2.782 milioni del 2005.

3.2. La copertura degli oneri e i trasferimenti dal bilancio dello Stato

La copertura degli oneri non previdenziali a carico della GIAS per l'anno 2006 (*cfr. Tabella n. 3.7., Parte seconda: ENTRATE*) è assicurata per:

- 68.671 milioni dai trasferimenti dal bilancio dello Stato, con un incremento di 1.259 milioni rispetto a 67.412 milioni del 2005;
- 2.005 milioni da altre entrate (trasferimenti da altri enti del settore pubblico e dalle gestioni dell'Inps, contributi della produzione,

recuperi di prestazioni e entrate diverse), con un decremento di 1.843 milioni rispetto a 3.848 milioni del 2005.

In particolare i trasferimenti dal bilancio dello Stato sono destinati per:

- 52.113 milioni alla copertura degli interventi e delle altre spese a carico della gestione, con un incremento di 1.098 milioni rispetto a 51.015 milioni del 2005;
- 3.790 milioni alla copertura dei disavanzi di esercizio delle gestioni previdenziali, con un incremento di 78 milioni rispetto a 3.712 milioni del 2005;
- 12.768 milioni alla copertura degli oneri della Gestione per l'erogazione delle pensioni, assegni ed indennità agli invalidi civili, con un incremento di 83 milioni rispetto a 12.685 milioni del 2005.

Tabella n. 3.7. - Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali
Articolo 37 della legge 9 marzo 1989, n. 86

Conto economico di esercizio - Parte Prima: U S C I T E
in milioni di euro

D E S C R I Z I O N E	2 0 0 4	2 0 0 5	2 0 0 6	Variazioni in % 2005 su 2004	Variazioni in % 2006 su 2005
1 INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO	51.468	52.081	52.749	1,2	1,3
1.1. Trattamenti pensionistici	33.158	33.685	34.081	1,6	1,2
1.2. Mantenimento del salario	3.359	3.821	4.049	13,8	6,0
1.3. Trattamenti derivanti dalla riduzione di oneri previdenziali	649	658	669	1,4	1,7
1.4. Interventi a sostegno della famiglia	2.382	2.230	2.195	-6,4	-1,6
1.5. Oneri diversi	2	2	2		
1.6. Interventi a sostegno delle imprese	11.583	11.331	11.395	-2,2	0,6
1.7. Interventi diversi	335	354	358	5,7	1,1
2 COPERTURA DI DISAVANZI DI ESERCIZIO DELLE GESTIONI PREVIDENZIALI	3.848	3.712	3.790	-3,5	2,1
2.1. Fondo per la previdenza degli addetti alle abolite imposte di consumo	144	152	155	5,6	2,0
2.2. Fondo di previdenza del personale del Consorzio autonomo del porto di Genova e dell'Ente autonomo del porto di Trieste	61	62	62	1,6	0,0
2.3. Gestione speciale per i trattamenti pensionistici già erogati dal soppresso Fondo previdenziale ed assistenziale degli spedizionieri doganali	27	28	30	3,7	7,1
2.4. Fondo speciale per i trattamenti pensionistici a favore del personale della Ferrovie dello Stato SpA	3.616	3.470	3.543	-4,0	2,1
3 COPERTURA DEGLI ONERI DELLA GESTIONE DEGLI INVALIDI CIVILI	12.408	12.685	12.768	2,2	0,7
Totale interventi	67.724	68.478	69.307	1,1	1,2
4 ALTRE USCITE	1.317	2.782	1.369	111,2	-50,8
4.1. Spese di amministrazione	293	339	348	15,7	2,7
4.2. Oneri finanziari	9	8	7	-11,1	-12,5
4.3. Rimborsi di contributi	343	2.027	593	491,0	-70,7
4.4. Uscite diverse	672	408	421	-39,3	3,2
Totale delle USCITE	69.041	71.260	70.676	3,2	-0,8

segue: Tabella n. 3.7. - Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali
 Articolo 37 della legge 9 marzo 1989, n. 86

Conto economico di esercizio - Parte Seconda: E N T R A T E
 in milioni di euro

D E S C R I Z I O N E	2 0 0 4	2 0 0 5	2 0 0 6	Variazioni in % 2005 su 2004	Variazioni in % 2006 su 2005
1 TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO	66.986	67.412	68.671	0,6	1,9
1.1. A copertura d'interventi e delle altre spese a carico della Gestione	50.730	51.015	52.113	0,6	2,2
1.2. A copertura di disavanzi di esercizio delle gestioni previdenziali	3.848	3.712	3.790	-3,5	2,1
1.3. A copertura degli oneri della Gestione degli invalidi civili	12.408	12.685	12.768	2,2	0,7
2 ALTRI TRASFERIMENTI	56	43	38	-23,2	-11,6
2.1. Trasferimenti da altri enti del settore pubblico	30	18	13	-40,0	-27,8
* dalle Regioni	2	1	0	-50,0	-100,0
* da altri Enti previdenziali	28	17	13	-39,3	-23,5
2.2. Trasferimenti dalle gestioni dell'Inps	26	25	25	-3,8	0,0
3 CONTRIBUTI DELLA PRODUZIONE	1.433	1.482	1.528	3,4	3,1
4 ALTRE ENTRATE	566	2.323	439	310,4	-81,1
4.1. Recupero di prestazioni ed altri interventi	418	365	371	-12,7	1,6
4.2. Entrate diverse	148	1.958	68	1.223,0	-96,5
Totale delle ENTRATE	69.041	71.260	70.676	3,2	-0,8

<u>COMPOSIZIONE % DEI TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO</u>			
1 A copertura d'interventi e delle altre spese a carico della Gestione	75,7%	75,7%	75,9%
2 A copertura di disavanzi di esercizio delle gestioni previdenziali	5,7%	5,5%	5,5%
3 A copertura degli oneri della Gestione degli invalidi civili	18,5%	18,8%	18,6%
T O T A L E	100,0%	100,0%	100,0%

Tabella n. 3.8. - Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali
ANALISI DEGLI ONERI PER INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO E ALTRE USCITE
in milioni di euro

D E S C R I Z I O N E	2 0 0 4	2 0 0 5	2 0 0 6	Variazioni in % 2005 su 2004	Variazioni in % 2006 su 2005
1 TRATTAMENTI PENSIONISTICI					
1.1. Pensioni sociali, assegni sociali, assegni vitalizi	3.490	3.566	3.713	2,2	4,1
* Pensioni agli ultra65enni sprovvisti di reddito	3.451	3.528	3.676	2,2	4,2
* Assegni vitalizi - art. 11, legge 75/1980	39	38	37	-2,6	-2,6
1.2. Pensioni CDCM liquidate con decorrenza anteriore al 1989	4.463	4.168	3.878	-6,6	-7,0
1.3. Prestazione aggiuntiva alle pensioni inferiori al trattamento minimo art. 70, comma 7, legge 23 dicembre 2000, n. 388 (legge finanziaria 2001)	169	168	167	-0,6	-0,6
1.4. Oneri per pensionamenti anticipati	1.338	1.321	1.274	-1,3	-3,6
* Rate di pensione	1.336	1.319	1.272	-1,3	-3,6
* Maggiore anzianità assicurativa IVS	2	2	2	0,0	0,0
1.5. Sostegno della spesa pensionistica	23.698	24.462	25.049	3,2	2,4
* Quota parte ciascuna mensilità di pensione - art. 37, comma 3, lett. c, legge 88/1989	14.054	14.627	15.119	4,1	3,4
* Quota parte pensioni invalidità liquidate con decorrenza anteriore legge 222/1984	3.758	3.889	3.998	3,5	2,8
* Perequazione pensioni d'annata - legge 59/1991	1.645	1.589	1.534	-3,4	-3,5
* Integrazione al trattamento minimo assegno ordinario invalidità - art. 1, legge 222/1984	328	332	336	1,2	1,2
* Maggiorazione sociale trattamenti minimi pensione - art. 1 legge 140/1985 e successive	918	918	919	0,0	0,1
* Maggiorazione sociale trattamenti minimi pensione - art. 38 legge 448/2001	465	472	480	1,5	1,7
* Altri trattamenti	2.530	2.635	2.663	4,2	1,1
Totale TRATTAMENTI PENSIONISTICI	33.158	33.685	34.081	1,6	1,2
2 MANTENIMENTO DEL SALARIO					
2.1. Trattamenti di disoccupazione	1.090	1.394	1.535	27,9	10,1
* Indennità e trattamenti speciali	976	1.287	1.421	31,9	10,4
* Copertura assicurativa IVS periodi indennizzati	97	94	102	-3,1	8,5
* Trasferimento alla Gestione prestazioni temporanee quota parte dell'indennità ordinaria di disoccupazione	17	13	12	-23,5	-7,7
2.2. Trattamenti d'integrazione salariale straordinaria	678	754	738	11,2	-2,1
* Trattamenti d'integrazione salariale	387	438	418	13,2	-4,6
* Copertura assicurativa IVS periodi indennizzati	266	293	297	10,2	1,4
* Rimborsi alle aziende quote di indennità di anzianità	25	23	23	-8,0	0,0
2.3. Trattamenti di mobilità	1.591	1.673	1.776	5,2	6,2
* Indennità di mobilità	979	1.017	1.076	3,9	5,8
* Copertura assicurativa IVS periodi indennizzati	612	656	700	7,2	6,7
Totale MANTENIMENTO SALARIO	3.359	3.821	4.049	13,8	6,0

segue: Tabella n. 3.8. - Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali
ANALISI DEGLI ONERI PER INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO E ALTRE USCITE
in milioni di euro

D E S C R I Z I O N E	2 0 0 4	2 0 0 5	2 0 0 6	Variazioni in % 2005 su 2004	Variazioni in % 2006 su 2005
3 TRATTAMENTI DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DI ONERI PREVIDENZIALI					
3.1. Trattamenti economici antitubercolare	195	190	194	-2,6	2,1
* Indennità e assegni	54	52	53	-3,7	1,9
* Coperture assicurative IVS periodi indennizzati	141	138	141	-2,1	2,2
3.2. Quota parte di prestazioni per la maternità	454	468	475	3,1	1,5
Totale TRATTAMENTI	649	658	669	1,4	1,7
4 INTERVENTI A SOSTEGNO DELLA FAMIGLIA					
4.1. Quota parte dell'assegno per il nucleo familiare	1.324	1.324	1.327	0,0	0,2
4.2. Assegni familiari ai coltivatori diretti, coloni e mezzadri	5	9	9	80,0	0,0
4.3. Assegno per maternità - art. 49, comma 8, legge 488/1999	4	5	5	25,0	0,0
4.4. Prestazioni erogate per conto dei Comuni	557	535	522	-3,9	-2,4
* Assegno per il nucleo familiare	326	320	318	-1,8	-0,6
* Assegno per maternità	231	215	204	-6,9	-5,1
4.5. Interventi per l'assistenza a persone handicappate	148	186	217	25,7	16,7
* Prestazioni	121	152	177	25,6	16,4
* Copertura IVS periodi di assistenza	27	34	40	25,9	17,6
4.6. Interventi a sostegno della paternità e maternità - legge 53/2000	114	114	115	0,0	0,9
* Prestazioni	42	42	42	0,0	0,0
* Copertura IVS periodi indennizzati	72	72	73	0,0	1,4
4.7. Assegno per ciascun figlio nato o adottato a partire dal secondo	230	57	0	-75,2	-100,0
Totale INTERVENTI A SOSTEGNO DELLA FAMIGLIA	2.382	2.230	2.195	-6,4	-1,6
5 ONERI DIVERSI					
5.1. Indennità annuale per i lavoratori affetti da talassemia major - art. 39, comma 1, della legge n. 448/2001	2	2	2	0,0	0,0
Totale ONERI DIVERSI	2	2	2	0,0	0,0
6 INTERVENTI A SOSTEGNO DELLE IMPRESE					
6.1. Sgravi di oneri sociali nel Mezzogiorno	780	317	1	-59,4	-99,7
* Imprese non agricole	780	317	1	-59,4	-99,7
* Imprese agricole	0	0	0	0,0	0,0
6.2. Altri sgravi e trasferimenti	3.517	3.436	3.485	-2,3	1,4
6.3. Copertura alle gestioni previdenziali del mancato gettito contributivo conseguente ad esoneri e riduzioni contributive disposte per legge (<i>Sottocontribuzioni</i>)	7.286	7.578	7.909	4,0	4,4
Totale TRASFERIMENTI ALLE IMPRESE	11.583	11.331	11.395	-2,2	0,6

(*) Variazione non significativa.

segue: Tabella n. 3.8. - Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali
ANALISI DEGLI ONERI PER INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO E ALTRE USCITE
in milioni di euro

D E S C R I Z I O N E	2 0 0 4	2 0 0 5	2 0 0 6	Variazioni in % 2005 su 2004	Variazioni in % 2006 su 2005
7 INTERVENTI DIVERSI					
7.1. Trasferimento alla Gestione CDCM eccedenza contributi dello Stato per assegni familiari rispetto all'onere per assegni familiari	36	33	33	-8,3	0,0
7.2. Copertura assicurativa periodi di lavoro italiani in Libia - Legge 166/1991	4	2	1	-50,0	-50,0
7.3. Prosecuzione volontaria per perfezionamento requisiti pensioni dei lavoratori impiegati in lavori socialmente utili	4	3	2	-25,0	-33,3
7.4. Copertura assicurativa giornate attribuite ai lavoratori agricoli a tempo determinato	136	139	142	2,2	2,2
7.5. Altri interventi	155	177	180	14,2	1,7
Totale INTERVENTI DIVERSI	335	354	358	5,7	1,1
8 COPERTURA DISAVANZI DI ESERCIZIO DELLE GESTIONI PREVIDENZIALI					
8.1. Fondo per la previdenza degli addetti alle abolite imposte di consumo	144	152	155	5,6	2,0
8.2. Fondo di previdenza del personale del Consorzio del porto di Genova e dell'Ente autonomo del porto di Trieste	61	62	62	1,6	0,0
8.3. Gestione speciale per i trattamenti pensionistici già erogati dal soppresso Fondo previdenziale degli spedizionieri doganali	27	28	30	3,7	7,1
8.4. Fondo speciale per i trattamenti pensionistici a favore del personale della Ferrovie dello Stato SpA	3.616	3.470	3.543	-4,0	2,1
Totale COPERTURE DISAVANZI DI ESERCIZIO GESTIONI PREVIDENZIALI	3.848	3.712	3.790	-3,5	2,1
9 COPERTURA DEGLI ONERI DELLA GESTIONE DEGLI INVALIDI CIVILI	12.408	12.685	12.768	2,2	0,7
Totale degli INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO	67.724	68.478	69.307	1,1	1,2
10 ALTRE USCITE					
10.1. Spese di amministrazione	293	339	348	15,7	2,7
10.2. Oneri finanziari	9	8	7	-11,1	-12,5
10.3. Rimborso di contributi	343	2.027	593	491,0	-70,7
10.4. Uscite diverse	672	408	421	-39,3	3,2
Totale ALTRE USCITE	1.317	2.782	1.369	111,2	-50,8
Totale degli INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO E ALTRE USCITE	69.041	71.260	70.676	3,2	-0,8

PARTE QUINTA

LE SPESE DI FUNZIONAMENTO E I COSTI DI GESTIONE

1. LE SPESE DI FUNZIONAMENTO

Le spese di funzionamento sono state valutate in termini finanziari di competenza, in 3.553 milioni di euro (*cfr. Tabella n. 4.1.*) con un incremento del 2,9% (+101 milioni in valore assoluto) rispetto a 3.452 milioni del 2005.

Avuto riguardo alla tipologia delle spese di funzionamento la previsione di 3.553 mln si riferisce:

- per 3.356 milioni alle spese correnti, con un incremento del 2,7% rispetto al 2005;
- per 197 milioni alle spese in conto capitale, con un incremento del 7,0% rispetto al 2005.

Con riferimento alla natura delle spese di funzionamento la previsione di 3.553 mln si riferisce:

- per 3.009 milioni alle spese aventi natura obbligatoria, con un incremento dell'1,9% rispetto al 2005;
- per 544 milioni alle spese non aventi natura obbligatoria, con un incremento dell'8,8% rispetto al 2005.

2. I COSTI DI GESTIONE

2.1. Premessa

La parte delle spese di funzionamento destinate ad assicurare il funzionamento degli uffici dell'Ente per l'assolvimento dei compiti istituzionali costituiscono "*i costi di gestione*" che sono riconducibili a tre macroaggregati di spesa: le risorse umane, le risorse strumentali, l'acquisto di beni di consumo e di servizi. I costi di gestione si riferiscono esclusivamente al costo lordo delle risorse necessarie per il funzionamento degli uffici dell'Ente.

2.2. Gli impegni finanziari

Gli impegni finanziari di competenza dell'anno 2006, relativi alle spese correnti e alle spese in conto capitale (investimenti e altri oneri) (*cfr. Tabella n. 4.2.*) sono stati valutati in 3.464 milioni di euro, con un incremento del 2,7% (+91 milioni in valore assoluto) rispetto a 3.373 milioni del 2005.

2.3. I costi economici lordi

I costi lordi di gestione dell'anno 2006, *in termini economici*, sono stati valutati in 3.469 milioni di euro (*cfr. Tabella n. 4.3.*), con un incremento del 2,8% (+94 milioni in valore assoluto) rispetto a 3.375 milioni del 2005.

2.4. I costi economici netti

I costi netti di gestione dell'anno 2006, *in termini economici*, che tengono conto di 695 milioni di recuperi (678 milioni nel 2005), sono stati valutati in 2.774 milioni di euro (*cfr. Tabella n. 4.3.*), con un incremento del 2,8% (+77 milioni in valore assoluto) rispetto a 2.697 milioni del 2005.

* * *

Per un'analisi dettagliata sull'andamento delle spese di funzionamento e dei costi di gestione si rimanda allo specifico argomento trattato nella relazione del Direttore generale che accompagna il "Bilancio di previsione per l'anno 2006".

Tabella n. 4.1. - SPESE DI FUNZIONAMENTO DELL'INPS
in termini finanziari di competenza
in milioni di euro

A g g r e g a t i	VALORI ASSOLUTI			VARIAZIONI 2005/2004		VARIAZIONI 2006/2005	
	2 0 0 4	2 0 0 5	2 0 0 6	ASSOLUTE	IN %	ASSOLUTE	IN %
1 SPESE CORRENTI	3.099,180	3.268,168	3.355,749	168,988	5,5	87,581	2,7
1 Spese obbligatorie	2.715,000	2.876,239	2.922,817	161,239	5,9	46,578	1,6
2 Spese non obbligatorie	384,180	391,928	432,932	7,748	2,0	41,004	10,5
2 SPESE IN CONTO CAPITALE	225,120	183,825	196,772	-41,295	-18,3	12,947	7,0
1 Spese obbligatorie	105,480	75,846	85,861	-29,634	-28,1	10,015	13,2
2 Spese non obbligatorie	119,640	107,979	110,911	-11,661	-9,7	2,932	2,7
3 COMPLESSO SPESE	3.324,300	3.451,992	3.552,520	127,692	3,8	100,528	2,9
1 Spese obbligatorie	2.820,480	2.952,085	3.008,678	131,605	4,7	56,593	1,9
2 Spese non obbligatorie	503,820	499,907	543,843	-3,913	-0,8	43,936	8,8

**Tabella n. 4.2. - COSTI DI GESTIONE DELL'INPS
IMPEGNI FINANZIARI - QUADRO RIASSUNTIVO
in milioni di euro**

Aggregati di spesa	VALORI ASSOLUTI			VARIAZIONI 2006/2005	
	2 0 0 4	2 0 0 5	2 0 0 6	ASSOLUTE	IN %
1. PERSONALE IN SERVIZIO	1.609,827	1.772,620	1.844,241	71,621	4,0
* Emolumenti fissi	786,295	814,349	845,861	31,512	3,9
* Compensi accessori	451,637	483,200	474,834	-8,366	-1,7
* Altri trattamenti	37,404	40,435	40,550	0,115	0,3
* Oneri previdenziali ed assistenziali	278,882	292,434	297,620	5,186	1,8
* Altri oneri e interventi	55,608	62,707	69,505	6,798	10,8
* Oneri miglioramento contratto	0,000	79,495	115,870	36,376	45,8
2. PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	350,789	329,597	343,096	13,499	4,1
* Buonsuscita al personale cessato	104,495	75,000	85,000	10,000	13,3
* TFR personale cessato dal servizio	0,286	0,220	0,235	0,015	6,8
* Indennità integrativa speciale	149,138	156,189	159,539	3,350	2,1
* Trattamenti pensionistici integrativi	96,824	98,188	98,322	0,134	0,1
* Rimborso contributo solidarietà sui trattamenti pensionistici integ	0,045	0,000	0,000	0,000	0,0
4. ELABORAZIONE AUTOMATICA DATI	178,361	166,081	171,850	5,769	3,5
* Acquisto beni di consumo e servizi	106,531	96,181	100,350	4,169	4,3
* Spese per investimenti	71,831	69,900	71,500	1,600	2,3
* <i>Hardware</i>	27,987	25,300	20,000	-5,300	-20,9
* <i>Software</i>	43,844	44,600	51,500	6,900	15,5
5. ALTRE SPESE FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI	330,837	376,968	408,945	31,978	8,5
* Affitto locali, matuenzioni e utenze	155,310	216,963	234,913	17,950	8,3
* Altre spese acquisto beni e servizi	128,560	122,605	135,313	12,708	10,4
* Spese per investimenti	46,966	37,400	38,720	1,320	3,5
* <i>Immobili strumentali</i>	36,585	28,600	30,100	1,500	5,2
* <i>Mezzi strumentali</i>	10,381	8,800	8,620	-0,180	-2,0
6. SERVIZI AFFIDATI AD ALTRI ENTI	537,194	514,253	516,790	2,537	0,5
* Poste - pagamento pensioni	142,215	176,000	168,500	-7,500	-4,3
* Poste e Banche - servizio cassa	105,101	117,100	115,700	-1,400	-1,2
* Centri assistenza fiscale	148,476	110,000	120,000	10,000	9,1
* Altri enti	141,402	111,153	112,590	1,437	1,3
7. ORGANI E COMMISSIONI DELL'ENTE	10,729	13,846	13,924	0,079	0,6
8. SPESE LEGALI	154,711	140,583	130,132	-10,451	-7,4
9. ASSICURAZIONI - TRIBUTI - ALTRE SPESE	35,411	58,724	35,180	-23,544	-40,1
TOTALE GENERALE	3.207,860	3.372,672	3.464,158	91,486	2,7

(*) Variazione non significativa

Tabella n. 4.3. - COSTI DI GESTIONE DELL'INPS
ONERI ECONOMICI - QUADRO RIASSUNTIVO
in milioni di euro

AGGREGATI DI SPESA	VALORI ASSOLUTI			VARIAZIONI 2006/2005	
	2 0 0 4	2 0 0 5	2 0 0 6	ASSOLUTE	IN %
1. PERSONALE IN SERVIZIO	1.610,111	1.772,904	1.844,525	71,621	-100,0
* Emolumenti fissi	786,295	814,349	845,861	31,512	3,9
* Compensi accessori	451,637	483,200	474,834	-8,366	-1,7
* Altri trattamenti	37,404	40,435	40,550	0,115	0,3
* Oneri previdenziali ed assistenziali	278,882	292,434	297,620	5,186	1,8
* Altri oneri e interventi	55,892	62,991	69,789	6,798	10,8
* Oneri miglioramento contratto	0,000	79,495	115,870	36,376	45,8
2. PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	350,255	343,303	364,435	21,132	6,2
* Buonuscita al personale cessato	98,513	82,548	100,196	17,648	21,4
* TFR Personale cessato dal servizio	2,538	2,983	3,363	0,380	12,7
* Indennità integrativa speciale	149,138	156,189	159,539	3,350	2,1
* Trattamenti pensionistici integrativi	96,824	98,188	98,322	0,134	0,1
* Rimborso contributi solidarietà su trattamenti pensionistici integrativi	0,045	0,000	0,000	0,000	0,0
* Oneri soppresso Fondo previdenza personale	3,196	3,396	3,015	-0,380	-11,2
4. ELABORAZIONE AUTOMATICA DATI	169,445	167,993	171,541	3,548	2,1
* Acquisto beni di consumo e servizi	106,531	96,181	100,350	4,169	4,3
* Spese per investimenti	62,914	71,812	71,191	-0,621	-0,9
* <i>Hardware</i>	29,581	30,306	26,615	-3,691	-12,2
* <i>Software</i>	33,333	41,506	44,576	3,070	7,4
5. ALTRE SPESE FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI	312,584	363,109	392,198	29,089	8,0
* Affitto locali, matuazioni e utenze	154,685	216,394	234,344	17,950	8,3
* Altre spese acquisto beni e servizi	128,519	122,570	135,278	12,708	10,4
* Spese per investimenti	29,380	24,145	22,576	-1,569	-6,5
* <i>Immobili strumentali</i>	18,612	12,522	15,476	2,954	23,6
* <i>Mezzi strumentali</i>	10,769	11,623	7,100	-4,522	-38,9
6. SERVIZI AFFIDATI AD ALTRI ENTI	537,194	514,253	516,790	2,537	0,5
* Poste - pagamento pensioni	142,215	176,000	168,500	-7,500	-4,3
* Poste e Banche - servizio cassa	105,101	117,100	115,700	-1,400	-1,2
* Centri assistenza fiscale	148,476	110,000	120,000	10,000	9,1
* Altri enti	141,402	111,153	112,590	1,437	1,3
7. ORGANI E COMMISSIONI DELL'ENTE	10,729	13,846	13,924	0,079	0,6
8. SPESE LEGALI	154,711	140,583	130,132	-10,451	-7,4
9. ASSICURAZIONI - TRIBUTI - ALTRE SPESE	35,411	59,074	35,355	-23,719	-40,2
TOTALE GENERALE	3.180,441	3.375,065	3.468,899	93,835	2,8

**segue: Tabella n. 4.3. - COSTI DI GESTIONE DELL'INPS
ONERI ECONOMICI - QUADRO RIASSUNTIVO
in milioni di euro**

AGGREGATI DI SPESA	VALORI ASSOLUTI			VARIAZIONI 2006/2005	
	2 0 0 4	2 0 0 5	2 0 0 6	ASSOLUTE	IN %
COSTI LORDI COMPLESSIVI (riporto)	3.180,441	3.375,065	3.468,899	93,835	2,8
10. RECUPERI DI COSTI DI GESTIONE					
* Proventi e recuperi	95,169	112,720	113,968	1,248	1,1
* Recupero di costi gestione per la riscossione di contributi per conto dello Stato	3,489	3,678	3,796	0,119	3,2
* Recupero di spese di amministrazione di gestioni e fondi per i quali lo Stato provvede al pareggio del conto annuale di esercizio	520,459	561,478	577,471	15,994	2,8
TOTALE RECUPERI	619,117	677,876	695,235	17,360	2,6
11. ELIMINAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI DI SPESE CORRENTI DICHIARATI INSUSSISTENTI (1)	25,704	0,000	0,000	0,000	0,0
COSTI NETTI COMPLESSIVI	2.535,620	2.697,189	2.773,664	76,475	2,8

(*) Variazione non significativa

(1) L'eliminazione dei residui passivi dichiarati insussistenti viene effettuata solo in occasione della redazione del bilancio consuntivo

PARTE SESTA LA GESTIONE FINANZIARIA

1. L'ISCRIZIONE DEI RESIDUI INIZIALI

I residui iniziali iscritti nei capitoli del preventivo finanziario gestionale corrispondono, come prescrive il nuovo Regolamento di contabilità, alla consistenza dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2005 risultanti dall'aggiornamento delle previsioni dell'anno 2005 a seguito della predisposizione della predetta terza nota di variazione.

2. LA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

I dati relativi alla Situazione amministrativa dell'esercizio 2006 sono riportati in apposita tabella (*cfr. Tabella n. 5.1.*) nella quale sono rappresentati anche i corrispondenti valori accertati per il 2004 e previsti per il 2005.

L'avanzo presunto d'amministrazione previsto alla fine del 2006 dovrebbe ascendere a 31.958 milioni di euro, con un incremento di 2.148 milioni rispetto all'avanzo di 29.810 milioni previsto per il 2005.

Dall'avanzo di amministrazione di 31.958 milioni di euro previsto alla fine dell'esercizio 2006, risultano indisponibili 91 milioni di euro così determinati:

- 60 milioni di euro a seguito dell'applicazione dell'art. 2, quarto comma, del decreto del Ministro dell'economia e delle finanze 28 novembre 2002;
- 31 milioni di euro per l'applicazione dell'art. 1, comma 8, del decreto legge 12 luglio 2004, n. 168, convertito, con modificazioni, nella legge 30 luglio 2004, n. 191.

3. LA GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA

La gestione finanziaria di competenza dell'anno 2006 esposta nelle tabelle n. 5.2. e n. 5.3. si riassume in:

- 228.138 milioni di euro di entrate accertate
- 225.990 milioni di euro di uscite impegnate
- 2.148 milioni di euro di avanzo complessivo.

Le operazioni finali si compendiano in:

- 223.486 milioni di euro di entrate accertate
- 221.336 milioni di euro di uscite impegnate
- 2.150 milioni di euro di risparmio pubblico.

Le partite di parte corrente si compendiano in:

- 192.321 milioni di euro di entrate accertate
- 189.814 milioni di euro di uscite impegnate
- 2.507 milioni di euro di avanzo corrente.

Le altre operazioni, diverse da quelle finali, che concorrono alla formazione dell'avanzo complessivo di 2.148 milioni di euro riguardano le entrate per *"Accensioni di prestiti"* accertate per 4.652 milioni di euro e le spese per *"Oneri comuni"*, iscritte per 4.654 milioni.

Gli accertamenti per *"Accensioni di prestiti"* si riferiscono:

- per 258 milioni alle anticipazioni della Tesoreria centrale dello Stato;
- per 4.374 mln. alle anticipazioni dello Stato a copertura del fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali;
- per 20 milioni ad accensioni di altri prestiti.

Gli impegni per *"Oneri comuni"* si riferiscono al formale impegno di restituzione di:

- 258 milioni di anticipazioni ricevute della Tesoreria centrale dello Stato;
- 4.374 milioni di anticipazioni ricevute dallo Stato per il fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali;
- 22 milioni altri debiti.

Tabella n. 5.1. - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA
in milioni di euro

A g g r e g a t i	2 0 0 4	2 0 0 5	2 0 0 6
1. Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio	22.904	17.204	17.204
- Banche, Poste e altre disponibilità	1.327	1.326	1.326
- Tesoreria dello Stato	21.577	15.878	15.878
2. Residui attivi	64.842	62.494	69.737
- Per contributi della produzione e altre entrate	48.237	51.466	58.091
- Per contributi dello Stato	16.605	11.028	11.646
3. Totale consistenza di cassa più residui attivi (1 + 2)	87.746	79.698	86.940
4. Residui passivi	58.029	49.888	54.982
- Per prestazioni ed altre spese	17.323	17.083	17.709
- Per anticipazioni della Tesoreria Stato	27.937	23.924	24.043
- Per anticipazioni dello Stato - fabbisogno gestioni previdenziali	12.769	8.881	13.230
5. Avanzo, o Disavanzo di amministrazione (-), alla fine dell'esercizio	29.717	29.810	31.958
	(1)	(1)	(1)

(1) Di cui 91 milioni di euro non disponibili così determinati:

- 60 milioni di euro ai sensi dell'art. 2, quarto comma, del Decreto del Ministro dell'economia e delle finanze 29 novembre 200
- 31 milioni di euro ai sensi dell'art. 1, comma 8 , del decreto legge 12 luglio 2004, n. 169, convertito, con modificazioni, nell: legge 30 luglio 2004, n. 191

Tabella n. 5.2. - GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA - QUADRO RIASSUNTIVO
in milioni di euro

AGGREGATI	2004	2005	2006	Variazioni % 2005 su 2004	Variazioni % 2006 su 2005
1 ENTRATE CONTRIBUTIVE	113.834	117.093	120.222	2,9	2,7
2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	67.511	67.919	69.171	0,6	1,8
2.1. Trasferimenti dal bilancio dello Stato	66.985	67.411	68.670	0,6	1,9
2.2. Altri trasferimenti correnti	526	508	501	-3,4	-1,4
3 ALTRE ENTRATE CORRENTI	3.216	2.937	2.927	-8,7	-0,3
ENTRATE CORRENTI	184.561	187.949	192.321	1,8	2,3
4 ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI	1.910	1.523	1.252	-20,3	-17,8
5 PARTITE DI GIRO	28.163	29.204	29.913	3,7	2,4
ENTRATE FINALI	214.634	218.676	223.486	1,9	2,2
6 TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0	0	0	0,0	0,0
7 ACCENSIONI DI PRESTITI	2.791	2.887	4.652	3,4	61,1
7.1. Anticipazioni della Tesoreria dello Stato	713	5	258	-99,3	5.064,6
7.2. Anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali	2.055	2.846	4.374	38,5	53,7
7.3. Altre accensioni di prestiti	23	36	20	56,5	-44,4
TOTALE DELLE ENTRATE	217.424	221.563	228.138	1,9	3,0
1 FUNZIONAMENTO	2.558	2.772	2.857	8,4	3,1
2 INTERVENTI DIVERSI	177.756	184.012	186.684	3,5	1,5
2.1. Pensioni	147.668	151.818	155.585	2,8	2,5
2.2. Prestazioni temporanee economiche	23.375	24.189	24.605	3,5	1,7
2.3. Altri interventi diversi	6.713	8.005	6.495	19,2	-18,9
3 TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	263	269	273	2,3	1,3
4 ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0	0	0	0,0	0,0
SPESE CORRENTI	180.578	187.053	189.814	3,6	1,5
5 INVESTIMENTI	1.854	2.324	1.609	25,4	-30,8
6 PARTITE DI GIRO	28.163	29.204	29.913	3,7	2,4
SPESE FINALI	210.594	218.581	221.336	3,8	1,3
7 ONERI COMUNI	2.918	2.889	4.654	-1,0	61,1
7.1. Rimborso delle anticipazioni della Tesoreria centrale dello Stato	713	5	258	-99,3	5.064,6
7.2. Rimborso delle anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali	2.055	2.846	4.374	38,5	53,7
7.3. Estinzione di altri debiti	150	38	22	-74,7	-42,0
TOTALE DELLE SPESE	213.512	221.469	225.990	3,7	2,0
1. Avanzo o Disavanzo (-) corrente	3.983	896	2.507		
2. Risparmio pubblico o Saldo netto da finanziare (-)	4.040	96	2.150		
3. AVANZO O DISAVANZO (-) COMPLESSIVO	3.912	94	2.148		

Tabella n. 5.3. - GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA - QUADRO RIASSUNTIVO
in milioni di euro

CENTRI DI RESPONSABILITA'	RISULTATO DI PARTE CORRENTE			RISULTATO IN CONTO CAPITALE			RISULTATO COMPLESSIVO		
	ENTRATE	USCITE	AVANZO (+) DISAVANZO (-)	ENTRATE	USCITE	AVANZO (+) DISAVANZO (-)	ENTRATE	USCITE	AVANZO (+) DISAVANZO (-)
CdR 1 DIREZIONE CENTRALE DELLE ENTRATE CONTRIBUTIVE	130.455	3.826	126.629	0	0	0	130.455	3.826	126.629
CdR 2 DIREZIONE CENTRALE DELLE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	36.930	166.237	-129.307	0	0	0	36.930	166.237	-129.307
CdR 3 DIREZIONE CENTRALE DELLE PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO	18.761	16.039	2.722	0	1	-1	18.761	16.040	2.721
CdR 4 DIREZIONE CENTRALE GESTIONE E RISORSE UMANE	62	2.095	-2.033	134	387	-253	196	2.482	-2.286
CdR 5 DIREZIONE CENTRALE APPROVVIGIONAMENTI LOG. E PATRIMONIO	132	482	-350	3	39	-36	135	521	-386
CdR 6 DIREZIONE CENTRALE SISTEMI INFORMATIVI E TELECOMUNICAZIONI	0	172	-172	0	71	-71	0	243	-243
CdR 7 DIREZIONE CENTRALE FORMAZIONE E SVILUPPO COMPETENZE	0	13	-13	0	0	0	0	13	-13
CdR 8 ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE	5.981	950	5.031	5.767	5.765	2	11.748	6.715	5.033
TOTALE	192.321	189.814	2.507	5.904	6.263	-359	198.225	196.077	2.148
PARTITE DI GIRO							29.913	29.913	0
TOTALE GENERALE							228.138	225.990	2.148

Avuto riguardo ai fondamentali aggregati delle entrate e delle spese finanziarie che concorrono alla formazione dei risultati dell'anno 2006 si precisa quanto segue.

3.1. Le Entrate finali

Le ENTRATE CONTRIBUTIVE previste in 119.051 milioni per il C.d.R. n. 1, in 525 milioni per il C.d.R. n. 2, in 640 milioni per il C.d.R. n. 3 e in 6 milioni per il C.d.R. n. 4, sono state complessivamente valutate in 120.222 milioni di euro, con un incremento netto del 2,7% rispetto a 117.093 milioni del 2005. Avuto riguardo alla destinazione (*cfr. Tabella n. 5.4*) attengono per:

- 119.255 milioni ai contributi di pertinenza delle gestioni previdenziali e assistenziali dell'Inps, con un incremento netto del 2,6% (+3.073 milioni in valore assoluto) rispetto a 116.182 milioni del 2005;
- 967 milioni ai contributi di pertinenza dello Stato, riferiti ai contributi riscossi per suo conto (947 milioni) e ai contributi di pertinenza del Servizio sanitario nazionale (20 milioni). Il predetto gettito contributivo è ininfluente sul risultato di gestione dell'Istituto in quanto lo stesso - comprensivo delle altre entrate connesse e al netto delle uscite rappresentate essenzialmente dalle spese di amministrazione - è stato iscritto tra le Spese sotto la voce "Trasferimenti passivi correnti".

La valutazione del gettito contributivo tiene conto:

- per quanto riguarda i lavoratori dipendenti: **a)** dell'adeguamento delle retribuzioni minime imponibili; **b)** della crescita delle retribuzioni individuali; **c)** dell'andamento dell'occupazione; **d)** dell'andamento del numero degli assicurati; **e)** delle modifiche di alcune aliquote contributive, di cui si è già riferito; **f)** degli effetti connessi con la lotta all'evasione e all'elusione contributiva;
- per quanto riguarda i lavoratori autonomi: **a)** dell'adeguamento del limite minimo di reddito imponibile annuo per artigiani ed esercenti attività commerciali; **b)** dell'andamento dei redditi imponibili ai fini contributivi; **c)** dell'andamento del numero degli assicurati; **d)** delle modifiche di alcune aliquote contributive, di cui si è già riferito;
- per quanto riguarda i lavoratori parasubordinati: **a)** dell'andamento del numero degli assicurati; **b)** del reddito medio

unitario annuo; **c)** delle modifiche di alcune aliquote contributive, di cui si è già riferito;

Il numero complessivo degli iscritti, riferiti alle principali gestioni pensionistiche amministrate dall'Istituto, è stato valutato per il 2006 in 20.835.050 unità con un incremento netto dell'1,2% (+245.805 unità in valore assoluto) rispetto a 20.589.245 unità stimate per il 2005.

Le ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI ATTIVI previste in 10.995 milioni per il C.d.R. n. 1, in 34.175 milioni per il C.d.R. n. 2, in 18.109 milioni per il C.d.R. n. 3, in 11 milioni per il C.d.R. n. 4, in 24 milioni per il C.d.R. n. 5 e in 5.858 milioni per il C.d.R. n. 8, sono state complessivamente iscritte in 69.171 milioni di euro con un incremento netto di 1.252 milioni rispetto a 67.919 milioni del 2005 (*cfr. Tabella n. 5.5*).

In particolare i trasferimenti dal bilancio dello Stato sono stati complessivamente iscritti in 68.670 milioni con un incremento di 1.259 milioni rispetto a 67.411 milioni del 2005. Gli apporti sono destinati per 55.902 milioni alla *"Gestione del interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali"* (54.726 milioni nel 2005) e per 12.768 milioni alla *"Gestione degli invalidi civili"* (12.685 milioni nel 2005).

I rimanenti trasferimenti, pari a 501 milioni (509 milioni nel 2005) si riferiscono alle risorse trasferite dalle Regioni (83 milioni) e da Altri enti del settore pubblico (418 milioni).

Le ALTRE ENTRATE CORRENTI previste in 410 milioni per il C.d.R. n. 1, in 2.230 milioni per il C.d.R. n. 2, in 13 milioni per il C.d.R. n. 3, in 44 milioni per il C.d.R. n. 4, in 108 milioni per il C.d.R. n. 5 e in 123 milioni per il C.d.R. n. 8, sono state complessivamente iscritte in 2.927 milioni di euro con un decremento di 10 milioni rispetto a 2.937 milioni del 2005.

In particolare, tra le predette entrate, quelle per "Redditi e proventi patrimoniali", previste in 19 milioni per il C.d.R. n. 4, in 18 milioni per il C.d.R. n. 5 e in 90 milioni per il C.d.R. n. 8, sono state complessivamente valutate in 127,1 milioni di euro con un incremento netto di 14,5 milioni rispetto a 112,6 milioni del 2005 (*cfr. Analisi riportata in Tabella n. 5.6.*).

Le ENTRATE PER PARTITE DI GIRO - che pareggiano in uscita per il loro importo contabile - previste in 2.811 milioni per il C.d.R. n. 1, in 26.065 milioni per il C.d.R. n. 2, in 395 milioni per il C.d.R. n. 3,

in 491 milioni per il C.d.R. n. 4, in 1 milioni per il C.d.R. n. 6 e in 150 milioni per il C.d.R. n. 8, sono state complessivamente iscritte in 29.913 milioni di euro con un incremento netto di 709 milioni rispetto a 29.204 milioni del 2005 (*cfr. Tabella n. 5.7.*). Le ritenute fiscali alla fonte sono state complessivamente iscritte in 19.153 milioni di euro con un incremento netto di 672 milioni rispetto a 18.481 milioni del 2005.

Tabella n. 5.4. - GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA
ENTRATE CONTRIBUTIVE PER DESTINAZIONE
in milioni di euro

A g g r e g a t i	2 0 0 4	2 0 0 5	2 0 0 6	Variazioni % 2005 su 2004	Variazioni % 2006 su 2005
1 GESTIONI DELL'INPS	113.175	116.182	119.255	2,7	2,6
1 Contributi netti di pertinenza delle gestioni	112.681	115.672	118.741	2,7	2,7
2 Contributi da trasferire allo Stato	494	509	513	3,1	0,8
* Finanziamento contribuzioni ex Onpi	248	256	257	3,2	0,4
* Finanziamento Istituti di patronato e di assistenza sociale	241	249	252	3,3	1,2
* Finanziamento Istituto italiano di medicina sociale	1,6	1,7	1,7	6,3	0,0
* Finanziamento Fondo per la formazione dei lavoratori temporanei	0,8	0,0	0,0	-100,0	0,0
* Contributi di malattia fino al 31 dicembre 1978	0,1	0,0	0,0	-100,0	0,0
* Finanziamento ARAN	0,1	0,1	0,1	0,0	(*)
* Finanziamento Commissione di vigilanza su fondi pensione	2,5	2,5	2,5	0,0	0,0
3 Contributi da trasferire ad altri enti	0,7	0,3	0,2	-57,1	-33,3
* All'Istituto nazionale delle assicurazioni	0,7	0,3	0,2	-57,1	-33,3
2 STATO - CONTRIBUTI RISCOSSI PER CONTO	612	887	947	45,1	6,8
1 Contributi Enaoli	4	0	0	-100,0	0,0
2 Contributi Gescal	5	0	0	-100,0	0,0
3 Contributi finanziamento Asili nido	1	0	0	(*)	0,0
4 Contributi Fondo di rotazione	600	620	639	3,3	0,0
5 Contributi Fondo politiche migratorie	1,6	1,4	1,4	-12,5	0,0
6 Contributi Fondo formazione professionale	1	266	307	(*)	15,4
3 STATO - CONTRIBUTI SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE (1)	47	24	20	-48,9	-16,7
COMPLESSO	113.834	117.093	120.222	2,9	2,7

(1) Compresi i contributi già di pertinenza delle regioni e province autonome che a partire da 1° gennaio 1999 sono attribuiti al bilancio dello Stato ai sensi degli artt. 38 e 39 del decreto legislativo 15 dicembre 1997, n. 446

(*) Variazione non significativa.

**Tabella n. 5.5. - GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA
TRASFERIMENTI ATTIVI CORRENTI
in milioni di euro**

A g g r e g a t i	2 0 0 4	2 0 0 5	2 0 0 6	Variazioni % 2005 su 2004	Variazioni % 2006 su 2005
1 TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO	66.985	67.411	68.670	0,6	1,9
1 A copertura di oneri non previdenziali di cui all'art. 37 della legge 9 marzo 1989, n. 88	54.577	54.726	55.902	0,3	2,1
* Oneri pensionistici	37.038	37.429	38.138	1,1	1,9
* Oneri per il mantenimento del salario	2.170	2.135	2.554	-1,6	19,6
* Oneri per prestazioni economiche derivanti dalla riduzione di oneri previdenziali	678	767	728	13,1	-5,1
* Oneri a sostegno della famiglia	2.873	2.682	2.695	-6,6	0,5
* Oneri per sgravi degli oneri sociali ed altre agevolazioni	10.621	10.511	10.585	-1,0	0,7
* Oneri diversi ed altri interventi	1.197	1.201	1.202	0,3	0,1
2 A copertura delle pensioni, assegni ed indennità della gestione degli invalidi civili	12.408	12.685	12.768	2,2	0,7
2 ALTRI TRASFERIMENTI CORRENTI	526	509	501	-3,2	-1,6
1 Da gestioni fuori bilancio dello Stato	0	0	0	0,0	0,0
2 Dalle regioni	82	83	83	1,2	-0,4
3 Da altri enti del settore pubblico	444	426	418	-4,1	-1,8
COMPLESSO	67.511	67.919	69.171	0,6	1,8

Tabella n. 5.6. - GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI
in milioni di euro

A g g r e g a t i	2 0 0 4	2 0 0 5	2 0 0 6	Variazioni % 2005 su 2004	Variazioni % 2006 su 2005
1 REDDITI DA INVESTIMENTI	16,563	17,329	17,568	4,6	1,4
1 Investimenti mobiliari	3,731	3,992	3,992	7,0	0,0
* titoli a reddito fisso	0,000	0,000	0,000	0,0	0,0
* azioni e partecipazioni	3,731	3,992	3,992	7,0	0,0
2 Patrimonio immobiliare locato a terzi	12,832	13,337	13,576	3,9	1,8
* gestione Inps	0,053	0,002	0,002	-96,8	0,0
* gestione IGEl Spa in liquidazione	12,779	13,335	13,575	4,4	1,8
2 INTERESSI ATTIVI	93,689	95,307	109,568	1,7	15,0
1 mutui e annualità di Stato	0,885	0,805	0,703	-9,0	-12,7
2 conti correnti bancari	21,511	21,060	21,060	-2,1	0,0
3 prestiti al personale	6,468	6,510	7,703	0,6	18,3
4 mutui ipotecari al personale	0,359	0,310	0,260	-13,6	-16,1
5 mutui edilizi al personale	6,415	8,400	11,370	30,9	35,4
6 interessi su fondi presso Tesoreria cessione immobili	55,779	57,227	67,576	2,6	18,1
7 diversi	2,272	0,995	0,896	-56,2	-10,0
COMPLESSO	110,252	112,636	127,136	2,2	12,9

Tabella n. 5.7. - GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA
ENTRATE PER PARTITE DI GIRO
in miliardi di euro

A g g r e g a t i	2 0 0 4	2 0 0 5	2 0 0 6	Variazioni % 2005 su 2004	Variazioni % 2006 su 2005
1 Ritenute erariali	19.700	20.475	21.186	3,9	3,5
1 Ritenute Irpef alla fonte	17.747	18.481	19.153	4,1	3,6
2 Ritenute Irpef per assistenza fiscale	601	576	535	-4,2	-7,1
3 Ritenute addizionale regionale Irpef	1.047	1.126	1.187	7,5	5,4
4 Ritenute addizionale regionale Irpef per assistenza fiscale	40	15	15	-62,5	0,0
5 Ritenute addizionale comunale Irpef	254	273	291	7,5	6,6
6 Ritenute addizionale comunale Irpef per assistenza fiscale	11	4	5	-63,6	25,0
2 Trasferimenti dello Stato per il pagamento degli arretrati di pensione in applicazione della sentenza della Corte Costituzionale n. 453/1993 e n. 240/1994	46	53	30	15,2	-43,4
3 Contributi associativi riscossi per conto delle Organizzazioni sindacali	584	594	598	1,7	0,7
1 Ritenute sulle prestazioni	347	351	352	1,2	0,3
2 Contributi associativi	237	243	246	2,5	1,2
4 Riscossioni per conto della società cessionaria di somme relative a crediti contributivi Inps ceduti	1.745	1.772	1.808	1,5	2,0
5 Rimborso da parte dell'Inail degli oneri finanziari derivanti dalla cessione dei crediti contributivi	0	0	0	0,0	0,0
6 Contributi riscossi per conto di altri enti	781	759	757	-2,8	-0,3
7 Anticipazioni e rimesse per pagamento prestazioni per conto di altri enti	5.054	5.152	5.270	1,9	2,3
8 Altre partite di giro	253	399	264	57,7	-33,8
1 Ritenute previdenziali effettuate al personale	115	120	126	4,3	5,0
2 Altre ritenute effettuate al personale	11	11	11	0,0	0,0
3 Ritenute ex Onpi sulle pensioni rimosse per conto dello Statc	2	2	2	0,0	0,0
4 Altre partite di giro e Partite in sospeso	125	266	125	112,8	-53,0
COMPLESSO	28.163	29.204	29.913	3,7	2,4

3.2. Le Spese finali

Nell'ambito delle spese finali, si analizzano in questo paragrafo quelle più significative rientranti nell'Unità Previsionale di 3° livello denominata "INTERVENTI DIVERSI"

Le spese per prestazioni istituzionali previste in 165.009 milioni per il C.d.R. n. 2 e in 15.181 milioni per il C.d.R. n. 3, sono state complessivamente valutate in 180.190 milioni di euro (*cfr. Tabella n. 5.8.*) con un incremento netto del 2,4% (+4.183 milioni in valore assoluto) rispetto a 176.007 milioni del 2005.

La "Spesa per pensioni" è stata valutata in 155.585 milioni di euro con un incremento netto del 2,5% (+3.767 milioni in valore assoluto) rispetto a 151.818 milioni del 2005. In particolare la spesa riguarda:

- per 143.290 milioni, le rate di pensione a carico delle Gestioni previdenziali (compresi gli oneri a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali), con un incremento netto del 2,8% (+3.920 milioni in valore assoluto) rispetto a 139.370 milioni del 2005;
- per 12.295 milioni, le pensioni erogate per conto dello Stato, con un decremento netto dell'1,2% (-153 milioni in valore assoluto) rispetto a 12.448 milioni del 2005. La spesa non incide sui risultati di gestione dell'Istituto in quanto coperta da trasferimenti dal bilancio dello Stato.

La "Spesa per prestazioni temporanee" è stata iscritta in 24.605 milioni di euro con un incremento netto dell'1,7% (+416 milioni in valore assoluto) rispetto a 24.189 milioni del 2005. In particolare la spesa riguarda:

- per 14.845 milioni, le prestazioni temporanee a carico delle gestioni previdenziali e della Gestione degli interventi dello Stato, con un incremento netto del 2,6% (+382 milioni in valore assoluto) rispetto a 14.463 milioni del 2005;
- per 522 milioni, le prestazioni erogate per conto dei Comuni (assegno ai nuclei familiari per 318 milioni e assegno per maternità per 204 milioni), con un decremento netto del 2,4% (-13 milioni in valore assoluto) rispetto a 535 milioni del 2005. La spesa non incide sui risultati di gestione dell'Istituto in quanto coperta da trasferimenti dal bilancio dello Stato;

- per 9.238 milioni, l'indennità di accompagnamento agli invalidi civili, con un incremento netto dello 0,5% (+47 milioni in valore assoluto) rispetto a 9.191 milioni del 2005. La spesa non incide sui risultati di gestione dell'Istituto in quanto coperta da trasferimenti dal bilancio dello Stato.

I trasferimenti passivi previsti in 822 milioni per il C.d.R n. 1, in 1.015 milioni per il C.d.R. n. 2, in 213 milioni per il C.d.R. n. 3 e in 20 milioni per il C.d.R. n. 4, sono stati complessivamente iscritti in 2.070 milioni di euro (*cfr. Tabella n. 5.9.*) e riguardano:

- 877 milioni di trasferimenti allo Stato (894 milioni nel 2005) rappresentati da contributi riscossi per suo conto (330 milioni) e da contribuzioni a carico dell'Istituto (547 milioni);
- 27 milioni di trasferimenti al Servizio Sanitario Nazionale (48 milioni nel 2005);
- 1.166 milioni di altri trasferimenti (1.125 milioni nel 2005) rappresentati da valori di copertura di periodi assicurativi da trasferire ad altri Enti previdenziali (754 milioni), da contributi ai datori di lavoro e ai lavoratori (84 milioni), da interventi assistenziali a favore del personale (19 milioni), da contributi ai fondi paritetici interprofessionali (308 milioni) e da altri trasferimenti (1 milione).

Le spese per "Oneri finanziari" previste in 212 milioni per il solo C.d.R. n. 8, sono pari a quelle stimate per il 2005 (*cfr. Tabella n. 5.10.*). Le spese riguardano: gli interessi passivi corrisposti ai beneficiari di prestazioni arretrate (200 milioni), gli interessi passivi sui saldi delle denunce contributive a credito dei datori di lavoro rimborsati in ritardo (6 milioni) e gli interessi passivi diversi (6 milioni).

3.3. Le entrate in conto capitale

Le "ENTRATE IN CONTO CAPITALE" – ad esclusione delle entrate per Accensioni di prestiti - previste in 134 milioni per il C.d.R n. 4, in 3 milioni per il C.d.R. n. 5 e in 1.115 milioni per il C.d.R. n. 8, sono state complessivamente iscritte in 1.252 milioni di euro con un decremento netto di 271 milioni rispetto a 1.523 milioni del 2005. La previsione riguarda esclusivamente le riscossioni di crediti.

3.4. Le spese per investimenti

Le spese per "INVESTIMENTI" previste in 1 milione per il C.d.R. n. 3, in 387 milioni per il C.d.R. n. 4, in 39 milioni per il C.d.R. n. 5, in 72 milioni per il C.d.R. n. 6 e in 1.110 milioni per il C.d.R. n. 8, sono state complessivamente iscritte in 1.609 milioni di euro con un decremento di 715 milioni rispetto a 2.324 milioni del 2005. In particolare la previsione riguarda:

- 111 milioni di spese per acquisizione di immobilizzazione tecniche (108 milioni nel 2005);
- 1.412 milioni di spese per concessioni di crediti (2.066 milioni nel 2005);
- 86 milioni di spese per indennità di anzianità e similari al personale dell'Ente cessato dal servizio (76 milioni nel 2005).

Tabella n. 5.8. - GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA
PRESTAZIONI ISTITUZIONALI
in milioni di euro

Aggregati	2004	2005	2006	Variazioni % 2005 su 2004	Variazioni % 2006 su 2005
1 PENSIONI GESTIONI PREVIDENZIALI (1)	134.989	139.370	143.290	3,2	2,8
1 Gestioni previdenziali	111.177	114.798	118.134	3,3	2,9
* Oneri al netto del Fondo pensioni Ferrovie dello Stato SpA e del Fondo previdenza ex INPDAI	102.231	105.863	108.953	3,6	2,9
* Oneri del Fondo Ferrovie dello Stato SpA	4.508	4.418	4.478	-2,0	1,4
* Oneri del Fondo di previdenza ex INPDAI	4.438	4.517	4.703	1,8	4,1
2 Gestione degli interventi dello Stato	23.812	24.572	25.156	3,2	2,4
2 PENSIONI EROGATE PER CONTO DELLO STATO	12.679	12.448	12.295	-1,8	-1,2
1 Pensioni sociali e assegni sociali	3.460	3.529	3.680	2,0	4,3
2 Assegni vitalizi	39	38	37	-2,6	-2,6
3 Pensioni CDCM ante 1989 e relative pensioni di reversibilità	4.463	4.168	3.878	-6,6	-7,0
4 Pensionamenti anticipati	1.336	1.319	1.272	-1,3	-3,6
5 Pensioni ostetriche ex Enpao	5	5	5	0,0	0,0
6 Pensioni invalidi civili <i>(esclusa la spesa relativa all'indennità di accompagnamento)</i>	3.325	3.336	3.367	0,3	0,9
7 Pensioni invalidi civili - Maggiorazione sociale ai sensi art. 38 legge 448/2001	51	53	56	3,9	5,7
TOTALE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	147.668	151.818	155.585	2,8	2,5
2 PRESTAZIONI TEMPORANEE ECONOMICHE					
1 Prestazioni <i>(al netto prestazioni erogate per conto dei Comuni)</i>	13.837	14.463	14.845	4,5	2,6
2 Prestazioni erogate per conto dei Comuni	557	535	522	-3,9	-2,4
* Indennità di maternità	231	215	204	-6,9	-5,1
* Trattamenti di famiglia	326	320	318	-1,8	-0,6
3 Indennità di accompagnamento agli invalidi civili	8.980	9.191	9.238	2,3	0,5
TOTALE PRESTAZIONI TEMPORANEE ECONOMICHE	23.374	24.189	24.605	3,5	1,7
COMPLESSO	171.042	176.007	180.190	2,9	2,4

(1) Compresa la spesa a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali.

Tabella n. 5.9. - GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA
TRASFERIMENTI PASSIVI
in milioni di euro

Aggregati	2 0 0 4	2 0 0 5	2 0 0 6	Variazioni % 2005 su 2004	Variazioni % 2006 su 2005
1 TRASFERIMENTI ALLO STATO	1.104	894	877	-19,0	-1,9
1 Contributi riscossi per suo conto	541	356	330	-34,2	-7,3
* Contributi ex Enaoli	4	0	0	-100,0	0,0
* Contributi ex Gescal	11	0	0	-100,0	0,0
* Contributi finanziamento asili nido	2	0	0	-100,0	0,0
* Contributi Fondo rotazione	327	210	213	-35,8	1,4
* Contributi Fondo rotazione per l'attuazione politiche comunitarie	195	145	116	-25,6	-20,0
* Contributi Fondo nazionale per le politiche migratorie	2	1	1	-50,0	0,0
2 Altri trasferimenti allo Stato	563	538	547	-4,4	1,7
* Finanziamento Istituti di patronato e di assistenza sociale	241	249	252	3,3	1,2
* Finanziamento Istituto italiano di medicina sociale	2	2	2	33,3	0,0
* Contributi ex ONPI	248	256	257	3,2	0,4
* Finanziamento Commissione vigilanza su fondi pensione	2	2	2	-16,7	0,0
* Finanziamento ARAN	0	0	0	-100,0	0,0
* Finanziamento Fondo per la formazione dei lavoratori temporanei	1	0	0	-100,0	0,0
* Eccedenza gettito contributivo per lavoro straordinario	24	29	34	20,8	17,2
* Economie derivanti da redditi prodotti all'estero - art. 49 L. 289/2002	45	0	0	-100,0	0,0
2 TRASFERIMENTI AL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	98	48	27	-51,0	0,0
3 ALTRI TRASFERIMENTI	801	1.125	1.166	40,4	3,6
1 Valori di copertura di periodi assicurativi	626	763	754	21,9	-1,2
2 Contributi ai datori di lavoro	75	76	84	1,3	10,5
3 Interventi assistenziali a favore del personale	18	18	19	0,0	5,6
4 Contributi ai fondi paritetici interprofessionali - art. 25 L. 845/78 e art. 118 L. 388/2000	80	265	308	231,3	16,2
5 Trasferimenti diversi	2	3	1	50,0	-66,7
COMPLESSO	2.003	2.067	2.070	3,2	0,1

**Tabella n. 5.10. - GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA
ONERI FINANZIARI
in milioni di euro**

A g g r e g a t i	2 0 0 4	2 0 0 5	2 0 0 6	Variazioni % 2005 su 2004	Variazioni % 2006 su 2005
1 Interessi passivi su prestazioni arretrate	194,545	200,428	200,455	3,0	0,0
1 A carico delle gestioni previdenziali	82,068	87,352	88,358	6,4	1,2
* Fondo pensioni lavoratori dipendenti	35,090	41,500	42,000	18,3	1,2
* Coltivatori diretti, coloni e mezzadri	3,321	3,321	3,321	0,0	0,0
* Artigiani	5,105	5,105	5,105	0,0	0,0
* Esercenti attività commerciali	4,903	4,905	4,905	0,0	0,0
* Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti	26,337	27,500	28,000	4,4	1,8
* Altri fondi e gestioni	7,312	5,021	5,027	-31,3	0,1
2 A carico delle gestioni assistenziali	112,477	113,076	112,097	0,5	-0,9
* Gestione degli interventi dello Stato	6,988	5,751	4,772	-17,7	-17,0
* Gestione degli invalidi civili	105,489	107,325	107,325	1,7	0,0
2 Interessi passivi sui saldi delle denunce contributive a credito dei datori di lavoro rimborsati in ritardo	5,721	5,721	5,721	0,0	0,0
3 Interessi passivi diversi	11,065	6,104	5,653	-44,8	-7,4
4 Oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi art. 13 legge 448/1998 e successive modificazioni	0,000	0,000	0,000	0,0	0,0
COMPLESSO	211,331	212,253	211,829	0,4	-0,2

4. LA GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA

4.1. La determinazione del differenziale di cassa

La gestione finanziaria di cassa del 2006 (*cfr. Tabella n. 5.11. e n. 5.12*) evidenzia un fabbisogno netto di 4.632 milioni di euro (*cfr. Tabella n. 5.13.*) quale differenziale tra:

- 216.263 milioni di riscossioni (148.211 milioni di contributi della produzione ed altre entrate e 68.053 milioni di trasferimenti dal bilancio dello Stato);
- 220.896 milioni di pagamenti (180.190 milioni di prestazioni istituzionali e 40.706 milioni di altri pagamenti).

Il fabbisogno netto di 4.632 milioni di euro, la cui copertura è assicurata con il ricorso alle anticipazioni della Tesoreria dello Stato, è costituito per:

- 258 milioni dalla consistenza del *"Fondo di riserva per spese impreviste"*;
- 4.374 milioni dal fabbisogno delle gestioni previdenziali;

Gli apporti complessivi dello Stato sono stati quantificati in 72.685 milioni di euro e sono costituiti da 68.053 milioni di trasferimenti dal bilancio e da 4.632 milioni di anticipazioni di cassa.

Nella *Tabella n. 5.14* si riporta il quadro riassuntivo della gestione di cassa al netto degli apporti complessivi dello Stato.

Tabella n. 5.11. - GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA - QUADRO RIASSUNTIVO
in milioni di euro

CENTRI DI RESPONSABILITA'	RISULTATO DI PARTE CORRENTE			RISULTATO IN CONTO CAPITALE			RISULTATO COMPLESSIVO		
	ENTRATE	USCITE	AVANZO (+) DISAVANZO (-)	ENTRATE	USCITE	AVANZO (+) DISAVANZO (-)	ENTRATE	USCITE	AVANZO (+) DISAVANZO (-)
CdR 1 DIREZIONE CENTRALE DELLE ENTRATE CONTRIBUTIVE	124.802	3.778	121.024	0	0	0	124.802	3.778	121.024
CdR 2 DIREZIONE CENTRALE DELLE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	36.623	166.207	-129.584	0	0	0	36.623	166.207	-129.584
CdR 3 DIREZIONE CENTRALE DELLE PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO	18.712	15.563	3.149	0	1	-1	18.712	15.564	3.148
CdR 4 DIREZIONE CENTRALE GESTIONE E RISORSE UMANE	62	2.096	-2.034	134	382	-248	196	2.478	-2.282
CdR 5 DIREZIONE CENTRALE APPROVVIGIONAMENTI LOG. E PATRIMONIO	132	476	-344	3	31	-28	135	507	-372
CdR 6 DIREZIONE CENTRALE SISTEMI INFORMATIVI E TELECOMUNICAZIONI	0	202	-202	0	77	-77	0	279	-279
CdR 7 DIREZIONE CENTRALE FORMAZIONE E SVILUPPO COMPETENZE	0	15	-15	0	0	0	0	15	-15
CdR 8 ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE	4.865	1.167	3.698	5.767	1.271	4.496	10.632	2.438	8.194
TOTALE	185.195	189.504	-4.309	5.904	1.762	4.143	191.100	191.266	-166
PARTITE DI GIRO							29.796	29.630	166
TOTALE GENERALE							220.896	220.896	0

Tabella n. 5.12. - GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA - QUADRO RIASSUNTIVO
in milioni di euro

AGGREGATI	2004	2005	2006	Variazioni % 2005 su 2004	Variazioni % 2006 su 2005
1 ENTRATE CONTRIBUTIVE	110.152	113.715	114.213	3,2	0,4
2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	65.972	73.199	68.257	11,0	-6,8
2.1. Trasferimenti dal bilancio dello Stato	65.700	72.986	68.053	11,1	-6,8
2.2. Altri trasferimenti correnti	272	213	204	-21,7	-4,1
3 ALTRE ENTRATE CORRENTI	3.002	2.788	2.726	-7,1	-2,2
ENTRATE CORRENTI	179.125	189.702	185.195	5,9	-2,4
4 ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI	1.242	2.191	1.252	76,4	-42,9
5 PARTITE DI GIRO	28.028	29.130	29.796	3,9	2,3
ENTRATE FINALI	208.396	221.023	216.243	6,1	-2,2
6 TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0	0	0	0,0	0,0
7 ACCENSIONI DI PRESTITI	2.790	2.887	4.652	3,5	61,1
7.1. Anticipazioni della Tesoreria dello Stato	713	5	258	-99,3	5.064,6
7.2. Anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali	2.055	2.846	4.374	38,5	53,7
7.3. Altre accensioni di prestiti	23	36	20	56,5	-44,4
TOTALE DELLE ENTRATE	211.186	223.910	220.896	6,0	-1,3
1 FUNZIONAMENTO	2.464	2.980	3.142	20,9	5,4
2 INTERVENTI DIVERSI	177.288	184.106	186.089	3,8	1,1
2.1. Pensioni	146.610	151.821	155.585	3,6	2,5
2.2. Prestazioni temporanee economiche	24.027	24.189	24.605	0,7	1,7
2.3. Altri interventi diversi	6.651	8.096	5.899	21,7	-27,1
3 TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	263	269	273	2,3	1,3
4 ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0	0	0	0,0	0,0
SPESE CORRENTI	180.015	187.355	189.504	4,1	1,1
5 INVESTIMENTI	1.739	2.350	1.601	35,1	-31,9
6 PARTITE DI GIRO	27.295	29.090	29.630	6,6	1,9
SPESE FINALI	209.049	218.795	220.734	4,7	0,9
7 ONERI COMUNI	5.340	10.815	162	102,5	-98,5
7.1. Rimborso delle anticipazioni della Tesoreria centrale dello Stato	5.190	4.017	140	-22,6	-96,5
7.2. Rimborso delle anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali	0	6.760	0	(*)	-100,0
7.3. Estinzione di altri debiti	150	38	22	-74,7	-42,0
TOTALE DELLE SPESE	214.389	229.610	220.896	7,1	-3,8
1. Avanzo o Disavanzo (-) corrente	-890	2.347	-4.309		
2. Risparmio pubblico o Saldo netto da finanziare (-)	-654	2.228	-4.491		
3. AVANZO O DISAVANZO (-) COMPLESSIVO	-3.203	-5.700	0		

(*) Variazione non significativa

Tabella n. 5.13. - GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA
DIFFERENZIALE AL LORDO DEI TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO
in milioni di euro

A G G R E G A T I	2 0 0 4	2 0 0 5	2 0 0 6
<i>DIFFERENZIALE DI CASSA</i>			
1 R I S C O S S I O N I	208.418	221.060	216.263
* Contributi della produzione e altre entrate	142.718	148.072	148.211
* Trasferimenti dal bilancio dello Stato a copertura di oneri non previdenziali	65.700	72.987	68.053
* Alla Gestione degli interventi dello Stato	53.254	57.305	55.505
* Alla Gestione degli invalidi civili	12.446	15.682	12.548
2 P A G A M E N T I	209.200	229.610	220.896
DIFFERENZIALE NETTO (1-2)	-782	-8.550	-4.632
<i>COPERTURA DEL DIFFERENZIALE</i>			
3 ANTICIPAZIONI DELLO STATO	2.768	2.851	4.632
* Anticipazioni della Tesoreria dello Stato alle gestioni assistenziali	713	0	0
* Anticipazioni della Tesoreria dello Stato per la copertura del Fondo di riserva	0	5	258
* Anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali	2.055	2.846	4.374
4 RIMBORSO ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	-5.189	0	0
5 VARIAZIONE DELLE GIACENZE DI CASSA DELL'INPS			
Aumento (-), o Riduzione	3.203	5.700	0
COPERTURA DEL DIFFERENZIALE	782	8.550	4.632
5 APPORTI COMPLESSIVI DELLO STATO	63.279	75.838	72.685

Tabella n. 5.14. - GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA
DIFFERENZIALE AL NETTO DEI TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLO STATO
in milioni di euro

A G G R E G A T I	2 0 0 4	2 0 0 5	2 0 0 6
<i>DIFFERENZIALE DI CASSA</i>			
1 RISCOSSIONI	142.718	148.072	148.211
2 PAGAMENTI	209.200	229.610	220.896
DIFFERENZIALE NETTO (1-2)	-66.482	-81.538	-72.685
<i>COPERTURA DEL DIFFERENZIALE</i>			
3 APPORTI COMPLESSIVI DELLO STATO	63.279	75.838	72.685
* Trasferimenti di bilancio (a copertura di oneri non previdenziali)	65.700	72.987	68.053
* alla Gestione degli interventi dello Stato	53.254	57.305	55.505
* alla Gestione degli invalidi civili	12.446	15.682	12.548
* Anticipazioni di cassa	2.768	2.851	4.632
* Anticipazioni della Tesoreria alle gestioni assistenziali	713	0	0
* Anticipazioni della Tesoreria per la copertura del Fondo di riserva	0	5	258
* Anticipazioni sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali	2.055	2.846	4.374
* Rimborso anticipazioni alla tesoreria	-5.189	0	0
4 VARIAZIONE DELLE GIACENZE DI CASSA DELL'INPS			
Aumento (-), o Riduzione	3.203	5.700	0
COPERTURA DEL DIFFERENZIALE	66.482	81.538	72.685

PARTE SETTIMA

LA GESTIONE ECONOMICO-PATRIMONIALE

1. IL PREVENTIVO ECONOMICO GENERALE

Il preventivo economico generale dell'esercizio 2006 (*cfr. Tabella n. 6.1*), presenta un risultato positivo d'esercizio di 726 milioni di euro determinato dal concorso dei seguenti aggregati:

- valore della produzione pari a 186.935 milioni di euro, con un incremento di 6.234 milioni rispetto a quello di 180.701 milioni previsto per il 2005;
- costi della produzione pari a 185.990 milioni di euro con un incremento di 7.661 milioni rispetto ai 178.329 milioni stimati per il 2005;
- oneri finanziari previsti per un ammontare di 82 milioni di euro con una riduzione di 15 milioni rispetto ai 97 milioni del 2005;
- maggiori rettifiche di valore delle attività finanziarie per 1 milione di euro;
- imposte dell'esercizio per 137 milioni di euro con un incremento di 3 milioni rispetto ai 134 milioni previsti nel 2005.

2. LA SITUAZIONE PATRIMONIALE GENERALE

2.1. Il patrimonio netto

Lo stato del patrimonio con i fondamentali elementi attivi e passivi e con le relative presunte consistenze alla fine del 2006 è riportato in apposita tabella (*cfr. Tabella n. 6.2*) nella quale sono esposti anche i corrispondenti valori previsti alla fine del 2005.

La Stato patrimoniale generale alla fine del 2006 dovrebbe presentare un patrimonio netto di 25.116 milioni di euro, con un incremento di 726 milioni rispetto al 2005 per effetto del previsto risultato economico di esercizio.

Tabella n. 6.1. - GESTIONE ECONOMICO- PATRIMONIALE GENERALE
QUADRO RIASSUNTIVO GENERALE
in milioni di euro

A G G R E G A T I	2 0 0 5	2 0 0 6	Variazioni assolute 2006/2005
PREVENTIVO ECONOMICO GENERALE			
A. TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	180.701	186.935	6.234
B. TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	-178.329	-185.990	-7.661
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	2.372	945	-1.427
C. TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-97	-82	15
D. TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-1	-1	0
E. TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	3	0	-3
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)	2.276	863	-1.413
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-134	-137	-3
RISULTATO D'ESERCIZIO	2.142	726	-1.416
PATRIMONIO NETTO AL 31 DICEMBRE	24.390	25.116	726

Tabella n. 6.2. - SITUAZIONE PATRIMONIALE GENERALE
in milioni di euro

A G G R E G A T I	CONSISTENZE AL 31 DICEMBRE		VARIAZIONI ASSOLUTE 2006 SU 2005
	2 0 0 5	2 0 0 6	
A T T I V O			
B IMMOBILIZZAZIONI	4.997	5.176	179
I Immobilizzazioni immateriali	60	70	10
II Immobilizzazioni materiali	472	481	9
III Immobilizzazioni finanziarie	4.465	4.625	160
C ATTIVO CIRCOLANTE	62.640	67.748	5.108
I Rimanenze	154	169	15
II Residui attivi	45.282	50.375	5.093
IV Disponibilità liquide	17.204	17.204	0
* presso la Tesoreria dello Stato	15.878	15.878	0
* presso le Banche	817	817	0
* presso le Poste	429	429	0
* altre disponibilità	80	80	0
D RATEI E RISCONTI	17.140	17.780	640
TOTALE ATTIVO	84.778	90.704	5.926
P A S S I V O			
A PATRIMONIO NETTO	24.390	25.116	726
C FONDI PER RISCHI ED ONERI	3.644	3.684	40
D TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.544	1.562	18
E DEBITI	50.162	55.254	5.092
* per anticipazioni della Tesoreria dello Stato	23.924	24.043	119
* per anticipazioni dello Stato su fabbisogno gestioni previdenziali	8.881	13.230	4.349
* altri debiti	17.357	17.981	624
F RATEI E RISCONTI	5.037	5.088	51
TOTALE PASSIVO	84.778	90.704	5.926

Tabella n. 6.3. - SITUAZIONE PATRIMONIALE GENERALE
CREDITI CONTRIBUTIVI
in milioni di euro

A G G R E G A T I	CONSISTENZE AL 31 DICEMBRE			VARIAZIONI ASSOLUTE 2006 su 2005
	2 0 0 4	2 0 0 5	2 0 0 6	
1 Datori di lavoro dipendente non agricolo	18.578	21.140	25.189	4.049
2 Datori di lavoro dipendente agricolo	3.161	3.210	3.346	136
3 Coltivatori diretti, mezzadri e coloni	1.005	1.030	1.161	131
4 Artigiani	4.902	5.427	6.388	961
5 Esercenti attività commerciali	4.663	5.122	6.092	970
6 Servizio sanitario nazionale - regioni e province autonome	1.540	1.520	1.504	-16
7 Iscritti al Fondo clero	14	12	11	-1
8 Datori di lavoro domestico	10	10	10	0
9 Ipsema (ex Casse Marittime)	26	26	25	-1
10 Liberi professionisti - servizio sanitario nazionale	56	56	56	0
11 Fondi di previdenza sostitutivi (1)	25	25	25	0
12 Valori capitali Fondo telefonici	2.192	1.967	1.741	-226
13 Valori capitali leggi n. 336/1970 e n. 824/1971	28	25	24	-1
14 Aziende per concorso pensionamenti anticipati	78	79	75	-4
15 Aziende per concorso oneri trattamenti di mobilità	77	83	86	3
16 Contribuzioni diverse	70	71	80	9
Complesso	36.425	39.803	45.813	6.010

(1) Crediti accertati con sistemi diversi da quello del conguaglio

Tabella n. 6.4. - SITUAZIONE PATRIMONIALE GENERALE
CREDITI CONTRIBUTIVI E FONDO SVALUTAZIONE CREDITI AL 31 DICEMBRE 2006
in milioni di euro

TIPOLOGIA DEI CREDITI CONTRIBUTIVI	VALORE NOMINALE CREDITI CONTRIBUTIVI AL 31 DICEMBRE 2006			FONDO SVALUTAZIONE CREDITI CONTRIBUTIVI RELATIVO AI CREDITI SOTTOPOSTI A SVALUTAZIONE					CREDITI NETTI AL
	Crediti complessivi	Crediti non svalutati	Crediti svalutati	Al 1° gennaio	Prelievi dell'anno	Assegnaz. dell'anno	Al 31 dicembre	Percentuale svalutazione	31 DICEMBRE 2 0 0 6
	1	2	3 (1 - 2)	4	5	6	7 (4 - 5 + 6)	8	9 (1 - 7)
01. Datori di lavoro dipendente non agricolo	25.189	0	25.189	9.064	0	1.316	10.380	41,2	14.809
02. Datori di lavoro dipendente agricolo	3.346	0	3.346	1.501	0	38	1.539	46,0	1.807
03. Coltivatori diretti, coloni e mezzadri	1.161	0	1.161	240	0	28	268	23,1	893
04. Artigiani	6.388	0	6.388	2.240	0	361	2.601	40,7	3.787
05. Esercenti attività commerciali	6.092	0	6.092	1.990	0	340	2.330	38,2	3.762
06. S.S.N. - Regioni e province autonome	1.504	0	1.504	830	9	0	821	54,6	683
07. Iscritti al Fondo Clero	11	0	11	1	0	0	1	9,1	10
08. Datori di lavoro domestico	10	0	10	5	0	0	5	50,0	5
09. Ipsema (ex Casse marittime)	25	0	25	12	0	0	12	48,0	13
10. Liberi professionisti - Servizio sanitario nazionale	56	0	56	31	0	0	31	55,4	25
Totale parziale	43.782	0	43.782	15.914	9	2.083	17.988	41,1	25.794
11. Fondi di previdenza sostitutivi (1)	25	25	0						25
12. Valori capitali ex Fondo telefonici	1.741	1.741	0						1.741
13. Valori capitali leggi n. 336/1970 e n. 824/1971	24	24	0						24
14. Aziende per concorso pensionamenti anticipati	75	75	0						75
15. Aziende per concorso oneri trattamenti mobilità	86	86	0						86
16. Contribuzioni diverse	80	80	0						80
C o m p l e s s o	45.813	2.031	43.782	15.914	9	2.083	17.988	39,3	27.825

(1) Crediti accertati con sistemi diversi da quello del conguaglio.

Tabella n. 6.5. - DEBITO VERSO LO STATO PER ANTICIPAZIONI DI CASSA
in milioni di euro

A G G R E G A T I	2 0 0 4	2 0 0 5	2 0 0 6
1. CONSISTENZA DEL DEBITO NETTO AL 1° GENNAIO			
a) Debito per anticipazioni ricevute	43.128	40.706	32.805
* Anticipazioni della Tesoreria	32.414	27.937	23.924
* Anticipazioni dello Stato alle gestioni previdenziali	10.714	12.769	8.881
b) Fondi giacenti	24.978	22.006	16.307
* Fondi giacenti presso la Tesoreria	24.516	21.577	15.878
* Fondi giacenti sui conti correnti postali	462	429	429
A) Debito netto al 1° gennaio (a-b-c)	18.150	18.700	16.498
2. CONSISTENZA DEL DEBITO NETTO AL 31 DICEMBRE			
d) Debito per anticipazioni ricevute	40.706	32.805	37.273
* Anticipazioni della Tesoreria	27.937	23.924	24.043
* Anticipazioni dello Stato alle gestioni previdenziali	12.769	8.881	13.230
e) Fondi giacenti	22.006	16.307	16.307
* Fondi giacenti presso la Tesoreria	21.577	15.878	15.878
* Fondi giacenti sui conti correnti postali	429	429	429
B) Debito netto al 31 dicembre (d-e)	18.700	16.498	20.966
3. Anticipazioni nette dell'anno (B - A)	550	-2.202	4.468

2.2. Le ATTIVITA'

Le ATTIVITA' in complesso risultano iscritte alla fine del 2006 in 90.704 milioni di euro, con un incremento netto di 5.926 milioni rispetto a 84.778 milioni previsti alla fine del 2005.

In particolare, le immobilizzazioni, pari a 5.176 milioni di euro, presentano, rispetto ai 4.997 milioni previsti per il 2005, un incremento di 179 milioni di euro quasi interamente imputabile alle immobilizzazioni finanziarie (160 milioni).

Nell'ambito dell'attivo circolante, i residui attivi al netto dei diversi fondi di svalutazione crediti ammontano a 50.375 milioni e presentano un incremento di 5.958 milioni rispetto ai 45.282 milioni previsti alla fine del 2005.

I crediti contributivi verso le aziende e gli iscritti sono stati previsti in 45.813 milioni, con un incremento netto di 6.010 milioni rispetto alla consistenza di 39.803 milioni prevista alla fine del 2005 (*cfr. Tabella n. 6.3*).

Il Fondo svalutazione crediti contributivi alla fine del 2006 – riportato nell'ambito dell'aggregato residui attivi in detrazione dei predetti crediti contributivi – presenta una consistenza di 17.988 milioni che rappresenta la presunta quota di inesigibilità (41,1% in totale) del valore nominale (43.782 milioni) dei crediti contributivi sottoposti a svalutazione (*cfr. Tabella n. 6.4*).

2.3. Le PASSIVITA'

Le PASSIVITA' in complesso risultano iscritte alla fine del 2006 in 90.704 milioni di euro, con un incremento netto di 5.926 milioni rispetto a 84.778 milioni previsti alla fine del 2005.

Considerando gli aggregati che costituiscono il passivo si evidenzia che:

- il patrimonio netto si assesta a 25.116 milioni di euro con un incremento di 726 milioni rispetto a quello previsto in 24.390 milioni per la fine del 2005;
- i fondi per rischi ed oneri ammontano a 3.684 milioni con un incremento di 40 milioni rispetto ai 3.644 stimati per il 2005;

- il fondo trattamento fine rapporto è incrementato, rispetto al 2005, di 18 milioni di euro passando da 1.544 milioni a 1.562 milioni;
- i debiti ammontano alla fine del 2006 a 55.254 milioni con un incremento di 5.092 milioni rispetto ai 50.162 milioni del 2005

I debiti verso lo Stato per le anticipazioni di cassa dovrebbero ascendere alla fine del 2006 a 37.273 milioni di euro (*cfr. Tabella n. 6.5*) per effetto di 24.043 milioni di anticipazioni di Tesoreria e di 13.230 milioni di anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali.

Il predetto debito complessivo di 37.273 milioni si riduce a un debito netto di 9.320 milioni di euro, ove si considerino:

- 16.307 milioni di fondi dell'Istituto che si presumono depositati, alla fine dell'anno, presso la Tesoreria dello Stato (15.878 milioni) e nei conti correnti postali (429 milioni);
- 11.646 milioni di residui attivi per crediti verso lo Stato per trasferimenti di bilancio.

Considerazioni finali

Nel concludere la Relazione al bilancio di previsione 2006 si ritiene opportuno evidenziare che il documento contabile che si sottopone all'approvazione del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza è caratterizzato dal contenuto autorizzativo per consentire l'attività amministrativa di gestione.

L'anno 2005 ha evidenziato l'impegno dell'Istituto diretto ad armonizzare il proprio ordinamento all'evoluzione normativa che dispone il sostanziale adeguamento della contabilità pubblica ai principi civilistici e di controllo di gestione.

Come già evidenziato nella prima parte della presente relazione, la complessità degli interventi connessi con la suddetta armonizzazione hanno indotto l'Istituto ad avviare in modo graduale il processo di adeguamento della propria attività istituzionale ai principi informatori del D.P.R. n. 97/2003.

Tale processo ha consentito di predisporre una nuova strutturazione del bilancio di previsione 2006 che riflette un alto grado di innovazione rispetto ai bilanci degli esercizi precedenti, anche in termini di incidenza sulle procedure amministrativo-contabili dell'Istituto e sul suo assetto organizzativo.

Nel 2006 l'INPS dovrà intensificare ancora di più i propri sforzi diretti a dare completa attuazione all'intero impianto normativo riportato nel nuovo Regolamento per l'amministrazione e la contabilità, approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 172 del 18 maggio 2005.

Al tal fine sarà necessario porre innanzitutto particolare cura nei lavori di predisposizione, integrazione ed implementazione delle procedure di alimentazione e gestione del nuovo bilancio, rendendole capaci di consentire anche la successiva redazione del bilancio consuntivo 2006.

I suddetti lavori dovranno essere armonizzati ed integrati con l'avvio e/o la realizzazione delle seguenti ulteriori attività:

- predisposizione del nuovo Regolamento di Organizzazione;
- formazione del personale diretta a trasferire le conoscenze delle nuove procedure informatiche derivanti dall'applicazione del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'INPS;
- disegno e implementazione del processo di programmazione e budget articolato secondo i principi del nuovo Regolamento di amministrazione e contabilità, nonché del collegato processo di analisi degli scostamenti;
- introduzione della contabilità analitica;
- definizione del sistema dei controlli nel suo complesso compresa la completa attuazione delle procedure per la valutazione della dirigenza;

**Il Presidente
Gian Paolo SASSI**

INPS

**BILANCIO PREVENTIVO
PER L'ANNO 2006**

**RELAZIONE DEL
COLLEGIO SINDACALE**

INPS

**BILANCIO PREVENTIVO
GENERALE**

INDICE

LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO DELL'ISTITUTO

Quadro macro-economico e quadro normativo di riferimento

I valori di sintesi delle previsioni del Bilancio 2006

Ripartizione degli apporti dello Stato per l'anno 2006

Gestione contabile di cui all'art. 35, comma 6, legge n. 448/19981

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

- A) Il preventivo finanziario di competenza
- B) Il preventivo finanziario di cassa gestionale
- C) Sintesi delle entrate e delle spese correnti

LA PREVISIONE ECONOMICO-PATRIMONIALE

Il preventivo economico generale

La situazione patrimoniale generale

Dimostrazione del presunto avanzo di amministrazione

Spese di funzionamento

OSSERVAZIONI GENERALI

Spese per gli organi dell'Ente

Oneri per il personale in attività di servizio

Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi

Le spese di funzionamento e le prescrizioni della finanziaria 2005

Cessione e cartolarizzazione dei crediti contributivi

Cessione e cartolarizzazione del patrimonio immobiliare

Fondo immobili pubblici (FIP)

Allegato – Tabella A

GESTIONI / FONDI AMMINISTRATI DALL'ISTITUTO

2. Fondo pensioni lavoratori dipendenti
3. Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti
4. Gestione speciale per l'erogazione dei trattamenti pensionistici al personale degli Enti Pubblici creditizi, D.L. 20.11.1990, n. 357
5. Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali dei coltivatori diretti, coloni e mezzadri
6. Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali degli artigiani
7. Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali degli esercenti attività commerciali
8. Gestione per la tutela previdenziale dei soggetti che esercitano lavoro autonomo di cui all'art. 2, comma 26, legge n. 335/1995
9. Fondo per la previdenza degli addetti alle abolite imposte di consumo
10. Fondo di previdenza per il personale di volo dipendente da aziende di navigazione aerea
11. Gestione speciale per i trattamenti pensionistici già erogati dal soppresso Fondo previdenziale ed assistenziale degli spedizionieri doganali - art. 3 , comma 2, legge 16.7.1997, n. 230
12. Fondo speciale per i trattamenti pensionistici a favore del personale delle Ferrovie dello Stato S.p.A. art. 43 della Legge 23.12.1999, n. 488
13. Gestione speciale di previdenza per i dipendenti da imprese esercenti miniere, cave e torbiere
14. Fondo integrativo dell'A.G.O. per I.V.S. a favore del personale dipendente dalle aziende del gas
15. Fondo di previdenza impiegati dipendenti dai concessionari del servizio di riscossione tributi e delle altre entrate dello Stato e degli Enti pubblici
16. Gestione speciale per i trattamenti pensionistici già a carico della soppressa gestione speciale ex art. 75 del d.P.R. 761/1979
17. Fondo di previdenza per il personale del consorzio autonomo del porto di Genova e dell'Ente autonomo del porto di Trieste
18. Fondo di previdenza delle iscrizioni collettive
19. Fondo di previdenza per le persone che svolgono lavori di cura non retribuiti derivanti da responsabilità familiari
20. Fondo di previdenza per il clero secolare e per i ministri di culto delle confessioni religiose diverse dalla cattolica
21. Assicurazione facoltativa per l'invalidità e la vecchiaia
22. Fondo per l'erogazione dei trattamenti previdenziali vari
23. Gestione per l'erogazione del trattamento speciale di disoccupazione a favore dei lavoratori frontalieri italiani in Svizzera

24. Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali
25. Gestione per l'erogazione delle pensioni, assegni ed indennità agli invalidi civili art. 130 del d. lgs. 31.3.1998, n. 112
26. Gestione per la riscossione dei contributi del Servizio Sanitario Nazionale
27. Gestione per la riscossione dei contributi per conto terzi
28. Gestione per la riscossione dei contributi del Servizio Sanitario Nazionale da destinare allo Stato già di pertinenza delle Regioni e province autonome
29. Gestione per la riscossione dei contributi di malattia per periodi fino al 31.12.1979, art. 23 *quinquies* della legge 29.2.1980, n. 33
30. Gestione per la regolazione dei rapporti debitori verso lo Stato da parte delle Gestioni previdenziali per anticipazioni sul relativo fabbisogno finanziario
31. Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del credito
32. Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del credito cooperativo
33. Fondo per il concorso agli oneri contributivi per la copertura assicurativa previdenziale dei periodi non coperti da contribuzione
34. Fondo di solidarietà per il personale già dipendente da imprese assicurative poste in liquidazione coatta amministrativa
35. Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito del personale già dipendente dall'amministrazione autonoma dei Monopoli di Stato
36. Gestione per la tutela previdenziale degli associati in partecipazione percettori di redditi da lavoro autonomo
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

La nuova struttura del bilancio dell'Istituto.

Con il Regolamento per l'Amministrazione e la contabilità (d'ora in avanti denominato RAC) di cui alla deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 172 del 18 maggio 2005, è stata data attuazione al regolamento di cui al d.P.R. n. 97/2003, di adeguamento del sistema di contabilità e dei bilanci degli enti pubblici (di cui alla legge n. 70/1975) ai principi contenuti nella legge 3 aprile 1997, n. 94 (c.d. Legge Ciampi).

Nell'intento di uniformare la contabilità degli enti pubblici non economici a quella civilistica, la normativa predetta prefigura un sistema di pianificazione e controllo di gestione che, adottando dei budget finanziari ed economici e dei corrispondenti sistemi di controllo dei risultati (basati su indicatori quantitativi e qualitativi), dovrebbe consentire la valutazione dell'efficacia, efficienza ed economicità dell'attività istituzionale dei suddetti enti ed al contempo migliorare i sistemi di valutazione della dirigenza, legando sia il conferimento degli incarichi sia la retribuzione di risultato agli esiti rilevati in relazione agli obiettivi ed ai budget assegnati.

Le principali novità di tale sistema appaiono riconducibili, per ciò che in questa sede rileva, ai seguenti elementi.

- **Centro di responsabilità amministrativa**, inteso quale struttura di livello dirigenziale incaricata della gestione di determinate risorse in ordine al conseguimento di obiettivi definiti.
- **Centro di costo**, che rappresenta quella particolare tipologia di centro di responsabilità per la quale il sistema di controllo direzionale misura i costi sostenuti ma non il valore monetario del relativo *output*. In altri termini, ciò che viene misurato in questo caso è il valore delle risorse impiegate dal centro di responsabilità per tutti i suoi oggetti di costo, vale a dire, per tutte le attività ed i programmi a cui esso stesso partecipa.
- **Unità previsionale di base** (di seguito denominata UPB), che è costituita dall'insieme organico di risorse finanziarie affidate alla gestione di un unico centro di responsabilità amministrativa di I livello.
- **Relazione programmatica**, con la quale il Consiglio di indirizzo e vigilanza, entro il 10 marzo di ogni anno, espone il quadro economico generale di riferimento, indica gli indirizzi delle attività

istituzionali, dimostra le coerenze e le compatibilità tra le richieste e le aspettative dei cittadini e le azioni programmate dall'INPS e, per quanto attiene alle disponibilità finanziarie, descrive le fonti di finanziamento necessarie per la realizzazione delle strategie, evidenziandone le opportunità ed i vincoli di acquisizione.

- **Circolare del Direttore generale**, con la quale è avviato, entro il 31 marzo di ogni anno, il processo di programmazione dei centri di responsabilità.
- **Comunicazione dei titolari dei centri di responsabilità di I livello**, con la quale, entro il 31 maggio di ogni anno, si rappresentano al Direttore generale ed alla Direzione centrale finanza, contabilità e bilancio "le proposte relative agli obiettivi da conseguire nell'anno successivo indicando i relativi fabbisogni finanziari nonché le eventuali fonti proprie di finanziamento esterne finalizzate ed ogni elemento economico/patrimoniale utile alla predisposizione del bilancio di previsione".
- **Budget finanziari ed economici di I livello** che, derivanti dalle scelte effettuate dal Direttore generale in relazione agli obiettivi segnalati dai titolari dei centri di responsabilità di I livello, costituiscono nel loro complesso rispettivamente, il preventivo finanziario e quello economico dell'Istituto, ovvero gli obiettivi quantitativi derivanti dal processo di pianificazione dell'attività istituzionale.
- **Preventivo finanziario** che si distingue in decisionale e gestionale ed è formulato in termini di competenza e di cassa. Il primo dei due documenti è articolato in UUPBB, ha carattere autorizzatorio, costituisce limite agli impegni di spesa di carattere non obbligatorio e forma oggetto dell'approvazione definitiva da parte del Civ. Il preventivo gestionale, invece, è articolato in capitoli ai fini della gestione e rendicontazione e non costituisce oggetto della deliberazione di approvazione da parte del Civ, essendo oggetto dell'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione. La *ratio* della norma è, infatti, quella di rimettere all'Organo di indirizzo e vigilanza la decisione circa le risorse finanziarie assegnate, con il Preventivo decisionale, alla gestione dei centri di responsabilità di I livello, attraverso l'approvazione definitiva delle UUPBB e delle risorse ad esse assegnate nonché della variazione di queste ultime riservando, invece, all'Organo di amministrazione le scelte gestionali concernenti l'utilizzazione delle risorse assegnate alle singole UUPBB nonché l'istituzione, la variazione, l'eliminazione e la classificazione dei capitoli del bilancio gestionale (su proposta del Direttore generale). In tale

ambito, le variazioni compensative tra capitoli della stessa UPB, sono disposte dai titolari dei centri di responsabilità di I livello, previa informativa alla Direzione centrale finanza, contabilità e bilancio (con l'esclusione degli stanziamenti fissati per fronteggiare oneri inderogabili ovvero spese obbligatorie e con l'obbligo, per il Direttore generale, di informare tempestivamente il Cda, il Civ ed il Collegio sindacale dell'avvenuta variazione).

- **Nota preliminare**, nella quale sono illustrati obiettivi, programmi e progetti autorizzati per lo svolgimento delle attività istituzionali dell'INPS, tempi e modalità di esecuzione/conseguimento degli stessi nonché indicatori di efficacia ed efficienza scelti per la valutazione dei risultati.
- **Allegato tecnico**, contenente, oltre alla definizione dei programmi, progetti e piani operativi relativamente ai centri di responsabilità di livello inferiore al I, anche l'indicazione del carattere giuridicamente obbligatorio o discrezionale dei capitoli di spesa di nuova istituzione; i criteri di valutazione adottati per la quantificazione economica e finanziaria dei programmi e progetti riguardanti, in particolare, le spese correnti di carattere discrezionale; le previsioni sull'andamento delle entrate e delle uscite per ciascuno degli esercizi finanziari compresi nel bilancio pluriennale.
- **Preventivo economico** che, costituito dalla somma dei budget economici dei singoli centri di responsabilità di I livello (ricavati, a loro volta, quali sintesi dei budget economici dei centri di responsabilità di livello inferiore), contiene la previsione dei costi e/o dei proventi riguardanti i centri di responsabilità di I livello e viene approvato dal Civ nei termini e con le modalità previste per il preventivo decisionale.
- **Sistema di contabilità analitica** che, attraverso la misurazione della *performance* economica dei centri di responsabilità amministrativa e, in particolare, dei centri di costo, consente il miglioramento dell'efficienza e dell'economicità gestionali.

Alla luce della nuova situazione testè delineata, il documento esaminato si caratterizza come prima applicazione del nuovo quadro normativo che dovrà sicuramente essere implementata a partire dall'approvazione delle note di variazione al preventivo 2006, onde consentirne la piena attuazione in occasione della predisposizione del preventivo 2007.

In proposito, il Collegio, tenendo conto del fatto che l'andata a regime delle nuove regole di formulazione del bilancio richiede una fase di assestamento e di progressiva implementazione, si riserva di formulare più approfondite valutazioni in occasione dell'esame della I nota di variazione 2006, limitandosi, in questa sede, a rappresentare quanto segue.

*Con riferimento alla **nota preliminare**, si sottolinea che:*

- *relativamente agli approvvigionamenti, non sembra appropriata la definizione degli obiettivi di miglioramento i quali, secondo quanto si legge nella relazione, dovrebbero sostanzarsi nel "mantenimento degli obiettivi quali-quantitativi già raggiunti attraverso una razionale ed efficiente gestione del budget" nonché in non meglio precisati "ulteriori miglioramenti di performance (che) potranno essere ottenuti implementando sistemi di valutazione e monitoraggio che consentano l'eliminazione di sprechi, ritardi ed inefficienze". Si rileva peraltro, tra gli obiettivi di innovazione, il censimento dei cespiti patrimoniali di proprietà (terreni e fabbricati), con "l'obiettivo di procedere, tra l'altro, alla verifica dei valori di bilancio del patrimonio rispetto ai parametri di mercato catastali e storici" nonché il mancato completamento dell'indagine volta a determinare l'entità finanziaria e la conseguente ricaduta economica degli interventi connessi alla manutenzione straordinaria degli immobili trasferiti al FIP;*
- *per quanto concerne il piano delle risorse umane, ed in particolare le scelte riguardanti i dati di personale utilizzati per il calcolo della produttività e per l'elaborazione del budget economico, l'Amministrazione ha deciso, di adottare un preconsuntivo della **presenza** per il solo personale impiegato nelle strutture di produzione (direzioni provinciali e subprovinciali), elaborato sulla base dei dati del Piano budget 2005 e da utilizzarsi per il calcolo della produttività. Ed un preconsuntivo della **forza**, contenente anche i dati afferenti al personale in forza alle sedi regionali (con l'esclusione di quello della Direzione generale), elaborato con la procedura Vega ed essenziale alla costruzione del budget economico. Tale scelta, che si sostanzia nell'impiego di dati disomogenei per il calcolo dei costi e per quello della produttività, non appare sufficientemente motivata. Inoltre l'esclusione del personale in forza alle sedi regionali dal calcolo della produttività e di quello della Direzione generale dalla determinazione del costo del personale nell'ambito del budget economico, porta ad una rappresentazione parziale della situazione dei relativi costi;*

- infine, quanto alla costruzione del budget economico, non sono sufficientemente esplicitati i criteri utilizzati per l'attribuzione delle risorse ai vari centri di responsabilità, non risultando adeguata, a tal fine, la precisazione secondo cui "ad ogni centro di responsabilità sono state attribuite le risorse economiche necessarie a sostenere il consumo dei fattori produttivi dagli stessi utilizzati".

Relativamente all'**allegato tecnico**, si prende atto della sua assenza nella documentazione di bilancio e delle conseguenze negative sulla capacità informativa della suddetta documentazione soprattutto per quanto attiene alla mancata indicazione del carattere giuridicamente obbligatorio o discrezionale dei capitoli di spesa di nuova istituzione e dei criteri di valutazione adottati per la quantificazione economica e finanziaria dei programmi e progetti.

Avuto riguardo alla **contabilità analitica**, pare doveroso sottolineare, come peraltro riconosciuto nella stessa relazione del Consiglio di amministrazione, l'incompleta attuazione del nuovo regolamento per l'amministrazione e la contabilità nella parte concernente (articolo 20) l'introduzione di un sistema di contabilità analitica finalizzato a rendere possibile il controllo di gestione. Tale circostanza rende, allo stato, imperfetto il sistema informativo dell'Istituto e non consente ancora un'adeguata misurazione della performance dei vari centri di responsabilità, nonché l'utilizzazione del budget per la valutazione della prestazione dirigenziale.

Al riguardo, pare il caso di ribadire ancora una volta che, solo attraverso la piena attuazione di tale nuova metodologia per il controllo di gestione, si creano le condizioni per il conseguimento dei seguenti obiettivi informativi:

- identificazione, per ciascun centro di costo, dei costi propri (diretti e indiretti) e di quelli derivanti dalla ripartizione dei costi generali e basati sull'effettivo impiego di fattori produttivi, anche al fine di meglio garantire l'autonomia tecnico-finanziaria e patrimoniale delle gestioni e fondi amministrati dall'Istituto;
- individuazione del costo pieno di prodotto, mantenendo distinti i costi diretti di produzione (generati dai centri di costo di risultato di SAP) da quelli indiretti e ribaltati (generati dai centri di costo di servizio di SAP, Sede Regionale, Direzione Generale);
- rendicontazione periodica che permetta di evidenziare con tempestività eventuali fenomeni gestionali anomali e quindi di stimolare le necessarie azioni correttive;
- effettuazione di un efficace controllo dei costi sostenuti dalle strutture periferiche e centrali, dell'economicità delle singole

attività, nonché delle unità che gestiscono risorse e di quelle che le utilizzano;

- *effettuazione di un benchmarking interno finalizzato all'individuazione delle best practices ed alla riduzione dei costi operativi delle diverse unità;*
- *possibilità di disporre di elementi il più possibile oggettivi per l'effettuazione di scelte del tipo make or buy (relative al calcolo di convenienza circa la possibilità di produrre all'interno determinati servizi ovvero di acquisirli all'esterno) ;*
- *possibilità di elaborare valutazioni, in un'ottica integrata costi/risultati, circa la situazione organizzativa, produttiva e funzionale delle strutture centrali e periferiche.*

Per quanto riguarda il **processo di budgeting** previsto dal RAC, il Collegio prende atto di quanto rappresentato nella relazione del Consiglio di Amministrazione circa l'impossibilità, "in questa prima fase di realizzazione del processo di attuazione" della nuova normativa, di "realizzare il ciclo di formazione del bilancio" (ovvero il processo di *budgeting*), con la conseguente attribuzione degli obiettivi ai titolari dei centri di responsabilità, non a seguito di un'attività di negoziazione tra questi ultimi ed i rispettivi livelli superiori ma "calando" su di essi "gli obiettivi individuati sulla base della Relazione programmatica e delle linee di indirizzo per il Piano pluriennale delle attività 2005-2007".

In proposito, il Collegio non può che sottolineare i notevoli limiti di siffatta procedura dato che, quale strumento fondamentale per la determinazione e l'attribuzione degli obiettivi intermedi dell'Ente, il budget deve scaturire da un processo di assegnazione di risorse ad obiettivi che, lungi dall'essere esclusivamente "top-down" (come nel caso del preventivo esaminato) o "bottom-up", si alimenti della costruttiva collaborazione tra i responsabili dei centri amministrativi di livello diverso.

Infine, con riferimento alla **reingegnerizzazione delle procedure informatiche** per la costruzione del nuovo sistema contabile integrato, si sottolinea che, sulla base dei documenti di accompagnamento al bilancio esaminato, non risulta chiaro il grado di implementazione di tale processo.

Tutto ciò premesso, il Collegio dà atto:

- › che il bilancio di previsione per l'anno 2006, predisposto dal Consiglio di amministrazione dell'Istituto, risulta composto dai seguenti documenti:
 - preventivo finanziario decisionale;
 - preventivo finanziario gestionale;
 - quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
 - tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
 - preventivo economico generale;
 - presunto stato patrimoniale generale;
- › che tale documentazione è completata dalla nota preliminare e dalle relazioni di accompagnamento del Direttore generale e del Consiglio di amministrazione;
- › che i dati previsionali sono stati formulati dall'Istituto tenendo in considerazione le previsioni per l'anno 2005 aggiornate con la terza nota di variazione, approvata dal Consiglio di indirizzo e vigilanza con la deliberazione n. 24 del 20 dicembre 2005;
- › che, conseguentemente, i residui iniziali per l'anno 2006 sono quelli risultanti alla fine del 2005 nel preventivo aggiornato con la predetta terza nota di variazione, in attuazione dell'articolo 35 del RAC.

⇒ **Quadro macro-economico e quadro normativo di riferimento**

In relazione *al quadro macroeconomico*, le previsioni per l'anno 2006 sono state elaborate sulla base delle indicazioni "tendenziali" sull'evoluzione delle principali grandezze macro-economiche poste alla base del Documento di Programmazione economico-finanziaria per gli anni 2006-2009, approvato dal Consiglio dei Ministri il 15 luglio 2005.

*Quadro macro-economico di riferimento per le valutazioni previsionali dell'Inps per l'esercizio 2006
(Variazioni percentuali rispetto all'anno precedente)*

	III NOTA DI VARIAZIONE 2005	PREVENTIVO 2006
<i>Tasso annuo di variazione del PIL in termini reali</i>	0	1,5
<i>Indice dei prezzi al consumo per le famiglie di operai e impiegati ai fini della perequazione automatica delle pensioni</i>	1,6	2
<i>Occupazione complessiva (lavoro dipendente e lavoro autonomo)</i>		
<i>Occupazione dipendente - intera economia</i>	0,3	0,5
<i>Retribuzioni lorde per dipendente-intera economia</i>	0,3	0,5
<i>Retribuzioni lorde globali - intera economia</i>	3,3	2,2

Per quanto attiene al *quadro normativo*, le attuali previsioni recepiscono i provvedimenti legislativi e regolamentari esistenti al 31 agosto 2005, oltre al Decreto Legge 17 ottobre 2005, n. 211, che ha reso necessaria l'adozione della III nota di variazione al preventivo 2005. Esse non recepiscono, invece, le disposizioni della finanziaria 2006 (legge 28 dicembre n. 266) approvata successivamente alla predisposizione del bilancio da parte del Consiglio di Amministrazione (14 dicembre 2005).

⇒ ***I valori di sintesi delle previsioni del Bilancio 2006.***

Il Collegio dà atto, qui di seguito, dei principali dati d'insieme del Bilancio di previsione per l'anno 2006 che, nella successiva tabella, sono raffrontati con i corrispondenti valori delle previsioni aggiornate della III Nota di variazione 2005 e del consuntivo 2004, recando l'indicazione delle relative variazioni assolute e percentuali.

Tab. n. 1

AGGREGATI	CONSUNTIVO 2004	PREVISIONI 2005 AGGIORNATE	PREVISIONI 2006	DIFFERENZE SU	
				CONSUNTIVO 2004	PREVISIONI AGGIORNATE 2005
(in milioni di euro)					
Gestione finanziaria di competenza - nel complesso:	3.912	94	2.148	-1.764	2.054
a- Risultato finanziario di parte corrente	3.983	896	2.507	-1.476	1.611
b- Risultato finanziario in conto capitale	-71	-802	-359	-288	443
Gestione finanziaria di cassa					
a- Anticipazioni di cassa dello Stato:	2.768	2.851	4.632	1.864	1.781
anticipazioni Tesoreria alle gestioni assistenziali	713	0	0	-713	0
anticipazioni Tesoreria per il fondo di riserva	0	5	258	258	253
anticipazioni Stato alle gestioni previdenziali ex art. 35 legge n. 448/1998	2.055	2.846	4.374	2.319	1.528
b- Trasferimenti dal bilancio dello Stato per il finanziamento:	65.700	72.987	68.053	2.353	-4.934
* della GIAS	53.254	57.305	55.505	2.251	-1.800
* della gestione degli invalidi civili	12.446	15.682	12.548	102	-3.134
Totale apporti complessivi dello Stato (in termini finanziari di cassa)	68.468	81.538	72.685	4.217	-8.853
Gestione economico-patrimoniale					
a- Risultato economico di esercizio: Avanzo(+) Disavanzo (-)	5.264	2.142	726	-4.538	-1.416
b- Situazione patrimoniale netta al 31.12	22.248	24.390	25.116	2.868	726

Tenendo conto, peraltro, delle entrate e delle uscite istituzionali che sono evidenziate nel successivo prospetto, si possono svolgere le seguenti considerazioni.

<i>Aggregati</i>	<i>Consuntivo 2004</i>	<i>Previsioni aggiornate 2005</i>	<i>Previsioni originarie 2006 (a legislazione vigente)</i>
Importi in milioni di Euro			
1.entrate contributive	113.834	117.093	120.222
2.trasferimenti da bilancio	67.511	67.411	68.670
3.prestazioni istituzionali	171.042	176.007	180.190

Il bilancio continua a presentare un saldo attivo, ancorché ridotto, tanto rispetto alle previsioni aggiornate del 2005, quanto rispetto al rendiconto 2004. Resta sostenuta la dinamica delle entrate contributive previste in crescita per 3.129 milioni di euro rispetto al 2005 (quando, a loro volta, erano aumentate di 3.259 milioni di euro sul 2004). Le maggiori entrate contributive nette vengono attribuite:

- **alla crescita dell'occupazione.** Il numero complessivo degli iscritti alle principali gestioni pensionistiche è valutato in 20.835.050 soggetti con un incremento di 254.805 unità (+1,2%) sul 2005. La maggiore crescita riguarda il Fpld (+60mila iscritti: +0,5%) e la Gestione dei parasubordinati (+200mila iscritti: +5,4%),
- **alla lotta all'evasione ed elusione contributiva;**
- **all'aumento dello 0,20%** dell'aliquota contributiva IVS a carico di artigiani, commercianti, cdcm e parasubordinati non iscritti ad altre forme obbligatorie;
- **a maggiori trasferimenti dal bilancio dello Stato.**

Pesa anche sui risultati l'andamento del movimento delle pensioni. Il numero delle nuove pensioni liquidate nel 2006 è stimato in 724.136 con un incremento dell'11,8% rispetto al 2005. Il maggiore incremento (+68mila) è attribuito al Fpld. Al netto delle pensioni eliminate (692.320), il numero delle pensioni vigenti al 31.12.2006 è stimato pari a 15.992.407 con un incremento dello 0,2% rispetto all'anno precedente.

Dei 180.190 milioni di euro di uscita attribuiti alla voce "prestazioni istituzionali" (con un incremento del 2,4% sul 2005) la spesa per pensioni è valutata in 155.585 milioni di euro con un incremento netto del 2,5%. Con riguardo, invece, alle singole categorie di pensioni, le nuove liquidazioni riguardano:

- 210.673 pensioni di vecchiaia (+3,5%);
- 203.289 pensioni di anzianità. L'incremento è importante. Sono previsti, infatti, 66.710 trattamenti in più (+48,8%) rispetto a quelli accolti e liquidati nel 2005 (136.579). Ciò, nonostante il

permanere dell'opportunità di avvalersi del bonus per rinviare il pensionamento;

- 40.686 pensioni di invalidità e inabilità (+0,4%),
- 199.253 pensioni ai superstiti (+2%);
- 60mila assegni sociali.

Quanto ai rapporti tra le diverse gestioni, i punti forti del bilancio Inps sono la gestione dei parasubordinati (circa 5 miliardi di euro di attivo) e quella dei trattamenti temporanei (quasi 7 miliardi). Singolare il caso del Fondo lavoratori dipendenti: al netto delle ex gestioni incorporate (trasporti, elettrici, telefonici, INPDAI) ha in previsione un saldo attivo di 1.551 milioni di euro. Tenendo conto pure dei disavanzi delle ex gestioni, avrà, nel 2006, un passivo di 3.851 milioni di euro (ex fondo trasporti: - 1.016 milioni; ex fondo elettrici: -1.789 milioni; ex fondo telefonici: - 438 milioni; ex INPDAI: -2.159 milioni). Rispetto al saldo in rosso previsto per l'anno prossimo, merita un'attenta considerazione la situazione dell'ex INPDAI (dirigenti di aziende industriali) che aveva un saldo attivo di 553 milioni nel 2004 e che ha evidenziato un passivo di 1.925 milioni nelle previsioni aggiornate del 2005.

⇒ ***Ripartizione degli apporti dello Stato per l'anno 2006.***

Per quanto attiene ai trasferimenti a carico del bilancio statale, l'art. 37, terzo comma, lett. c), della legge 88/1989, come modificato dall'art. 3, comma 2, della legge n. 335/1995, statuisce che è posto a carico della GIAS l'onere relativo alla quota parte di ciascuna mensilità di pensione erogata dal FPLD, dalle gestioni degli autonomi e dalla gestione speciale dei minatori.

Il relativo trasferimento dal bilancio dello Stato è annualmente aggiornato con la legge finanziaria in base alla variazione annua dell'indice nazionale dei prezzi al consumo per le famiglie degli operai e impiegati calcolato dall'ISTAT, incrementata di un punto percentuale. Fino alla stesura del preventivo 2002, il predetto contributo statale veniva iscritto nel bilancio dell'Ente in misura pari all'ammontare risultante dal rendiconto dell'anno precedente, mentre, a partire dalle previsioni originarie per l'esercizio 2003, l'Istituto ha ritenuto di iscrivere, tra le entrate finanziarie, gli apporti statali adeguati dal disegno di legge finanziaria dell'anno di riferimento.

Per il 2006, l'art. 36 del disegno di legge finanziaria 2006 ha previsto l'aggiornamento dei predetti trasferimenti nel loro complesso in:

- a) 16.181,23 milioni di euro, ai sensi dell'art. 37, terzo comma,

- lett. c), della legge n. 88/1989 e successive modificazioni e integrazioni, da destinare in favore del FPLD, delle gestioni degli autonomi e dei minatori, nonché dell'ENPALS;
- b) 3.998,46 milioni di euro, ai sensi dell'art. 59, comma 34, della legge n. 449/1997 e successive modificazioni, ad integrazione dei trasferimenti della di cui alla precedente lett. a) per il concorso dello Stato all'onere derivante dalla copertura degli oneri delle pensioni di invalidità liquidate anteriormente all'entrata in vigore della legge n. 222/1984, da destinare al FPLD e alle gestioni dei commercianti e degli artigiani.

Il contributo di cui al punto a) è stato poi decurtato delle quote di pertinenza:

- dell'ENPALS per 56,31 mln/€;
- della gestione dei coltivatori diretti, mezzadri e coloni per le pensioni ante '89 per 1.006,21 mln/€;
- della gestione dei minatori per 2,43 mln/€;
- nonché degli importi già indicati dalla Conferenza dei servizi del 18 febbraio 2004, incrementati nella stessa misura percentuale dello stanziamento complessivo, da destinare alle gestioni degli artigiani e dei commercianti, rispettivamente per 417,53 mln/€ e 431,61 mln/€ (e che corrispondono al 50% degli importi attribuiti per il 1997 dalla legge n. 663/96, secondo quanto disposto dell'art. 34, comma 9, della legge n. 448/98)

e la parte rimanente, pari a 14.267,14 milioni di euro, è stata attribuita, in via provvisoria, secondo i parametri individuati dalla successiva Conferenza dei servizi del 6 ottobre 2005 tra i rappresentanti del Ministero dell'economia e delle finanze e del Ministero del lavoro e delle politiche sociali, al FPLD per 12.515,14 mln/€ (pari all'87,72%) ed alla gestione dei coltivatori diretti, mezzadri e coloni per 1.752,00 mln/€ (pari al 12,28%), sussistendo solamente per queste due gestioni tutti i requisiti richiesti dalla predetta legge n. 88/1989.

Il contributo di cui al punto b) è stato ripartito, sempre provvisoriamente, tra il FPLD (per 3.185,97 mln/€) e le gestioni degli artigiani (per 439,43 mln/€) e dei commercianti (per 373,06 mln/€).

⇒ ***Gestione contabile di cui all'art. 35, comma 6, della legge n. 448/1998***

Le valutazioni effettuate per l'anno in esame prevedono che il debito dell'INPS verso lo Stato per i trasferimenti a titolo di anticipazione (evidenziato quale residuo passivo del capitolo di spesa U 3 17 03) si attesti a 13.230 mln/€ (a fronte degli 8.856 mln/€ previsti alla fine dell'esercizio precedente). Il maggiore importo di 4.374 mln/€, deriva dalle anticipazioni che si prevede saranno ricevute dall'Istituto nel corso dell'esercizio 2006.

L'importo del citato debito attiene per 10.821 mln/€ al fabbisogno delle gestioni previdenziali e per 2.409 mln/€ alle quote giacenti presso la Tesoreria Centrale eccedenti il fabbisogno (che derivano dai versamenti dello Stato a titolo di anticipazioni effettuati negli anni pregressi).

Al riguardo, il Consiglio di indirizzo e vigilanza ha fatto conoscere i propri orientamenti e dettato i nuovi "criteri sulla ripartizione fra le gestioni dei trasferimenti dello Stato a titolo di anticipazione sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali e delle anticipazioni di tesoreria" a partire dall'anno finanziario 2000 (deliberazione n. 7 del 9 maggio 2000). Sulla scorta di tali linee di indirizzo, il C.d.A. in data 27 giugno 2000 ha adottato la delibera n. 349 con la quale sono stati modificati il punto 7) "rapporti finanziari nell'ambito del comparto dei lavoratori dipendenti" e il punto 8) "modalità di ripartizione fra le gestioni delle anticipazioni di Tesoreria" della delibera del C.d.A. n. 43 del 14 aprile 1989, prevedendo che gli avanzi delle gestioni del comparto lavoratori dipendenti siano utilizzati per la copertura dei fabbisogni delle Gestioni incorporate con separata evidenza contabile nel Fondo Pensioni Lavoratori Dipendenti.

I suddetti trasferimenti a titolo di anticipazione per il fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali (quantificati, come già detto, in 10.821 milioni di euro) attengono alle anticipazioni necessarie alla copertura del fabbisogno delle contabilità separate del FPLD (2.722 mln/€ ex Fondo trasporti, 3.254 mln/€ ex Fondo elettrici 4.845 mln/€ ex INPDAl).

Dal momento che il fabbisogno delle suddette evidenze contabili si è attestato complessivamente a 30.179 mln. di euro, si è proceduto a coprirlo utilizzando sia le totali disponibilità dell'ex Fondo telefonici (per 1.348 mln. di euro), sia i predetti trasferimenti dal bilancio dello Stato (per 6.591 milioni di euro). Il differenziale rimasto da coprire, pari a 22.240 mln. di euro, sommato al fabbisogno finanziario del Fondo pensioni lavoratori dipendenti, pari a 124.616 mln. di euro, ha

trovato invece copertura nelle disponibilità della Gestione delle prestazioni temporanee per l'importo complessivo di 142.626 mln. di euro.

Nel prospetto di seguito riportato, mutuato dalla relazione di accompagnamento del Direttore Generale, vengono poste in evidenza le diverse forme di finanziamento utilizzate dalle contabilità separate del F.P.L.D., secondo i criteri stabiliti dalla citata delibera n. 349 del 2000.

		COPERTURA FINANZIARIA				
Contabilità Separate del F.P.L.D.	Fabbisogno Finanziario	Con Disponibilità Ex Fondo Telefonici (1)	Con Trasferimenti di bilancio specifici Del. 349/2000 GRA Gest. Prev. (2)	Con trasferimenti di bilancio specifici L. 289/2002 GRA Ex INPDAI (3)	Totale anticipati GRA (2+3)	Fabbisogno residuo con Disponibilità Gestione Prestazioni Temporanee
(importi in milioni di euro)						
Ex Fondo Trasporti	10.716	557	2.722	0	2.722	7.437
Ex Fondo Elettrici	12.810	665	3.254	0	3.254	8.891
Ex Fondo INPDAI	6.653	126	615	4.230	4.845	1.682
<i>Totale Parziale</i>	30.179	1.348	3.591	4.230	10.821	18.010
<i>Fondo Pensioni Lavoratori Dipendenti</i>	124.616	-	-	-	-	124.616
Totale	154.795	1.348	6.591	4.230	10.821	142.626

Il preventivo finanziario decisionale.

Il preventivo decisionale risulta articolato in otto UUPPBB che sono affidate ad altrettanti centri di responsabilità amministrativa di I livello individuati, come segue, dal Consiglio di amministrazione con la deliberazione n. 263 del 20 luglio 2005:

1. D.C. Entrate contributive;
2. D.C. Prestazioni pensionistiche;
3. D.C. Prestazioni a sostegno del reddito;
4. D.C. Gestione e sviluppo risorse umane;
5. D.C. Approvvigionamenti, logistica e patrimonio;
6. D.C. Sistemi informativi e telecomunicazioni;
7. D.C. Formazione e sviluppo competenze;
8. Altre strutture di Direzione generale.

Come si evince dalle tabelle seguenti che sono prese dalla Relazione di accompagnamento del Direttore generale, in termini di competenza, risultano iscritte entrate per 228.138 mln/€ ed uscite per 225.990 mln/€, con un avanzo finanziario presunto di competenza pari a 2.148 mln/€, a fronte dei 93 mln/€ delle previsioni 2005 aggiornate alla III nota e dei 3.912 mln/€ del consuntivo 2004.

Sul versante delle entrate, si rileva la seguente ripartizione:

- 133.266 mln/€ alla UPB 1 (entrate contributive);
- 62.995 mln/€ alla UPB 2 (prestazioni pensionistiche);
- 19.156 mln/€ alla UPB 3 (prestazioni a sostegno del reddito);
- 687 mln/€ alla UPB 4 (sviluppo e gestione risorse umane);
- 135 mln/€ alla UPB 5 (approvvigionamenti, etc.);
- 1 mln/€ alla UPB 6 (sistemi informativi etc.);
- 11.898 mln/€ alla UPB 8 (altre strutture etc.).

Quanto alle uscite, esse risultano, invece, ripartite nel modo seguente:

- 6.637 mln/€ alla UPB 1 (entrate contributive);
- 192.191 mln/€ alla UPB 2 (prestazioni pensionistiche);
- 16.546 mln/€ alla UPB 3 (prestazioni a sostegno del reddito);
- 2.974 mln/€ alla UPB 4 (sviluppo e gestione risorse umane);
- 520 mln/€ alla UPB 5 (approvvigionamenti, etc.);
- 244 mln/€ alla UPB 6 (sistemi informativi, etc.);
- 13 mln/€ alla UPB 7 (formazione etc.);

- 6.865 mln/€ alla UPB 8 (altre strutture etc.).

La gestione finanziaria di cassa evidenzia un fabbisogno netto dell'Istituto per il 2006, da coprire con le anticipazioni della Tesoreria dello Stato, di 4.632 mln/€, a fronte dei 2.851 mln/€ delle previsioni aggiornate 2005. Il predetto differenziale di cassa si riferisce per:

- 258 mln/€ alla consistenza del Fondo di riserva per spese impreviste;
- 4.374 mln/€ al fabbisogno delle gestioni previdenziali.

GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA - QUADRO RIASSUNTIVO PER U.P.B.

in mln.

Aggregati	CENTRI DI RESPONSABILITA'								TOTALE
	UPB 1	UPB 2	UPB 3	UPB 4	UPB 5	UPB 6	UPB 7	UPB 8	
	Entrate Contributive	Prestazioni Pensionistiche	Prestaz. a sostegno del reddito	Svilup. Gest. Risorse Umane	Approv. logist. e gest. Patrimonio	Sist. Inform. e telecomunicaz.	Form. e svilup. Competenze	Altre strutture di Direzione Generale	
ENTRATE									
Entrate correnti:									
Entrate contributive	119.051	525	640	6	-	-	-	-	120.222
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	10.994	34.175	18.109	11	24	-	-	5.858	69.171
Altre entrate	410	2.230	12	45	108	-	-	123	2.928
Totale entrate correnti	130.455	36.930	18.761	62	132	-	-	5.981	192.321
Entrate in conto capitale:									
Entrate per alienazione beni patrimon. - riscoss. crediti	-	-	-	134	3	-	-	1.115	1.252
Trasferimenti in conto capitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accensione di prestiti	-	-	-	-	-	-	-	4.652	4.652
Totale entrate in conto capitale	-	-	-	134	3	-	-	5.767	5.904
Partite di giro	2.811	26.065	395	491	-	1	-	150	29.913
TOTALE DELLE ENTRATE	133.266	62.995	19.156	687	135	1	-	11.898	228.138
USCITE									
Uscite correnti:									
Funzionamento	2	120	34	1.804	375	172	13	338	2.858
Interventi diversi	3.824	166.006	16.116	20	106	-	-	612	186.684
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	-	-	-	272	-	-	-	-	272
Totale uscite correnti	3.826	166.126	16.150	2.096	481	172	13	950	189.814
Uscite in conto capitale:									
Investimenti	-	-	1	387	39	71	-	1.110	1.608
Oneri comuni	-	-	-	-	-	-	-	4.655	4.655
Totale uscite in conto capitale	-	-	1	387	39	71	-	5.765	6.263
Partite di giro	2.811	26.065	395	491	-	1	-	150	29.913
TOTALE DELLE SPESE	6.637	192.191	16.546	2.974	520	244	13	6.865	225.990
SALDI									
1. di parte corrente	126.629	-	2.611	-	349	-	13	5.031	2.507
2. in conto capitale	-	-	-	-	36	-	-	2	-
3. per partite di giro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. sul complesso	126.629	-	2.610	-	385	-	13	5.033	2.148

GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA - QUADRO RIASSUNTIVO PER U.P.B.

in mln.

Aggregati	CENTRI DI RESPONSABILITA'								TOTALE
	UPB 1	UPB 2	UPB 3	UPB 4	UPB 5	UPB 6	UPB 7	UPB 8	
	Entrate Contributive	Pensionistiche	Prestaz. a sostegno del reddito	Svilup. Gest. Risorse Umane	Approv. logist. e gest. Patrimonio	Sist. Inform. e telecomunicaz.	Form. e svilup. Competenze	Altre strutture di Direzione Generale	
ENTRATE									
Entrate correnti:									
Entrate contributive	112.820	753	633	6	-	-	-	-	114.212
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	11.002	33.818	18.066	11	24	-	-	4.736	68.257
Altre entrate	379	2.052	13	45	108	-	-	129	2.726
Totale entrate correnti	124.801	36.623	18.712	62	132	-	-	4.865	185.195
Entrate in conto capitale:									
Entrate per alienazione beni patrimon. - riscoss. crediti	-	-	-	134	3	-	-	1.115	1.252
Trasferimenti in conto capitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accensione di prestiti	-	-	-	-	-	-	-	4.653	4.653
Totale entrate in conto capitale	-	-	-	134	3	-	-	5.768	5.905
Partite di giro	2.725	26.064	395	491	-	1	-	120	29.796
TOTALE DELLE ENTRATE	127.526	62.687	19.107	687	135	1	-	10.753	220.896
USCITE									
Uscite correnti:									
Funzionamento	2	182	34	1.803	375	202	15	529	3.142
Interventi diversi	3.776	166.024	15.530	22	99	-	-	638	186.089
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	-	-	-	273	-	-	-	-	273
Totale uscite correnti	3.778	166.206	15.564	2.098	474	202	15	1.167	189.504
Uscite in conto capitale:									
Investimenti	-	-	1	381	32	77	-	1.110	1.601
Oneri comuni	-	-	-	-	-	-	-	161	161
Totale uscite in conto capitale	-	-	1	381	32	77	-	1.271	1.762
Partite di giro	2.759	25.840	392	488	-	1	-	150	29.630
TOTALE DELLE SPESE	6.537	192.046	15.957	2.967	506	280	15	2.588	220.896
SALDI									
1. di parte corrente	121.023	- 129.583	3.148	- 2.036	- 342	- 202	- 15	3.698	- 4.309
2. in conto capitale	-	-	- 1	- 247	- 29	- 77	-	4.497	4.143
3. per partite di giro	34	224	3	3	-	-	-	30	166
4. sul complesso	120.989	- 129.359	3.150	- 2.280	- 371	- 279	- 15	8.165	-

Il preventivo finanziario gestionale.

A) Il preventivo finanziario di competenza

- ♦ ***la gestione finanziaria di competenza*** per il 2006 evidenzia entrate per complessivi 228.138 mln/€ e uscite per complessivi 225.900 mln/€, con un avanzo finanziario presunto di competenza pari a 2.148 mln/€, a fronte dei 93 mln/€ delle previsioni aggiornate 2005 e dei 3.912 mln/€ del consuntivo 2004.

Nella successiva *tabella n. 2* vengono rappresentate, in milioni di euro, le previsioni finanziarie di competenza per il 2006, raffrontate con le corrispondenti previsioni aggiornate della III nota di variazione 2005 e con le risultanze del conto consuntivo 2004.

TAB. N.2

	CONSUNTIVO 2004	PREVISIONI 2005 AGGIORNATE	PREVISIONI 2006	DIFFERENZE SU	
				CONSUNTIVO 2004	PREVISIONI AGGIORNATE 2005
		(in milioni di euro)			
ENTRATE	217.424	221.563	228.138	10.714	6.575
di parte corrente (titt. I,II,III)	184.561	187.949	192.321	7.760	4.372
in conto capitale (titt. IV,V,VI)	4.700	4.410	5.904	1.204	1.494
per partite di giro (tit. VII)	28.163	29.204	29.913	1.750	709
SPESE	213.512	221.470	225.990	12.478	4.520
di parte corrente (tit. I)	180.578	187.053	189.814	9.236	2.761
in conto capitale (titt. II, III)	4.771	5.213	6.263	1.492	1.050
per partite di giro (tit. IV)	28.163	29.204	29.913	1.750	709
RISULTATO FINANZIARIO	3.912	93	2.148	- 1.764	2.055
di parte corrente	3.983	896	2.507	- 1.476	1.611
in conto capitale	- 71	- 803	- 359	- 288	444

B) Il preventivo finanziario di cassa gestionale

La gestione finanziaria di cassa evidenzia un fabbisogno netto dell'INPS per il 2006, da coprire con le anticipazioni dello Stato, di 4.632 mln/€, a fronte dei 2.851 mln/€ previsti in sede di previsioni aggiornate 2005. Il predetto differenziale di cassa si riferisce per:

- 4.374 mln/€, al fabbisogno delle gestioni previdenziali, che si prevede di coprire con il ricorso alle anticipazioni dello Stato interamente destinate al

Fondo pensioni lavoratori dipendenti;

- 258 mln/€, alla consistenza del Fondo di riserva per spese impreviste, che trova comunque copertura nelle anticipazioni della Tesoreria dello Stato.

C) Sintesi delle entrate e delle spese correnti

Quanto alle singole poste del preventivo finanziario 2006, si riporta nelle tabelle nn. 3 e 4 delle pagine seguenti una sintesi per categoria dei movimenti di entrata e di spesa di parte corrente in termini di competenza, evidenziando, altresì, gli scostamenti previsti rispetto ai corrispondenti valori delle previsioni aggiornate 2005 e di quelli risultanti dal conto consuntivo 2004.

Il Collegio, precisa che le tabelle sopra menzionate sono state costruite sulla base dei dati contenuti nel prospetto relativo al preventivo finanziario 2006, redatto secondo le disposizioni del vecchio Regolamento di contabilità (delibera n. 628/1995).

Ciò al fine di rendere possibile, in questa prima attuazione del "R.A.C", la comparazione dei dati del preventivo 2006 con quelli risultanti dalle previsioni 2005 aggiornate alla III nota di variazione e dal consuntivo 2004.

TAB. N. 3

ENTRATE CORRENTI <i>Titoli I - II - III</i>	CONSUNTIVO 2004	PREVISIONI 2005 AGGIORNATE	PREVISIONI 2006	DIFFERENZE SU	
				CONSUNTIVO 2004	PREVISIONI AGGIORNATE 2005
	(in milioni di euro)				
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (Cat.I)	112.618	116.292	119.421	6.803 6,04%	3.129 2,69%
Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni (Cat. 2)	1.216	801	801	- 415 -34,13%	0 0,00%
Trasferimenti da parte dello Stato (Cat. 3)	66.985	67.411	68.670	1.685 2,52%	1.259 1,87%
Trasferimenti da parte delle Regioni (Cat. 4)	82	82	83	1 1,22%	1 1,22%
Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico (Cat.6)	444	426	418	- 26 -5,86%	-8 -1,88%
Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi (Cat. 7)	84	67	60	- 24 -28,57%	-7 -10,45%
Redditi e proventi patrimoniali (Cat. 8)	110	113	127	17 15,45%	14 12,39%
Poste correttive e compensative di spese correnti (Cat. 9)	2.494	2.277	2.317	- 177 -7,10%	40 1,76%
Entrate non classificabili in altre voci (Cat. 10)	528	481	424	- 104 -19,70%	-57 -11,85%
TOTALE	184.561	187.950	192.321	7.760	4.371
				4,20%	2,33%

TAB. N. 4

S P E S E CORRENTI	CONSUNTIVO 2004	PREVISIONI 2005 AGGIORNATE	PREVISIONI 2006	DIFFERENZE SU	
				CONSUNTIVO 2004	PREVISIONI AGGIORNATE 2005
Titolo I	(in milioni di euro)				
Spese per gli organi dell'Ente (Cat. 1)	10	13	13	3 30,00%	0 0,00%
Oneri per il personale in attività di servizio (Cat.2)	1.592	1.754	1.825	233 14,64%	71 4,05%
Oneri per il personale in quiescenza (Cat. 3)	264	269	273	9 3,41%	4 1,49%
Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi (Cat.4)	956	979	1.019	63 6,59%	40 4,09%
Spese per prestazioni istituzionali (Cat.5)	171.042	176.007	180.189	9.147 5,35%	4.182 2,38%
Trasferimenti passivi (Cat.6)	2.003	2.093	2.070	67 3,34%	-23 -1,10%
Oneri finanziari (Cat. 7)	211	212	212	1 0,47%	0 0,00%
Oneri tributari (Cat. 8)	145	145	144	-1 -0,69%	-1 -0,69%
compensative di entrate correnti (Cat.9)	4.069	5.315	3.579	-490 -12,04%	-1.736 -32,66%
Spese non classificabili in altre voci (Cat.10)	286	266	490	204 71,33%	224 84,21%
TOTALE	180.578	187.053	189.814	9.236	2.761
				5,11%	1,48%

Dalle tabelle che precedono si rileva che le entrate di parte corrente, previste in 192.321 mln/€, evidenziano una lievitazione di 4.371 mln/€ rispetto alle previsioni aggiornate 2005 (+2,33%) e di 7.760 mln/€ rispetto alle risultanze del conto consuntivo 2004 (+4,20%).

In particolare, il Collegio ritiene di dover evidenziare alcuni aspetti delle previsioni 2006:

Entrate correnti:

- › **Titolo I - categoria 1** – la stima del **gettito contributivo a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti**, è stata effettuata sulla base delle aliquote di prelievo vigenti per l'anno 2006 (che risentono degli aumenti percentuali previsti per gli artigiani, i commercianti, i lavoratori agricoli e i parasubordinati non iscritti ad altre forme previdenziali obbligatorie: + 0,20%), della presunta crescita dei monti retributivi e reddituali imponibili, del maggior numero degli iscritti alle principali gestioni pensionistiche dell'INPS (20.835.050 unità presunte per il 2006 contro 20.589.245 unità del 2005: + 1,2%) e, più in generale, degli effetti indotti sia dal quadro macro-economico di riferimento desunto dal DPEF 2006-2009, sia dalla lotta all'evasione ed all'elusione contributiva.

Ciò premesso, la previsione per il 2006 delle entrate per contributi posti a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti è risultata, nel complesso, pari a 119.421 mln/€, a fronte dei 116.292 mln/€ delle previsioni aggiornate 2005 (+ 2,69%) e dei 112.618 mln/€ del conto consuntivo 2004 (+ 6,04%).

- › **Titolo II – categorie 3 - 4 – 6** - le presunte entrate derivanti da **trasferimenti attivi correnti** ammontano a complessivi 69.171 mln/€ a fronte dei 67.919 mln/€ delle previsioni aggiornate 2005 (+ 1,84%) e dei 67.511 mln/€ del consuntivo 2004 (+ 2,45%) ed attengono:

- per 68.670 mln/€, ai *trasferimenti da parte dello Stato* a copertura degli oneri non previdenziali connessi a prestazioni e interventi diversi e si riferiscono per:
 - 55.902 mln/€ alla copertura degli oneri pensionistici;
 - 12.678 mln/€ alla copertura degli oneri per l'erogazione delle prestazioni, assegni ed indennità agli invalidi civili;
- per 83 mln/€, ai *trasferimenti da parte delle Regioni* e riguardano, essenzialmente, la copertura assicurativa degli apprendisti artigiani occupati nelle Regioni a statuto ordinario di cui all'art. 16 della legge n. 845/1978;

- per 418 mln/€, ai *trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico*.

Spese correnti:

Le **uscite di parte corrente**, specificate nella precedente tabella n. 4, sono state previste in 189.814 mln/€ a fronte dei 187.053 mln/€ delle previsioni aggiornate alla III nota 2005 (+1,48%) e dei 180.578 mln/€ delle risultanze del consuntivo 2004 (+ 5,11%).

Il Collegio rinvia l'analisi delle *spese di funzionamento* alla seconda parte della presente relazione ed in questa sede rileva i seguenti aspetti:

⇒ **Titolo I – categoria 5** - le **spese per prestazioni istituzionali** per l'anno 2006 sono state previste in complessivi 180.189 mln/€ ed evidenziano un incremento di 4.182 mln/€ (+ 2,38%) rispetto alle previsioni aggiornate 2005 (176.007 mln/€) e di 9.147 mln/€ (+ 5,35%) rispetto al consuntivo 2004 (171.042 mln/€).

La previsione di 180.189 mln/€ si riferisce per 155.585 mln/€ alle prestazioni pensionistiche e per 24.604 mln/€ a prestazioni temporanee e trattamenti diversi.

Alla determinazione del previsto onere pensionistico complessivo concorrono principalmente:

- ♣ gli effetti derivanti dalla perequazione automatica annuale delle pensioni in base alla variazione del valore medio dell'indice ISTAT dei prezzi al consumo per famiglie di operai ed impiegati nell'anno 2005 (+1,6%). Tale maggiorazione viene applicata in misura diversa in funzione dell'importo complessivamente percepito dai titolari delle prestazioni. Dal momento che tale indice e la conseguente variazione definitiva potranno essere accertati dall'ISTAT solamente a gennaio 2006, il tasso di incremento è stato valutato tenendo conto delle rilevazioni effettuate dall'ISTAT nei primi nove mesi del 2005 e stimando l'andamento di tale indice per gli ultimi tre mesi di tale anno. Resta inteso che detta variazione potrà modificarsi in sede di determinazione definitiva del tasso di perequazione;
- ♣ l'andamento del numero delle pensioni dell'anno 2006 per effetto delle nuove liquidazioni, delle ricostituzioni delle pensioni in essere e delle eliminazioni.

⇒ LA PREVISIONE ECONOMICO – PATRIMONIALE GESTIONALE**⇒ Il preventivo economico generale**

Il presunto risultato economico complessivo per il 2006, si sostanzia in un risultato positivo di esercizio di 726 mln/€ (quale differenza tra il disavanzo economico dell'esercizio pari a 1.640 mln/€, l'assegnazione alle riserve obbligatorie pari a 2.365 mln/€ e all'avanzo economico di esercizio del soppresso SCAU per 1 mln/€), a fronte del risultato economico di esercizio di 2.142 mln/€ delle previsioni aggiornate 2005, con un peggioramento di 1.416 mln/€.

La situazione patrimoniale generale.

Per effetto del presunto risultato economico, l'esercizio 2006 si chiude con un avanzo patrimoniale netto di 25.116 mln/€, a fronte dei 24.390 mln/€ delle previsioni 2005 aggiornate alla III nota di variazione e dei 22.248 mln/€ accertati al 31 dicembre 2004.

In relazione alle partite del soppresso SCAU rimaste da definire ed al trasferimento all'INPS ed all'INAIL delle sue strutture, funzioni e personale, secondo le rispettive competenze, l'Istituto ha scelto di gestire mediante contabilità separata le partite attinenti al patrimonio mobiliare e immobiliare dell'Ente soppresso, in attesa della definizione dei rapporti con l'INAIL sulla base del decreto del Ministro del Lavoro del 23 gennaio 1996.

In ordine a tale situazione, il Collegio, come già rappresentato nelle omologhe precedenti relazioni, ribadisce l'esigenza di definire senza ulteriori indugi i rapporti con l'INAIL, in attuazione del citato Decreto Ministeriale.

Si espone, nella tabella di seguito riportata, una sintesi delle varie partite attive e passive costituenti lo stato patrimoniale al 31 dicembre 2006, raffrontate con i corrispondenti dati del precedente esercizio.

TAB. N. 5

STATO	SITUAZIONE AL	VARIAZIONE	SITUAZIONE AL
PATRIMONIALE	1.1.2006		31.12.2006
(in milioni di euro)			
ATTIVITA'	103.028	8.161	111.189
Disponibilità liquide	17.204	-	17.204
* <i>Tesoreria dello Stato</i>	15.877	-	15.877
* <i>Banche, Poste e altre disponibilità</i>	1.327	-	1.327
Residui attivi	62.494	7.243	69.737
* <i>Crediti ceduti alla SCCI S.p.A.</i>	37.854	-	37.854
* <i>Crediti verso la S.C.I.P. per cessione degli immobili</i>	1.269	-	1.269
* <i>Altri residui attivi</i>	23.371	7.243	30.614
Ratei attivi	17.140	640	17.780
Crediti bancari e finanziari	4.368	160	4.528
Rimanenze attive d'esercizio	154	15	169
Investimenti mobiliari	97	-	97
Immobili	342	-	342
Immobilizzazioni tecniche	1.108	81	1.189
Altri costi pluriennali	121	22	143
PASSIVITA'	78.638	7.435	86.073
Residui Passivi	49.888	5.094	54.982
* <i>Debiti verso la Tesoreria dello Stato</i>	23.924	119	24.043
* <i>Debito verso lo Stato per anticipazioni- art. 35 legge n. 448/98</i>	8.856	4.374	13.230
* <i>Altri residui passivi</i>	17.108	601	17.709
Ratei passivi	4.794	44	4.838
Debiti bancari e finanziari	274	1	273
Rimanenze finali passive	2.338	43	2.381
Fondi di accantonamento vari	3.088	23	3.111
Poste rettificative dell'attivo	18.255	2.232	20.487
Fondo per la definizione dei rapporti con l'INAIL	1	-	1
SITUAZIONE PATRIMONIALE NETTA	24.390	726	25.116

Tra i residui attivi, che assommano a 69.737 mln/€, sono iscritti:

- crediti di natura contributiva, per complessivi 45.814 mln/€, a fronte di 39.803 mln/€ presunti alla fine del 2005 e di 36.425 mln/€ del consuntivo 2004;

- crediti per trasferimenti da parte dello Stato, delle Regioni e di altri Enti del settore pubblico, per complessivi 16.196 mln/€;
- crediti per altre entrate correnti, in c/capitale e partite di giro, per 7.727 mln/€ .

Nei crediti di natura contributiva sono comprese le attività iscritte sotto la voce "Crediti ceduti alla S.C.C.I. S.p.A." che, pari a 37.854 mln/€, rappresentano il 54,28% del totale dei residui attivi.

In proposito, si rinvia al paragrafo relativo alla cartolarizzazione dei crediti per taluni approfondimenti sulla materia.

Per quanto concerne i residui derivanti dai trasferimenti da parte dello Stato, si osserva che, pur in presenza della significativa riduzione del loro ammontare, rispetto a quanto registrato in sede di consuntivo per l'anno 2004 (16.604 mln/€), le dimensioni tuttora cospicue di tale aggregato, insieme alla leggera crescita stimata in relazione alla terza nota di variazione 2005 (11.646 mln/€ a fronte di 11.029 mln/€ stimati alla fine del 2005), rappresentano un chiaro indicatore della complessità e difficoltà incontrate nella fase di definizione dei rapporti finanziari con lo Stato. Per questi motivi, si sottolinea l'opportunità di una verifica dei criteri fissati per l'iscrizione dei crediti per trasferimenti da parte dello Stato tra le poste attive del patrimonio e di una attenta valutazione della sussistenza dei presupposti giuridici e contabili per il mantenimento nelle scritture di ciascuna posta creditizia compresa tra i residui attivi al titolo predetto, a cominciare dalle partite di credito più remote.

Quanto alle passività, la principale posta è costituita dal debito verso lo Stato per le anticipazioni di cassa, che dovrebbe attestarsi alla fine del 2006 a 37.273 mln/€, per effetto di 24.043 mln/€ di anticipazioni di Tesoreria (23.924 mln/€ nelle previsioni aggiornate 2005) e di 13.230 mln/€ di trasferimento dello Stato a titolo anticipatorio per la copertura del fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali di cui all'art. 35 della legge n. 448/98 (8.856 mln/€ nelle previsioni aggiornate 2005).

Ove si considerino gli importi presunti dei fondi depositati presso la Tesoreria centrale e nei conti correnti postali, pari a complessivi 16.306 mln/€, il precitato debito complessivo per le anticipazioni di 37.273 mln/€ si riduce a 20.967 mln/€ e si riferisce per:

- 9.883 mln/€ alla GIAS;
- 263 mln/€ al Fondo di riserva;
- 10.821 mln/€ alle contabilità separate del F.P.L.D., come peraltro già indicato e che sono utilizzate per 2.722 mln dall'ex Fondo trasporti, 3.254 mln dall'ex Fondo elettrici e per 4.845 mln dall'ex Fondo INPDAl.

Gli "altri residui passivi", stimati per il 2006 in 17.709 mln/€, presentano un incremento di 601 mln/€ rispetto alle previsioni aggiornate 2005 (17.108 mln/€).

A tale riguardo, il Collegio tiene a ribadire le considerazioni e raccomandazioni già più volte espresse circa l'esigenza di porre in essere ogni iniziativa volta alla loro riduzione, prevedendo un costante monitoraggio delle singole poste al fine di eliminare quelle per le quali non sussiste più un valido titolo giuridico.

Infine, sempre tra le passività, risulta iscritto il "Fondo svalutazione crediti contributivi" determinato in 17.988 mln/€ (15.914 mln/€ nelle previsioni aggiornate 2005), dei quali, presumibilmente, 14.758 mln/€ sono ascrivibili ai crediti oggetto di cessione, come indicato nella tabella di pagina 24 della relazione del Direttore generale.

Si prende atto, inoltre, che, per quanto riguarda la svalutazione dei crediti contributivi, l'Istituto ha utilizzato anche per il preventivo 2006 (oltre che per l'aggiornamento 2005) le percentuali di svalutazione fissate con determinazione del Direttore generale n. 20 del 10 novembre 2005, in attuazione del disposto dell'art. 59 del RAC, come di seguito riportate:

Coefficienti di svalutazione crediti contributivi

CREDITI	PERCENTUALI DI SVALUTAZIONE	
	Crediti accertati fino al 31.12.2001	Crediti relativi ad anni successivi
Crediti verso le aziende che operano con il sistema a conguaglio	54,6	32,5
Crediti verso gli artigiani	43,9	37,6
Crediti verso esercenti attività commerciali	41,9	35,1
Crediti verso i datori di lavoro del settore agricolo	51,8	27,7
Crediti verso i coltivatori diretti mezzadri e coloni	24,2	21,6

Sul tema della determinazione delle presunte quote di inesigibilità dei crediti contributivi, il Collegio, richiamando quanto già rappresentato in occasione dell'approvazione dei bilanci dei precedenti esercizi, reputa necessaria una revisione dei coefficienti di svalutazione, in particolare per i crediti di più remota formazione. Ciò anche in ragione della possibilità di procedere ad una più adeguata valutazione dell'entità effettiva delle risorse riscuotibili quale contropartita dei crediti ceduti, in conseguenza delle modalità di recupero derivanti dal processo di cartolarizzazione degli stessi nonché dalle elaborazioni dei dati effettuate dal progetto di "Monitoraggio, razionalizzazione e revisione organizzativa del processo recupero crediti" istituito con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 231 del 30 novembre 2004.

I crediti per prestazioni da recuperare, sono previsti per gli anni 2005 e 2006, rispettivamente, in 3.077 mln/€ e 3.255 mln/€; tali partite trovano correttivo negli appositi fondi svalutazione crediti iscritti tra le passività alla fine degli anni considerati, rispettivamente, per 1.289 e 1.364 mln/€. Le percentuali di svalutazione, che continuano ad essere uguali a quelle degli anni precedenti, come asserito dalla Direzione Generale, sono ritenute adeguate all'effettivo grado di svalutazione dei crediti in parola e sono risultate del 40% per le prestazioni pensionistiche e del 35% per le prestazioni economiche temporanee.

Dimostrazione del presunto avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2006

Per l'esercizio 2006 si prevede un avanzo di amministrazione che discende dai seguenti valori presunti:

Fondo di cassa al 31.12.2005	mln/€	17.204
Residui attivi al 31.12.2005	"	62.494
Residui passivi al 31.12.2005	"	49.888
<i>Avanzo di Amm.ne all'inizio dell'esercizio 2006</i>	"	<i>29.810</i>
Accertamenti al 31.12.2006	mln/€	228.138
Impegni al 31.12.2006	"	225.990
<i>Avanzo di competenza al 31.12.2006</i>	"	<i>2.148</i>
<i>Avanzo di amministrazione al 31.12.2006</i>	"	<i>31.958</i>

Sulla base dei provvedimenti normativi di contenimento della spesa pubblica adottati nell'ultimo triennio, di tale avanzo risultano indisponibili 91 mln/€ di cui:

- 61 per effetto dell'art. 2, comma 4, del decreto del Ministro dell'economia e delle finanze in data 29 novembre 2002;
- 31 milioni in applicazione dell'art. 1, comma 8, del d. l. 12 luglio 2004, n. 168, convertito con modificazioni nella legge 30 luglio 2004, n. 191.

La situazione testé prospettata evidenzia come il risultato presunto di amministrazione al 31.12.2006 derivi, oltre che dalla previsione di una consistenza del Fondo di cassa iniziale di 17.204 mln/€ e di un risultato finanziario di competenza positivo (accertamenti presunti > impegni presunti), anche dal sostanziale aumento dei residui alla fine del 2006 che è stimato, rispettivamente, in 7.243 mln/€ per quelli attivi (con il passaggio da 62.494 a 69.737 mln/€) ed in 5.094 mln/€ per quelli passivi (con il passaggio da 49.888 a 54.902 mln/€).

Tale avanzo di amministrazione al 31.12.2006 annovera tra le proprie componenti residui attivi per:

- crediti ceduti alla S.C.C.I. S.p.A., pari a 37.854 mln/€;
- crediti per trasferimenti correnti da parte dello Stato per 11.646 mln/€.

Il Collegio, richiamando anche le considerazioni fatte in precedenti occasioni e riprese dai Ministeri Vigilanti da ultimo nella nota al consuntivo 2004, riconferma la necessità di procedere ad un'attenta stima della consistenza netta dei crediti ceduti (data dalla differenza tra l'importo dei crediti ceduti e quello del relativo fondo svalutazione) per gli eventuali effetti che nei futuri esercizi potrebbero incidere sulle dimensioni e sulla natura del risultato di amministrazione. Sul tema in questione si rinvia alla parte della relazione concernente la cartolarizzazione dei crediti INPS.

Analoga attenzione deve essere riservata, altresì, alla componente dei residui attivi concernente i crediti per trasferimenti dallo Stato, per la quale si richiamano le considerazioni svolte in sede di esame della situazione patrimoniale sulla necessità di un'adequata valutazione della sussistenza dei presupposti giuridici e contabili per il mantenimento nelle scritture di ciascuna posta creditizia compresa tra i residui attivi al titolo predetto.

⇒ **Spese di funzionamento**

OSSERVAZIONI GENERALI

In merito alla determinazione dei costi connessi alla gestione dell'Ente, il Collegio come già detto in premessa, rammenta che tali costi vengono ripartiti fra le gestioni dell'Istituto ai sensi dell'articolo 57 del già citato "R.A.C.".

Il preventivo finanziario di competenza dell'esercizio 2006 evidenzia oneri di funzionamento per complessivi 3.553 mln/€ con un incremento di 101 mln/€ (+2,9%) rispetto al corrispondente dato previsionale aggiornato per l'anno 2005.

Detti oneri si suddividono rispettivamente in:

- spese correnti;
- spese in conto capitale.

Per quanto riguarda le spese correnti, esse sono previste, nel complesso, in 3.356 mln/€ e registrano un aumento di 88 mln/€, pari al 2,68%, mentre quelle in conto capitale sono previste in 197 mln/€ e con un aumento di 13 mln/€ rispetto al preventivo aggiornato 2005, pari al 7%.

Nello specifico, si rappresenta quanto segue.

→ **Spese per gli Organi dell'Ente**

La spesa che si prevede di sostenere nell'anno in esame per la categoria in epigrafe è pari a 13.110 mgl/€ con un leggero aumento rispetto alle previsioni aggiornate 2005 di 37 mgl/€, pari allo 0,29%, in via generale, da attribuire al prevedibile adeguamento dei compensi dovuti ai Presidenti degli Organi dell'Istituto ed ai componenti di questi ultimi.

→ **Oneri per il personale in attività di servizio**

La spesa complessiva prevista per il personale in attività di servizio ammonta a 1.824.978 mgl/€ con un aumento di 70.743 mgl/€ (+ 4,03%) rispetto alle previsioni aggiornate 2005.

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

Per completezza di esposizione, nella tabella che segue vengono evidenziati gli oneri per il personale raffrontati con i corrispondenti valori del preventivo aggiornato 2005 e del consuntivo 2004, con l'indicazione delle differenze in termini assoluti e in percentuale, fermo restando che per un'analisi più dettagliata dei fenomeni rappresentati nella stessa si rinvia a quanto specificato nelle pagine seguenti.

TAB. 7

SPESE CORRENTI . TITOLO I	Consuntivo 2004	Prev agg.te 2005	Previsioni 2006	Differenze Prev 2006/ consuntivo 2004		Differenze Prev 2006/ prev agg.te 2005	
				in valori assoluti	in %	in valori assoluti	in %
				(in migliaia di euro)			(mg/€)
Cat. II - Oneri per il personale in attività di servizio							
Stipendi, assegni fissi ed indennità speciali al personale di ruolo e non di ruolo a tempo indeterminato (cap.10201)	786.520	814.569	846.091	59.571	7,57%	31.522	3,87%
Indennità e rimborsi spese per missioni all'interno (Cap.10205)	33.382	35.402	35.402	2.020	6,05%	-	0,00%
Indennità e rimborsi spese per missioni all'estero (Cap.10206)	253	349	349	96	37,94%	-	0,00%
Indennità e rimborsi spese al personale (Cap.10207)	1.899	1.906	1.906	7	0,37%	-	0,00%
Oneri previdenziale e assistenziali a carico dell'Istituto (Cap.10209)	278.963	292.534	297.720	18.757	6,72%	5.186	1,77%
Spese per la formazione e l'addestramento del personale (Cap.10213)	4.152	4.500	4.500	348	8,38%	-	0,00%
Rimborsi spese varie al personale(Cap.10214)	264	400	400	136	51,52%	-	0,00%
Quote di onorari e competenze corrisposte al personale del Ruolo professionale (cap.10215)	23.000	23.000	23.000	-	0,00%	-	0,00%
Oneri per retribuzioni, incentivi ed altre spese finalizzati alla realizzazione di progetti speciali di cui all'art. 18 della legge n. 88/89 (cap.10219)	1	-	-	-	-100,00%	-	
Compensi accessori della retribuzione del personale dirigente (retribuzione di posizione e di risultato) (cap. 10220)	37.914	38.441	38.441	527	1,39%	-	0,00%
Fondo per i trattamenti accessori per il personale appartenente all'area dei professionisti (cap.10221)	13.217	22.020	13.620	403	3,05%	- 8.400	-38,15%
Fondo per i trattamenti accessori per il personale appartenente all'area medica (cap.10222)	22.352	22.979	22.979	627	2,81%	-	0,00%
Indennità sostitutiva del preavviso a favore del personale a seguito della risoluzione del rapporto di lavoro (cap. 10223)	706	580	695	- 11	-1,56%	115	19,83%
Incentivi per la progettazione a favore dei professionisti dell'area tecnico-edilizia (cap.10224)	780	809	843	63	8,08%	34	4,20%
Fondo trattamenti accessori del personale aree professionali A,B,C (Cap. 10225)	336.716	359.096	360.317	23.601	7,01%	1.221	0,34%
Fondo trattamenti accessori del personale delle qualifiche ad esaurimento di cui all'art. 15 legge n.88/89 (Cap.10226)	11.550	10.684	9.463	- 2.087	-18,07%	- 1.221	-11,43%
Trattamento accessorio per i dirigenti generali (Cap. 10227)	6.318	6.382	6.382	64	1,01%	-	0,00%
Spese per l'erogazione di buoni pasto al personale dipendente (Cap.10228)	33.521	39.290	45.200	11.679	34,84%	5.910	15,04%
Spese per il personale comandato presso l'Istituto (Cap.10229)	899	1.800	1.800	901	100,22%	-	0,00%
Oneri per i miglioramenti economici conseguenti al rinnovo contrattuale (Cap.10299)	-	79.494	115.870	115.870	-	36.376	45,76%
Totale categoria II	1.592.407	1.754.235	1.824.978	232.571	14,60%	70.743	4,03%
di cui: spese obbligatorie	1.552.457	1.711.678	1.782.421	229.964	14,81%	70.743	4,13%
spese non obbligatorie	39.950	42.557	42.557	2.607	6,53%	-	0,00%

→ **Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi.**

Riguardo *alle spese per l'acquisto di beni e servizi (Titolo I, categoria IV)*, si rileva che le stesse sono previste, per l'anno 2006, in complessivi 1.018 mln/€ e presentano un incremento, rispetto al preventivo aggiornato 2005, di 39 mln/€, pari al 3,98%, dovuto all'aumento sia delle spese obbligatorie quantificate in 461 mln/€ (+ 36 mln/€, pari all'8,7%) che di quelle non obbligatorie valutate in 557 mln/€ (+ 3 mln/€, pari allo 0,5%).

Conseguentemente, il Collegio ritiene di dover evidenziare i seguenti capitoli per il loro incremento rispetto alle previsioni aggiornate 2005:

- cap. 1 04 05 *"Stampa modelli, acquisto carta, cancelleria e altro materiale di consumo"*, il cui importo risulta pari a 4.958 mgl/€ e che, rispetto alle previsioni aggiornate 2005, presenta un incremento del 27,23%. Si sottolinea che questo capitolo ha risentito fortemente delle riduzioni degli stanziamenti effettuate con la III nota di variazione 2005 in applicazione del D.L. n. 211/2005. Infatti, qualora si raffronti l'importo stanziato con quello della II nota di variazione 2005 l'incremento è pari a circa l'1%;
- cap. 1 04 06 *"pubblicazioni monografiche e periodiche e stampa circolari"*, che prevede uno stanziamento di 1.649 mgl/€ rispetto ai 1.388 mgl/€ del 2005 (+ 261 mgl/€, pari al 18,80%). Per tale capitolo, valgono considerazioni analoghe a quelle svolte sul capitolo precedentemente esaminato. In questo caso, se si raffronta l'importo stanziato con quello della II nota di variazione 2005 si riscontra una riduzione dell'1%.

Si rilevano, inoltre, le seguenti variazioni:

- cap. 1 04 09 *"manutenzione e noleggio impianti, macchine, apparecchiature sanitarie, mobili e attrezzi ed altri beni mobili"*, il cui importo pari a 6.663 mgl/€ presenta rispetto alla II nota di variazione 2005 un aumento del 4,68% e, rispetto all'aggiornamento 2005, un aumento di 1.019 mgl/€ (pari al 18,05%). Tale incremento è attribuibile, secondo quanto riportato nella relazione del Direttore generale, principalmente alle spese di noleggio delle macchine per ufficio (fotocopiatrici e fax) che derivano dalla scelta dell'Istituto di favorire il leasing al fine di ridurre i costi legati alla rapida obsolescenza delle macchine in argomento;
- cap. 1 04 11 *"spese postali, telegrafiche e telefoniche degli uffici"*, che passano dai 58.123 mgl/€ del 2005 ai 62.936 mgl/€ delle previsioni 2006 di 4.813 mgl/€ (pari all'8,28%), da attribuire all'entrata a regime del nuovo contratto di Call Center in ottica Contact Center. Tale capitolo presenta invece una diminuzione rispetto alla II nota di variazione 2005 dell'1,04%;

- cap. 1 04 13 *“spese per il riscaldamento e condizionamento d’aria degli uffici”*, il cui incremento di 1.485 mgl/€ rispetto alle previsioni aggiornate 2005 (12.765 mgl/€), pari all’11,63% (+6,30% rispetto alla II nota di variazione 2005), è imputabile al lievitare del prezzo del carburante;
- cap. 1 04 15 *“fitto di locali adibiti ad uffici”*, che stima una spesa di 73.300 mgl/€, con un incremento del 15,79% rispetto alla II nota di variazione 2005 e, di 11.147 mgl/€ rispetto alle previsioni definitive del 2005 (+ 17,93%) in gran parte dovuto alla locazione di un nuovo immobile nelle vicinanze della Direzione Generale nonché alle previste nuove locazioni conseguenti alla riorganizzazione logistica di alcune aree metropolitane (oggetto di una informativa da parte del Collegio ai Ministeri Vigilanti);
- cap. 1 04 30 *“altre spese per l’acquisto di beni di consumo e servizi degli uffici”* che, con uno stanziamento di 9.013 mgl/€, presenta un aumento di 1.459 mgl/€ (pari al 19,31%) rispetto all’aggiornamento 2005 e un aumento del 2,41% rispetto alla II nota di variazione 2005;
- cap. 1 04 41 *“manutenzione macchine e attrezzature connesse con la elaborazione automatica dati e software”*, che prevede uno stanziamento di 16.500 mgl/€ con un incremento di 4.979 mgl/€ (pari al 43,22%) rispetto alle previsioni aggiornate 2005, da imputare essenzialmente all’incidenza del costo dell’operazione di completamento della migrazione della rete locale interna dell’Istituto (LAN) dalla tecnologia Token Ring a quella Ethernet. Tale capitolo rispetto alla II nota di variazione 2005 presenta un aumento dell’11,48%;
- cap. 1 04 50 *“assistenza tecnico specialistica, manutenzione software e altri servizi informatici”*, con un importo di 37.000 mgl/€ a fronte dei 29.211 mgl/€ delle previsioni aggiornate 2005. L’incremento della spesa, pari a 7.789 mgl/€ (+26,66%) è attribuibile all’implementazione del contratto relativo ai servizi di interoperabilità della Rupa e di Web Hosting relativi all’implementazione del sistema di Posta Elettronica Certificata. Tale spesa presenta un aumento del 16,35% rispetto alla II nota di variazione 2005.

Le spese di funzionamento e le prescrizioni della finanziaria 2005.

Come già rappresentato nelle relazioni concernenti le note di variazione alle previsioni 2005, il Collegio procede anche in questa sede alla verifica del rispetto dei limiti per la crescita della spesa pubblica fissati dalla legge finanziaria 2005 (legge 30 dicembre 2004, n. 311) per il triennio 2005-2007.

Per l’Istituto, tali prescrizioni si sono tradotte nelle seguenti disposizioni.

Art. 1, commi 5 e 6 - In base a tale combinato disposto, per il triennio 2005-

2007, l'incremento della spesa complessiva delle amministrazioni pubbliche, inserite nel conto economico consolidato ed individuate per l'anno 2005 nell'elenco 1 allegato alla medesima legge (comprendente, tra l'altro, gli enti nazionali di previdenza ed assistenza), al netto delle spese per prestazioni sociali in denaro connesse a diritti soggettivi, non può superare il limite del 2% rispetto alle corrispondenti previsioni aggiornate del precedente anno.

Al riguardo, il Collegio ha predisposto la tabella n. 5 che contiene tutte le categorie della spesa corrente e di quella in conto capitale con la sola eccezione delle spese per prestazioni (cat. 5[^]) e delle spese riguardanti le poste correttive e compensative di entrate correnti (cat. 9[^]). Nel primo caso, l'eliminazione dal computo è stata effettuata in applicazione della citata disposizione normativa. Nel secondo caso, il Collegio, ha ritenuto condivisibile la tesi dell'Amministrazione (esposta nell'ambito di un'audizione svolta in occasione dell'esame della I nota di variazione 2005) di non ricomprendere tale categoria, trattandosi di oneri connessi ai rimborsi di somme allo Stato ed agli assicurati e pensionati nonché a sgravi contributivi.

Tutto ciò premesso, il Collegio, in relazione al vincolo fissato dalla finanziaria, fa notare che si registra una diminuzione della spesa complessiva rispetto alle previsioni aggiornate 2005 che è pari, rispettivamente, al 4,98%, in termini di competenza ed al 6,97% in termini di cassa.

Tabella n. 5

Articolo 1, commi 5 e 6 l. n. 311/2004

S P E S E	Preventivo 2005 aggiornato alla III nota di variazione		Preventivo 2006		VARIAZIONI ASSOLUTE		VARIAZIONI PERCENTUALI	
	competenza	cassa	competenza	cassa	competenza	cassa	competenza	cassa
CORRENTI	(in euro)							
Spese per gli organi dell'ente (Cat. 1)	13.072.935,00	16.280.238,83	13.110.577,00	11.942.338,00	37.642,00	-4.337.920,83	0,29%	-26,65%
Oneri per il personale in attività di servizio (cat. 2)	1.754.234.865,00	1.759.710.772,09	1.824.978.023,00	1.826.824.954,47	70.743.158,00	67.114.182,38	4,03%	3,81%
Oneri per il personale in quiescenza (Cat. 3)	268.763.269,00	268.890.028,77	272.556.131,00	272.556.381,00	3.792.862,00	3.666.352,23	1,41%	1,36%
Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi (Cat. 4)	979.343.764,01	1.204.102.257,14	1.018.852.735,00	1.303.407.345,79	39.508.970,99	99.305.088,65	4,03%	8,25%
Trasferimenti passivi (Cat. 6)	2.092.754.002,53	2.282.646.027,31	2.069.761.515,54	2.066.516.901,16	-22.992.486,99	-216.129.126,15	-1,10%	-9,47%
Oneri finanziari (Cat. 7)	212.253.181,00	212.253.181,00	211.828.693,00	211.828.693,00	-424.488,00	-424.488,00	-0,20%	-0,20%
Oneri tributari (Cat. 8)	144.779.871,20	144.838.040,51	144.246.193,98	144.114.367,98	-533.677,22	-723.672,53	-0,37%	-0,50%
Spese non classificabili in altre voci (Cat. 10)	266.129.997,00	276.302.491,96	489.570.577,00	482.946.921,00	223.440.580,00	206.644.429,04	83,96%	74,79%
TOTALE SPESE CORRENTI	5.731.331.884,74	6.165.023.057,61	6.044.904.445,52	6.320.137.902,40	313.572.560,78	155.114.844,79	5,47%	2,52%
IN CONTO CAPITALE								
Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari (Cat. 11)	129.000,00	129.000,00	141.000,00	141.000,00	12.000,00	12.000,00	9,30%	9,30%
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche (Cat. 12)	107.830.000,00	119.141.022,51	110.770.000,00	108.582.462,87	2.920.000,00	-10.558.559,64	2,71%	-8,86%
Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari (Cat. 13)	73.500.000,00	18.375.000,00	0,00	0,00	-73.500.000,00	-18.375.000,00	-100,00%	-100,00%
Concessioni di crediti e anticipazioni (cat. 14)	2.066.378.404,07	2.136.378.404,07	1.412.290.562,49	1.406.290.562,49	-654.087.841,58	-730.087.841,58	-31,65%	-34,17%
Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio (cat. 15)	75.845.590,00	75.845.369,93	85.860.590,00	85.861.590,00	10.015.000,00	10.016.180,07	13,20%	13,21%
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	2.323.702.954,07	2.349.868.796,51	1.609.062.112,49	1.600.875.575,36	-714.640.841,58	-748.993.221,15	-30,75%	-31,87%
TOTALE COMPLESSIVO	8.055.034.838,81	8.514.891.854,12	7.653.966.558,01	7.921.013.477,76	-401.068.280,80	-593.878.376,36	-4,98%	-6,97%

Art. 1, comma 11 - Tale disposizione stabilisce che la spesa annua per studi ed incarichi di consulenza conferiti a soggetti estranei all'amministrazione sostenuta per ciascuno degli anni 2005, 2006 e 2007, non deve essere superiore a quella sostenuta nel 2004. Viene precisato, inoltre, che l'affidamento di tali incarichi in materie e per oggetti rientranti nelle competenze della struttura burocratica dell'ente, deve essere adeguatamente motivato ed è possibile solo nei casi previsti dalla legge ovvero nell'ipotesi di eventi straordinari e deve, in ogni caso, essere trasmesso alla Corte dei conti.

Al riguardo, si prende atto che lo stanziamento per il 2006 del capitolo 1 04 25 - Consulenze varie risulta pari al totale delle somme impegnate sullo stesso capitolo al 31.12.2004 (€ 5.000,00).

Art. 1, comma 12 - Dispone che, per ciascuno degli anni 2005, 2006 e 2007 le pubbliche amministrazioni non possono effettuare spese di ammontare superiore rispettivamente al 90, 80 e 70 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2004, come rideterminata ai sensi del d. l. 12 luglio 2004, n. 168, per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture.

Il successivo comma 13, prevede che sulla base di effettive, motivate e documentate esigenze delle amministrazioni competenti, il Ministero dell'economia e delle finanze possa, con proprio decreto, stabilire una deroga al limite predetto per specifiche amministrazioni.

Con la III nota di variazione al preventivo 2005, l'Amministrazione ha provveduto, a fini di maggiore trasparenza, ad istituire il nuovo capitolo di spesa di natura obbligatoria 1 04 59 *Manutenzione, noleggio e spese di esercizio delle autovetture adibite alle figure protette*, nel quale è confluita la quota-parte della spesa per autovetture (€ 150.000,00) concernente gli autoveicoli adibiti al trasporto esclusivo di persone sottoposte a misure di protezione su richiesta del Ministero dell'Interno.

Conseguentemente, il nuovo stanziamento del capitolo 1 04 10 - *Manutenzione, noleggio e spese di esercizio di mezzi di trasporto per l'anno 2006 dovrà essere confrontato con il corrispondente capitolo del consuntivo 2004, al netto delle spese che nel frattempo sono confluite nel summenzionato capitolo di spesa obbligatoria e ridotto del 20%.*

Come si può vedere nella successiva tabella n. 6, il suddetto limite di spesa appare rispettato in termini di competenza (-25,49%).

Tabella n. 6

Articolo 1, comma 12 L.n. 311/2005

S P E S E	Consuntivo 2004 al netto delle spese confluite nel capitolo 10459 e diminuito del 20%	Preventivo 2006	Variazioni	
			assolute	percentuali
Manutenzione, noleggio e spese di esercizio di mezzi di trasporto (cap. 1 04 10)	624.323,54	465.190,00	-159.133,54	-25,49%

Art. 1, comma 57 - Tale norma individua il limite di crescita delle spese delle pubbliche amministrazioni per il 2005, nella spesa sostenuta nel 2003 incrementata del 4,5%. Per gli anni 2006 e 2007, invece, tale limite è individuato nel 2% delle spese determinate per l'anno precedente con i criteri stabiliti dalla disposizione normativa medesima.

Da tale calcolo vanno escluse le spese di personale per le quali si applica la specifica disciplina di settore.

Inoltre, come già fatto per la II nota di variazione al preventivo 2005, anche in questa sede il Collegio, tenendo presenti i chiarimenti forniti dal Ministero dell'economia e delle finanze in ordine all'applicazione di tale disposizione (circolare n. 18 del 12 maggio 2005) ha ritenuto di ricomprendere tra le suddette spese le seguenti:

- Categoria I – Spese per gli Organi dell'Ente;
- Categoria IV – Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi, con l'esclusione dei seguenti capitoli:
 - 1 04 19 – spese per accertamenti sanitari per la concessione di prestazioni istituzionali;
 - 1 04 20 – spese per i servizi svolti da altri Enti ed organismi nazionali per l'accertamento e la riscossione dei contributi e per l'erogazione delle prestazioni;
 - 1 04 22 – spese per servizi svolti dalle banche e dagli uffici dei conti correnti postali;
 - 1 04 32 – spese per l'acquisto di viveri, materiali di consumo e di servizi per la gestione della Casa di riposo di Camogli;
 - 1 04 37 – spese per i servizi svolti dalle UU.SS.LL.

- 1 04 38 – spese per visite mediche di controllo in attuazione dell'art. 5, commi 12 e 13, del DL n. 463/1983 convertito nella Legge n. 638/1983;
 - 1 04 52 – spese per la sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro;
 - 1 04 54 – oneri per il personale già addetto al servizio di portierato, custodia e vigilanza degli immobili dimessi art. 43, comma 19, della Legge n. 388/2000.
- Categoria X – Spese non classificabili in altre voci con l'esclusione dei seguenti capitoli:
 - 1 10 02 – fondo di riserva per spese impreviste;
 - 1 10 05 - contributi, riserve e valori capitali trasferiti ad Enti ed Organismi comunitari;
 - 1 10 09 02 – spese per risarcimenti connesse a controversie in materia previdenziale e assistenziale;
 - 1 10 12 – spese derivanti dal riconoscimento alla GE.TI spa del corrispettivo per la mancata utilizzazione degli stabilimenti termali nel periodo 14 luglio-31 dicembre 1999;
 - 1 10 15 – somme dovute alla SCIP – Società cartolarizzazione immobili pubblici S.r.l. pari all'85% dei canoni di locazione relativi agli immobili cartolarizzati ai sensi dell'art. 3 del D.L. 351/2001 convertito nella Legge 410/2001 – art. 16 del D.L. del 21 novembre 2002;
 - 1 10 99 – spese diverse;

e di escludere le seguenti:

- Categoria II – Oneri per il personale in attività di servizio;
- Categoria III- Oneri per il personale in quiescenza;
- Categoria V- Spese per prestazioni;
- Categoria VI – Trasferimenti passivi;
- Categoria VII – Oneri finanziari;
- Categoria VIII- Oneri tributari;
- Categoria IX – Poste Correttive e compensative di entrate correnti;
- Categoria XIV –Concessioni di crediti e anticipazioni;
- Categoria XV – Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio;
- Categoria XVII- Rimborsi e anticipazioni passive;
- Categoria XX – Estinzione debiti diversi;
- Categoria XXI – Partite di giro.
-

Nella tabella A (in allegato alla presente relazione) sono rappresentati, tra l'altro, gli stanziamenti di competenza e di cassa relativi alle spese suddette del rendiconto 2003 e delle previsioni 2006. Dal loro confronto è possibile rilevare una crescita della spesa, rispettivamente, dell'8,15%, in termini di competenza

e del 3,03%, in termini di cassa.

Ove si tenga conto, come già fatto in occasione della II nota di variazione 2005, delle operazioni imposte per legge che interessano il cap. 1 04 57 "Fitto di stabili adibiti ad uffici già di proprietà trasferiti al FIP" (con uno stanziamento 2006 di € 53.946.000,00 sia in termini di competenza che di cassa), la variazione della spesa si sostanzia in una crescita dello 0,40% in termini di competenza ed in una riduzione del 4,48% in termini di cassa, realizzando, quindi, il pieno rispetto dei limiti fissati dalla normativa succitata.

⇒ ***Cessione e cartolarizzazione dei crediti contributivi.***

Con decreto interministeriale 16 settembre 2005 è stata avviata la sesta fase dell'operazione di cessione e cartolarizzazione dei crediti INPS.

Sulla base di tale provvedimento normativo, il Consiglio di amministrazione dell'Istituto ha approvato, in data 23 novembre 2005, lo schema di contratto della sesta operazione di cessione, che contiene l'impegno dell'Istituto a cedere alla S.C.C.I. S. p. A. i crediti contributivi (ivi compresi gli accessori per interessi, le sanzioni e le somme aggiuntive) maturati successivamente al 31 dicembre 2004 ed entro la data del 31 dicembre 2005, che non siano stati ancora riscossi dall'INPS alla data del 30 aprile 2005 e che non verranno eliminati dallo stesso in applicazione della procedura interna di eliminazione dei crediti di cui alla deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 210 del 10 febbraio 1998.

In relazione a tale cessione, l'Istituto garantisce alla società di cartolarizzazione l'importo nominale minimo di cessione di 6.000 milioni di euro.

In applicazione del successivo decreto interministeriale 30 novembre 2005, a fronte della suddetta cessione, l'INPS riceve dalla SCCI S.p.A. (che utilizza a tal fine quanto ricavato dalla emissione di tre nuove *tranche* di titoli a tasso variabile per un importo complessivo di 5 miliardi di Euro):

- contestualmente all'emissione dei titoli, un'anticipazione del corrispettivo finale dovuto in virtù dei primi due contratti di cessione (rispettivamente stipulati in data 29 novembre 1999 e in data 31 maggio 2001) per un ammontare non inferiore a 1.500 mln/€;
- sempre contestualmente all'emissione dei titoli, un corrispettivo iniziale a titolo definitivo ed irripetibile per la sesta operazione di cessione di crediti di importo non inferiore a 2.000 mln/€;

- un ulteriore corrispettivo da corrispondersi:
 - in denaro, qualora l'importo derivante dalla riscossione dei crediti ceduti e dei crediti già ceduti con gli originari contratti di cessione ecceda la somma dei corrispettivi complessivamente versati da SCCI all'INPS a qualunque titolo e degli oneri per interessi e degli altri oneri accessori, dei costi connessi a ciascuna fase dell'operazione di cartolarizzazione, delle spese di riscossione e di ogni altro compenso dovuto ai concessionari e ad ogni altro soggetto incaricato della riscossione nonché delle spese di recupero corrisposte all'INPS;
 - mediante retrocessione da SCCI all'INPS, senza garanzia di solvenza né di esistenza, dei crediti ceduti e dei crediti già ceduti con gli originari contratti di cessione e non ancora incassati nonché di ogni altra somma, credito o diritto vantato da SCCI, qualora i titoli emessi per finanziare l'acquisto dei crediti ceduti e dei crediti già ceduti con gli originari contratti di cessione siano stati interamente rimborsati (il tutto a scelta e su richiesta dell'INPS).

Sul piano della rappresentazione patrimoniale del processo di cartolarizzazione, si rileva che, fra le attività dello stato patrimoniale, la voce **Crediti ceduti alla S.C.C.I. S.p.A.** è stata aggiornata in € 37.853.594.293,00 alla fine dell'esercizio 2006 mentre la corrispondente quota del **Fondo svalutazione crediti contributivi** è stata rideterminata in € 14.758.113.814,00, con una consistenza netta dei crediti¹ pari ad € 23.095.480.479,00.

Al riguardo, il Collegio, nel sottolineare la notevole entità di tale consistenza netta, che non sembra possa trovare piena corrispondenza nell'andamento delle riscossioni realizzate con le prime cinque operazioni, rappresenta la necessità di un continuo monitoraggio del processo di cartolarizzazione ai fini di una migliore valutazione dei fenomeni in atto e delle loro conseguenze sul risultato economico dell'esercizio 2006 e di quelli successivi.

In particolare, il Collegio richiama l'esigenza di valutare, alla luce degli introiti effettivamente realizzati sinora, la perdurante adeguatezza dei criteri di svalutazione dei crediti, soprattutto per quelli di più remota formazione (ante 1999).

Ciò appare di particolare rilevanza ove si tenga conto che complessivamente i versamenti a favore dell'INPS in relazione al processo di cartolarizzazione ammontano ad € 19.674.332.054,00 mentre l'ammontare dei titoli complessivamente emessi dalla SCCI S.p.A. risulta pari a 20,91 mld/€, di cui

¹ Data dalla differenza tra l'importo dei crediti ceduti al netto del corrispettivo e quello del relativo fondo di svalutazione calcolato secondo la determinazione n. 20 del Direttore generale del 10/11/2005.

9,36 mld/€ già rimborsati.²

Per completezza di informazione, nella tabella della pagina seguente sono rappresentati gli aspetti finanziari ed economici del processo di cartolarizzazione dei crediti contributivi con l'indicazione dei ricavi e dei costi complessivamente sostenuti dall'Istituto in relazione alle prime cinque operazioni di cessione.

Si può notare che i ricavi netti complessivamente realizzati dall'Istituto costituiscono una quota inferiore al 24% dei crediti complessivamente ceduti sino al 31 dicembre 2005, in conseguenza dei diversi risultati delle operazioni di cessione sinora realizzate. Su questo andamento non particolarmente soddisfacente ha fortemente influito la bassa percentuale di ricavo netto della I operazione di cartolarizzazione che è pari all'8,53% dell'importo originario dei crediti ceduti. Migliori *performance* sono state realizzate con le operazioni di cartolarizzazione successive. In particolare, con la sesta operazione, prendendo in considerazione soltanto il versamento effettuato in data 6/12/2005, si realizza circa l'83% del totale dei crediti ceduti.

Operazioni	Importo originario dei crediti ceduti	Corrispettivo della cessione		Costi della cartolarizzazione sostenuti dall'INPS			* Ricavo netto della cartolarizzazione	Percentuale del ricavo netto rispetto all'importo dei crediti ceduti
		Versamenti su c/c di Tesoreria dell'INPS	Percentuale del corrispettivo rispetto all'importo della cessione	Agenzie di rating		Consulenza legale:Studio Chiomenti		
				Compenso per il rilascio del rating	Commissione annuale per monitoraggio			
importi in Euro								
I	48.492.657.810,64	4.138.255.000,00	8,53%	1.401.960,30	74.900,00	271.821,60	4.136.506.318,10	8,53%
II	5.035.214.886,15	1.190.043.000,00	23,63%	895.020,00	74.900,00	202.285,84	1.188.870.794,16	23,61%
III	5.455.744.182,79	2.799.070.705,00	51,31%	80.000,00	75.000,00	122.400,00	2.798.793.305,00	51,30%
IV	11.424.513.727,64	2.998.842.433,00	26,25%	790.000,00	75.000,00	134.640,00	2.997.842.793,00	26,24%
V	8.502.177.107,95	3.548.909.915,00	41,74%	640.000,00	75.000,00	128.520,00	3.548.066.395,00	41,73%
VI	6.000.000.000,00	4.999.211.001,00	83,32%	756.000,00	30.000,00	128.520,00	4.998.296.481,00	83,30%
Totali	84.910.307.715,17	19.674.332.054,00	23,17%	4.562.980,30	404.800,00	988.187,44	19.668.376.086,26	23,16%

* Si rappresenta che il ricavo netto delle operazioni di cartolarizzazione non compendia gli oneri a carico del MEF

² Secondo quanto riportato dal comunicato-stampa del Ministero dell'economia e delle finanze del 6 dicembre 2005 e sulla base dei dati forniti dalla Direzione centrale contabilità e finanza in data 5 gennaio 2006, il corrispettivo versato all'Istituto in relazione alla VI operazione di cartolarizzazione è risultato pari a circa 5 mld/€ (riportati nella tabella di cui alla pagina successiva) a fronte dei 3,5 mld/€ contrattualmente previsti quale valore minimo.

⇒ ***Cessione e cartolarizzazione del patrimonio immobiliare.***

In relazione all'esercizio 2006, l'Amministrazione ha sottolineato come, a causa delle difficoltà incontrate nelle operazioni di vendita, sia stato necessario modificare il contratto di gestione originariamente sottoscritto dagli enti con conseguente revisione del *business plan* e spostamento in avanti della data di conclusione delle stesse (rispettivamente, 31 marzo 2008 per il pacchetto INPS e 30 giugno 2010 per quello ex INPDAl).

Avuto riguardo agli aspetti finanziari di tale processo, essi si sostanziano nelle seguenti previsioni:

- € 34.206.800,00 di entrate, quale corrispettivo per l'attività di gestione e di vendita degli immobili ceduti alla S.C.I.P. S.r.l. (cap. E 3 07 09);
- € 37.750.000,00 di uscite, relativi alle spese per la gestione e la vendita degli immobili cartolarizzati ai sensi dell'art. 3 del d. l. n. 351/2001 (cap. U 1 10 14);
- € 32.000.000,00, corrispondenti ai versamenti che saranno effettuati alla S.C.I.P. S.r.l. in attuazione del contratto di gestione SCIP 2 e pari all'85% dei canoni riscossi sugli immobili inseriti nella seconda operazione ed al 10% dei canoni degli immobili del Piano straordinario di cessione (cap. U 1 10 15).

Conseguentemente, il risultato netto previsto per l'attività di gestione e vendita degli immobili cartolarizzati è stimato in un disavanzo di € 35.843.200,00 (pari alla differenza tra le entrate e le uscite iscritte nei suddetti capitoli a cui bisogna sottrarre la somma di € 300.000,00 pari alla quota di accantonamento al Fondo TFR per portieri e pulitori ex INPDAl), che è stato attribuito a titolo di spese di amministrazione alle gestioni interessate da tali operazioni.

Fondo Immobili Pubblici (FIP).

Il decreto interministeriale 16 settembre 2005 ha individuato ulteriori 4 immobili di proprietà dell'Istituto (allegato 2 del decreto) che sono stati trasferiti al FIP (insieme ad un immobile INPDAl) in sostituzione ed a titolo di indennizzo per una serie di immobili e porzioni di immobili che, già inseriti negli elenchi degli immobili ceduti al FIP, sono risultati intrasferibili, a seguito delle verifiche effettuate dal Ministero dell'economia e delle finanze per il tramite dell'Agenzia del demanio.

A seguito di tale operazione, la porzione di corrispettivo pagato dal FIP per il trasferimento degli immobili è stata rideterminata, per l'Istituto, in € 760.764.600,00.

Conseguentemente, è stato ricalcolato il canone annuo corrisposto dai soggetti assegnatari all'Agenzia del demanio in relazione agli immobili trasferiti loro assegnati che, per l'INPS, è risultato pari ad € 30.431.000, oltre rivalutazione (a fronte degli originari € 29.686.560,00).

Al riguardo, il Collegio, nel ritenere che gli aspetti patrimoniali di tale ulteriore trasferimento dovranno essere evidenziati nel bilancio consuntivo dell'anno 2005, si riserva di formulare in quella sede le proprie considerazioni in merito alle relative risultanze.

Nell'analisi, nelle considerazioni e osservazioni predette è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso al Bilancio Preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

A L L E G A T O

TAB. A

NUM. CAPITOLO	OBL/DISCR	DESCRIZIONE CAPITOLO	CONSUNTIVO 2003		III NOTA DI VARIAZIONE 2005		PREVENTIVO 2006		VARIAZIONI PREVENTIVO 2006 SU CONSUNTIVO 2003 IN%		VARIAZIONI PREVENTIVO 2006 SU III NOTA DI VARIAZIONE 2005 IN%	
			COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
		TITOLO I - SPESE CORRENTI										
		Categoria 1^ - Spese per gli Organi dell'Ente										
10101	SI S.F.O.	Compensi fissi al Presidente dell'Istituto	191.716,01	192.713,68	411.000,00	431.779,87	411.000,00	445.000,00	114,38%	130,91%	0,00%	3,06%
10102	SI S.F.O.	Compensi fissi ai componenti il Consiglio di indirizzo e vigilanza, il Consiglio di amministrazione, la Commissione centrale per l'accertamento e riscossione dei CTR.AGR. unificati, e i Comitati delle gestioni dei COLT. DIR., degli ART. e degli esercenti attività COMM.	452.206,62	437.412,00	2.798.100,00	2.744.500,25	2.798.100,00	2.899.900,00	518,77%	562,97%	0,00%	5,66%
10103	SI S.F.O.	Oneri per emolumenti ai componenti il Collegio dei Sindaci	2.111.535,91	1.074.540,43	2.276.000,00	3.560.025,75	2.276.000,00	1.726.000,00	7,79%	60,63%	0,00%	-51,52%
10104*	SI S.F.D.	Medaglie di presenza, indennità di missione e rimborso spese al Presidente dell'Istituto	57.715,37	24.492,29	85.100,00	115.289,66	85.100,00	90.400,00	47,45%	269,10%	0,00%	-21,59%
10105*	SI S.F.D.	Medaglie di presenza e rimborso spese ai componenti i Comitati Regionali e Provinciali ed altre spese connesse con il funzionamento di tali Organi	5.678.813,35	3.666.172,92	5.894.359,00	7.338.730,33	5.934.359,00	5.093.859,00	4,50%	38,94%	0,68%	-30,59%
10106*	SI S.F.D.	Medaglie di presenza, indennità di missione e rimborso spese ai componenti il Collegio dei Sindaci e al Magistrato della Corte dei Conti delegato al controllo	129.780,47	128.547,89	283.000,00	291.056,21	287.834,00	287.334,00	121,79%	123,52%	1,71%	-1,28%
10107*	SI S.F.D.	Medaglie di presenza e rimborso spese ai componenti gli Organi Collegiali Centrali di amministrazione ed altre spese connesse con il funzionamento di tali Organi	774.317,58	670.586,32	1.325.376,00	1.798.876,76	1.318.184,00	1.399.845,00	70,24%	108,75%	-0,54%	-22,18%
		TOTALE 1^ CATEGORIA	9.396.085,31	6.194.465,53	13.072.935,00	16.280.258,83	13.110.577,00	11.942.338,00	39,53%	92,79%	0,29%	-26,65%

TAB. A

NUM. CAPITOLO	OBBL/DISCR	DESCRIZIONE CAPITOLO	CONSUNTIVO 2003		III NOTA DI VARIAZIONE 2005		PREVENTIVO 2006		VARIAZIONI PREVENTIVO 2006 SU CONSUNTIVO 2003 IN%		VARIAZIONI PREVENTIVO 2006 SU III NOTA DI VARIAZIONE 2005 IN%	
			COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
10401*	SI S.F.D.	Categoria 4^ - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi Acquisto libri, pubblicazioni tecniche, quotidiani e riviste	769.092,01	873.450,08	954.649,42	976.805,03	685.000,00	605.550,00	-10,93%	-30,67%	-28,25%	-38,01%
10402*	SI S.F.D.	Noleggio elaboratori elettronici, apparecchiature ausiliarie e relativa assistenza tecnico specialistica	0,00	195.420,52	0,00	77.127,64	-	-	#DIV/0!	-100,00%	#DIV/0!	-100,00%
10403*	SI S.F.D.	Noleggio sistemi di elaborazione periferica, sistemi terminali in linea e relativa assistenza tecnico-specialistica	0,00	354.815,94	0,00	0,00	-	-	#DIV/0!	-100,00%	#DIV/0!	#DIV/0!
10404*	SI S.F.D.	Servizi esterni di acquisizione dati per conto del Centro elettronico	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
10405*	SI S.F.D.	Stampa modelli, acquisto carta, cancelleria e altro materiale di consumo	4.959.230,79	5.982.971,59	3.897.466,93	3.733.772,84	4.957.630,00	5.079.694,00	-0,03%	-15,10%	27,20%	36,05%
10406*	SI S.F.D.	Pubblicazioni monografiche e periodiche e stampa circolari	1.260.948,90	1.169.794,69	1.388.456,93	856.343,62	1.649.500,00	1.644.591,00	30,81%	40,59%	18,80%	92,05%
10407*	SI S.F.D.	Medaglie di presenza e rimborso spese ai componenti le Commissioni ed i Comitati centrali e periferici ed altre spese connesse con il funzionamento di tali organismi	745.295,99	512.594,44	772.656,35	839.114,27	813.562,00	987.762,00	9,16%	92,70%	5,29%	17,71%
10408*	SI S.F.D.	Spese per concorsi	590.180,95	458.120,92	6.200,00	213.933,26	180.000,00	180.000,00	-69,50%	-60,71%	2803,23%	-15,86%
10409*	SI S.F.D.	Manutenzione e noleggio impianti, macchine, apparecchiature sanitarie, mobili e attrezzi ed altri beni mobili	5.708.245,48	5.206.136,28	5.644.300,17	4.992.477,88	6.663.000,00	7.217.590,00	16,73%	38,64%	18,05%	44,57%
10410*	SI S.F.D.	Manutenzione, noleggio e spese di esercizio di mezzi di trasporto	782.600,54	734.955,86	716.348,11	727.146,68	465.190,00	622.097,00	-40,56%	-15,36%	-35,06%	-14,45%
10411*	SI S.F.D.	Spese postali, telegrafiche e telefoniche degli Uffici	68.705.396,62	64.736.796,29	58.122.528,70	62.934.897,73	62.936.500,00	57.612.167,00	-8,40%	-11,01%	8,28%	-8,46%
10412*	SI S.F.D.	Spese per illuminazione e forza motrice degli uffici	15.507.367,38	14.776.535,19	15.789.662,27	16.294.625,88	16.987.000,00	16.345.151,00	9,54%	10,62%	7,58%	0,31%
10413*	SI S.F.D.	Spese per riscaldamento e condizionamento d'aria degli uffici	12.188.688,71	10.859.666,06	12.764.786,50	12.644.438,02	14.250.000,00	13.933.524,00	16,91%	28,31%	11,64%	10,19%
10414*	SI S.F.D.	Spese di conduzione, pulizia e igiene, servizio di vigilanza per i locali adibiti ad uffici	60.455.728,81	54.999.105,24	61.027.218,21	62.089.495,53	63.206.819,00	62.203.637,00	4,55%	13,10%	3,57%	0,18%
10415*	SI S.F.D.	Fitto di locali adibiti ad uffici	55.675.421,16	54.257.952,14	62.152.980,20	60.277.399,57	73.300.000,00	73.686.829,00	31,66%	35,81%	17,93%	22,25%
10416*	SI S.F.D.	Spese di manutenzione e di adattamento degli stabili strumentali (uffici e istituzioni sanitarie) di proprietà o presi in affitto	11.705.003,03	26.033.933,60	12.094.183,56	14.346.007,00	12.720.000,00	13.923.031,79	8,67%	-46,52%	5,17%	-2,95%
10417*	SI S.F.D.	Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre e altre manifestazioni	320.964,76	191.091,39	468.218,73	234.124,66	363.291,00	409.281,00	13,19%	114,18%	-22,41%	74,81%
10418*	SI S.F.D.	Spese di facchinaggio, trasporti e spedizioni varie	5.443.002,53	5.005.071,26	5.199.963,71	5.044.092,94	5.927.773,00	5.944.954,00	8,91%	18,78%	14,00%	17,86%

TAB. A

NUM. CAPITOLO	OBBL/DISCR	DESCRIZIONE CAPITOLO	CONSUNTIVO 2003		III NOTA DI VARIAZIONE 2005		PREVENTIVO 2006		VARIAZIONI PREVENTIVO 2006 SU CONSUNTIVO 2003 IN%		VARIAZIONI PREVENTIVO 2006 SU III NOTA DI VARIAZIONE 2005 IN%	
			COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
10424*	SI S.F.D.	Oneri di rappresentanza	32.287,56	34.934,37	13.723,15	22.008,39	55.329,00	58.812,00	71,36%	68,35%	303,18%	167,23%
10425*	SI S.F.D.	Consulenze	0,00	160.973,08	60.773,00	42.794,40	5.000,00	5.000,00	#DIV/0!	-96,89%	-91,77%	-88,32%
10426*	SI S.F.D.	Spese per la conduzione degli stabili da reddito - misti- (custodia, pulizia, riscaldamento, ecc.)	1.151.556,55	1.751.274,07	981.100,23	981.100,23	1.105.527,00	1.105.527,00	-4,00%	-36,87%	12,68%	12,68%
10427*	SI S.F.D.	Spese per la manutenzione e adattamento degli stabili da reddito (misti)	166.796,87	6.334.194,46	240.717,71	240.717,71	311.000,00	311.000,00	86,45%	-95,09%	29,20%	29,20%
10430*	SI S.F.D.	Altre spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi degli uffici	6.380.933,42	11.310.424,50	7.553.909,82	8.061.658,22	9.013.300,00	9.114.261,00	41,25%	-19,42%	19,32%	13,06%
10431	SI S.F.O.?	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi per la gestione diretta degli stabilimenti termali	32,63	32,63	0,00	0,00	-	-	-100,00%	-100,00%	#DIV/0!	#DIV/0!
10433*	SI S.F.D.	Spese servizio di mensa per il personale	127.369,77	14.942.687,37	45.482,67	241.095,86	45.500,00	45.500,00	-64,28%	-99,70%	0,04%	-81,13%
10436*	SI S.F.D.	Spese per erogazioni pubblicitarie ai sensi dell'art.13 della Legge n. 416/1981	1.804.784,93	3.224.978,61	2.508.422,89	3.473.500,14	1.460.000,00	2.071.409,00	-19,10%	-35,77%	-41,80%	-40,37%
10439*	SI S.F.D.	Spese per la trasmissione dati (collegamenti in teleprocessing, telefonia dati, accesso alle reti trasmissione dati di altri organismi)	5.941.926,44	17.817.739,74	3.354.376,08	1.046.037,81	3.020.000,00	4.936.744,00	-49,17%	-72,29%	-9,97%	371,95%
10440*	SI S.F.D.	Stampati, nastri magnetici, pellicole ed altro materiale di consumo per la elaborazione automatica dei dati	6.671.701,84	6.137.093,98	4.165.852,44	3.622.211,38	3.700.000,00	4.479.333,00	-44,54%	-27,01%	-11,18%	23,66%
10441*	SI S.F.D.	Manutenzione macchine e attrezzature connesse con l'elaborazione automatica dei dati	7.632.284,98	8.695.307,48	11.520.282,31	7.951.027,78	16.500.000,00	15.774.672,00	116,19%	81,42%	43,23%	98,40%
10442*	SI S.F.D.	Spese per l'accesso ai sistemi informativi di altri Enti (Corte di Cassazione, ISTAT, Istituto poligrafico e Zecca dello Stato, ecc.)	710.533,07	778.177,14	429.902,00	290.295,57	1.015.000,00	323.037,00	42,85%	-58,49%	136,10%	11,28%
10444*	SI S.F.D.	Premi di assicurazione	1.908.644,02	1.664.960,57	2.022.003,45	2.470.291,22	2.697.291,00	2.695.462,00	41,32%	61,89%	33,40%	9,12%
10445*	SI S.F.D.	Compensi per la gestione del patrimonio immobiliare dell'Istituto	1.020.326,20	1.284.730,07	1.010.327,00	1.010.327,00	1.010.327,00	1.010.327,00	-0,98%	-21,36%	0,00%	0,00%
10447*	SI S.F.D.	Spese straordinarie connesse alla impostazione e strutturazione delle operazioni di cessione dei crediti ai sensi dell'art.13 L.448/98	1.114.640,00	1.107.662,40	1.000.000,00	2.326.219,98	1.150.000,00	1.150.000,00	3,17%	3,82%	15,00%	-50,56%
10448*	SI S.F.D.	Spese per i servizi di assistenza e consulenza connessi alla dismissione del patrimonio immobiliare	0,00	1.809.970,99	0,00	1.138.564,83	-	4.300.000,00	#DIV/0!	137,57%	#DIV/0!	277,67%

TAB. A

NUM. CAPITOLO	OBL/DISCR	DESCRIZIONE CAPITOLO	CONSUNTIVO 2003		III NOTA DI VARIAZIONE 2005		PREVENTIVO 2006		VARIAZIONI PREVENTIVO 2006 SU CONSUNTIVO 2003 IN%		VARIAZIONI PREVENTIVO 2006 SU III NOTA DI VARIAZIONE 2005 IN%	
			COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
10449*	SI S.F.D.	Noleggio apparecchiature elettroniche e licenze d'uso prodotti software	23.145.769,59	25.744.118,44	15.406.099,77	16.726.409,82	13.100.000,00	13.608.455,00	-43,40%	-47,14%	-14,97%	-18,64%
10450*	SI S.F.D.	Assistenza tecnico specialistica, manutenzione software e altri servizi informatici	30.164.256,51	34.922.221,89	29.210.812,66	25.347.322,83	37.000.000,00	30.311.809,00	22,66%	-13,20%	26,67%	19,59%
10451*	SI S.F.D.	Spese per l'attività di monitoraggio sull'esecuzione dei contratti per la progettazione, realizzazione, manutenzione, gestione e conduzione operativa di sistemi informatici automatizzati	338.708,88	238.253,34	541.945,04	453.253,27	815.000,00	732.513,00	140,62%	207,45%	50,38%	61,61%
10453*	SI S.F.D.	Spese per la fornitura di prestazioni di lavoro temporaneo (lavoro interinale)	0,00	2.241,71	0,00	299.998,60	1.600.000,00	1.600.000,00	#DIV/0!	71274,08%	#DIV/0!	433,34%
10455	SI S.F.O.	Spese per i servizi di trasmissione dati forniti dalla Rete Unitaria per la P.A. (RUPA)	19.836.951,20	14.727.020,26	20.000.000,00	19.629.957,71	21.200.000,00	20.895.402,00	6,87%	41,88%	6,00%	6,45%
10456	SI S.F.O.	Spese per il servizio di garanzia dei sistemi informatici contro eventi distruttivi (Business Continuity/Disaster Recovery)	0,00	0,00	31.552.000,00	32.475.808,84	25.200.000,00	25.701.630,00	#DIV/0!	#DIV/0!	-20,13%	-20,86%
10457	SI S.F.O.	Fitto di stabili adibiti ad uffici già di proprietà dell'Istituto trasferiti al FIP	0,00	0,00	52.629.921,00	52.629.921,00	53.946.000,00	53.946.000,00	#DIV/0!	#DIV/0!	2,50%	2,50%
10458	SI S.F.O.	Spese per l'informazione dell'utenza sulle attività ed i servizi dell'Istituto					2.500.000,00	2.300.000,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
10459	SI S.F.O.	Manutenzione, noleggio e spese di esercizio delle autovetture adibite alle figure protette			150.000,00	150.000,00	150.000,00	1.500.000,00	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00%	900,00%
TOTALE 4 ^ CATEGORIA			352.966.672,12	399.037.408,59	425.397.271,01	426.912.325,14	461.704.539,00	458.372.751,79	30,81%	14,87%	8,53%	7,37%

TAB. A

NUM. CAPITOLO	OBBL/DISCR	DESCRIZIONE CAPITOLO	CONSUNTIVO 2003		III NOTA DI VARIAZIONE 2005		PREVENTIVO 2006		VARIAZIONI PREVENTIVO 2006 SU CONSUNTIVO 2003 IN%		VARIAZIONI PREVENTIVO 2006 SU III NOTA DI VARIAZIONE 2005 IN%	
			COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
11001	SI S.F.O.	Categoria 10^ - Spese non classificabili in altre voci Spese legali connesse al recupero dei crediti contributivi ed alla concessione e al recupero prestazioni	174.423.285,73	169.618.023,49	138.348.000,00	139.442.637,28	127.957.700,00	127.950.371,00	-26,64%	-24,57%	-7,51%	-8,24%
11003*	SI S.F.D.	Oneri per iscrizioni ipotecarie connesse ad azioni giudiziarie per il recupero dei crediti contributivi	15.726,81	8.141,99	35.000,00	76.263,31	40.000,00	40.000,00	154,34%	391,28%	14,29%	-47,55%
11004* 11009	SI S.F.D.	Spese legali diverse Spese per risarcimenti connesse a controversie varie (relative alle sole spese di funzionamento)	1.198.422,34	1.770.849,00	2.200.000,00	2.063.579,98	2.134.000,00	2.302.672,00	78,07%	30,03%	-3,00%	11,59%
1100902	SI S.F.D.	Spese per risarcimenti connesse a controversie varie	1.012.734,62	1.012.734,60	206.000,00	206.000,00	206.000,00	206.000,00	-79,66%	-79,66%	0,00%	0,00%
11011	SI S.F.O.	Oneri per il finanziamento dell'Osservatorio sul patrimonio immobiliare degli Enti previdenziali di cui all'art. 10 del D.L.vo n. 104/1996 (relative alle sole spese di funzionamento)	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
11014	SI S.F.O.	Spese per la gestione e la vendita degli immobili cartolarizzati ai sensi dell'art. 3 legge 410/01	54.031.353,89	47.965.611,12	46.850.000,00	51.895.617,77	37.750.000,00	30.641.775,00	-30,13%	-36,12%	-19,42%	-40,95%
TOTALE 10^ CATEGORIA TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE			230.681.523,39	220.375.360,20	187.639.000,00	193.684.098,34	167.881.700,00	160.934.818,00	-27,22%	-26,97%	-10,53%	-16,91%
21105	SI OBBLIG	Categoria 11^ - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari Imposta decennale sull'incremento di valore degli immobili da redditi	4.531,86	4.531,86	0,00	0,00	-	-	-100,00%	-100,00%	#DIV/0!	#DIV/0!
21107*	SI S.F.D.	Spese di manutenzione straordinaria degli stabili da reddito	147.907,91	25.848,59	129.000,00	129.000,00	141.000,00	141.000,00	-4,67%	445,48%	9,30%	9,30%
TOTALE 11^ CATEGORIA			152.439,77	30.380,45	129.000,00	129.000,00	141.000,00	141.000,00	-7,50%	364,11%	9,30%	9,30%

TAB. A

NUM. CAPITOLO	OBL/DISCR	DESCRIZIONE CAPITOLO	CONSUNTIVO 2003		III NOTA DI VARIAZIONE 2005		PREVENTIVO 2006		VARIAZIONI PREVENTIVO 2006 SU CONSUNTIVO 2003 IN%		VARIAZIONI PREVENTIVO 2006 SU III NOTA DI VARIAZIONE 2005 IN%	
			COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
21201*	SI S.F.D.	Categoria 12^ - Acquisizione d'immobilizzazioni tecniche Acquisto e costruzioni di immobili strumentali	24.168,10	178.834,10	0,00	0,00	-	-	-100,00%	-100,00%	#DIV/0!	#DIV/0!
21203*	SI S.F.D.	Acquisto di mobili, macchine, arredi e apparecchiature sanitarie(Uffici ed Istituzioni sanitarie)	9.023.100,90	9.562.284,87	8.850.000,00	14.267.153,18	8.670.000,00	7.907.565,00	-3,91%	-17,30%	-2,03%	-44,58%
21204*	SI S.F.D.	Acquisto automezzi e grandi manutenzioni	1.374,00	906,00	0,00	0,00	-	8.262,87	-100,00%	812,02%	#DIV/0!	#DIV/0!
21208*	SI S.F.D.	Acquisto macchine e attrezzature connesse con l'elaborazione automatica dati	32.582.659,39	32.904.601,54	25.300.000,00	21.328.039,39	20.000.000,00	29.101.771,00	-38,62%	-11,56%	-20,95%	36,45%
21209*	SI S.F.D.	Spese per l'acquisizione di prodotti programma (software) connessi con la realizzazione di procedure automatizzate	21.861.036,25	35.226.533,89	44.600.000,00	38.586.874,84	51.000.000,00	47.732.847,00	133,29%	35,50%	14,35%	23,70%
21210*	SI S.F.D.	Spese di manutenzione straordinaria e di adattamento degli stabili strumentali di proprietà (uffici e istituzioni sanitarie)	24.201.294,36	2.269.732,63	24.500.000,00	39.901.593,31	20.000.000,00	14.462.738,00	-17,36%	537,20%	-18,37%	-63,75%
21211*	SI S.F.D.	Spese di adattamento funzionale degli stabili strumentali di terzi	4.438.648,53	918.338,02	4.600.000,00	4.899.735,79	4.600.000,00	4.369.279,00	3,64%	375,78%	0,00%	-10,83%
21212*	SI S.F.D.	Licenze d'uso di prodotti software (costo d'ingresso)	11.520.000,00	11.520.000,00	0,00	157.626,00	500.000,00	-	-95,66%	-100,00%	#DIV/0!	-100,00%
21213*	SI S.F.D.	Spese di manutenzione straordinaria e di adattamento degli stabili strumentali già di proprietà trasferiti al FIP ai sensi dell'art. 4 del DL 351/2001 convertito nella Legge 410/2001	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00	5.000.000,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
21290	SI S.F.D.	Acquisto di mobili e macchine del soppresso Scau	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
TOTALE 12^ CATEGORIA			103.652.281,53	92.581.231,05	107.850.000,00	119.141.022,51	110.770.000,00	108.582.462,87	6,87%	17,28%	2,71%	-8,86%
21301*	SI S.F.D.	Categoria 13^ - Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari Sottoscrizione e acquisti di partecipazioni azionarie	0,00	0,00	73.500.000,00	18.375.000,00	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	-100,00%	-100,00%
TOTALE 13^ CATEGORIA			-	-	73.500.000,00	18.375.000,00	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	-100,00%	-100,00%
TOTALE GENERALE			696.849.002,12	718.218.845,82	734.088.206,01	756.146.704,82	753.607.816,00	739.973.370,66	8,15%	3,03%	2,66%	-2,14%
TOTALE GENERALE AL NETTO DEL CAP. 10457			696.849.002,12	718.218.845,82	681.458.285,01	703.516.783,82	699.661.816,00	686.027.370,66	0,40%	-4,48%	2,67%	-2,49%

BILANCIO PREVENTIVO
DELLE SINGOLE
GESTIONI AMMINISTRATE

INPS - Collegio Sindacale**2 Fondo pensioni lavoratori dipendenti****Relazione al Bilancio preventivo 2006**

I dati riepilogativi della gestione in esame per l'anno 2006 sono i seguenti:

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2006 su Preventivo Aggiornato 2005	
				Valore	Variazioni
				assoluto	%
in milioni di euro					
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'anno	-119.946	-120.255	-123.509	-3.254	2,71%
Entrate	91.291	90.824	92.509	1.685	1,86%
Uscite	91.600	94.078	96.360	2.282	2,43%
Risultato dell'esercizio	-309	-3.254	-3.851	-597	18,35%
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'anno	-120.255	-123.509	-127.360	-3.851	3,12%

Nel prospetto che segue si evidenziano le risultanze del FPLD separato dalle evidenze contabili degli ex Fondi Trasporti, Elettrici, Fondo Telefonici e dell'ex INPDAl nonché del FPLD nel suo complesso.

Descrizione	Risultato di esercizio		Differenze	Situazione patrimoniale netta al 31-12		Differenze
	Prev.Agg.to 2005	Preventivo 2006		2005	2006	
	in milioni di euro					
FPLD	1.722	1.551	-171	-103.981	-102.430	1.551
ex F.do Trasporti	-998	-1.016	-18	-9.435	-10.451	-1.016
ex F.do Elettrici	-1.721	-1.789	-68	-10.915	-12.704	-1.789
ex F.do Telefonici	-332	-438	-106	2.717	2.279	-438
ex INPDAl	-1.925	-2.159	-234	-1.895	-4.054	-2.159
Totale FPLD	-3.254	-3.851	-597	-123.509	-127.360	-3.851

Con riferimento ai dati esaminati, si rileva un presunto risultato di esercizio negativo di 3.851 mln/€, superiore di 597 mln/€ rispetto alle previsioni aggiornate 2005. *Tale risultato risente significativamente dello squilibrio gestionale degli ex Fondi Trasporti, Elettrici, Telefonici e dell'ex INPDAl i cui disavanzi di esercizio (5.402 mln/€) annullano l'avanzo di esercizio del FPLD in senso stretto che è pari a 1.551 mln/€. In particolare, si evidenzia, l'andamento particolarmente negativo dell'ex INPDAl che passa da un attivo di 553 mln/€ del consuntivo 2004 ad un passivo di 2.159 mln/€ delle previsioni esaminate.*

Tali dati assumono maggiore pregnanza ove si consideri che il FPLD, nella sua versione ristretta, rappresenta il 96% delle pensioni (9.688.000) stimate in pagamento al 31.12.2006 per l'intero Fondo Pensioni (10.076.157).

La presunta situazione patrimoniale al 31 dicembre 2006 presenta attività per 73.517 mln/€ e passività per 238.493 mln/€, con un deficit netto di 127.360 mln/€ (quale risultante algebrica di 37.616 mln/€ di riserva legale e 164.976 mln/€ di disavanzo patrimoniale), rispetto al quale, l'incidenza delle quattro evidenze contabili separate, rappresenta il 19% del complessivo deficit patrimoniale netto.

In merito a tale documento previsionale, il Collegio ritiene, inoltre, di sottolineare i seguenti aspetti:

1. le entrate sono principalmente costituite dai contributi che, stimati in complessivi 79.512 mln/€, presentano un incremento di 1.754 mln/€ (pari al 2,2%) rispetto alle previsioni aggiornate 2005.

La quantificazione del gettito contributivo tiene conto di diversi fattori, quali:

- la presumibile lievitazione dei monti retributivi;
- il maggior numero di iscritti, stimato in 51.629 unità;
- l'adeguamento dei minimali previsti per la contribuzione previdenziale; la dinamica delle retribuzioni del personale;

2. i trasferimenti da parte di altre gestioni dell'INPS, sono stimati in complessivi 10.683 mln/€ e si riferiscono per 7.512 mln/€ (7.210 mln/€ nel preventivo aggiornato 2005) ai trasferimenti dalla GIAS per la copertura degli oneri di natura assistenziale e per 3.171 mln/€ (3.065 mln/€ nelle previsioni aggiornate 2005) ai trasferimenti dalle altre gestioni dell'INPS, tra i quali, 2.671 mln/€ riguardano i contributi trasferiti dalla Gestione delle prestazioni temporanee per le coperture figurative di periodi indennizzati di trattamento ordinario di disoccupazione e di integrazione salariale;

3. le uscite, sono principalmente costituite dalle spese per prestazioni istituzionali valutate in complessivi 92.055 mln/€. Esse attengono quasi esclusivamente alle rate di pensioni (92.009 mln/€) e presentano, rispetto alle previsioni aggiornate 2005, un incremento di 1.922 mln/€ (pari al 2,1%). Tale dato risulta influenzato dall'effetto combinato:
 - di una prevista riduzione del numero complessivo delle prestazioni in pagamento (-36.522);
 - dell'incremento dei valori medi delle pensioni in essere (dai 10.111 Euro del 2005 ai 10.413 Euro del 2006);
 - della perequazione automatica (+1,7% a decorrere dall'1.1.2006).

Al riguardo, si rileva che, anche per l'anno 2006, l'Istituto ha ritenuto che gli importi da trasferire all'INPS, a carico del bilancio statale per la copertura:

- di quota parte di ciascuna mensilità di pensione erogata di cui al disposto dell'art. 37, comma 3, lett. c) della legge 88/89 (21.503 mln/€)
- e dell'onere per le pensioni di invalidità liquidate con decorrenza anteriore all'entrata in vigore della legge n. 222/1984 (7,100 mln/€);

fossero aggiornati, in linea con quanto disposto dal disegno di legge finanziaria 2006, incrementando gli stanziamenti con la presunta variazione dell'indice dei prezzi al consumo per le famiglie di operai e impiegati, aumentata di un punto percentuale. *Ciò allo scopo di rendere il preventivo maggiormente corrispondente al quadro normativo esistente all'inizio dell'anno di riferimento.*

Si evidenziano inoltre, per la prima volta in bilancio, le prestazioni in capitale che si presume di erogare ai beneficiari iscritti ai soppressi Fondi Integrativi trasferiti dall'I.N.A., per un importo pari a 708 mgl/€. Tali somme vengono iscritte in bilancio in applicazione del Decreto Interministeriale n. 285 del 28 settembre 2004 (attuativo dell'art. 70 della Legge n. 144/1999) e trovano la loro contropartita nelle entrate per trasferimenti da parte di altri Enti che, in sede di aggiornamento 2005, erano state iscritte a tale titolo per € 56.135.171,60;

4. le spese di amministrazione attribuite alla gestione ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione), sono stimate in complessivi 1.554 mln/€, con un aumento di 37 mln/€ (pari al 2,4%) rispetto allo stesso dato dell'aggiornamento 2005. Tale importo è comprensivo di 33 mln/€ relativi ai costi di gestione degli immobili cartolarizzati che si presume saranno sostenuti dall'Istituto o da chi per suo conto avrà affidata la gestione tecnico-amministrativa e commerciale degli stessi.
5. Nelle attività, tra i residui attivi, si evidenzia:
 - l'ammontare complessivo dei crediti ceduti alla S.C.C.I S.p.A. in attuazione dell'art. 13 della legge n. 448/98 e successive modificazioni, pari a 19.503 mln/€;
 - l'importo di 1.110 mln/€ relativo al credito verso la S.C.I.P. s.r.l., relativamente alla quota degli immobili ceduti di proprietà dell'ex Fondo trasporti e dell'ex INPDAI;
 - l'importo di 1.741 mln/€ relativo ai crediti conseguenti all'obbligo di versamento dei valori capitali per la costituzione delle riserve matematiche, di cui all'art. 5 della legge n. 58/1992 (ex F.do Telefonici);
6. Tra le passività risultano iscritti:
 - 10.821 mln/€ concernenti il debito per i trasferimenti dello Stato a titolo anticipatorio a parziale copertura del fabbisogno finanziario delle separate contabilità, di cui all'art. 35, commi 3 e 4, della legge n. 448/98;

- 142.626 mln/€ relativi al debito in c/c verso la Gestione Prestazioni Temporanee per le anticipazioni gratuite corrispondenti al residuo deficit finanziario previsto per le citate contabilità separate (18.010 mln/€) nonché al fabbisogno del solo FPLD (124.616 mln/€);
- 6.653 mln/€ afferenti al debito in c/c della contabilità separata dell'ex INPDAI;
- 9.408 mln/€ riguardanti il fondo svalutazione crediti contributivi che è stato incrementato di 1.177 mln/€ al fine di adeguarne la consistenza alle percentuali di svalutazione dei relativi crediti, le quali sono state confermate rispetto al preventivo 2005 con la Determinazione del Direttore Generale n. 20 del 10 novembre 2005 e risultano, rispettivamente, pari a:
 - ▣ 54,6% per le aziende e 51,8% per i datori di lavoro agricoli in relazione ai crediti esistenti a tutto il 31.12.2001;
 - ▣ 32,5% per le aziende e il 27,7% per i datori di lavoro agricoli in relazione ai crediti maturati a partire dal 2002.

Conclusivamente, il Collegio, a fronte dello squilibrio gestionale delle separate contabilità, sottolinea la necessità che gli organi di amministrazione formulino alle autorità competenti delle proposte tese al risanamento di tale gestione - anche in considerazione della previsione normativa di cui all'art. 23 della legge n. 88/1989 - a partire dal completamento del processo di armonizzazione delle regole che presiedono alla determinazione dei contributi e delle prestazioni.

Nell'analisi, nelle considerazioni e osservazioni predette è il parere del Collegio dei Sindaci, anche ai fini dell'ulteriore corso del bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS – Collegio Sindacale**3 Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti****Relazione al Bilancio preventivo 2006**

I dati riepilogativi della gestione sono i seguenti:

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2006 su Preventivo Aggiornato 2005		
				Variazioni		
					assolute	%
	in milioni di euro					
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'anno	141.421	148.214	155.093	6.879	4,64%	
Entrate	19.281	19.977	20.484	507	2,54%	
Uscite	12.488	13.098	13.497	399	3,05%	
Risultato dell'esercizio	6.793	6.879	6.987	108	1,57%	
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'anno	148.214	155.093	162.080	6.987	4,51%	

Le previsioni relative all'anno 2006 evidenziano un risultato di esercizio positivo di 6.987 mln/€ con un aumento di 108 mln/€ rispetto alle previsioni aggiornate 2005 (conseguentemente la situazione patrimoniale migliora per lo stesso importo passando alla fine dell'anno a 162.080 mln/€).

In merito al preventivo 2006 il Collegio ritiene di sottolineare i seguenti aspetti:

1. le entrate sono principalmente costituite dai contributi dovuti dai datori di lavoro e dagli iscritti che, stimati in complessivi 16.395 mln/€, presentano un incremento di 466 mln/€ (pari al 2,9%) rispetto alle previsioni aggiornate 2005. Tale variazione è dovuta essenzialmente all'adeguamento dei minimi di retribuzione giornaliera ed alla lievitazione dei monti retributivi teorici ipotizzati per il 2006;
2. i trasferimenti attivi sono stati stimati, nel complesso, in 2.976 mln/€ (2.882 mln/€ nell'aggiornamento 2005) e si riferiscono quasi esclusivamente ai trasferimenti dalla GIAS (2.975 mln/€) per la copertura del mancato gettito contributivo a seguito di esoneri, riduzioni di aliquote, variazioni di imponibile ovvero per il rimborso dell'indennità ordinaria di disoccupazione erogata in presenza di trattamento speciale di disoccupazione per l'edilizia;
3. gli interessi attivi, che si prevede matureranno sul conto corrente con l'INPS, ammontano a 768 mln/€ (contro i 777 mln/€ del 2005) e derivano dalla remunerazione delle disponibilità finanziarie della Gestione che saranno presumibilmente utilizzate dall'Istituto quasi esclusivamente per

anticipazioni alle gestioni deficitarie le quali corrisponderanno un tasso di interesse del 3,147% (3,648% nel 2005), come stabilito dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 339 del 21 settembre 2005 e secondo i criteri previsti dall'art. 52 del nuovo Regolamento di contabilità (al netto delle anticipazioni gratuite al FPLD, effettuate nel quadro di solidarietà di cui all'art. 21 della legge n. 88/89);

4. le uscite sono principalmente costituite dalle spese per prestazioni istituzionali che, valutate in complessivi 9.890 mln/€, presentano un aumento di 205 mln/€ (pari al 2,1%) rispetto alle previsioni aggiornate 2005, da attribuire, essenzialmente, all'incremento dei trattamenti di malattia e maternità (+87 mln/€), di famiglia (+83 mln/€) e di disoccupazione (+59 mln/€);
5. i trasferimenti passivi ammontano a complessivi 2.765 mln/€ e riguardano, in massima parte (2.671 mln/€), i trasferimenti al FPLD dei valori di copertura assicurativa relativi a periodi indennizzati concernenti la disoccupazione ordinaria e l'integrazione salariale;
6. le spese di funzionamento attribuite alla gestione ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione), sono valutate in 601 mln/€, e presentano un aumento di 16 mln/€ (pari al 2,4%), rispetto allo stesso dato dell'aggiornamento 2005. Tale importo è comprensivo dei costi di gestione degli immobili cartolarizzati che si presume saranno sostenuti dall'Istituto o da chi per suo conto avrà affidata la gestione tecnico-amministrativa e commerciale degli stessi;
7. gli oneri finanziari sono previsti in 33 mln/€ e si riferiscono quasi esclusivamente agli interessi passivi su prestazioni arretrate (28 mln/€).
8. Tra le attività, le principali variazioni hanno interessato:
 - il credito in c/c verso l'INPS che è stato stimato in 18.452 mln/€ (+29,5%) alla fine dell'esercizio;
 - il credito in conto corrente verso il Fondo pensioni lavoratori dipendenti per le anticipazioni corrisposte alla gestione (secondo il disposto dell'art. 21 della legge n. 88/1989) che è valutato in 142.626 mln/€ (+1,7%);
 - i residui attivi che per quanto concerne i crediti contributivi, fanno stimare un incremento di 448 mln/€, attestandosi, alla fine del 2006, a 467 mln/€.

9. Nelle passività, il fondo svalutazione crediti contributivi (pari a 1.655 mln/€) è stato incrementato di 145 mln/€ al fine di adeguarne la consistenza alle percentuali di svalutazione dei relativi crediti, le quali sono state confermate rispetto al preventivo 2005 con la Determinazione del Direttore Generale n. 20 del 10 novembre 2005 e risultano, rispettivamente, pari a:

- ▣ 32,50% per le aziende, 27,70% per i datori di lavoro agricoli in relazione ai crediti maturati a partire dal 2002;
- ▣ 54,60% per le aziende, 51,80% per i datori di lavoro agricoli in relazione ai crediti esistenti a tutto il 31.12.2001.

Nell'analisi e nelle considerazioni suesposte è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS – Collegio Sindacale**4 Gestione speciale per l'erogazione dei trattamenti pensionistici al personale degli Enti pubblici creditizi. Decreto legislativo 20 novembre 1990, n° 357****Relazione al Bilancio preventivo 2006**

I dati riepilogativi della gestione sono i seguenti:

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2006 su Preventivo aggiornato 2005	
				Valore assoluto	Variazioni %
				in milioni di euro	
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'anno	3.103	3.091	3.067	-24	-0,78%
Entrate	1.134	1.182	1.189	7	0,59%
Uscite	1.146	1.206	1.242	36	2,99%
Risultato dell'esercizio	-12	-24	-53	-29	120,83%
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'anno	3.091	3.067	3.014	-53	-1,73%

Le previsioni relative all'anno 2006 evidenziano un risultato negativo di esercizio di 53 mln/€ (maggiore di 29 mln/€ rispetto alle previsioni aggiornate 2005). L'avanzo patrimoniale complessivo al 31 dicembre 2006 è pari a 3.014 mln/€, quale risultante algebrica di situazioni attive e passive diversificate tra i singoli Istituti di credito.

In merito al documento in esame, il Collegio ritiene di dover evidenziare i seguenti aspetti:

1. tra le entrate, la posta di maggior rilievo è rappresentata dai contributi che, stimati in complessivi 1.025 mln/€, presentano un incremento di 22 mln/€ (pari al 2,2%) rispetto all'aggiornato 2005, in conseguenza della prevedibile lievitazione dei monti retributivi e del previsto aumento dei minimali di retribuzione imponibile;
2. gli interessi attivi, che si prevede matureranno sulle disponibilità di conto corrente che la Gestione in esame intrattiene con l'INPS, ammontano a 98 mln/€ con una diminuzione di 17 mln/€ rispetto allo stesso dato dell'aggiornato 2005, da attribuire alle minori disponibilità finanziarie della Gestione che vengono utilizzate quasi esclusivamente nelle anticipazioni da corrispondere alle gestioni deficitarie;

3. le spese per prestazioni istituzionali sono state valutate in complessivi 1.234 mln/€, con un aumento di 36 mln/€ (pari al 3%) rispetto al preventivo aggiornato 2005, dovuto al presumibile aumento del numero delle pensioni in essere, nonché al maggior importo medio delle stesse (sul quale incide la perequazione automatica prevista nella misura del 1,7% a decorrere dall'1.1.2006);
4. per le spese di amministrazione, attribuite alla gestione ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione), è stato confermato lo stesso dato del consuntivo 2004 e del preventivo aggiornato 2005 (2 mln/€).

Il Collegio, non può che richiamare l'attenzione sull'andamento del rapporto prestazioni/contributi che, come nel caso del consuntivo 2004 e dell'aggiornamento 2005, evidenzia un superamento della soglia critica dell'unità (1,20) che potrebbe dar luogo in futuro a problemi finanziari di natura strutturale.

Nell'analisi e nelle considerazioni suesposte è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS - Collegio Sindacale**5 Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali dei coltivatori diretti, mezzadri e coloni****Relazione al Bilancio preventivo 2006**

I dati riepilogativi della gestione sono i seguenti:

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2006 su Preventivo Aggiornato 2005	
				Valore	Variazioni
	in milioni di euro			assoluto	%
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'anno	-33.041	-36.090	-39.562	-3.472	9,62%
Entrate	1.174	1.136	1.126	-10	-0,88%
Uscite	4.223	4.608	4.788	180	3,91%
Risultato dell'esercizio	-3.049	-3.472	-3.662	-190	5,47%
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'anno	-36.090	-39.562	-43.224	-3.662	9,26%

Le previsioni relative all'anno 2006 evidenziano un risultato di esercizio negativo di 3.662 mln/€, con un peggioramento di 190 mln/€ rispetto alle previsioni aggiornate 2005.

La situazione patrimoniale al 31 dicembre 2006 presenta attività per 1.421 mln/€ e passività per 44.645 mln/€, con un disavanzo netto di 43.224 mln/€.

In merito al documento in esame, il Collegio ritiene di sottolineare i seguenti aspetti:

1. tra le entrate, la posta di maggior rilievo è rappresentata dai contributi che, stimati in complessivi 901 mln/€, presentano una flessione di 2 mln/€ rispetto alle previsioni aggiornate dell'esercizio precedente. Tale diminuzione appare in larga parte ascrivibile, in presenza dell'incremento del reddito medio convenzionale giornaliero ipotizzato (€ 45,15 a fronte di € 43,96 del 2005), alla presunta diminuzione degli iscritti (-15.000 unità);
2. i trasferimenti dalla G.I.A.S alla gestione per la copertura di oneri di natura assistenziale ammontano a complessivi 106 mln/€. Essi riguardano:

- per 70 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 a 21 anni;
- per 33 mln/€, l'eccedenza del contributo dello Stato per assegni familiari, che viene trasferita alla gestione ai sensi dell'art. 28, comma 2, della legge n. 88/89;

3. le uscite sono principalmente rappresentate dalle prestazioni pensionistiche che assommano a 3.246 mln/€, con un aumento rispetto al dato aggiornato 2005, di 227 mln/€ (pari al 7,5%) che è attribuibile:

- ◆ al presunto aumento del numero delle pensioni in essere (+51.900);
- ◆ al previsto maggiore valore medio delle stesse che deriva sia dalla perequazione automatica che dal 1° gennaio 2006 è pari all'1,7%, sia dalla liquidazione di nuove pensioni di importo annuo più elevato rispetto a quello delle pensioni eliminate.

Tale onere pensionistico, è ovviamente depurato, della spesa avente carattere assistenziale che è posta a carico della GIAS (2.246 mln/€).

In quest'ultimo aggregato sono ricompresi:

- 1.752 mln/€, afferenti alla copertura di quota parte di ciascuna mensilità di pensione post 1988 erogata di cui al disposto dell'art. 37, comma 3, lett. c) della legge 88/89;
- 44 mln/€, per l'integrazione al trattamento minimo dell'assegno di invalidità di cui all'art. 1 della legge n. 222/1984;
- 285 mln/€, relativi alla quota parte di pensione liquidata ai sensi dell'art. 11 della legge n. 54/1982;

4. le spese di amministrazione attribuite alla gestione ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità, sono state stimate in complessivi 189 mln/€ e presentano un aumento di 5 mln/€ (pari al 2,7%) rispetto alle previsioni aggiornate 2005.
5. la previsione relativa agli interessi passivi che si prevede matureranno sul conto corrente con l'INPS, è pari a 1.293 mln/€ e presenta, rispetto allo stesso dato del preventivo aggiornato 2005, un miglioramento di 75 mln/€, dovuto al presumibile minor ricorso alle anticipazioni a titolo oneroso da parte delle Gestioni attive, sulle quali incide, peraltro, un tasso di interesse più basso rispetto a quello fissato per il 2005 (3,147% a fronte 3,648%).
6. Nelle attività, tra i residui attivi stimati nel loro complesso a 1.190 mln/€, si evidenziano i crediti ceduti in gestione e garanzia alla S.C.C.I S.p.A. per 997 mln/€.

7. Nelle passività si evidenzia, invece, il debito in c/c con l'INPS che, con un incremento di 3.765 mln/€, si attesta a 44.108 mln/€, a seguito della peggiorata situazione finanziaria; il debito per contributi da rimborsare pari a 106 mln/€ ed il debito per oneri di cessione che risulta stimato al 31 dicembre 2006 in 57 mln/€;
8. sempre nelle passività, il fondo svalutazione crediti contributivi risulta aggiornato in 251 mln/€ con un incremento di 28 mln/€ necessario per adeguarne la consistenza alle nuove percentuali di svalutazione dei crediti contributivi, le quali sono state confermate rispetto al preventivo 2005 con la Determinazione del Direttore Generale n. 20 del 10 novembre 2005 e risultano, rispettivamente, pari a:
- 21,60% per i crediti maturati a partire dal 2002;
 - 24,20% per quelli esistenti a tutto il 31.12.2001.

Il Collegio, pur prendendo atto che il Comitato amministratore ha formulato delle proposte finalizzate al risanamento economico-finanziario (ai sensi dell'art. 30, comma 1, lett. c) e d), della legge n. 88/89), non può che rilevare le crescenti dimensioni del deficit di esercizio e del deficit patrimoniale, né può esimersi dal sottolineare che le misure di riordino, stabilite dal d.lgs. n.146/1997 nonché dalle leggi n. 88/1989 e n. 449/1997, non hanno risolto o ridotto in modo significativo lo squilibrio strutturale della gestione.

Nell'analisi, nelle considerazioni e osservazioni predette è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS - Collegio Sindacale**6 Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali degli artigiani****Relazione al Bilancio preventivo 2006**

I dati riepilogativi della gestione sono i seguenti:

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2006 su Preventivo Aggiornato 2005	
				Valore assoluto	Variazioni %
				in milioni di euro	
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'anno	-2.163	-4.387	-7.089	-2.702	61,59%
Entrate	6.313	6.321	6.498	177	2,80%
Uscite	8.537	9.023	9.751	728	8,07%
Risultato dell'esercizio	-2.224	-2.702	-3.253	-551	20,39%
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'anno	-4.387	-7.089	-10.342	-3.253	45,89%

Le previsioni relative all'anno 2006 evidenziano un risultato di esercizio negativo di 3.253 mln/€, con un peggioramento di 551 mln/€ rispetto al preventivo aggiornato 2005.

La presunta situazione patrimoniale al 31 dicembre 2006 presenta attività per 7.985 mln/€ e passività per 18.327 mln/€, con un disavanzo netto di 10.342 mln/€, a fronte dei 7.089 mln/€ delle previsioni aggiornate 2005.

L'ulteriore deterioramento gestionale è sostanzialmente ascrivibile alle maggiori uscite concernenti le prestazioni (che subiscono un incremento di 491 mln/€), gli interessi passivi sul c/c con l'INPS (+54 mln/€) e l'assegnazione al Fondo svalutazione crediti contributivi (+175 mln/€) a fronte di un incremento delle entrate complessivamente pari a 177 mln/€.

In merito al preventivo 2006, il Collegio ritiene comunque di sottolineare i seguenti aspetti:

- le entrate sono principalmente costituite dai contributi che, stimati in complessivi 6.189 mln/€, presentano rispetto al preventivo aggiornato 2005 un incremento di 185 mln/€ (pari al 3%) attribuibile:
 - ❑ all'aumento del numero degli iscritti (+5.000 unità);
 - ❑ all'aumento dei limiti di reddito imponibile;
 - ❑ all'aumento dello 0,20% dell'aliquota contributiva previsto dall'art. 59, c. 15, della L. 449/97;
- il trasferimento dalla GIAS, ad integrazione di minori entrate o a copertura di maggiori uscite è stimato in 41 mln/€;

3. tra le uscite, la posta di maggior rilievo è rappresentata dalle prestazioni istituzionali, previste in complessivi 8.462 mln/€ e costituite in massima parte dalle rate di pensioni (8.446 mln/€). Tale onere, decurtato della spesa avente carattere assistenziale che è posta a carico della GIAS (1.214 mln/€), presenta un aumento di 491 mln/€ (pari al 6,2%) rispetto alle previsioni aggiornate 2005, che è riconducibile:
- ❑ all'aumento del numero delle pensioni che si presumono vigenti alla fine dell'esercizio (+18.700);
 - ❑ al previsto maggiore valore medio delle stesse sul quale incidono la perequazione automatica che dal 1° gennaio 2006 è pari all'1,7% e la liquidazione di nuove pensioni di importo annuo più elevato rispetto a quelle eliminate.

Al riguardo, si rileva che, anche per l'anno 2006, l'Istituto ha ritenuto che gli importi da trasferire all'INPS, da porre a carico dello Stato per la copertura:

- di quota parte di ciascuna mensilità di pensione erogata di cui al disposto dell'art. 37, comma 3, lett. c) della legge 88/89 (432 mln/€)
 - e dell'onere per le pensioni di invalidità liquidate con decorrenza anteriore all'entrata in vigore della legge n. 222/1984 (440 mln/€);
- fossero aggiornati, in linea con quanto previsto dal disegno di legge finanziaria 2006, incrementando gli stanziamenti con la presunta variazione dell'indice dei prezzi al consumo per le famiglie di operai e impiegati, aumentata di un punto percentuale. *Ciò allo scopo di rendere il preventivo maggiormente corrispondente al quadro normativo in essere all'inizio dell'anno di riferimento.*

Tra le prestazioni sono, inoltre, da considerare le indennità di maternità che ammontano a 15 mln/€;

4. le spese di amministrazione attribuite alla gestione ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 dal Consiglio di Amministrazione), ammontano a complessivi 201 mln/€ e presentano un aumento di 6 mln/€ (pari al 3,1%) rispetto alle previsioni aggiornate 2005.
5. tra gli oneri finanziari, si evidenziano gli interessi passivi maturati sul conto corrente che la Gestione intrattiene con l'INPS e che, per effetto delle anticipazioni ricevute, ammontano a 405 mln/€, con un aumento di 54 mln/€ rispetto all'aggiornamento 2005. L'entità di tali oneri risente principalmente della crescente esposizione debitoria della Gestione (il debito in c/c con l'INPS è stimato in 15.209 mln/€ alla fine del 2006), pur in presenza di un minor tasso sulle anticipazioni ricevute dalle gestioni attive (3,147% a fronte del 3,648% del 2005 così come stabilito dalla delibera n. 339/2005 del Consiglio di Amministrazione) .
6. Tra le attività, si evidenziano residui attivi per 6.654 mln/€ che, per 6.547 mln/€, si riferiscono ai crediti in gestione e garanzia alla S.C.C.I S.p.A. in attuazione del processo di cartolarizzazione. Quest'ultimo

importo tiene conto di quanto si presume di riscuotere nel corso del 2005, per effetto della sesta operazione di cessione dei crediti contributivi e che è stato attribuito alla gestione esaminata in misura proporzionale all'ammontare dei crediti ceduti (422 mln/€);

7. le passività evidenziano:

- il debito in c/c con l'Istituto che passa da 11.227 mln/€ delle previsioni aggiornate a 15.209 mln/€ stimati al 31.12.2006, con un incremento del 35,5%;
- il debito per oneri derivanti dalla cessione dei crediti contributivi pari a 198 mln/€;
- i debiti per prestazioni per un importo di 134 mln/€;
- i debiti per contributi da rimborsare agli assicurati che assommano a 105 mln/€;

8. il fondo svalutazione crediti contributivi è stato aggiornato in 2.581 mln/€, con un incremento di 361 mln/€, al fine di adeguarne la consistenza alle percentuali di svalutazione che sono state confermate rispetto al preventivo 2005 con la Determinazione del Direttore Generale n. 20 del 10 novembre 2005 e risultano, rispettivamente, pari a:

- 37,60% per i crediti maturati a partire dal 2002;
- 43,90% per i crediti esistenti a tutto il 31.12.2001.

Conclusivamente, ad avviso del Collegio, il negativo rapporto contributi-prestazioni (che nelle previsioni esaminate si attesta a 0,73) necessita di idonee iniziative e conseguenti proposte da adottarsi nelle sedi competenti per correggere l'andamento deficitario della gestione in ossequio al principio di cui all'art. 33, comma 1, lett. d) della legge n. 88/1989 e successive modificazioni.

Nell'analisi, nelle considerazioni e osservazioni predette è il parere del Collegio dei Sindaci, anche ai fini dell'ulteriore corso del bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS - Collegio Sindacale**7 Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali degli esercenti attività commerciali****Relazione al Bilancio preventivo 2006**

I dati riepilogativi della gestione sono i seguenti :

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2006 su Preventivo aggiornato 2005	
				Variazioni assolute	Variazioni %
	in milioni di euro				
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'anno	8.553	8.270	7.820	-450	-5,44%
Entrate	6.837	6.870	7.035	165	2,40%
Uscite	7.120	7.320	8.009	689	9,41%
Risultato dell'esercizio	-283	-450	-974	-524	116,44%
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'anno	8.270	7.820	6.846	-974	-12,46%

Le previsioni relative all'anno 2006 evidenziano un risultato negativo di esercizio di 974 mln/€, con un peggioramento di 524 mln/€ rispetto alle previsioni aggiornate 2005.

In proposito, il Collegio ribadisce che tale andamento economico finanziario necessita di un costante monitoraggio onde valutare le tendenze nei prossimi anni anche rispetto all'evoluzione dell'occupazione del settore.

La situazione patrimoniale presunta al 31 dicembre 2006 risulta così stimata: attività per 9.906 mln/€ e passività per 3.060 mln/€, con un avanzo patrimoniale di 6.846 mln/€.

In merito al documento in esame, il Collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti:

1. le entrate sono principalmente costituite dai contributi ordinari che, stimati in complessivi 6.714 mln/€, presentano un incremento di 216 mln/€ (pari al 3,3%) rispetto alle previsioni aggiornate 2005. Tale incremento risulta principalmente attribuibile all'aumento dei limiti reddituali imponibili, alla stimata crescita del numero degli iscritti

(+10.000 unità) ed all'ulteriore incremento di 0,2 punti percentuali dell'aliquota di finanziamento disposto dall'art. 59, comma 15, della legge 27 dicembre 1997, n. 449 ai fini del raggiungimento, rispettivamente, del 19% sulla fascia di retribuzione pensionabile e del 20% per la parte eccedente e fino al massimale del reddito imponibile.

Nell'ambito di tale voce di entrata sono ricompresi i seguenti importi:

- 37 mln/€ per contributi dovuti dai promotori finanziari, iscritti alla gestione dal 1 gennaio 1997, secondo quanto disposto dall'art. 1, commi 196 e 197, della legge n. 662/1996;
 - 26 mln/€ relativi al contributo dello 0,09% dovuto dagli iscritti alla Gestione per la costituzione del Fondo per la razionalizzazione della rete commerciale, ai fini del conseguimento dell'indennizzo per la cessazione definitiva dell'attività commerciale;
 - 15 mln/€ afferenti ai contributi di maternità di cui alla L. 546/1987;
2. tra i redditi e proventi patrimoniali è iscritta la previsione di 65 mln/€ (109 mln/€ nel preventivo aggiornato 2005), relativa agli interessi attivi che si prevede matureranno sul conto corrente con l'INPS nel corso dell'esercizio 2006 sulle disponibilità della Gestione (utilizzate dall'INPS per anticipazioni alle Gestioni deficitarie, al tasso presunto del 3,147% (3,648% nel 2005), così come disposto dalla deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 339 del 21 settembre 2005 e come stabilito dall'art. 52 del nuovo Regolamento di contabilità;
3. sempre fra le entrate, risulta iscritto il trasferimento dalla GIAS che, previsto per un importo pari a 17 mln/€, rappresenta la somma che lo Stato trasferisce alla Gestione ad integrazione di minori entrate o a copertura di maggiori uscite, di cui 14 mln/€ attinenti alla 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;
4. tra le uscite, le spese per prestazioni istituzionali sono state valutate, nel loro complesso, in 7.186 mln/€ e si riferiscono, in massima parte, all'onere pensionistico stimato in 7.161 mln/€. Tale onere, rispetto alle previsioni aggiornate 2005, presenta un incremento di 486 mln/€ (pari al 7,3%), in conseguenza del presumibile maggior numero di rendite in pagamento (+30.800) e del previsto maggior importo medio delle stesse, sul quale incide, peraltro, la perequazione automatica nella misura dell'1,7% a decorrere dall'1.1.2006. Esso è stato, ovviamente, depurato della spesa avente carattere assistenziale che è posta a carico della GIAS (1.014 mln/€).

Al riguardo, si rileva che, anche per l'anno 2006, l'Istituto ha ritenuto che gli importi da trasferire all'INPS, da porre a carico dello Stato per la copertura:

- di quota parte di ciascuna mensilità di pensione erogata di cui al disposto dell'art. 37, comma 3, lett. c) della legge 88/89 (418 mln/€);
 - e dell'onere per le pensioni di invalidità liquidate con decorrenza anteriore all'entrata in vigore della legge n. 222/1984 (373 mln/€);
- fossero aggiornati, in linea con quanto disposto dal disegno di legge finanziaria 2006, incrementando gli stanziamenti con la presunta variazione dell'indice dei prezzi al consumo per le famiglie di operai e impiegati, aumentata di un punto percentuale. *Ciò allo scopo di rendere il preventivo maggiormente corrispondente al quadro normativo in essere all'inizio dell'anno di riferimento.*

Tra le prestazioni sono, inoltre, da considerare le indennità di maternità che ammontano a 20 mln/€ a fronte di un gettito contributivo pari a 15 mln/€;

5. le spese di funzionamento attribuite alla gestione ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione), valutate in 179 mln/€, presentano un incremento di 5 mln/€ (pari al 2,9%) rispetto alle previsioni aggiornate 2005.
6. Nelle attività, tra i residui attivi pari a complessivi 6.930 mln/€, si rileva l'importo di 5.827 mln/€ che si riferisce ai crediti in gestione e garanzia alla S.C.C.I S.p.A. in attuazione del processo di cartolarizzazione. Tale importo tiene conto di quanto si presume di riscuotere nel corso del 2005, per effetto della sesta operazione di cessione dei crediti contributivi e che è stato attribuito alla gestione esaminata in misura proporzionale all'ammontare dei crediti ceduti (480 mln/€);
7. tra le passività la voce di maggior rilievo risulta essere quella del fondo svalutazione crediti contributivi (aggiornato in 2.313 mln/€), che è stato incrementato di 340 mln/€ al fine di adeguarne la consistenza alle percentuali di svalutazione dei relativi crediti, le quali sono state confermate rispetto al preventivo 2005 con la Determinazione del Direttore Generale n. 20 del 10 novembre 2005 e risultano, rispettivamente, pari a:
 - ❑ 35,10% per i crediti formati a partire dal 2002;
 - ❑ 41,90% per i crediti esistenti a tutto il 31.12.2001.

Nell'analisi, nelle considerazioni e osservazioni predette è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS – Collegio Sindacale**8 Gestione per la tutela previdenziale dei soggetti che esercitano per professione abituale, ancorché non esclusiva, attività di lavoro autonomo****Relazione al Bilancio preventivo 2006**

I dati riepilogativi della gestione sono i seguenti :

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2006 su Preventivo aggiornato 2005	
				Valore assoluto	Variazioni %
	in milioni di euro				
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'anno	18.244	22.686	27.902	5.216	22,99%
Entrate	4.570	5.380	6.028	648	12,04%
Uscite	151	164	192	28	17,07%
Risultato dell'esercizio	4.419	5.216	5.836	620	11,89%
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'anno	22.663	27.902	33.738	5.836	20,92%

Come si può notare nella tabella precedente, la situazione patrimoniale al 1° gennaio 2005 risulta incrementata rispetto a quella risultante al 31 dicembre 2004 (+ 23 milioni di euro) a seguito della confluenza nella gestione esaminata della ex gestione degli associati in partecipazione.

Quest'ultima era stata istituita dall'articolo 43 del D.L. n. 269/2003 che è stato poi modificato nel senso appena precisato dall'art. 1, comma 157, della Legge n. 311/2004 (Finanziaria 2005).

Le previsioni relative all'anno 2006 evidenziano un risultato di esercizio positivo di 5.836 mln/€ con un aumento, rispetto alle previsioni aggiornate 2005, pari a 620 mln/€.

La situazione patrimoniale al 31 dicembre 2006 presenta attività per 33.771 mln/€ e passività per 33 mln/€, con una consistenza netta di 33.738 mln/€.

In merito al documento in esame, il Collegio ritiene di sottolineare i seguenti aspetti:

1. tra le entrate, la posta di maggior rilievo è rappresentata dai contributi a carico degli iscritti che, stimati in 5.100 mln/€, presentano un incremento di 600 mln/€ (pari al 13,3%) rispetto al preventivo aggiornato 2005. Tale situazione tiene conto:
 - dell'aumento del numero degli iscritti (+200.000);
 - dell'aliquota di finanziamento che, per l'anno in esame, si attesta al 18,20% per gli iscritti che risultano privi di altra tutela previdenziale obbligatoria, al 15% per i titolari di pensione diretta ed al 10% per i soggetti iscritti ad un'altra gestione previdenziale obbligatoria ovvero per i titolari di pensione indiretta, etc;

2. per quanto attiene ai redditi e proventi patrimoniali, la previsione di 921 mln/€, concerne gli interessi attivi che si presume matureranno sul conto corrente con l'INPS nel corso dell'esercizio 2006, in conseguenza dell'impiego delle disponibilità della gestione per le anticipazioni alle gestioni deficitarie al saggio di remunerazione del 3,147% (3,648% nel 2005), come stabilito dalla delibera del Consiglio di Amministrazione n. 339 del 21 settembre 2005 e sulla base dell'art. 52 del nuovo Regolamento di contabilità;

3. le uscite sono costituite principalmente dalle spese per prestazioni che si attestano a 135 mln/€, con un aumento rispetto al preventivo aggiornato 2005 di 24 mln/€ (pari al 21,6%). Nell'ambito di tale aggregato, le rate di pensione ammontano a 89 mln/€ e presentano, rispetto al preventivo 2005 aggiornato, un incremento di 36 mln/€ (pari al 68%) che è in larga parte attribuibile:
 - ⇒ all'incremento del numero delle pensioni vigenti (che si presume passeranno da 74.461 a 104.830, con un incremento del 41%), che risulta fondamentalmente ascrivibile al robusto aumento dei trattamenti di vecchiaia (+ 27.802) e che, a giudizio del Collegio, avrebbe dovuto trovare ben più consistenti elementi di informazione nella relazione di accompagnamento;
 - ⇒ alla crescita del valore medio delle stesse (che dovrebbe passare da € 879 a € 1.061, con un aumento del 21%) sul quale incide, tra l'altro, l'aumento per perequazione automatica previsto nella misura dell'1,7%.

Peraltro, tra le prestazioni sono compresi gli importi relativi agli assegni per il nucleo familiare (15 mln/€), all'indennità di maternità (30 mln/€) ed all'indennità di malattia (0,9 mln/€);

5. le spese di funzionamento, attribuite alla gestione ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione) sono pari a 14,8 mln/€ (14,2 mln/€ nel 2005).

6. Relativamente allo stato patrimoniale, la voce principale delle attività è costituita dal credito in c/c con l'INPS che viene stimato al 31.12.2006 in 32.509 mln/€, con un aumento del 21% rispetto all'inizio dell'esercizio. Ad esso si affianca la quota di partecipazione agli investimenti unitari che è valutata in 421 mln/€ (289 mln/€ nel 2005).
7. Tra le passività, si rileva il debito verso gli Istituti di patronato ed assistenza sociale che, pari a 11,1 mln/€, riguarda la quota di finanziamento 2006, ai sensi dell'art. 13 della legge 30 marzo 2001, n. 152.

Nell'analisi, nelle considerazioni e nelle osservazioni suesposte è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS - Collegio Sindacale**9 Fondo per la previdenza degli addetti alle abolite imposte di consumo****Relazione al Bilancio preventivo 2006**

I dati riepilogativi della gestione sono i seguenti :

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2006 su Preventivo aggiornato 2005	
				Valore assoluto	Variazioni %
	in migliaia di euro				
Entrate	19.393	8.555	6.307	- 2.248	-26,28%
Uscite	162.808	160.150	160.902	752	0,47%
Disavanzo a carico dello Stato ai sensi dell'art.17 DPR 649/72	-143.415	-151.595	-154.595	- 3.000	1,98%

Le previsioni relative all'anno 2006 evidenziano un aumento del disavanzo a carico dello Stato di 3.000 mgl/€ rispetto alle previsioni aggiornate 2005, con un onere complessivamente stimato in 154.595 mgl/€.

Tale peggioramento è da attribuire essenzialmente alla significativa riduzione delle entrate contributive che diminuiscono del 27,3%, passando dalle 8.555 mgl/€ dell'aggiornato 2005 alle 6.307 mgl/€ del documento esaminato, oltre che al modesto incremento (+1%) delle spese per prestazioni istituzionali. Conseguentemente la situazione patrimoniale al 31.12.2006 presenta attività e passività per un pari importo di 20.173 mgl/€.

In merito al documento in esame, il Collegio ritiene di sottolineare i seguenti aspetti:

1. tra le entrate, la posta di maggior rilievo è rappresentata dai contributi che, stimati in complessive 5.571 mgl/€, presentano, come già detto in precedenza, una flessione di 2.090 mgl/€ rispetto alle previsioni aggiornate 2005 (pari al 27,3%) che è fondamentalmente ascrivibile all'ipotizzata riduzione degli iscritti (-184 unità), in ragione del carattere chiuso di tale collettività;
2. le uscite sono principalmente costituite dalle prestazioni istituzionali pari a complessive 156.500 mgl/€, di cui 140.559 mgl/€ attinenti alle rate di pensione.

Tale ultimo dato presenta, rispetto alle previsioni aggiornate 2005, un incremento di 1.219 mgl/€ (pari allo 0,9%), da attribuire pur in presenza di una diminuzione dei trattamenti in essere (- 141), al

maggior importo medio delle pensioni che è influenzato, tra l'altro, dall'adeguamento per perequazione automatica;

4. le spese di amministrazione attribuite alla gestione, ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione) sono valutate in 1.094 mgl/€, con un aumento, rispetto al preventivo aggiornato 2005, di 29 mgl/€ (pari al 2,7%). Tale importo è comprensivo di 7 mgl/€ concernenti i costi di gestione degli immobili cartolarizzati (che si presume saranno sostenuti dall'Istituto o da chi per suo conto avrà affidata la gestione tecnico-amministrativa e commerciale degli stessi);
5. tra gli oneri finanziari, si evidenziano gli interessi passivi maturati sul conto corrente che la Gestione intrattiene con l'INPS per un importo pari a 2.775 mgl/€ (- 1% rispetto all'aggiornamento 2005) in conseguenza delle anticipazioni ricevute dalle gestioni finanziariamente attive.
6. Infine, nello stato patrimoniale si evidenziano residui attivi per 10.983 mgl/€ che, per 6.746 mgl/€, sono costituiti dai crediti in gestione e garanzia presso la SCCI S.p.A.

Al riguardo, pur tenendo conto delle modeste dimensioni del bilancio in argomento, il Collegio fa notare che non risulta effettuata alcuna svalutazione dei crediti contributivi (cartolarizzati e non), senza che di ciò siano forniti elementi di informazione nell'ambito della relazione di accompagnamento.

Nell'analisi, nelle considerazioni e osservazioni predette è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS - Collegio Sindacale**10 Fondo di previdenza per il personale di volo
dipendente da aziende di navigazione aerea****Relazione al Bilancio preventivo 2006**

I dati riepilogativi della gestione sono i seguenti:

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2006 su Preventivo aggiornato 2005	
				Variazioni assolute	Variazioni %
	in migliaia di euro				
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'anno	359.767	299.328	306.093	6.765	2%
Entrate	183.091	195.272	190.826	-4.446	-2,28%
Uscite	243.530	188.507	192.269	3.762	2,00%
Risultato dell'esercizio	-60.439	6.765	-1.443	-8.208	-121,33%
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'anno	299.328	306.093	304.650	-1.443	-0,47%

Le previsioni relative all'anno 2006 evidenziano nel complesso un disavanzo di esercizio pari a 1.443 mgl/€ che, rispetto all'avanzo di 6.765 mgl/€ delle previsioni aggiornate 2005, fa registrare un peggioramento di 8.208 mgl/€ (pari al 121,33%), come si evince dal prospetto di cui sopra. Tale risultato scaturisce dalla differenza tra la presunta assegnazione alla riserva legale di 8.883 mgl/€ (al fine di adeguarne la consistenza all'ammontare di due annualità delle pensioni in pagamento alla fine dell'anno, come previsto dall'art. 12, comma 2, legge n. 859/1965) ed il previsto disavanzo di esercizio (10.326 mgl/€). Conseguentemente, la situazione patrimoniale al 31 dicembre 2006 si sostanzia in attività per 329.265 mgl/€ e passività per 24.615 mgl/€, con una consistenza netta di 304.650 mgl/€.

Il peggioramento della *performance* economica della Gestione in esame, è la diretta conseguenza di alcuni fattori, tra i quali si evidenzia:

- ♦ la mancata previsione di nuove variazioni patrimoniali straordinarie, dopo quelle previste in sede di aggiornamento 2005 in relazione alle plusvalenze realizzate nella cessione di alcuni immobili strumentali al FIP che erano state attribuite al Fondo in esame per 8.274 mgl/€;

- ◆ la quantificazione della quota di svalutazione crediti contributivi pari a 3.337 mgl/€, resasi necessaria per adeguare il relativo fondo alle percentuali di svalutazione dei crediti contributivi le quali, presumibilmente, sono rimaste invariate rispetto a quelle fissate dal Direttore Generale per l'esercizio 2005;
- ◆ la riduzione degli interessi che si prevede matureranno sugli impieghi delle disponibilità finanziarie del Fondo che passano da 6.250 mgl/€ dell'aggiornato 2005 a 5.323 mgl/€ (-927 mgl/€).

In merito a tale documento previsionale, il Collegio ritiene, peraltro, di evidenziare i seguenti aspetti:

1. tra le entrate, la posta di maggior rilievo è rappresentata dai contributi che sono stimati in complessive 181.682 mgl/€ e, rispetto alle previsioni aggiornate 2005, presentano un aumento di 6.240 mgl/€ (pari al 3,6%). Tale gettito è stato determinato applicando le vigenti aliquote contributive ad un monte retributivo imponibile di 473 mln/€ (maggiore di circa il 4% rispetto al 2005) e ad una stima del numero degli iscritti a fine anno pari a 12.071;
2. i redditi e proventi patrimoniali sono stati valutati in complessive 5.323 mgl/€, concernenti in gran parte (5.303 mgl/€) la remunerazione delle disponibilità finanziarie del Fondo con una diminuzione, rispetto allo stesso dato dell'aggiornato 2005, di 928 mgl/€ (pari al 14,9%), attribuibile oltre che alle minori disponibilità liquide della gestione, anche alla più bassa remunerazione delle disponibilità finanziarie della Gestione che saranno presumibilmente utilizzate dall'Istituto quasi esclusivamente per anticipazioni alle gestioni deficitarie e saranno remunerate al tasso del 3,147% (3,648% nel 2005), come stabilito dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 339 del 21 settembre 2005 e secondo i criteri previsti dall'art. 52 del nuovo Regolamento di contabilità;
3. le uscite sono principalmente costituite dalle prestazioni istituzionali valutate in complessive 181.675 mgl/€ che, rispetto al preventivo 2005 aggiornato, presentano un aumento di 3.407 mgl/€ (pari all'1,9%) attribuibile, pur in presenza di una diminuzione delle rendite in essere (-164) principalmente al maggior importo medio delle stesse che risulta influenzato dagli effetti della perequazione automatica (pari all'1,7% a decorrere dal 1 gennaio 2006).

Al riguardo, il Collegio rileva che, nel preventivo in esame, non risulta iscritto alcun importo per la liquidazione delle prestazioni in conto capitale in conseguenza dell'abrogazione dell'art. 34 della Legge n. 859/1965 a seguito dell'approvazione della legge n. 291/2004 (con effetto dal 1° gennaio 2005). Quest'ultima disposizione prevedeva, per l'appunto, la facoltà, per coloro che avessero maturato i requisiti previsti per la pensione di anzianità, di chiedere, in sostituzione di una quota della pensione loro spettante, la corresponsione del valore capitale della stessa. In proposito, il Collegio non può che ribadire che tale fenomeno avrebbe meritato ben più dettagliati elementi di analisi ed informazione ed auspica che gli stessi siano evidenziati a partire dalla I nota di variazione al preventivo 2006.

4. le spese di amministrazione attribuite alla Gestione ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione), sono stimate in 2.227 mgl/€ (di cui 834 mgl/€ inerenti alle spese per la gestione e vendita degli immobili da reddito cartolarizzati) e presentano rispetto al preventivo aggiornato 2005, una diminuzione di 167 mgl/€ (pari a circa il 7%).

Nell'analisi, nelle considerazioni e osservazioni predette è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS – Collegio Sindacale

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

Relazione al Bilancio preventivo 2006

La presente Gestione speciale ad esaurimento non prevede la riscossione di contributi in quanto gli spedizionieri doganali assunti dopo il 1° gennaio 1998 sono iscritti all'AGO secondo il disposto dell'art. 1 della Legge n. 230/1997. Pertanto, le entrate previste sono pari a 194 mgl/€ e le uscite pari a 29.841 mgl/€, con un differenziale di 29.647 mgl/€ (28.223 mgl/€ nelle previsioni aggiornate 2005) che rappresenta il trasferimento dalla GIAS, in quanto, ai sensi dell'art. 3 della precitata legge, lo squilibrio gestionale viene posto a carico dello Stato. Ne consegue che, essendo le uscite compensate dalle entrate, il patrimonio netto al 31 dicembre 2006 è costituito dall'avanzo patrimoniale risultante all'inizio dell'anno (13.382 mgl/€).

In merito al documento in esame, il Collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti:

1. le uscite sono in massima parte rappresentate dalle spese per prestazioni istituzionali che, valutate in 29.034 mgl/€, si riferiscono essenzialmente alle rate di pensione (26.802 mgl/€). Tale dato presenta rispetto alle previsioni aggiornate 2005 un aumento di 1.348 mgl/€ (pari al 5,3%) da attribuire al presumibile aumento sia del numero delle pensioni (+ 103) che dell'importo medio delle stesse (sul quale incide la perequazione automatica che a decorrere dall'1.1.2006 è pari all'1,7%);
4. le spese di amministrazione attribuite ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione) sono state stimate in 363 mgl/€, con un aumento di 5 mgl/€ (pari all'1,4%) rispetto all'aggiornamento 2005. Tale importo è comprensivo di 20 mgl/€ concernenti i costi relativi alla gestione degli immobili cartolarizzati (che si presume saranno sostenuti dall'Istituto o da chi per suo conto avrà affidata la gestione tecnico-amministrativa e commerciale degli stessi);

5. gli interessi passivi sul c/c con l'Istituto sono valutati in 302 mgl/€ con una diminuzione del 10,1% rispetto all'aggiornamento 2005;
6. si evidenzia inoltre, la perdita di gestione su investimenti patrimoniali di pertinenza del Fondo che ammonta a 74 mgl/€ con un aumento di 56 mgl/€ rispetto all'aggiornamento 2005.

Nell'analisi e nelle considerazioni suesposte è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS – Collegio Sindacale**12 Fondo speciale per i trattamenti pensionistici a favore del personale delle Ferrovie dello Stato S.p.A. art. 43 della Legge n. 488 del 23.12.1999.****Relazione al Bilancio preventivo 2006**

I dati riepilogativi della gestione sono i seguenti :

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2006 su Preventivo aggiornato 2005	
				Variazioni assolute	Variazioni %
	in milioni di euro				
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'anno	1	1	1	0	0%
Entrate	950	992	965	-27	-2,72%
Uscite	4.566	4.462	4.508	46	1,03%
Trasferimento dalla G.I.A.S.	-3.616	-3.470	-3.543	-73	2,10%
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'anno	1	1	1	0	0,00%

Le previsioni relative al 2006 presentano un risultato di esercizio negativo di 3.543 mln/€ (3.470 mln/€ nelle previsioni aggiornate alla 2005). Tale perdita trova copertura nel corrispondente trasferimento da parte della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali (come previsto dall'art. 210 del D.P.R. 29 Dicembre 1973, n. 1092) che, evidenziato tra le entrate, permette di chiudere l'esercizio in pareggio (4.508 mln/€).

In merito a tale documento, il Collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti:

1. tra le entrate, sono iscritti i contributi che le varie società saranno tenute a versare per il personale iscritto al Fondo e che sono valutati in complessivi 925 mln/€, di cui 922 mln/€ per il personale in servizio e 3 mln/€ per la copertura degli oneri contributivi per il personale transitato nei ruoli dell'Istituto. Tale valutazione presenta, rispetto alle previsioni aggiornate 2005, una diminuzione di 26 mln/€ (pari al 2,7%), attribuibile essenzialmente alla prevista contrazione del numero degli iscritti (- 4.653 unità), che dovrebbe essere solo parzialmente compensata dal previsto aumento delle retribuzioni;

2. tra le uscite, la posta di maggior rilievo è rappresentata dalle prestazioni per oneri pensionistici (al netto della maggiorazione per perequazione automatica prevista dall'art. 69, commi 1 e 2, della Legge n. 388/2000, che viene posta a carico della GIAS), pari a 4.474 mln/€, con un incremento di 51 mln/€ (pari all'1,2%) rispetto al preventivo aggiornato 2005. Tale aumento è attribuibile, pur in presenza di un calo del numero delle pensioni in pagamento (- 1.992), al previsto maggiore valore medio delle stesse (+372 euro) che deriva sia dalle perequazione automatica che dal 1° gennaio 2006 è pari all'1,7%, sia dalla liquidazione di nuove pensioni di importo annuo più elevato rispetto a quello delle pensioni eliminate;
3. le spese di funzionamento attribuite alla gestione ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione) sono stimate in complessivi 4 mln/€, rimanendo pressoché invariate rispetto all'aggiornamento 2004. Tali spese sono state quantificate al netto degli oneri relativi al personale trasferito all'INPS per il quale si prevede un apporto annuo dello Stato;
4. inoltre, sempre tra le uscite, si evidenziano gli interessi passivi sul c/c con l'INPS che si prevede ammonteranno a 19 mln/€, con una diminuzione di 5 mln/€ rispetto all'aggiornamento 2005. Tale variazione è la diretta conseguenza del minor interesse sulle anticipazioni concesse dalle gestioni finanziariamente attive che è passato dal 3,648% del 2005 all'attuale 3,147%.

Lo stato patrimoniale evidenzia un credito per prestazioni da recuperare di 6,1 mln/€ ed un debito per prestazioni istituzionali pari ad 80,5 mln/€.

Al riguardo, il Collegio raccomanda di porre in essere tutte le azioni più opportune per conseguire un ridimensionamento delle suddette poste. Ciò al fine di conseguire una significativa riduzione dei costi derivanti dall'ulteriore consolidamento di situazioni di inesigibilità dei suddetti crediti (il relativo fondo svalutazione rappresenta oltre il 40% di tali crediti) e dal pagamento di interessi passivi su prestazioni arretrate (2 mln/€) e nel c/c intrattenuto con l'Istituto (18,9 mln/€).

Nell'analisi, nelle considerazioni e osservazioni suesposte è il parere del Collegio dei Sindaci ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS - Collegio Sindacale**13 Fondo di previdenza per il personale dipendente dalle imprese esercenti miniere, cave e torbiere****Relazione al Bilancio preventivo 2006**

I dati riepilogativi della gestione sono i seguenti:

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2005 su Preventivo aggiornato 2004	
				Variazioni assolute	Variazioni %
	in migliaia di euro				
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'anno	-322.014	-343.479	-368.836	-25.357	7,38%
Entrate	17.178	16.373	16.752	379	2,31%
Uscite	38.643	41.730	41.564	-166	-0,40%
Risultato dell'esercizio	-21.465	-25.357	-24.812	545	-2,15%
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'anno	-343.479	-368.836	-393.648	-24.812	6,73%

Le previsioni relative all'anno 2006 evidenziano un disavanzo di esercizio negativo di 24.812 mgl/€, con un miglioramento di 545 mgl/€ rispetto alle previsioni aggiornate 2005, di conseguenza il deficit patrimoniale al 31.12.2006 risulta pari a 393.648 mgl/€, presentando attività per 1.497 mgl/€ e passività per 395.145 mgl/€.

In merito al documento in esame, il Collegio ritiene di sottolineare i seguenti aspetti:

1. tra le entrate, si evidenzia:

- ♦ il concorso del Fondo pensioni lavoratori dipendenti (commisurato al 50% degli oneri sostenuti dalla Gestione, secondo il disposto dell'art. 8 della legge n. 5/1960), pari a 14.689 mgl/€ con un aumento di 410 mgl/€ rispetto al preventivo aggiornato 2005;
- ♦ i contributi posti a carico dei datori di lavoro e degli iscritti sono stimati in 1.658 mgl/€ e presentano un aumento di 13 mgl/€ rispetto allo stesso dato dell'aggiornamento 2005. La stima risulta effettuata sulla base delle aliquote contributive vigenti e su un numero di lavoratori pari a 2.130 unità.

2. Tra le uscite si rilevano:

- ◆ le spese per prestazioni istituzionali che, stimate in 29.140 mgl/€, registrano un aumento, rispetto alle previsioni aggiornate 2005, di 749 mgl/€ (pari al 2,6%) da attribuire sostanzialmente al più elevato importo medio delle rendite (sul quale incide la perequazione automatica che a decorrere dall'1.1.2006 è pari all'1,7%). Tali prestazioni sono al netto della parte non previdenziale che viene posta a carico della G.I.A.S. per 5.904 mgl/€ e delle P.T.L.D per l'onere relativo agli assegni per il nucleo familiare che è stimato in 1.495 mgl/€.

Anche riguardo al crescente disavanzo di esercizio di tale Fondo, il Collegio rappresenta l'esigenza di porre in essere opportune misure tese al suo riequilibrio;

- ◆ le spese di funzionamento attribuite ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione), sono valutate in complessivi 543 mgl/€ e presentano un aumento di 16 mgl/€ (pari al 3%) rispetto allo stesso dato delle previsioni aggiornate 2005;
- ◆ gli interessi passivi che si prevede matureranno sul conto corrente con l'INPS sono stimati in 11.774 mgl/€ e presentano una diminuzione di 945 mgl/€ (pari al 7,4%). Tale variazione è la diretta conseguenza del minor interesse sulle anticipazioni concesse dalle gestioni finanziariamente attive che è passato dal 3,648% del 2005 all'attuale 3,147%, come stabilito dalla delibera n. 339 del 21 settembre 2005 del Consiglio di Amministrazione e dall'art. 52 del nuovo Regolamento di contabilità.

Infine, nello stato patrimoniale si evidenziano:

- ◆ i residui attivi per 1.278 mgl/€ di cui:
 - ✓ crediti in gestione e garanzia presso la SCCI S.p.A. per 573 mgl/€.
 - ✓ crediti per prestazioni da recuperare per 659 mgl/€;
 - ✓ nuovi crediti contributivi per 45 mgl/€;
- ◆ il debito in c/c con l'INPS che è stimato in 393.826 mgl/€, con una variazione di 24.869 mgl/€ rispetto all'inizio dell'esercizio;
- ◆ residui passivi per 695 mgl/€ di cui 645 mgl/€ per debiti verso i pensionati;

- ♦ il fondo svalutazione crediti contributivi per 300 mgl/€;
- ♦ il fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare pari a 264 mgl/€.

Nell'analisi, nelle considerazioni e osservazioni predette è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS – Collegio Sindacale**14 Fondo integrativo dell'assicurazione generale obbligatoria per l'invalidità la vecchiaia ed i superstiti a favore del personale dipendente dalle aziende private del gas****Relazione al Bilancio preventivo 2006**

I dati riepilogativi della gestione sono i seguenti:

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2006 su Preventivo aggiornato 2005	
				Valore assoluto	Variazioni %
	in migliaia di euro				
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'anno	140.328	139.871	139.609	-262	-0,19%
Entrate	8.651	8.751	8.170	-581	-6,64%
Uscite	9.108	9.013	9.099	86	0,95%
Risultato dell'esercizio	-457	-262	-929	-667	254,58%
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'anno	139.871	139.609	138.680	-929	-0,67%

Le previsioni relative all'anno 2006 evidenziano un risultato negativo di esercizio di 929 mgl/€, con un peggioramento di 667 mgl/€ rispetto alle previsioni aggiornate 2005.

Pertanto, la situazione patrimoniale al 31 dicembre 2006 presenta attività per 140.258 mgl/€ e passività per 1.578 mgl/€, con una consistenza netta, quindi, di 138.680 mgl/€, costituita dall'avanzo patrimoniale per 131.027 mgl/€ e dalla riserva legale per 7.653 mgl/€.

In merito al documento in esame, il Collegio ritiene di sottolineare i seguenti aspetti:

1. tra le entrate, i contributi sono stati stimati in complessivi 4.361 mgl/€ e, rispetto all'aggiornamento 2005, presentano un aumento di 79 mgl/€ (pari all'1,8%), da attribuire essenzialmente alla lievitazione dei monti retributivi imponibili, data la presunta stabilità del numero degli iscritti rispetto all'aggiornamento 2005 (10.000 unità);

2. tra i redditi e proventi patrimoniali (3.694 mgl/€), risultano iscritti gli interessi attivi che si presume matureranno sul c/c con l'INPS e che, stimati in complessive 2.691 mgl/€, presentano, rispetto alle previsioni aggiornate 2005, una diminuzione di 433 mgl/€. Le principali componenti di tale entrata sono costituite dalla enumerazione delle anticipazioni alle gestioni deficitarie (2,490 mgl/€) e degli interessi sulle somme accantonate presso la Tesoreria in relazione alle cessioni immobiliari (1.003 mgl/€);
3. le uscite sono principalmente costituite dalle prestazioni pensionistiche, valutate nel loro complesso in 6.964 mgl/€, con un aumento rispetto all'aggiornamento 2005 di 127 mgl/€ (pari all'1,8%), da attribuire al presumibile aumento dell'importo medio delle rendite in pagamento (sul quale incide la perequazione automatica pari all'1,7%) che non è compensato dalla leggera flessione dei trattamenti in essere (-61 rendite);
4. le spese di funzionamento attribuite alla gestione ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione), sono stimate in 1.436 mgl/€, e presentano una diminuzione di 54 mgl/€ rispetto allo stesso dato dell'aggiornamento 2005. Tale importo è comprensivo di 354 mgl/€, concernenti i costi relativi alla gestione degli immobili cartolarizzati (che si presume saranno sostenuti dall'Istituto o da chi per suo conto avrà affidata la gestione tecnico-amministrativa e commerciale degli stessi) nonché le spese connesse alla vendita dei predetti immobili;
5. sempre tra le uscite, si evidenzia la perdita di gestione su investimenti patrimoniali di esclusiva pertinenza del Fondo che ammonta a 162 mgl/€, a fronte dei 123 mgl/€ del preventivo aggiornato 2005.
6. Nelle attività, si evidenziano:
 - il credito in c/c con l'INPS che assomma a 79.952 mgl/€ con una flessione di 25 mgl/€ rispetto all'inizio dell'esercizio;
 - la quota parte attribuita al Fondo delle somme versate dalla SCIP S.r.l. sul conto corrente vincolato di Tesoreria (in relazione alle due operazioni di cartolarizzazione degli immobili realizzate) per un importo di 48.097 mgl/€;
 - la quota parte attribuita al fondo degli investimenti patrimoniali unitari effettuati dall'Istituto per 8.809 mgl/€;
 - i crediti ceduti in gestione e garanzia alla S.C.C.I S.p.A. in relazione al processo di cartolarizzazione dei crediti contributivi per 1.570 mgl/€. Tale importo tiene conto delle riscossioni che si prevede di realizzare nel corso del 2005 in relazione all'avvio della sesta operazione di cessione e che sono state attribuite alla gestione in misura proporzionale all'ammontare dei crediti ceduti (57 mgl/€);

7. nelle passività, si evidenzia:

- il debito per oneri da cessione che è stimato al 31 dicembre 2005 in 72,5 mgl/€;
- il fondo svalutazione crediti contributivi che, pari a 772 mgl/€, risulta incrementato di 112 mgl/€ al fine di adeguarne la consistenza alle percentuali di svalutazione che sono state confermate rispetto al preventivo 2005 con la Determinazione del Direttore Generale n. 20 del 10 novembre 2005 e risultano, rispettivamente, pari a:
 - 32,50% per i crediti formati a partire dal 2002;
 - 54,60% per i crediti esistenti a tutto il 31.12.2001.

Nell'analisi e nelle considerazioni suesposte è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS – Collegio Sindacale**15 Fondo di previdenza per gli impiegati dipendenti dai concessionari del servizio di riscossione dei tributi e delle altre entrate dello Stato e degli Enti pubblici****Relazione al Bilancio preventivo 2006**

Il fondo in epigrafe risulta interessato dal decreto interministeriale del 24 novembre 2003, n.375, con il quale è stato istituito presso l'INPS il "Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale addetto al servizio della riscossione dei tributi erariali e degli altri enti pubblici di cui al decreto legislativo 13 aprile 1999, n. 112". L'obbligo di versamento dei contributi in favore di quest'ultimo fondo risulta sospeso in relazione al conseguimento del finanziamento, previsto da un decreto interministeriale del 13 novembre 2002, consistente in un'assegnazione annua da parte del fondo di previdenza esattoriale di importo non superiore ad € 97.868.582,38, da erogarsi con cadenza trimestrale per un periodo non inferiore a sei anni mediante l'utilizzazione dell'avanzo patrimoniale esistente al 31.12.1998.

Conseguentemente i dati riepilogativi della gestione risultano essere i seguenti:

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2006 su Preventivo aggiornato 2005	
				Valore assoluto	Variazioni %
	in milioni di euro				
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'anno	1.203	1.114	1.017	-97	-8,71%
Entrate	70	74	68	-6	-8,11%
Uscite	159	171	173	2	1,17%
Risultato dell'esercizio	-89	-97	-105	-8	8,25%
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'anno	1.114	1.017	912	-105	-10,32%

Le previsioni relative all'anno 2006 evidenziano un risultato di esercizio negativo di 105 mln/€ che è composto da un disavanzo economico di 109 mln/€ e da un'assegnazione netta al Fondo di riserva pari a 4 mln/€. Pertanto, la situazione patrimoniale presunta al 31 dicembre 2006 presenta attività per 916 mln/€ e passività per 4 mln/€, con un patrimonio netto, di 912 mln/€, costituito dall'avanzo patrimoniale per 521 mln/€ e dalle riserve legali per 391 mln/€.

In merito al documento in esame, il Collegio ritiene di sottolineare i seguenti aspetti:

1. fra le entrate, la posta di maggior rilievo è rappresentata dai contributi stimati in complessivi 41 mln/€ che, rispetto alle previsioni aggiornate 2005, presentano un incremento di 503 mgl/€ (pari all'1,2%), attribuibile alla prevista lievitazione dei monti retributivi imponibili, stante l'ipotizzata riduzione del numero degli iscritti;
2. gli interessi attivi che si prevede matureranno sulle disponibilità della gestione ammontano a 24 mln/€, con una diminuzione rispetto a quelli previsti nell'aggiornamento 2005, di 6 mln/€ (pari al 19,7%). Essi derivano dalla remunerazione delle disponibilità della Gestione utilizzate secondo quanto disposto dall'art. 52 del nuovo Regolamento di contabilità ad un saggio di interesse pari al 3,147% (3,648 nel 2005). Tale valutazione viene effettuata, altresì, tenendo conto dell'elevato saggio di rendimento degli impieghi mobiliari e immobiliari (50,41%) e della consistenza degli investimenti in Tesoreria che sono remunerati ad un saggio dell'1,52%;
3. le uscite sono principalmente costituite dalle prestazioni istituzionali che sono valutate nel loro complesso in 71 mln/€ ed attengono per 5 mln/€ alle rate di pensione del trattamento integrativo (dato pressoché invariato rispetto alle previsioni aggiornate 2005) e per 51 mln/€ alle prestazioni in capitale, che, rispetto all'aggiornamento 2005, presentano un aumento di 2 mln/€ (pari al 4,1%);
4. le spese di amministrazione attribuite alla gestione, ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione), sono stimate in 2.731 mgl/€ (di cui 101 mgl/€ connesse alla gestione ed alla vendita degli immobili cartolarizzati) con un aumento rispetto all'aggiornamento 2005 di 50 mgl/€ pari all'1,9%.
5. Nelle attività, si evidenzia:
 - il credito in c/c con l'INPS che si attesta a 448 mln/€ alla fine del 2006, con una flessione di 32 mln/€ rispetto all'aggiornato 2005;
 - la quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari che è pari a 398 mln/€ (468 mln/€ nel 2005);
 - i crediti in gestione e garanzia presso la SCCI S.p.A. per un importo valutato in 2,7 mln/€.

6. Tra le passività, si rilevano:

- i residui passivi per 684 mgl/€, con una diminuzione rispetto alle previsioni aggiornate 2005 di 9 mgl/€;
- il Fondo svalutazione crediti contributivi per 1.366 mgl/€ (+13 mgl/€ rispetto al 2005).

Nell'analisi e nelle considerazioni suesposte è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS- Collegio Sindacale**16 Trattamenti pensionistici già a carico della soppressa Gestione speciale ex art. 75 del D.P.R. 761/1979****Relazione al Bilancio preventivo 2006**

Il Collegio deve rilevare in via preliminare, che rimane ancora irrisolto il problema connesso all'acquisizione dei capitali di copertura di cui all'art. 75 del D.P.R. n. 761/1979 che, per l'anno in esame, sono stati previsti in 200.960 mgl/€ (205.381 mgl/€ nell'aggiornamento 2005). Tale quota di competenza dell'esercizio 2006 risulta iscritta tra le entrate a titolo di "Trasferimenti da parte di altri Enti", permettendo di chiudere il conto economico in pareggio (219.318 mgl/€), e facendo, conseguentemente, aumentare il credito verso altri Enti in conto dei predetti capitali di copertura a 2.627.386 mgl/€.

In merito a tale documento, il Collegio evidenzia, inoltre, quanto segue:

1. tra le entrate, si rileva la previsione di 1.722 mgl/€ (1.650 mgl/€ nelle previsioni aggiornate 2005) relativa al contributo di solidarietà del 2% nelle prestazioni integrative dell'AGO (introdotto a partire dall'1.10.1999 dall'art. 64 della Legge n. 144 del 17.5.1999);
2. gli oneri sospesi per prestazioni istituzionali in attesa della definizione dei corrispettivi valori di copertura sono stati stimati in 14.978 mgl/€, afferiscono ai trattamenti integrativi al personale del soppresso SCAU cessato dal servizio entro il 30 settembre 1995 e sono rappresentati in bilancio quale differenza tra il totale degli oneri posti a carico del fondo al 31.12.2005 (stimato in 154.315 mgl/€ ed inserito tra le componenti economiche delle uscite) e quello stimato alla fine del 2006 (pari a 169.293 mgl/€ ed inserito tra le componenti economiche delle entrate);
3. le uscite sono in massima parte costituite dalle rate di pensione integrative corrisposte ai pensionati degli Enti disciolti per complessivi 134.641 mgl/€ (133.753 mgl/€ nelle previsioni aggiornate 2005). Tale aumento è da attribuire esclusivamente all'incidenza della perequazione automatica sulle rendite in essere (+ 1,7% a decorrere dall'1.1.2006) dal momento che i trattamenti in essere alla fine del 2006 presentano una diminuzione (- 372) rispetto all'esercizio precedente.
4. le spese di funzionamento attribuite alla gestione ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione), sono stimate in 1.439 mgl/€ con un aumento, rispetto allo stesso dato dell'aggiornamento 2005, di 40 mgl/€ (pari al 2,9%);
5. gli interessi passivi che si prevede matureranno sul c/c con l'INPS ammontano a 83.002 mgl/€ con una riduzione rispetto alle previsioni aggiornate 2005, di 5.131 mgl/€. Tale variazione è la diretta conseguenza del minor interesse sulle

anticipazioni concesse dalle gestioni finanziariamente attive che è passato dal 3,648% del 2005 all'attuale 3,147%, come stabilito dalla delibera n. 339 del 21 settembre 2005 del Consiglio di Amministrazione e dall'art. 52 del nuovo Regolamento di contabilità.

6. Nello stato patrimoniale si evidenziano, tra le attività:

- ♦ crediti in gestione e garanzia alla SCCI S.p.A. per 336 mgl/€.
- ♦ crediti v/altri enti, in conto valori capitali, per 2.627.386 mgl/€, che la gestione vanta per la copertura degli oneri derivanti dall'attuazione dell'art. 75 del DPR n. 761/1979;

7. tra le passività, risulta, invece il debito in conto corrente verso l'INPS per 2.790.031 mgl/€ che presenta un incremento di 215.748 mgl/€ rispetto all'esercizio precedente.

Le condizioni in cui versa la gestione esaminata scaturiscono, come indicato nella relazione del Direttore Generale, "dalla situazione venuta a determinarsi a seguito della mancata definizione dei capitali di copertura delle prestazioni erogate, nonché del venir meno della contribuzione obbligatoria". Sulla questione, il Collegio rappresenta ancora una volta l'esigenza che l'Amministrazione si attivi per un'immediata soluzione della problematica relativa al trasferimento all'INPS dei citati valori di copertura, al fine di garantire alla gestione i mezzi necessari al conseguimento del riequilibrio tecnico-finanziario.

Nell'analisi, nelle considerazioni e osservazioni predette è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS – Collegio Sindacale**17****Fondo di previdenza per il personale del consorzio autonomo del porto di Genova e dell'Ente autonomo del porto di Trieste****Relazione al Bilancio preventivo 2006**

I dati riepilogativi della gestione sono i seguenti:

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2005 su Preventivo aggiornato 2004	
				Valore assoluto	Variazioni %
	in migliaia di euro				
Entrate	399	437	433	-4	-0,92%
Uscite	61.748	62.186	62.472	286	0,46%
Risultato di esercizio (Trasferimento dalla G.I.A.S.)	-61.349	-61.749	-62.039	-290	0,47%

Le previsioni relative all'anno 2006 stimano un risultato d'esercizio negativo di 62.039 mgl/€, con un peggioramento di 290 mgl/€ rispetto alle previsioni aggiornate 2005. Tale disavanzo trova copertura, come previsto dalla legge n. 26/1987, nel corrispondente trasferimento da parte della Gestione per gli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali, che viene evidenziato tra le entrate della gestione stessa.

Il peggioramento del risultato di esercizio è da ascrivere in buona sostanza all'aumento delle spese per prestazioni istituzionali (+ 424 mgl/€) oltre che all'incremento delle spese di amministrazione.

In merito al documento in esame, il Collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti:

1. tra le entrate, la posta di maggior rilievo è rappresentata dal recupero di prestazioni a seguito di ricostituzioni pensionistiche pari a 250 mgl/€;
2. i contributi, pari a 183 mgl/€, presentano un aumento di 3 mgl/€ rispetto all'aggiornamento 2005. In considerazione dello stimato decremento del numero degli iscritti, tale variazione appare riconducibile all'ipotizzata crescita del monte retributivo imponibile (2.288 mgl/€ a fronte di 2.250 mgl/€ del 2005);
3. le uscite sono in massima parte costituite dalle prestazioni pensionistiche che, stimate in 61.389 mgl/€, presentano un incremento di 424 mgl/€

rispetto all'aggiornato 2005, in conseguenza dell'adeguamento dei trattamenti pensionistici per perequazione automatica, stante la prevista diminuzione del numero delle pensioni (-95);

4. le spese di funzionamento attribuite alla gestione ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione), sono state valutate in 140 mgl/€ e presentano un aumento di 5 mgl/€ (pari al 3,7%) rispetto alle previsioni aggiornate 2005;
5. tra gli oneri finanziari, si evidenziano gli interessi passivi che si prevede matureranno sul conto corrente che la gestione intrattiene con l'INPS per un importo di 942 mgl/€ (- 143 mgl/€ rispetto all'aggiornamento 2005).
6. Lo stato patrimoniale annovera tra le attività il credito in c/c con l'INPS che è stimato in 569 mgl/€ alla fine del 2006 e tra le passività il debito per prestazioni pari a 654 mgl/€.

Nell'analisi e nelle considerazioni suesposte è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS - Collegio Sindacale**18 - Fondo di previdenza delle iscrizioni collettive****Relazione al Bilancio preventivo 2006**

I dati riepilogativi della gestione sono i seguenti:

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2006 su Preventivo aggiornato 2005	
				Valore assoluto	Variazioni %
	in migliaia di euro				
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'anno	6.065	6.080	6.282	202	3,32%
Entrate	199	384	214	-170	-44,27%
Uscite	184	182	179	-3	-1,65%
Risultato dell'esercizio	15	202	35	-167	-82,67%
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'anno	6.080	6.282	6.317	35	0,56%

Le previsioni relative all'anno 2006 presentano un risultato di esercizio positivo di 35 mgl/€ che, rispetto alle 202 mgl/€ previste in sede di aggiornamento 2005, fa segnare una diminuzione di 167 mgl/€.

La situazione patrimoniale presunta al 31 dicembre 2006 presenta attività per 6.564 mgl/€ e passività per 247 mgl/€, con un patrimonio netto di 6.317 mgl/€.

Il Collegio ritiene, peraltro, di evidenziare i seguenti aspetti:

1. tra le entrate, la posta di maggior rilievo è rappresentata dai redditi e proventi patrimoniali stimati in complessive 195 mgl/€ (219 mgl/€ nelle previsioni aggiornate 2005) che derivano dalle maggiori disponibilità finanziarie del Fondo che presumibilmente saranno in larga parte utilizzate per anticipazioni alle gestioni deficitarie;
2. i contributi, invece, sono stati valutati in 1 mgl/€. L'esiguità di tale partita deriva dal fatto che la previsione attiene esclusivamente ai contributi che presumibilmente saranno versati dal Registro Navale Italiano per i dipendenti iscritti al Fondo;
3. dal lato delle uscite, le spese per prestazioni pensionistiche ammontano a 50 mgl/€ con una diminuzione rispetto al preventivo aggiornato 2005, di 916 mgl/€, da attribuire essenzialmente alle minori rendite che si ritiene di liquidare nell'esercizio di riferimento (- 87);

4. le spese di funzionamento attribuite alla Gestione ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione), sono pari a 120 mgl/€ (di cui 14 mgl/€ afferenti alla gestione e vendita degli immobili cartolarizzati), con una sostanziale invarianza rispetto alle previsioni aggiornate 2005.

Nell'analisi e nelle considerazioni suesposte è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS - Collegio Sindacale

19 - Fondo di previdenza per le persone che svolgono lavori di cura non retribuiti derivanti da responsabilità familiari

Relazione al Bilancio Preventivo 2006

La Gestione in esame presenta entrate e uscite per un pari importo di 70267 mgl/€ (13.044 mgl/€ nelle previsioni aggiornate 2005).

Pertanto, tenendo conto dell'assegnazione netta alle riserve tecniche per un importo di 6.150 mgl/€, la situazione patrimoniale presunta al 31 dicembre 2006 si presenta con attività e passività per complessive 183.383 mgl/€.

Le situazioni di pareggio, conseguono alla difficoltà di definire la consistenza del fondo di riserva per le pensioni da liquidare, per cui si provvede annualmente ad assegnare a detto fondo ovvero a prelevare dallo stesso l'eccedenza, rispettivamente, delle entrate o delle uscite della gestione.

In merito al documento in esame, il Collegio rileva inoltre:

- ♦ tra le entrate, i redditi e proventi patrimoniali ammontano a 3.738 mgl/€, con una diminuzione rispetto all'aggiornamento 2005 di 546 mgl/€, pari al 12,8%. Essi si riferiscono in massima parte alla remunerazione delle disponibilità della gestione (3.711 mgl/€) ed attengono per 992 mgl/€ agli impieghi mobiliari ed immobiliari, per 2.662 agli investimenti in Tesoreria a fronte delle cessioni di immobili alla SCIP e per 57 mgl/€ ad altri impieghi (tra cui sono ricomprese le anticipazioni alle gestioni deficitarie);
- ♦ tra le uscite, le prestazioni pensionistiche, che sono iscritte al netto degli oneri conseguenti alla rivalutazione dei contributi di cui all'art. 69, comma 5, della legge n.388/2000 (pari a 2.269 mgl/€ che sono posti a carico della GIAS), sono valutate in complessivi 251 mgl/€, con un aumento di 12 mgl/€ rispetto all'aggiornato 2005 (pari al 5%). Tale variazione risente principalmente del maggior importo medio delle pensioni in essere (+108 euro) sul quale incide, peraltro, la perequazione automatica che è fissata nella misura dell'1,7 % a partire dal 1° gennaio 2006;

- ◆ le spese di funzionamento attribuite alla Gestione ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione), vengono stimate in 707 mgl/€ con una diminuzione rispetto alle previsioni aggiornate 2005 di 137 mgl/€ (pari all'1,6%). Tale importo è comprensivo di 564 mgl/€ concernenti i costi di gestione degli immobili cartolarizzati (che si presume saranno sostenuti dall'Istituto o da chi per suo conto avrà affidata la gestione tecnico-amministrativa e commerciale degli stessi).

Nell'analisi e nelle considerazioni suesposte è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS - Collegio Sindacale**20 Fondo di previdenza per il Clero secolare e per i ministri di culto delle confessioni religiose diverse dalla cattolica****Relazione al Bilancio preventivo 2006**

I dati riepilogativi della gestione sono i seguenti:

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2005 su Preventivo aggiornato 2004	
				Valore assoluto	Variazioni %
	in migliaia di euro				
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'anno	-1.196.874	-1.268.183	-1.351.754	-83.571	6,59%
Entrate	50.873	51.136	51.212	76	0,15%
Uscite	122.182	134.707	132.530	-2.177	-1,62%
Risultato dell'esercizio	-71.309	-83.571	-81.318	2.253	-2,70%
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'anno	-1.268.183	-1.351.754	-1.433.072	-81.318	6,02%

Le previsioni relative all'anno 2006 evidenziano un risultato negativo di esercizio di 81 mln/€ con un miglioramento, rispetto al preventivo aggiornato 2005, di 2 mln/€ (pari al 2,70%). Conseguentemente, il deficit patrimoniale al 31 dicembre 2006 si attesta a 1.433 mln/€ a fronte dei 1.351 mln/€ delle previsioni aggiornate 2005.

Il Collegio ritiene, di sottolineare i seguenti aspetti:

1. tra le entrate, la voce di maggior rilievo è rappresentata dai contributi a carico degli iscritti valutati in 29.822 mgl/€. Tale dato presenta, rispetto al preventivo aggiornato 2005, un incremento di 455 mgl/€ (pari all'1,5%) e tiene conto del presunto aumento del contributo capitaro annuo (+ 23 €) e della presumibile diminuzione del numero degli iscritti (-15 unità);

2. le uscite sono in massima parte costituite dalle spese per prestazioni che, valutate in 87.428 mgl/€, presentano un incremento di 1.586 mgl/€ (pari all'1,8%) rispetto alle previsioni aggiornate 2005. Tale incremento è ascrivibile, in presenza di una riduzione delle rendite in pagamento (-40), al maggiore importo medio delle stesse (sul quale incide, tra l'altro, la perequazione automatica);
3. tra gli oneri finanziari, si evidenziano gli interessi passivi maturati sul conto corrente con l'INPS che, quantificati in 43.608 mgl/€, fanno registrare una flessione rispetto all'aggiornamento 2005 di 3.763 mgl/€ (-7,9%), attribuibile alla diminuzione del tasso di remunerazione delle anticipazioni delle gestioni attive (3,147% contro il 3,648% del 2005), pur in presenza di un presumibile ulteriore incremento del debito in c/c verso l'INPS che, alla fine del 2006, è stimato in 1.447,6 mln/€ (+81 mln/€, pari al 5,9%);
4. le spese di funzionamento, attribuite alla Gestione ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 dal Consiglio di Amministrazione), sono previste nel loro complesso in 1.264 mgl/€, di cui 50 mgl/€ concernenti le spese connesse alla gestione ed alla vendita degli immobili cartolarizzati.
5. Sotto il profilo patrimoniale, continuano a destare preoccupazione le dimensioni dei residui attivi per crediti contributivi che, pur evidenziando una diminuzione rispetto al 2005 di 753 mgl/€, rappresentano il 38% delle entrate contributive al 31.12.2006 (30.046 mgl/€). Al riguardo, il Collegio raccomanda che siano poste in essere tutte le misure necessarie al riassorbimento di tale fenomeno.
6. Sotto il profilo finanziario, si sottolinea l'andamento progressivamente crescente del disavanzo della Gestione che si riflette sulla deteriorata situazione patrimoniale, con uno sbilancio passivo di 1.433 mln/€. In proposito, il Collegio segnala l'esigenza che siano adottate le opportune misure ed iniziative volte al progressivo riequilibrio tra risorse e prestazioni che fanno capo al Fondo, anche in armonia con quanto stabilito dall'art. 41 della legge n. 88/1989 nonché dagli artt. 1 e 3 della legge n. 903/1973 in materia di bilancio tecnico del fondo e di adeguamento della misura dei contributi individuali.

Nell'analisi e nelle considerazioni predette è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS - Collegio Sindacale**21 - Assicurazione facoltativa per l'invalidità e la vecchiaia****Relazione al Bilancio preventivo 2006**

I dati riepilogativi della gestione sono i seguenti :

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2006 su Preventivo aggiornato 2005	
				Valore assoluto	Variazioni %
	in migliaia di euro				
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'anno	-21.835	-23.421	-24.966	-1.545	6,60%
Entrate	1.387	1.927	805	-1.122	-58,23%
Uscite	2.973	3.472	2.454	-1.018	-29,32%
Risultato dell'esercizio	-1.586	-1.545	-1.649	-104	6,73%
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'anno	-23.421	-24.966	-26.615	-1.649	6,60%

Le previsioni 2006 evidenziano un risultato di esercizio negativo di 1.649 mgl/€ con un peggioramento di 104 mgl/€ rispetto alle previsioni aggiornate 2005.

La situazione patrimoniale presunta al 31 dicembre 2006 presenta attività per 23.648 mgl/€ e passività per 50.263 mgl/€, con un deficit patrimoniale di 26.615 mgl/€.

Tra le entrate, sono da considerare:

- i "Redditi e Proventi Patrimoniali" che, previsti per un importo di 467 mgl/€, presentano una diminuzione, rispetto alle previsioni aggiornate 2005, di 77 mgl/€. Siffatta previsione è riferibile alla remunerazione delle disponibilità finanziarie della gestione dei facchini e ausiliari del traffico e dei giocatori di calcio;
- il prelievo dal Fondo di copertura delle pensioni per 232 mgl/€, necessario per adeguarne l'ammontare ai valori capitali delle pensioni in pagamento alla fine dell'anno di riferimento;
- le quote di partecipazione degli iscritti che, stimate in sole 41 mgl/€, risultano sintomatiche dello scarsissimo interesse delle categorie interessate per questa forma assicurativa;

Tra le uscite, si evidenziano:

- le spese per prestazioni che, al netto della quota a carico della GIAS per le maggiorazioni derivanti dalla rivalutazione dei contributi ex art. 69, comma 5, della legge n. 388/2000 (pari a 8.093 mgl/€), sono state stimate in 651 mgl/€, con una flessione di 8 mgl/€ (pari all'1,2%) rispetto all'aggiornamento 2005. Tale variazione è principalmente imputabile

all'ipotizzata riduzione del numero di trattamenti (– 1.030), pur in presenza della crescita del valore medio delle pensioni riguardanti le iscrizioni ordinarie che passa da € 440 ad € 528;

- le spese di amministrazione attribuite alla gestione ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione) sono pari a 840 mgl/€ (di cui 114 mgl/€ inerenti alle spese connesse alla gestione e alla vendita degli immobili cartolarizzati) e presentano una diminuzione di 2 mgl/€ rispetto al preventivo aggiornato 2005;
- gli interessi passivi che si prevede matureranno sul conto corrente con l'INPS sono stati stimati in 683 mgl/€, con una riduzione di 53 mgl/€ rispetto all'aggiornamento 2005.

Conclusivamente, il Collegio, tenuto conto del crescente deficit patrimoniale di tale gestione, sottolinea ancora una volta la necessità che sia riconsiderata nelle sedi competenti l'opportunità di mantenere in essere tale forma assicurativa decisamente antieconomica.

Nell'analisi, nelle considerazioni e osservazioni predette è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS - Collegio Sindacale

22 - Fondo per l'erogazione dei trattamenti previdenziali vari

Relazione al Bilancio preventivo 2006

Le previsioni relative all'anno 2006 evidenziano un disavanzo di esercizio di 4.483 mgl/€ con un miglioramento, rispetto alle previsioni aggiornate 2005, di 540 mgl/€ (10,7%).

La situazione patrimoniale presunta al 31 dicembre 2006 presenta attività per 201 mgl/€ e passività per 107.967 mgl/€ con un disavanzo patrimoniale di 107.766 mgl/€, così ripartito:

- ◆ - 67.286 mgl/€ per gli ex dipendenti INCIS;
- ◆ - 23.732 mgl/€ per gli ex dipendenti ISES;
- ◆ - 16.748 mgl/€ per gli ex dipendenti IACP di Genova.

Al riguardo, il Collegio ribadisce ancora una volta che il grave deterioramento economico e finanziario non ha mai trovato riscontro negli invocati provvedimenti di risanamento, pur essendo stato sempre segnalato, nelle varie sedi competenti.

In merito al documento in esame, il Collegio ritiene di sottolineare i seguenti aspetti:

1. tra le entrate, la posta di maggior rilievo è rappresentata dal recupero di prestazioni che, pari a 86 mgl/€, non presenta variazioni rispetto all'aggiornamento 2005;
2. tra le uscite si rilevano:
 - ◆ gli interessi passivi sul conto corrente con l'INPS che sono stati stimati in 3.267 mgl/€ a fronte dei 3.608 mgl/€ delle previsioni aggiornate 2005;
 - ◆ le spese per prestazioni pensionistiche che, stimate in 1.278 mgl/€, presentano una flessione di 199 mgl/€ rispetto al preventivo 2005 aggiornato;
 - ◆ le spese di funzionamento attribuite alla Gestione ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione), che sono state stimate in 24 mgl/€ (23 mgl/€

nelle previsioni aggiornate 2005) e sono comprensive delle spese per la gestione e vendita degli immobili da reddito cartolarizzati.

Nello stato patrimoniale sono iscritte, tra le attività, 120 mgl/€, quale quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari e 76 mgl/€ a titolo di credito per i valori capitali concernenti la copertura dei trattamenti pensionistici già erogati dai fondi integrativi di previdenza esistenti presso gli enti disciolti.

Tra le passività si ritrovano 107.770 mgl/€ per il debito in c/c con l'INPS; 78 mgl/€, quale debito per rate di pensione e 111 mgl/€ quale fondo per le pensioni comunali riscattate.

Nell'analisi, nelle considerazioni e osservazioni predette è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS - Collegio Sindacale**23 - Gestione per l'erogazione del trattamento speciale di disoccupazione a favore dei lavoratori frontalieri italiani in Svizzera****Relazione al Bilancio preventivo 2006**

I dati riepilogativi della gestione sono i seguenti:

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2006 su Preventivo aggiornato 2005	
				Valore assoluto	Variazioni %
	in migliaia di euro				
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'anno	329.263	346.251	371.201	24.950	7,21%
Entrate	35.019	43.874	44.697	823	1,88%
Uscite	18.031	18.924	19.159	235	1,24%
Risultato dell'esercizio	16.988	24.950	25.538	588	2,36%
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'anno	346.251	371.201	396.739	25.538	6,88%

Le previsioni relative all'anno 2006 evidenziano un risultato di esercizio positivo di 25.538 mgl/€ (+ 588 mgl/€ rispetto alle previsioni aggiornate 2005), che porta la consistenza patrimoniale netta alla fine del 2006 a 396.739 mgl/€, con un incremento del + 6,88% rispetto al preventivo aggiornato 2005. Tale avanzo di esercizio, corrispondente alle somme che presumibilmente saranno rimborsate dalla Svizzera senza dar luogo ad erogazione di prestazioni, viene completamente accantonato al fondo di riserva per la copertura dei futuri disavanzi di gestione (art 8, comma 2, della legge n. 147/1997).

In merito al documento in esame, il Collegio ritiene di sottolineare i seguenti aspetti:

1. tra le entrate, la posta di maggior rilievo è costituita dai contributi trasferiti dall'Ente Assicuratore Svizzero che, stimati in 37.199 mgl/€, presentano un aumento di 873 mgl/€ (pari al 2,6%) rispetto all'aggiornamento 2005;
2. i redditi e proventi patrimoniali sono stati valutati in complessivi 7.408 mgl/€. Essi attengono in gran parte (7.394 mgl/€) alla remunerazione delle disponibilità finanziarie del Fondo con una diminuzione, rispetto allo stesso dato dell'aggiornamento 2005, di 59 mgl/€, da attribuire alle minori

disponibilità liquide della gestione, che vengono remunerate ad un saggio medio del 2,09%;

3. le uscite sono principalmente costituite dalle prestazioni per il trattamento speciale di disoccupazione ai lavoratori frontalieri italiani licenziati in Svizzera e sono state stimate in complessivi 13.148 mgl/€ (12.827 mgl/€ nelle previsioni aggiornate 2005);
4. le spese di funzionamento attribuite alla gestione ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione), sono stimate in 189 mgl/€ e presentano un aumento di 5 mgl/€ (pari al 2,7%) rispetto all'aggiornamento 2005. Tale importo è comprensivo di 2 mgl/€ afferenti ai costi di gestione degli immobili cartolarizzati che si presume saranno sostenuti dall'Istituto o da chi per suo conto avrà affidata la gestione tecnico-amministrativa e commerciale degli stessi.

Nell'analisi e nelle considerazioni suesposte è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS – Collegio Sindacale

24 Gestione degli Interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali

Relazione al Bilancio preventivo 2006

In conseguenza dell'integrale finanziamento da parte dello Stato (art. 37, comma 2, della legge n. 88/89 e successivi provvedimenti), il bilancio di previsione della Gestione in esame presenta una situazione di pareggio tra entrate e uscite che, per l'anno 2006, sono state stimate in 70.676 mln/€. Anche lo stato patrimoniale presunto al 31 dicembre 2006 risulta in equilibrio dal momento che sia le attività che le passività sono calcolate in 14.337 mln/€.

In merito al documento in esame, il Collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti:

1. tra le **entrate**, i *Trasferimenti dal Bilancio dello Stato* si attestano per l'anno 2006 a complessivi 68.671 mln/€, con un incremento, rispetto alle previsioni aggiornate 2005, di 1.259 mln/€ (pari all'1,9%). La maggior parte di tali trasferimenti è rappresentata dal finanziamento degli *oneri per le erogazioni pensionistiche*, che ammontano a complessivi 50.906 mln/€, con un aumento, rispetto allo stesso dato dell'aggiornato 2005, di 792 mln/€ (pari all'1,6%). Nell'ambito di questo aggregato, assumono particolare rilevanza le seguenti voci:

(importi in milioni di euro)

contributo pensioni sociali	3.598
contributo oneri pensionistici di cui all'art. 37, comma 3, lett.c,L. n. 88/1989 e all'art. 59, comma 34, L. n. 449/1997	20.123
contributo dello Stato a copertura degli oneri per le prestazioni a favore degli invalidi civili D.lgs n. 112/1998	12.768
contributo a copertura del disavanzo Fondo Ferrovie dello Stato S.p.A. (art. 43, comma 3, L. n. 488/1999)	3.543
contributo per la copertura dei miglioramenti pensionistici artt.1,2 e 2 bis D.L. 409/1990 convertito nella Legge 59/1991	2.098

2. tra le **uscite**, si evidenziano le *spese per prestazioni istituzionali* che, valutate in complessivi 39.629 mln/€, presentano un aumento di 536 mln/€ (pari all'1,4%) rispetto alle previsioni aggiornate 2005. Tale aumento consegue a previste variazioni di segno opposto che riguardano in buona sostanza:

- gli oneri per le erogazioni pensionistiche stimati in 33.737 mln/€ (+399 mln/€);
- gli oneri per il mantenimento del salario valutati in 2.938 mln/€ (+174 mln/€);
- gli oneri per gli interventi a sostegno della famiglia previsti in 2.423 mln/€ (-45 mln/€);
- gli oneri per prestazioni economiche derivanti da riduzioni di oneri previdenziali quantificati in 528 mln/€ (+8 mln/€).

Si precisa inoltre che, nell'ambito di tale aggregato, gli oneri pensionistici, si riferiscono principalmente alla quota parte di ciascuna mensilità erogata ai titolari di pensione del FLPD, degli Autonomi e dei Minatori (15.119 mln/€), all'onere delle pensioni della Gestione CD/CM aventi decorrenza anteriore al 1.1.1989 (3.878 mln/€) ed alla quota parte ascrivibile alle pensioni di invalidità liquidate prima della legge n. 222/1984 (3.998 mln/€).

3. i trasferimenti ad altre Gestioni dell'I.N.P.S., previsti in complessivi 27.283 mln/€, presentano un incremento di 559 mln/€ (pari al 2,1%) rispetto all'aggiornamento 2005, da attribuire, in larga misura, all'aumento degli oneri relativi ad agevolazioni contributive in favore di categorie e settori produttivi (+332 mln/€). Tale aggregato si riferisce principalmente:

- agli oneri relativi alla copertura del mancato gettito contributivo delle gestioni amministrate dall'INPS a seguito di esoneri e riduzioni di aliquote contributive disposti per legge a favore di particolari categorie di lavoratori, settori produttivi e territori (7.909 mln/€);
- agli oneri per la copertura assicurativa dei periodi di trattamenti per il mantenimento del salario, per le prestazioni economiche derivanti dalla riduzione di oneri previdenziali e per interventi a sostegno della famiglia (1.352 mln/€);
- agli oneri per la copertura dei disavanzi di esercizio (3.790 mln/€) delle seguenti Gestioni: Fondo imposte di consumo per 155 mln/€; Fondo di previdenza per il personale del Consorzio autonomo del porto di Genova e dell'Ente autonomo del porto di Trieste per 62 mln/€; Gestione speciale per gli spedizionieri doganali per 30 mln/€; Fondo per il personale delle Ferrovie dello Stato per 3.543 mln/€
- all'onere per la copertura delle prestazioni agli invalidi civili (12.768 mln/€);

4. le spese di amministrazione attribuite alla Gestione ai sensi dell'art. 57 del

nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione), previste in complessivi 348 mln/€, presentano un aumento di 9 mln/€ (pari al 2,7%) rispetto all'aggiornamento 2005 e si riferiscono in buona sostanza agli adempimenti connessi, oltre che alla riscossione dei contributi ed alla erogazione delle prestazioni anche alla gestione dell'I.S.E.E. ed alla definizione dei rapporti con lo Stato.

5. Tra le attività, i residui attivi sono stati quantificati in 14.117 mln/€ e si riferiscono, in massima parte, ai crediti verso lo Stato, valutati alla fine del 2006 in 11.646 mln/€, con un aumento, rispetto alle previsioni aggiornate 2005, pari a 617 mln/€;
6. tra le passività, si evidenzia il debito per anticipazioni della Tesoreria centrale che è previsto al 31.12.2006 in 9.882 mln/€ e rappresenta la presunta situazione debitoria della Gestione alla fine dell'anno verso la Tesoreria dello Stato per le anticipazioni a copertura del proprio fabbisogno. Tale voce risulta più che compensata dai residui attivi per crediti verso lo Stato (11.646 mln/€).

Nell'analisi e nelle considerazioni suesposte è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del bilancio preventivo esaminato .

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS – Collegio Sindacale**25 Gestione per l'erogazione delle pensioni assegnate agli Invalidi Civili art. 130 del D.L.vo 31 marzo 1998 n. 112****Relazione al Bilancio preventivo 2006**

La Gestione istituita in applicazione del d.lgs. n. 112/1998, è interamente finanziata dallo Stato che ne assicura il pareggio del conto economico mediante apporti che sono evidenziati nella Gestione degli Interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali.

Le previsioni 2006 evidenziano entrate e uscite per un pari importo di 12.961 mln/€ ed attività e passività per 458 mln/€.

In merito al documento in esame, il Collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti:

1. le entrate sono rappresentate quasi esclusivamente dai trasferimenti dalla GIAS per un importo stimato in 12.768 mln/€, a fronte dei 12.685 mln/€ delle previsioni aggiornate 2005;
2. le uscite, che sono principalmente costituite dalle spese per prestazioni istituzionali, stimate nel complesso in 12.605 mln/€, presentano un aumento di 77 mln/€ rispetto all'aggiornato 2005 e riguardano per 3.367 mln/€ le rate di pensione e per 9.238 mln/€ le indennità di accompagnamento. Questi ultimi oneri riguardano nello specifico:
 - ◆ le prestazioni per gli invalidi civili, per 8.548 mln/€;
 - ◆ le prestazioni ai ciechi civili, per 574 mln/€;
 - ◆ le prestazioni ai sordomuti, per 116 mln/€;
3. le spese di funzionamento attribuite alla gestione ai sensi dell'art. 57 del nuovo regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione), sono state stimate in 223 mln/€, con un aumento di 6 mln/€ (pari al 2,8%), rispetto allo stesso dato dell'aggiornato 2005.
 - ◆ Gli oneri finanziari, stimati in 108 mln/€, sono rappresentati dagli interessi passivi su prestazioni arretrate.

Pur tenendo conto della stimata riduzione di tale componente negativa del risultato di esercizio, il Collegio non può che confermare la necessità di accelerare le azioni di accertamento e gestione da parte delle Amministrazioni competenti (ivi compreso l'INPS) al fine di ristabilire la correttezza della liquidazione delle prestazioni in esame, anche al fine di ridurre il contenzioso in atto.

Nello stato patrimoniale, si evidenziano :

- ✓ crediti per prestazioni da recuperare per 396 mln/€, con un incremento di oltre 50 mln/€ rispetto all'esercizio precedente;
- ✓ il debito per prestazioni istituzionali per complessivi 300 mln/€;
- ✓ il fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare con una presunta consistenza al 31.12.2006 di 158 mln/€.

Con riferimento a tale situazione patrimoniale, il Collegio raccomanda l'adozione di opportune misure tese al ridimensionamento dei residui attivi concernenti le prestazioni da recuperare onde evitare ulteriori perdite economiche derivanti dal consolidamento di situazioni di inesigibilità di tali crediti. Rileva, peraltro, il presunto abbattimento del debito per anticipazioni ricevute dalla GIAS (in eccedenza all'apporto dello Stato), che era stato valutato in 102 mln/€ in sede di preventivo 2005. Tale fenomeno, ad avviso del Collegio, avrebbe dovuto trovare maggiori elementi informativi nella relazione di accompagnamento al presente bilancio.

Nell'analisi, nelle considerazioni e osservazioni predette è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS - Collegio Sindacale**27 Gestione per la riscossione dei contributi per conto terzi: Fondi di rotazione, Fondi paritetici interprofessionali nazionali e Fondo nazionale per le politiche migratorie****Relazione al Bilancio preventivo 2006**

Il Collegio premette che, riguardo ai contributi ex Gescal, ex Enaoli e Asili Nido, non sono state formulate previsioni per l'anno 2006 in quanto la riscossione degli stessi è cessata, rispettivamente, a partire dal 31 dicembre 1998 e dal 1 gennaio 1999. Conseguentemente, la gestione in esame evidenzia solamente i movimenti economico-finanziari dei Fondi di rotazione, dei Fondi paritetici interprofessionali nazionali per la formazione continua ai sensi dell'art. 118 della Legge n. 388/2000 e del Fondo nazionale per le politiche migratorie.

Come si può vedere nel prospetto riepilogativo seguente, entrate ed uscite sono stimate per un importo pari a 650.457 mgl/€.

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2006 su Preventivo aggiornato 2005	
				Valore assoluto	Variazioni %
	Entrate/Uscite in migliaia di euro				
Fondo di Rotazione art. 25 L. 845/78 e dei Fondi Paritetici Interprofessionali nazionali di cui all'art. 118 L.388/2000	612.788	630.513	649.062	18.549	2,94%
Fondo Nazionale per le Politiche Migratorie	2.474	1.379	1.395	16	1,16%
Totale complessivo	615.262	631.892	650.457	18.565	2,94%

Al riguardo, il Collegio ritiene di sottolineare i seguenti aspetti:

Tra le entrate risultano iscritti:

1. i contributi che, stimati in complessivi 640.095 mgl/€, sono rappresentati:
 - dai contributi del Fondo di rotazione di cui all'art. 25 della legge n. 845/1973 e dei Fondi paritetici interprofessionali per 638.702 mgl/€, con un aumento rispetto all'aggiornamento 2005 di 18.603 mgl/€ (pari al 3%) da attribuire al presunto incremento dei monti retributivi imponibili;
 - dai contributi del Fondo nazionale per le politiche migratorie per 1.393 mgl/€ (1.377 mgl/€ nelle previsioni aggiornate 2005);

2. il trasferimento dalla GIAS per 9.083 mgl/€ che concerne l'apporto dello Stato a copertura del mancato gettito per l'esenzione contributiva dalla retribuzione imponibile di alcuni emolumenti prevista da varie leggi.

Tra le uscite, invece, si rilevano :

3. i trasferimenti passivi, valutati in complessive 637.310 mgl/€ (622.738 mgl/€ nell'aggiornamento 2005) di cui 635.943 mgl/€ rappresentano le somme da destinare al finanziamento del Fondo di rotazione per l'attuazione delle politiche comunitarie, del Fondo di rotazione di cui all'art. 25 della legge n. 845/1978 nonché dei Fondi paritetici interprofessionali nazionali per la formazione continua di cui all'art. 118 della L.388/2000. Le restanti 1.367 mgl/€ riguardano le somme da trasferire allo Stato per il finanziamento del Fondo nazionale per le politiche migratorie;
4. le spese di funzionamento attribuite alla gestione ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione), sono stimate complessivamente in 3.636 mgl/€, con un aumento di 98 mgl/€ (pari al 2,8%) rispetto alle previsioni aggiornate 2005, da imputare quasi esclusivamente al Fondo di rotazione per l'attuazione delle politiche comunitarie e dei Fondi paritetici interprofessionali nazionali per la formazione continua di cui all'art. 118 della L. 388/2000;

Tra le poste dello stato patrimoniale, si registrano:

- ♦ il credito in conto corrente con l'INPS per un importo complessivo di 118.311 mgl/€;
- ♦ i crediti ceduti alla SCCI S.p.A. per un totale di 158.667 mgl/€;
- ♦ i crediti non ceduti per un importo complessivo di 28.979 mgl/€.

Nell'analisi e nelle considerazioni suesposte è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS - Collegio Sindacale

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 al Bilancio preventivo 2006

La gestione in esame è stata interessata dal Decreto Legislativo n. 446/97, il quale ha, tra l'altro, istituito l'IRAP, ed ha contestualmente abolito i contributi per il SSN di cui all'art.31 della legge n. 41/1986. Pertanto, a partire dal 1° gennaio 1998, ad essa affluiscono solamente i contributi concernenti i periodi pregressi (dal 1997 e precedenti) e quella parte di contributi relativi al 1998 in relazione al disposto dell'art. 37, comma 1 del citato Decreto Legislativo (che disciplina gli adempimenti dei soggetti il cui periodo d'imposta non coincide con l'anno solare e per i quali la cessazione ha operato nei casi limite a partire dal 1° ottobre 1998). Inoltre, a partire dal 1999, il gettito relativo a contributi del Servizio Sanitario Nazionale, già di pertinenza delle Regioni e Province autonome, affluisce al bilancio dello Stato.

Per l'esercizio 2006, risultano iscritte entrate e uscite per un pari importo di 35.455 mgl/€.

Le entrate si riferiscono quasi esclusivamente ai contributi relativi a periodi precedenti il 1998 che si presume di recuperare per complessive 20.200 mgl/€ (23.989 mgl/€ nell'aggiornato 2005), mentre le uscite attengono, in buona parte, ai rimborsi di contributi indebiti, pari a 8.000 mgl/€ (9.000 mgl/€ nelle previsioni aggiornate 2005). Le spese di funzionamento attribuite ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione), sono state stimate in 161 mgl/€, presentano un aumento di 21 mgl/€ rispetto all'aggiornamento 2005 (pari al 15%).

I trasferimenti passivi, che 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, sono stimati in 27.271 mgl/€.

Avuto riguardo allo stato patrimoniale, si ritiene di segnalare, tra le attività, i residui attivi per un totale di 2.818 mln/€, di cui 2.614 mln/€ afferiscono a crediti contributivi. In proposito va rilevato che, di questi ultimi, 509 mln/€ riguardano crediti ceduti all'SCCI S.p.A mentre 2.105 mln/€ riguardano altri crediti non ceduti, così come indicato nella relazione del Direttore Generale.

Nelle passività si rilevano:

- il debito verso lo Stato per contributi accertati e non riscossi ovvero riscossi ma non ancora riversati per 1.742 mln/€;
- il fondo svalutazione crediti contributivi che viene aggiornato in 1.381 mln/€.

Nell'analisi e nelle considerazioni suesposte è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato .

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS – Collegio Sindacale

30 Gestione per la regolazione dei rapporti debitori verso lo Stato da parte delle Gestioni Previdenziali per anticipazioni sul relativo fabbisogno finanziario.

Relazione al Bilancio preventivo 2006

La Gestione in esame, istituita ai sensi dell'art. 35, comma 6, della legge 23 dicembre 1998, n. 448, evidenzia tra le attività dello stato patrimoniale, i crediti verso le gestioni previdenziali che hanno usufruito dei trasferimenti di bilancio a titolo anticipatorio e tra le passività il corrispondente debito verso lo Stato.

Per l'anno 2006 in esame le anticipazioni a copertura del fabbisogno delle gestioni previdenziali (capitolo E 6 20 03) sono state valutate in 4.374 mln/€. Conseguentemente, il debito complessivo per trasferimenti a titolo anticipatorio dovrebbe attestarsi a 13.230 mln/€ (8.856 mln/€ al 31.12.2005) di cui: 10.821 mln/€, per il fabbisogno del FPLD e 2.409 mln/€, per le quote giacenti presso la Tesoreria Centrale quali eccedenze sul fabbisogno degli esercizi pregressi.

Tali eccedenze risultano diminuite di 5.700 per effetto dell'applicazione dell'art. 1, comma 143 della Legge n. 311/2004, che ne ha disposto l'utilizzazione a copertura degli oneri assunti dallo Stato per le gestioni di cui all'art. 37 della legge n. 88/89 (conferenza dei servizi del 15 febbraio 2005). *Ciò nonostante, il Collegio invita l'Istituto a promuovere le opportune iniziative nei confronti delle Amministrazioni competenti allo scopo di procedere alla definitiva sistemazione contabile delle quote giacenti presso la Tesoreria.*

Il Collegio prende atto che, ai fini dell'attribuzione alle Gestioni Previdenziali di dette anticipazioni, l'Istituto, una volta assegnato alla contabilità separata ex INPDAI lo specifico trasferimento di cui alla legge n. 289/2002, ha tenuto conto dei criteri fissati dal C.I.V. (delibera n. 7 del 9.5.2000) e dal C.d.A. (delibera n. 349 del 27.6.2000) che hanno stabilito, la copertura, in via prioritaria, del fabbisogno finanziario delle gestioni confluite nel FPLD (ex Fondi Trasporti, Elettrici e Telefonici) e, solo subordinatamente, delle restanti Gestioni previdenziali.

Nell'analisi, nelle considerazioni e osservazioni predette è il parere del Collegio dei Sindaci ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS - Collegio Sindacale**31 Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del credito cooperativo****Relazione al Bilancio Preventivo 2006**

I dati riepilogativi della gestione sono i seguenti:

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2006 su Preventivo aggiornato 2005	
				Variazioni assolute	Variazioni %
	in migliaia di euro				
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'anno	18.652	23.818	27.849	4.031	16,92%
Entrate	12.291	13.427	13.823	396	2,95%
Uscite	7.125	9.396	9.730	334	3,55%
Risultato dell'esercizio	5.166	4.031	4.093	62	1,54%
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'anno	23.818	27.849	31.942	4.093	14,70%

Le previsioni relative all'anno 2006 evidenziano un avanzo di esercizio di 4.093 mgl/€, con un aumento di 62 mgl/€ rispetto al preventivo aggiornato 2005.

La situazione patrimoniale presunta al 31.12.2006 presenta attività per 32.349 mgl/€ e passività per 407 mgl/€ con una positiva consistenza netta di 31.942 mgl/€.

In merito a tale documento, il Collegio ritiene di evidenziare i seguenti aspetti:

- tra le entrate, la posta di maggior rilievo è costituita dai contributi valutati in complessive 12.884 mgl/€ (12.475 mgl/€ nel preventivo aggiornato 2005) e concernenti per:
 - 5.480 mgl/€ il contributo ordinario per il finanziamento di programmi formativi di riconversione o riqualificazione professionale;
 - 4.930 mgl/€ il contributo straordinario relativo all'erogazione dell'assegno a sostegno del reddito, comprensivo dei costi di gestione;
 - 2.474 mgl/€ il contributo necessario alla copertura figurativa dei periodi di erogazione dell'assegno straordinario a sostegno del reddito;

2. i redditi e proventi patrimoniali, stimati in 909 mgl/€, rappresentano quasi esclusivamente (893 mgl/€) la remunerazione delle disponibilità del Fondo utilizzate dall'INPS per le anticipazioni alle gestioni deficitarie al saggio di interesse del 3,147%, così come stabilito dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 339 del 21 settembre 2005 e secondo i criteri previsti dall'art. 52 del nuovo Regolamento di contabilità approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 dal Consiglio di Amministrazione;
3. tra le uscite, le spese per prestazioni sono state previste in 6.948 mgl/€, con un aumento rispetto all'aggiornato 2005 di 233 mgl/€ (pari al 3,5%). Esse riguardano per 4.918 mgl/€, l'onere per l'assegno straordinario a sostegno del reddito che si presume di erogare nel 2006 e che, trova integrale copertura nel contributo straordinario e per 2.030 mgl/€ l'onere relativo al finanziamento dei programmi formativi di riconversione o riqualificazione professionale;
4. le spese di funzionamento attribuite alla gestione ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 dal Consiglio di Amministrazione, sono state valutate in complessive 283 mgl/€ a fronte delle 279 mgl/€ delle previsioni aggiornate 2005 (+1,4%). Tali oneri sono comprensivi dei costi di gestione riguardanti l'erogazione dell'assegno straordinario pari a 12 mgl/€;
5. si evidenzia, inoltre, il trasferimento al FPLD che, stimato in 2.474 mgl/€, concerne la contribuzione figurativa per la copertura dei periodi di erogazione dell'assegno straordinario a sostegno del reddito.
6. Nello stato patrimoniale si rileva:
 - tra le attività, il credito in conto corrente con l'INPS che aumenta di 3.961 mgl/€ portandosi a 31.204 mgl/€ alla fine del 2006;
 - nelle passività, il debito per contribuzioni verso gli istituti di patronato (12 mgl/€) ed il risconto passivo afferente al contributo straordinario (353 mgl/€).

Nell'analisi e nelle considerazioni suesposte è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS - Collegio Sindacale**32 Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale del credito****Relazione al Bilancio Preventivo 2006**

I dati riepilogativi della gestione sono i seguenti:

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2006 su Preventivo aggiornato 2005	
				Variazioni assolute	Variazioni %
				in migliaia di euro	
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'anno	239.245	257.251	300.632	43.381	16,86%
Entrate	626.844	746.554	784.375	37.821	5,07%
Uscite	608.838	703.173	740.677	37.504	5,33%
Risultato dell'esercizio	18.006	43.381	43.698	317	0,73%
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'anno	257.251	300.632	344.330	43.698	14,54%

Le previsioni relative all'anno 2006 evidenziano un avanzo di esercizio di 43.698 mgli/€, con un aumento di 317 mgli/€ rispetto al preventivo aggiornato 2005.

La situazione patrimoniale presunta al 31.12.2006 presenta attività per 382.045 mgli/€ e passività per 37.715 mgli/€ con una consistenza netta di 334.330 mgli/€.

In merito a tale documento, il Collegio ritiene di sottolineare i seguenti aspetti:

- tra le entrate, la posta di maggior rilievo è costituita dai contributi valutati in complessivi 772.498 mgli/€ (+5,1%) che riguardano:
 - per 77 mln/€, il contributo ordinario che è finalizzato al finanziamento di programmi formativi di riconversione e riqualificazione;
 - per 463 mln/€, il contributo straordinario che viene utilizzato a copertura dell'assegno a sostegno del reddito ed è iscritto al lordo dei costi di gestione;

- per 232 mln/€, il contributo necessario alla copertura figurativa per i periodi di erogazione dell'assegno straordinario a sostegno del reddito;
2. i redditi e proventi patrimoniali stimati in 10.746 mgl/€ (+83 mgl/€ rispetto al preventivo aggiornato 2005) rappresentano quasi esclusivamente (10.557 mgl/€) la remunerazione delle disponibilità del Fondo utilizzate dall'INPS per le anticipazioni alle gestioni deficitarie al saggio di interesse del 3,147% (così come stabilito dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 339 del 21 settembre 2005 e secondo i criteri previsti dall'art. 52 del nuovo Regolamento di contabilità approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 dal Consiglio di Amministrazione);
 3. tra le uscite, le spese per prestazioni sono state previste in 506.190 mgl/€, con un incremento rispetto al preventivo aggiornato 2004 di 25.430 mgl/€, pari al 5,3% e si riferiscono:
 - per 462.020 mgl/€, all'onere per l'assegno straordinario a sostegno del reddito che si presume di erogare nel 2006 e che trova integrale copertura nel contributo straordinario;
 - per 44.170 mgl/€, all'onere relativo al finanziamento dei programmi formativi di riconversione o riqualificazione professionale;
 4. le spese di funzionamento attribuite alla gestione in base ai criteri fissati dall'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 dal Consiglio di Amministrazione, sono state valutate in complessive 1.781 mgl/€ con una diminuzione di 287 mgl/€ rispetto alle previsioni aggiornate 2005 (pari al 13,8%). Tali oneri sono comprensivi dei costi di gestione dell'assegno straordinario per 1.378 mgl/€;
 5. il trasferimento ad altre gestioni dell'INPS che, stimato in complessive 232.604 mgl/€, afferisce per 232.430 mgl/€ alla copertura della contribuzione figurativa al FPLD ed alla Gestione Enti Creditizi per i periodi di erogazione dell'assegno straordinario a sostegno del reddito.
 6. Relativamente allo stato patrimoniale, le attività sono fondamentalmente rappresentate dal credito in c/c con l'INPS che aumenta di 42.689 mgl/€ attestandosi a 367.505 mgl/€; tra le passività figura il debito per assegno straordinario pari a 3.900 mgl/€ ed il risconto passivo sul contributo straordinario per 33.642 mgl/€.

Nell'analisi e nelle considerazioni suesposte è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato .

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS - Collegio Sindacale**33 Fondo per il concorso agli oneri contributivi per la copertura assicurativa previdenziale dei periodi non coperti da contribuzione di cui al D.l.vo n. 564/1996 e dei lavoratori iscritti alla gestione di cui all'art. 2, comma 26, legge n. 335/1995****Relazione al Bilancio preventivo 2006**

L'art. 69, comma 9, della Legge n. 388/2000 ha stabilito l'istituzione presso l'INPS di un Fondo per favorire la continuità della copertura assicurativa previdenziale nel caso dei lavori discontinui e negli altri casi previsti dalle disposizioni del capo II del D.l.vo 16 settembre 1996 n. 564 e successive modificazioni, nonché dei lavoratori iscritti alla Gestione di cui all'art. 2, comma 26, della legge 8 agosto 1995 n. 335 e successive modificazioni e integrazioni, attraverso il concorso agli oneri contributivi previsti in caso di riscatto ovvero prosecuzione volontaria. Tale Fondo è alimentato con il contributo di solidarietà di cui all'art. 37, comma 1, della legge n. 488 del 23 dicembre 1999 (legge finanziaria del 2000) nonché da un contributo dello Stato.

La trattenuta a titolo di contributi di solidarietà si è conclusa il 31.12.2002, mentre il contributo statale rimane in vigore anche per gli anni successivi al 2002, secondo il disposto dell'art. 69 della già citata legge n. 388/2000.

I dati riepilogativi della gestione sono i seguenti :

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2006 su Preventivo aggiornato 2005	
				Variazioni assolute	Variazioni %
	in migliaia di euro				
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'anno	96.354	113.657	132.090	18.433	16,22%
Entrate	17.355	18.452	18.426	-26	-0,14%
Uscite	52	19	18	-1	-5,26%
Risultato dell'esercizio	17.303	18.433	18.408	-25	-0,14%
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'anno	113.657	132.090	150.498	18.408	13,94%

Tali andamenti previsionali evidenziano un risultato di esercizio positivo di 18.408 mgl/€, con un peggioramento di 25 mgl/€ rispetto all'aggiornamento 2005.

Il Collegio ritiene, peraltro, di sottolineare i seguenti aspetti:

tra le entrate:

- ♦ gli interessi attivi sul conto corrente con l'INPS che sono stati stimati in 4.382 mgl/€ e scaturiscono principalmente dalle anticipazioni effettuate alle gestioni deficitarie oltre che dalle disponibilità esistenti sui conti correnti bancari e da quelle utilizzate per la concessione di prestiti al personale;
- ♦ il trasferimento dalla GIAS per 13.944 mgl/€, che rappresenta la quota di partecipazione dello Stato alla copertura assicurativa dei periodi non coperti da contribuzione.

Tra le uscite, si rilevano spese di funzionamento che attribuite ai sensi dell'art. 57 del nuovo regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione), si attestano a 11 mgl/€, rimanendo sostanzialmente invariate rispetto alle previsioni aggiornate 2005.

Nell'analisi e nelle considerazioni suesposte è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS - Collegio Sindacale**34 Fondo di solidarietà per il personale già dipendente da imprese di assicurazione poste in liquidazione coatta amministrativa****Relazione al Bilancio preventivo 2006**

I dati riepilogativi della gestione sono i seguenti :

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2006 su Preventivo aggiornato 2005	
				Variazioni assolute	Variazioni %
	in migliaia di euro				
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'anno	8.413	6.250	5.149	-1.101	-17,62%
Entrate	1.078	211	6.540	6.329	2999,53%
Uscite	3.241	1.312	1.199	-113	-8,61%
Risultato dell'esercizio	-2.163	-1.101	5.341	6.442	-585,10%
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'anno	6.250	5.149	10.490	5.341	103,73%

Le previsioni relative all'anno 2006 evidenziano un avanzo di esercizio di 5.341 mgl/€, a fronte di un disavanzo di esercizio di 1.101 mgl/€ dell'aggiornamento 2005.

La situazione patrimoniale presunta al 31.12.2006 presenta attività per 10.505 mgl/€ e passività per 14 mgl/€ con una consistenza netta di 10.490 mgl/€.

Il netto miglioramento della performance economica deriva in gran parte dalla previsione di contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti (pari a 6.300 mgl/€) ampiamente superiori alle prestazioni corrispondenti al fabbisogno del settore di riferimento e alla gestione del fondo stesso.

Al riguardo, il Collegio, pur tenendo conto delle modeste dimensioni del bilancio in esame, raccomanda nuovamente che il Comitato amministratore del Fondo deliberi, in merito all'eventuale sospensione del contributo ordinario, prima della predisposizione del bilancio preventivo.

In merito al documento in esame, il Collegio ritiene di sottolineare i seguenti aspetti:

1. tra le entrate, si evidenziano:

- ♦ i contributi ordinari che, in attesa delle determinazioni del Comitato amministratore, sono stati valutati in complessive 6.300 mgl/€;
- ♦ i redditi e proventi patrimoniali che, stimati in 240 mgl/€ (203 mgl/€ nell'aggiornamento 2005), rappresentano la remunerazione delle esigue disponibilità del Fondo utilizzate dall'INPS per le anticipazioni alle gestioni deficitarie al saggio del 3,147% (come disposto dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 339 del 21 settembre 2005 e secondo i criteri previsti dall'art. 52 del nuovo Regolamento di contabilità approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 dal Consiglio di Amministrazione).

2. Nelle uscite si rilevano:

- ♦ le spese per prestazioni istituzionali che, stimate in 839 mgl/€, si riferiscono alle prestazioni in favore di coloro che hanno risolto volontariamente il rapporto di lavoro di cui all'art. 7, comma 1, lett. a) e b) e al contributo netto per spese di alloggio di cui al comma 5, del Decreto n. 351/2000. Esse concernono:
 - ✓ per 556 mgl/€, le somme aggiuntive al trattamento di fine rapporto, pari a tre annualità dell'ultima retribuzione lorda percepita alle dipendenze del commissario liquidatore (lett. a);
 - ✓ per 258 mgl/€, le somme aggiuntive al trattamento di fine rapporto pari al 65% dell'ultima retribuzione per il numero di anni mancanti alla pensione (lett. b);
 - ✓ per 25 mgl/€ il contributo netto per le spese di alloggio ai lavoratori dipendenti dalle imprese, di cui al comma 1 del citato decreto, che non abbiamo optato per l'utilizzo delle prestazioni di cui allo stesso comma 1, lett. a) e b) e che, nell'arco dei 7 anni dall'entrata in vigore del decreto medesimo, vengano assunti presso un'impresa di assicurazione in una città diversa da quella in cui veniva in precedenza svolta la prestazione (comma 5).
- ♦ le spese di funzionamento attribuite alla gestione in base ai criteri fissati dall'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 dal Consiglio di Amministrazione, registrano un aumento di 7 mgl/€ (pari al 3,5%) rispetto alle previsioni aggiornate 2005, attestandosi a 208 mgl/€;
- ♦ i trasferimenti ad altre gestioni dell'INPS sono valutati in 145 mgl/€ e concernono le somme da trasferire al FPLD per contribuzione figurativa (130 mgl/€) e quelle da devolvere agli Istituti di patronato ed all'Istituto italiano di medicina sociale (14 mgl/€).

Nell'analisi, nelle considerazioni e osservazioni predette è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS - Collegio Sindacale

- 35** Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito del personale già dipendente dall'amministrazione autonoma dei monopoli di stato, inserito nel ruolo provvisorio ad esaurimento del ministero delle finanze, distaccato e poi trasferito all'ETI S.P.A o ad altra società da essa derivante

Relazione al preventivo 2006

I dati riepilogativi della gestione sono i seguenti:

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2006 su Preventivo aggiornato 2005	
				Valore assoluto	Variazioni %
				in migliaia di euro	
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'anno	296	603	1.147	544	90,22%
Entrate	18.378	28.276	12.844	-15.432	-54,58%
Uscite	18.071	27.732	12.123	-15.609	-56,29%
Risultato dell'esercizio	307	544	721	177	32,54%
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'anno	603	1.147	1.868	721	62,86%

Le previsioni relative all'anno 2006 evidenziano un risultato di esercizio positivo di 721 mgl/€, con un miglioramento di 177 mgl/€, rispetto alle previsioni aggiornate 2005.

La situazione patrimoniale al 31 dicembre 2006 presenta attività per 20.777 mgl/€ e passività per 18.909 mgl/€, con una consistenza patrimoniale netta di 1.868 mgl/€.

In merito al documento in esame, il Collegio ritiene di sottolineare i seguenti aspetti:

- tra le entrate, la posta di maggior rilievo è rappresentata dai contributi che, stimati in complessivi 12.224 mgl/€ (27.801 mgl/€ nel preventivo aggiornato 2005) concernono per 291 mgl/€, il contributo ordinario dello 0,50% a carico dell'E.T.I. s.p.a. (calcolato sulla retribuzione imponibile ai fini previdenziali dei lavoratori dipendenti con contratto di lavoro a tempo indeterminato con esclusione dei dirigenti) e, per 11.933 mgl/€, il contributo straordinario a copertura degli assegni straordinari a sostegno del reddito e della contribuzione correlata presso l'INPDAP, nonché del bonus di uscita;

- gli interessi attivi, che si prevede matureranno sul conto corrente con l'INPS, sono stati stimati in 565 mgl/€ e scaturiscono in larga parte dalle anticipazioni effettuate alle gestioni deficitarie oltre che dalle disponibilità esistenti sui conti correnti bancari e da quelle utilizzate per la concessione di prestiti al personale;
- tra le uscite, si evidenziano le spese per prestazioni istituzionali che pari a complessivi 7.998 mgl/€ (15.695 mgl/€ nell'aggiornato 2005), rappresentano per 6.418 mgl/€, l'onere per gli assegni straordinari a sostegno del reddito che si prevede di erogare nel 2006 e, per 1.580 mgl/€ l'onere relativo al bonus di uscita dal Fondo;
- i trasferimenti ad altri Enti sono stimati in 3.936 mgl/€ (11.824 mgl/€ nelle previsioni aggiornate 2005) e risultano costituiti quasi esclusivamente dal trasferimento all'INPDAP della contribuzione (3.935 mgl/€) a copertura dei periodi di erogazione dell'assegno straordinario;
- le spese di funzionamento attribuite al Fondo ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione) sono state valutate in 182 mgl/€ e presentano rispetto allo stesso dato dell'aggiornato 2005 una flessione di 14 mgl/€, pari all'11,2%.

Tra le componenti dello stato patrimoniale si evidenziano, nelle attività, il credito in c/c con l'INPS che è valutato in 20.468 mgl/€ (+27,6% rispetto all'inizio dell'esercizio); nelle passività, il debito verso l'INPDAP per la contribuzione correlata all'erogazione dell'assegno straordinario che è stimato in 18.419 mgl/€.

Nell'analisi e nelle considerazioni suesposte è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo esaminato.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

INPS- Collegio Sindacale

37 Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale addetto al servizio della riscossione dei tributi erariali e degli altri enti pubblici di cui al D.LGS. 112/1999

Relazione al Bilancio preventivo 2006

Con decreto interministeriale del 24 novembre 2003, n. 375, è stato istituito presso l'INPS il "Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale addetto al servizio della riscossione dei tributi erariali e degli altri enti pubblici di cui al decreto legislativo 13 aprile 1999, n. 112".

Il Fondo ha autonoma gestione finanziaria e patrimoniale, è amministrato da un apposito Comitato e provvede, in via ordinaria, a contribuire al finanziamento di programmi formativi di riconversione o riqualificazione professionale e di specifici trattamenti a favore dei lavoratori interessati da riduzioni dell'orario di lavoro o da sospensione temporanea dell'attività lavorativa e, in via straordinaria, all'erogazione di assegni straordinari per il sostegno al reddito per un massimo di 60 mesi ed al versamento della contribuzione correlata.

Per il finanziamento di dette prestazioni è dovuto:

- un contributo ordinario dello 0,50% della retribuzione imponibile ai fini previdenziali di tutti i lavoratori dipendenti con contratto a tempo indeterminato, di cui lo 0,375% a carico del datore di lavoro e lo 0,125% a carico del lavoratore;
- un contributo addizionale a carico del datore di lavoro nella misura non superiore all'1,50% della suddetta retribuzione imponibile;
- un contributo straordinario determinato in termini percentuali dal Comitato amministratore in misura corrispondente al fabbisogno di copertura degli assegni straordinari erogabili e della contribuzione correlata.

L'obbligo del versamento dei contributi è sospeso in relazione al conseguimento del finanziamento, previsto dal decreto interministeriale del 13 novembre 2002, consistente in un'assegnazione annua da parte del Fondo di previdenza esattoriale di importo non superiore ad euro 97.868.582,38, da erogarsi con cadenza trimestrale per un periodo non inferiore a sei anni.

I dati riepilogativi della gestione sono i seguenti:

Descrizione	Consuntivo 2004	Preventivo aggiornato 2005	Preventivo 2006	Preventivo 2006 su Preventivo aggiornato 2005	
				Variazioni assolute	Variazioni %
				in migliaia di euro	
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'anno	0	99.239	168.174	68.935	69,46%
Entrate	99.258	102.614	104.165	1.551	1,51%
Uscite	19	33.679	29.123	-4.556	-13,53%
Risultato dell'esercizio	99.239	68.935	75.042	6.107	8,86%
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'anno	99.239	168.174	243.216	75.042	44,62%

Le previsioni relative all'anno 2006 evidenziano un risultato di esercizio positivo di 75.042 mgl/€. La situazione patrimoniale presunta al 31 dicembre 2006 presenta attività per 243.216 mgl/€ e passività per 0 €, con un patrimonio netto, quindi, del pari importo delle attività (243.216 mgl/€).

In merito al documento in esame, il Collegio ritiene di sottolineare i seguenti aspetti:

1. tra le entrate, la posta di maggior rilievo è rappresentata dal suddetto trasferimento dal Fondo di previdenza esattoriali;
2. i redditi e proventi patrimoniali, stimati in 6 mln/€, rappresentano la remunerazione delle disponibilità del Fondo utilizzate dall'INPS per le anticipazioni alle gestioni deficitarie al saggio di interesse del 3,147% (3,648% nel 2005), così come stabilito dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 339 del 21 settembre 2005 e secondo i criteri previsti dall'art. 52 del nuovo Regolamento di contabilità;
3. le uscite sono principalmente costituite dalle prestazioni istituzionali che, valutate nel loro complesso in 19,296 mln/€, presentano una diminuzione di 3 mln/€ rispetto all'aggiornamento 2005 (pari al 13,6%). Tali prestazioni attengono per 18,965 mln/€ all'onere per l'assegno straordinario a sostegno del reddito (21,643 mln/€ nel 2005) e per 0,331 mln/€ agli interventi formativi (0,732 mln/€ nel 2005). Non è previsto il finanziamento di specifici trattamenti a favore dei lavoratori interessati da riduzioni dell'orario di lavoro o da sospensione temporanea dell'attività lavorativa (art. 5, comma 1, lett. a, numero 2, del DM n. 375/2003;

4. le spese di amministrazione, attribuite alla gestione ai sensi dell'art. 57 del nuovo Regolamento di contabilità (approvato in data 18 maggio 2005 con delibera n. 172 del Consiglio di Amministrazione), sono stimate in 162 mgl/€, presentano una flessione di 95 mgl/€ (pari al 37%) e concernono per 64 mgl/€ la gestione ordinaria e per 98 mgl/€ i costi relativi all'erogazione dell'assegno straordinario;
5. Nelle attività, si evidenzia:
- il credito in c/c con l'INPS che si attesta al 31.12.2006 a 240 mln/€, con un aumento rispetto all'aggiornato 2005 pari a 74 mln/€;
 - la quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari che è stimata in 2,8 mln/€.

Nell'analisi e nelle considerazioni predette, è il parere del Collegio dei Sindaci anche ai fini dell'ulteriore corso del Bilancio preventivo in esame.

IL COLLEGIO DEI SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi

Daniela Carlà

Carlo Conte

Michele Pisanello

Teodosio Zeuli

ISTITUTO NAZIONALE DELLA PREVIDENZA SOCIALE

BILANCIO PREVENTIVO

DELL'ANNO 2006 *

RELAZIONE

DEL DIRETTORE GENERALE

** Tiene conto delle modifiche apportate con la 3^a nota di variazione al bilancio preventivo 2005*

INDICE

BILANCIO PREVENTIVO DELL'ANNO 2006

PARTE PRIMA

1. Quadro di sintesi dei dati di bilancio
2. Il progetto di bilancio
3. Sintesi degli obiettivi programmatici
4. Quadro macroeconomico
5. Prestazioni istituzionali
6. Ripartizione del contributo dello Stato per l'anno 2006 - art. 37, c. 3, lett. c) legge n. 88/1989
7. Ripartizione delle anticipazioni di Tesoreria (art. 16, l. 370/74) e dei trasferimenti dello Stato (art. 35, l. 448/98)
8. Gestione contabile, art. 35, c. 6, legge n. 448/1998
9. Riscossione crediti contributivi, cessione e cartolarizzazione crediti
10. Attività di gestione e vendita degli immobili cartolarizzati
11. Saggi di remunerazione degli avanzi delle gestioni attive
12. Svalutazione dei crediti contributivi
13. Svalutazione crediti per prestazioni da recuperare
14. Fondo di riserva

PARTE SECONDA

Gestione finanziaria di competenza

Entrate

Spese

Spese di funzionamento

Costi di amministrazione

PARTE TERZA

Gestione finanziaria di cassa

PARTE QUARTA

Gestione economico patrimoniale

Conto Economico

Situazione patrimoniale

PARTE QUINTA

Quadro di riferimento normativo

PARTE SESTA

Bilanci relativi a:

- Gestione per i trattamenti pensionistici integrativi a favore del personale, art. 64, legge n. 144/99
- Fondo per l'assistenza e l'educazione degli orfani del personale dell'INPS
- Gestioni ex SCAU

**PARTE PRIMA
IL QUADRO GENERALE**

QUADRO DI SINTESI DEI DATI DI BILANCIO

Consuntivo 2004 - Previsioni 3 Nota di variazione 2005 - Preventivo 2006

Gestione finanziaria di competenza				
	Consuntivo 2004	Prev. 3 N.V. 2005	Preventivo 2006	Differenze Prev. 2006 Pr. 3 N.V. 2005
<i>Accertamenti</i>	217.424	221.563	228.138	6.575
<i>Impegni</i>	213.512	221.469	225.990	4.521
Saldo	3.912	94	2.148	2.054
Risultato di parte corrente	3.983	896	2.507	1.611
Risultato in conto capitale	-71	-802	-359	443
Saldo	3.912	94	2.148	2.054
Gestione finanziaria di cassa				
	Consuntivo 2004	Prev. 3 N.V. 2005	Preventivo 2006	Differenze Prev. 2006 Pr. 3 N.V. 2005
<i>Riscossioni (1)</i>	142.718	148.072	148.211	139
<i>Pagamenti (2)</i>	209.200	229.610	220.896	-8.714
Differenziale da coprire	66.482	81.538	72.685	-8.853
Copertura differenziale				
Trasferimenti dallo Stato per il finanziamento:	65.700	72.987	68.053	-4.934
<i>.delle prestazioni assistenziali, ex art. 37 legge 88/89</i>	53.254	57.305	55.505	-1.800
<i>.delle prestazioni e spese per gli invalidi civili</i>	12.446	15.682	12.548	-3.134
Anticipazioni:	2.768	2.851	4.632	1.781
<i>.di tesoreria alle gestioni assistenziali</i>	713	0	0	0
<i>.di tesoreria per il fondo di riserva</i>	0	5	258	253
<i>.alle gestioni previdenziali, ex art.35 legge 448/98</i>	2.055	2.846	4.374	1.528
Rimborso dell'eccedenza di fabbisogno	-1.986	5.700	0	-5.700
<i>Aumento (-) Diminuzione (+) disponibilita' liquide</i>	3.203	5.700	0	-5.700
<i>Rimborso alla Tesoreria</i>	-5.189	0	0	0
Totale	66.482	81.538	72.685	-8.853
Gestione economica patrimoniale				
	Consuntivo 2004	Prev. 3 N.V. 2005	Preventivo 2006	Differenze Prev. 2006 Pr. 3 N.V. 2005
Situazione patrimoniale netta all'inizio dell'esercizio	16.984	22.248	24.390	2.142
<i>Proventi</i>	210.076	212.808	215.640	2.832
<i>Oneri</i>	204.812	210.666	214.914	4.248
Risultato di esercizio	5.264	2.142	726	-1.416
Situazione patrimoniale netta alla fine dell'esercizio	22.248	24.390	25.116	726
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio 2004 - Consuntivo 2004			29.717	
Avanzo di amministrazione presunto alla fine dell'esercizio 2005 - Previsioni 3 N.V.			29.810	
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio 2006 - Preventivo 2006			31.958	

(1) Al netto dei trasferimenti e delle anticipazioni di Tesoreria.

(2) Al netto dei rimborsi alla Tesoreria per 5.189 mln

1. QUADRO DI SINTESI DEI DATI DI BILANCIO

Il prospetto della pagina precedente consente una visione immediata delle risultanze della gestione finanziaria in termini di competenza e di cassa nonché della gestione economico-patrimoniale previste per l'anno 2006 e un raffronto con quelle relative al preventivo definitivo 2005 e al consuntivo 2004.

La gestione finanziaria di competenza evidenzia un avanzo di 2.148 mln, quale differenza fra 228.138 mln di accertamenti e 225.990 mln di impegni, con un miglioramento di 2.054 mln se raffrontata all'avanzo di 94 mln ipotizzato nelle previsioni aggiornate con la terza nota di variazione per l'anno 2005.

La gestione finanziaria di cassa, al netto dei trasferimenti dello Stato e delle anticipazioni di Tesoreria, espone un differenziale da coprire di 72.685 mln con un minor fabbisogno di 8.853 mln rispetto agli 81.538 mln delle previsioni definitive 2005.

La gestione economica chiude con un risultato positivo di 726 mln quale differenza tra proventi per 215.640 mln ed oneri per 214.914 mln.

La situazione patrimoniale alla fine dell'esercizio rileva un incremento di pari importo; infatti, l'avanzo patrimoniale valutato in sede di preventivo definitivo 2005 in 24.390 mln, con il presente preventivo, si attesta a 25.116 mln.

2. IL PROGETTO DI BILANCIO

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2006 presenta una struttura nuova e diversa rispetto a quella dei bilanci degli anni precedenti derivante dall'esigenza di adeguare la contabilità dell'Istituto alla normativa introdotta dal D.P.R. n. 97 del 27 febbraio 2003, dai decreti legislativi n. 286/1999 e n. 165/2001 e da altre disposizioni legislative.

In particolare, il suddetto D.P.R. n. 97/2003 ha disciplinato, per gli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975 n. 70, l'introduzione di un sistema di contabilità economica che integra il sistema a suo tempo regolato dal D.P.R. 18 dicembre 1979, n. 696.

Con delibera n. 172 del 18 maggio 2005 il Consiglio di amministrazione dell'Istituto, onde adeguare il sistema agli indirizzi ed alla impostazione contabile disposti dalla nuova normativa, ha approvato il nuovo "Regolamento per l'amministrazione e la contabilità", in sostituzione di quello fino ad ora vigente di cui alla deliberazione consiliare n. 628 del 13 giugno 1995.

Con successiva deliberazione n. 263 del 20 luglio 2005 il Consiglio di amministrazione, considerata la quantità e la complessità degli adempimenti da assumere per l'armonizzazione dell'ordinamento dell'Istituto alla evoluzione legislativa, ha ritenuto opportuno procedere con gradualità all'applicazione delle innovazioni disposte dal nuovo Regolamento ed ha pertanto stabilito di predisporre, parallelamente e in via cautelativa, per l'anno 2006, il bilancio dell'Istituto redatto secondo i principi e gli schemi contabili del D.P.R. n. 696/1979.

Ha altresì deciso di individuare, sempre per l'anno 2006, quali centri di responsabilità, in rapporto di parità fra loro, le Direzioni centrali, gli Incarichi specifici e le Direzioni regionali e di rappresentare in bilancio i centri di responsabilità la cui azione ha valenza istituzionale (entrate e prestazioni) nonché quelli aventi riflessi diretti sulle voci di bilancio e dotati di budget autonomo, nel modo seguente:

1. D.C. delle Entrate contributive;
2. D.C. delle Prestazioni pensionistiche;
3. D.C. delle Prestazioni a sostegno del reddito;
4. D.C. Gestione e sviluppo risorse umane;
5. D.C. Approvvigionamenti logistica e patrimonio;
6. D.C. Sistemi informativi e telecomunicazioni;
7. D.C. Formazione e sviluppo competenze;
8. Altre strutture di Direzione generale.

In questa prima fase si è quindi provveduto a definire per i diversi centri di responsabilità gli obiettivi e le connesse risorse in base alle linee contenute nella Relazione programmatica del Piano pluriennale delle attività 2005/2007.

Da un punto di vista formale, il nuovo bilancio si presenta pertanto articolato nei seguenti documenti:

1) PREVISIONE FINANZIARIA

Rappresenta l'innovazione di maggiore rilievo e, in analogia a quanto avviene per il bilancio dello Stato, si compone dei due seguenti elaborati di contestuale predisposizione:

a) preventivo decisionale.

Esso contiene, in conformità all'allegato n° 2 al D.P.R. n. 97/2003, le risorse finanziarie in entrata ed in uscita previste e la loro destinazione ai centri di responsabilità amministrativa di 1° livello.

L'esposizione dei dati è fatta per Unità previsionali di base, titoli e categorie.

Tale documento, oggetto di approvazione da parte dell'organo di vertice, è corredato:

- dalla "nota preliminare", in cui i titolari dei centri di responsabilità di 1° livello individuano gli obiettivi da conseguire in termini di servizi e prestazioni nonché l'articolazione dei diversi programmi, progetti e piani operativi, nei centri di responsabilità inferiori al 1° livello;
- da un "allegato tecnico", nel quale sono definiti i progetti ed i piani operativi relativi ai centri di responsabilità di livello inferiore al 1°.

b) preventivo gestionale.

Esso contiene, in conformità all'allegato n° 3 al D.P.R. n. 97/2003, il dettaglio dei singoli capitoli e le risorse complessive di entrata e di uscita previste e destinate nel preventivo decisionale a ciascuna macro area di attività istituzionalmente omogenea.

Per l'analisi dettagliata dell'articolazione delle UPB con la disaggregazione dei relativi stanziamenti per capitoli si fa debito rinvio ai due documenti preventivi sopra indicati.

Si fornisce comunque, nei prospetti seguenti, una breve sintesi dei risultati di competenza e di cassa articolati per UPB e per titoli.

GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA - QUADRO RIASSUNTIVO PER U.P.B. - PREVENTIVO 2006

in mln.

Aggregati	CENTRI DI RESPONSABILITA'								TOTALE
	UPB 1	UPB 2	UPB 3	UPB 4	UPB 5	UPB 6	UPB 7	UPB 8	
	Entrate Contributive	Prestazioni Pensionistiche	Prestaz. a sostegno del reddito	Svilup. Gest. Risorse Umane	Approv., logist. e gest. Patrimonio	Sist. Inform. e telecomunicaz.	Form.e svilup. Competenze	Altre strutture di Direzione Generale	
ENTRATE									
<u>Entrate correnti:</u>									
Entrate contributive	119.051	525	640	6	-	-	-	-	120.222
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	10.994	34.175	18.109	11	24	-	-	5.858	69.171
Altre entrate	410	2.230	12	45	108	-	-	123	2.928
Totale entrate correnti	130.455	36.930	18.761	62	132	-	-	5.981	192.321
<u>Entrate in conto capitale:</u>									
Entrate per alienazione beni patrim.- riscoss. crediti	-	-	-	134	3	-	-	1.115	1.252
Trasferimenti in conto capitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accensione di prestiti	-	-	-	-	-	-	-	4.652	4.652
Totale entrate in conto capitale	-	-	-	134	3	-	-	5.767	5.904
Partite di giro	2.811	26.065	395	491	-	1	-	150	29.913
TOTALE DELLE ENTRATE	133.266	62.995	19.156	687	135	1	-	11.898	228.138
USCITE									
<u>Uscite correnti:</u>									
Funzionamento	2	120	34	1.804	375	172	13	338	2.858
Interventi diversi	3.824	166.006	16.116	20	106	-	-	612	186.684
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	-	-	-	272	-	-	-	-	272
Totale uscite correnti	3.826	166.126	16.150	2.096	481	172	13	950	189.814
<u>Uscite in conto capitale:</u>									
Investimenti	-	-	1	387	39	71	-	1.110	1.608
Oneri comuni	-	-	-	-	-	-	-	4.655	4.655
Totale uscite in conto capitale	-	-	1	387	39	71	-	5.765	6.263
Partite di giro	2.811	26.065	395	491	-	1	-	150	29.913
TOTALE DELLE SPESE	6.637	192.191	16.546	2.974	520	244	13	6.865	225.990
SALDI									
1. di parte corrente	126.629	- 129.196	2.611	- 2.034	- 349	- 172	- 13	5.031	2.507
2. in conto capitale	-	-	- 1	- 253	- 36	- 71	-	2	- 359
3. per partite di giro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. sul complesso	126.629	- 129.196	2.610	- 2.287	- 385	- 243	- 13	5.033	2.148

GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA - QUADRO RIASSUNTIVO PER U.P.B. - PREVENTIVO 2006

in mln.

Aggregati	CENTRI DI RESPONSABILITA'								TOTALE
	UPB 1	UPB 2	UPB 3	UPB 4	UPB 5	UPB 6	UPB 7	UPB 8	
	Entrate Contributive	Prestazioni Pensionistiche	Prestaz. a sostegno del reddito	Svilup. Gest. Risorse Umane	Approv., logist. e gest. Patrimonio	Sist. Inform. e telecomunicaz.	Form.e svilup. Competenze	Altre strutture di Direzione Generale	
ENTRATE									
<u>Entrate correnti:</u>									
Entrate contributive	112.820	753	633	6	-	-	-	-	114.212
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	11.602	33.818	18.066	11	24	-	-	4.736	68.257
Altre entrate	379	2.052	13	45	108	-	-	129	2.726
Totale entrate correnti	124.801	36.623	18.712	62	132	-	-	4.865	185.195
<u>Entrate in conto capitale:</u>									
Entrate per alienazione beni patrim.- riscoss. crediti	-	-	-	134	3	-	-	1.115	1.252
Trasferimenti in conto capitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accensione di prestiti	-	-	-	-	-	-	-	4.653	4.653
Totale entrate in conto capitale	-	-	-	134	3	-	-	5.768	5.905
Partite di giro	2.725	26.064	395	491	-	1	-	120	29.796
	127.526	62.687	19.107	687	135	1	-	10.753	220.896
USCITE									
<u>Uscite correnti:</u>									
Funzionamento	2	182	34	1.803	375	202	15	529	3.142
Interventi diversi	3.776	166.024	15.530	22	99	-	-	638	186.089
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	-	-	-	273	-	-	-	-	273
Totale uscite correnti	3.778	166.206	15.564	2.098	474	202	15	1.167	189.504
<u>Uscite in conto capitale:</u>									
Investimenti	-	-	1	381	32	77	-	1.110	1.601
Oneri comuni	-	-	-	-	-	-	-	161	161
Totale uscite in conto capitale	-	-	1	381	32	77	-	1.271	1.762
Partite di giro	2.759	25.840	392	488	-	1	-	150	29.630
TOTALE DELLE SPESE	6.537	192.046	15.957	2.967	506	280	15	2.588	220.896
SALDI									
1. di parte corrente	121.023	- 129.583	3.148	- 2.036	- 342	- 202	- 15	3.698	- 4.309
2. in conto capitale	-	-	- 1	- 247	- 29	- 77	-	4.497	4.143
3. per partite di giro	- 34	224	3	3	-	-	-	30	166
4. sul complesso	120.989	- 129.359	3.150	- 2.280	- 371	- 279	- 15	8.165	-

Per quanto riguarda la programmazione delle attività e la formulazione dei piani di produzione e di impiego delle connesse risorse, al successivo punto sono stati sommariamente riepilogati gli obiettivi che l'Istituto intende raggiungere nel corso dell'anno 2006. Il dettaglio degli stessi è ricompreso nel documento "Nota preliminare" a cui è necessario fare riferimento.

Il quadro di riferimento normativo prende in considerazione i provvedimenti intervenuti fino al 31 agosto 2005 ed il decreto legge n. 211 del 17 ottobre 2005 "Misure urgenti per il raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica e disposizioni in materia aeroportuale" che ha previsto una riduzione delle spese relative ai consumi intermedi nella misura del 10% rispetto agli stanziamenti fissati per l'anno 2005.

Il progetto di bilancio è stato elaborato avendo a base le risultanze previsionali contenute nelle valutazioni dei singoli aggregati utilizzati per la predisposizione della terza nota di variazione al bilancio preventivo 2005, approvata dal C.d.a. nella seduta del 30 novembre 2005, con deliberazione n. 425.

3. SINTESI DEGLI OBIETTIVI PROGRAMMATICI

Gli obiettivi strategici da perseguire nella gestione delle attività istituzionali nell'anno 2006 si basano, come detto, sulle linee guida già individuate con la Relazione programmatica per gli anni 2006-2008 approvata dal Consiglio di indirizzo e vigilanza con deliberazione n. 9 del 10 maggio 2005.

I suddetti **obiettivi** si distinguono in:

- **innovativi**, fondati su requisiti di efficacia ed efficienza operativa per l'adeguamento del livello qualitativo dei servizi offerti al cittadino e alle imprese;
- **di mantenimento** e miglioramento dell'azione di recupero delle criticità esistenti.

In particolare, al fine di rendere possibile l'attivazione del progetto "lavoro in tempo reale" si rende necessario, sia a livello nazionale che regionale, avviare specifici progetti per attuare le nuove modalità di gestione dell'attività corrente e per garantire il rapido smaltimento delle posizioni pregresse.

Gli obiettivi di innovazione per le strutture di produzione sono:

- casellario delle posizioni previdenziali attive secondo quanto disposto dalla legge di riforma previdenziale n. 243/2004 e dal decreto interministeriale del 4 febbraio 2005;
- consolidamento dell'attività di mensilizzazione dei flussi contributivi individuali (sulla base delle disposizioni previste dal decreto legge n. 269/2003, art. 44, c. 9) con la conseguente normalizzazione delle attività collegate alla sistemazione dei flussi anomali;
- reingegnerizzazione dei processi di produzione in ottica "tempo reale" mediante l'ottimizzazione dei flussi di produzione e l'integrazione all'interno del processo di lavorazione di tutte le parti coinvolte;
- diffusione della trasmissione dei flussi di comunicazione per la realizzazione del piano di e-government nel triennio 2006-2008.

Gli obiettivi di miglioramento sono, invece, i seguenti:

- processo primario assicurato-pensionato: riduzione dei tempi di attesa nell'erogazione delle prestazioni;
- processo primario prestazioni a sostegno del reddito: miglioramento dei tempi soglia di liquidazione e la telematizzazione dei flussi della certificazione di malattia;
- processo primario soggetto contribuente: miglioramento del processo di riscossione e recupero crediti;
- processo di supporto Vigilanza: miglioramento dell'efficienza e dell'efficacia dell'attività di vigilanza per il contrasto al lavoro nero e al sommerso con particolare attenzione alle aree di maggiore sofferenza quale il settore agricolo;
- processo di supporto legale: riduzione delle giacenze nel contenzioso amministrativo e giudiziario e miglioramento del processo di riscossione e recupero dei crediti;
- processo di supporto medico-legale: ottimizzazione dei tempi negli accertamenti per malattia ed invalidità.

4. QUADRO MACROECONOMICO

Ai fini della determinazione degli elementi necessari per la predisposizione del Bilancio preventivo 2006, sono state utilizzate le indicazioni relative all'evoluzione delle principali grandezze macroeconomiche poste alla base del Documento di Programmazione Economico – Finanziaria presentato nel luglio 2005 (prospetto n.1), contenente le grandi linee della politica economico-finanziaria per gli anni 2006-2009.

In particolare, è stato adottato il quadro "tendenziale" che riassume l'andamento spontaneo dell'economia secondo le politiche economiche già acquisite e le riforme già avviate.

Per quanto concerne le principali variabili macroeconomiche utilizzate per le previsioni, per l'anno 2006 si osserva:

- una crescita del P.I.L. in termini reali pari all' 1,5%;
- un aumento dell'indice dei prezzi al consumo pari al 2,0%;
- un incremento dell'occupazione complessiva pari allo 0,4% e dell'occupazione alle dipendenze pari allo 0,5%;
- una stima di evoluzione delle retribuzioni per dipendente nell'intera economia pari al 2,2%. L'effetto congiunto dell'aumento dell'occupazione alle dipendenze e delle retribuzioni individuali si traduce in una previsione di crescita delle retribuzioni globali pari al 2,7%.

**QUADRO MACROECONOMICO DI RIFERIMENTO
PER LE VALUTAZIONI PREVISIONALI
(Variazioni % rispetto all'anno precedente)
Fonte: DPEF 2006-2009 presentato nel luglio 2005**

Prosp. n. 1

Quadro tendenziale
(in assenza di interventi correttivi)

	2004 (valori accertati)	2005 (prev. aggiornata)	2006	2007	2008
PIL AI PREZZI DI MERCATO					
NOMINALE	3,9	2,3	3,9	3,7	3,5
REALE	1,2	0,0	1,5	1,5	1,5
TASSO DI INFLAZIONE (1)	2,0	1,6	2,0	2,0	2,0
OCCUPAZIONE (2)					
COMPLESSIVA	0,8	0,1	0,4	0,5	0,6
ALLE DIPENDENZE					
INTERA ECONOMIA	0,5	0,3	0,5	0,5	0,6
AGRICOLTURA	2,8	0,5	-1,0	-1,0	-1,0
INDUSTRIA	0,1	0,5	0,6	0,6	0,6
in senso stretto	-0,7	-0,1	0,1	0,2	0,2
costruzioni	3,4	3,0	2,4	2,2	2,2
SERVIZI	0,6	0,1	0,5	0,5	0,6
privati	1,1	0,4	1,2	1,2	1,2
pubblici	0,0	-0,2	-0,3	-0,2	-0,1
RETRIBUZIONI LORDE PER DIPENDENTE (3)					
INTERA ECONOMIA	3,0	3,3	2,2	2,4	2,4
AGRICOLTURA	0,7	3,0	2,0	2,0	2,0
INDUSTRIA	3,1	2,8	2,5	2,5	2,6
in senso stretto	3,2	2,7	2,5	2,6	2,7
costruzioni	3,6	3,8	2,7	2,4	2,5
SERVIZI	3,0	3,6	2,1	2,3	2,3
privati	2,3	2,7	2,6	2,6	2,7
pubblici	3,8	4,5	1,5	2,0	1,9
RETRIBUZIONI LORDE GLOBALI (3)					
INTERA ECONOMIA	3,5	3,6	2,7	2,9	3,0
AGRICOLTURA	3,4	3,5	1,0	1,0	1,0
INDUSTRIA	3,2	3,3	3,0	3,1	3,2
in senso stretto	2,5	2,6	2,6	2,8	2,9
costruzioni	7,1	6,9	5,2	4,7	4,8
SERVIZI	3,7	3,7	2,6	2,9	2,9
privati	3,5	3,1	3,8	3,8	3,9
pubblici	3,8	4,3	1,2	1,8	1,8

(1) Variazione dell'indice dei prezzi al consumo per le famiglie di operai ed impiegati da utilizzare per la perequazione automatica delle pensioni il 1° gennaio dell'anno successivo.

(2) Sulla base di unità standard di lavoro.

(3) Tassi di sviluppo nominali.

5. PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

La determinazione dell'andamento delle prestazioni istituzionali è stata effettuata prevedendo, sulla scorta degli elementi disponibili, il **numero dei beneficiari** e gli **importi medi** dei vari tipi di interventi (pensioni, assegni al nucleo familiare, trattamenti di disoccupazione, cassa integrazione, mobilità, indennità di malattia, ecc.).

Per le erogazioni pensionistiche delle Gestioni dell'Assicurazione Generale Obbligatoria che, come è noto, costituiscono il più rilevante aggregato di spesa, si è proceduto a determinare, con riferimento al quadro normativo vigente:

- i **nuovi flussi di pensionamento**, applicando le frequenze di uscita dallo stato di attività alla struttura della popolazione assicurata, rilevata attraverso un'apposita campionatura; in particolare, si è tenuto conto degli elementi informativi riguardanti gli incentivi al posticipo del pensionamento di anzianità introdotti dalla legge n. 243/04 (cosiddetto "bonus");
- il **numero di prestazioni eliminate**, calcolato sulla scorta delle basi tecniche disponibili.

La tabella che segue sintetizza, per il complesso delle gestioni amministrate dall'Istituto, **il numero dei nuovi trattamenti** che presumibilmente verranno erogati nel 2006, ponendoli a confronto con le corrispondenti stime riferite all'anno 2005.

CATEGORIE	ANNO 2005	ANNO 2006 Preventivo
Vecchiaia	203.560	210.673
Anzianita'	136.579	203.289
Invalidita'	40.538	40.686
Superstiti	195.301	199.253
Assegni sociali, Assegni vitalizi, Pensioni CDCM ante 89	71.440	70.235
TOTALE	647.418	724.136

Analizzando gli andamenti delle nuove pensioni di vecchiaia e di anzianità del 2005 e del 2006 va rilevato che:

1. si attende una situazione sostanzialmente stabile (+3,5%) relativa al numero complessivo dei **trattamenti per vecchiaia**. Dal 1/1/2000 è giunta a regime, infatti, la norma riguardante il requisito anagrafico per il diritto alla prestazione (65 anni per uomini e 60 per donne); pertanto, in ciascuno dei due anni in esame può accedere al pensionamento un'intera generazione di assicurati.
2. è previsto per il 2006 un aumento (+48,8%) del numero delle nuove pensioni di anzianità rispetto all'anno 2005, nel corso del quale, invece, si sono manifestati gli effetti riduttivi derivanti dall'inasprimento del requisito contributivo introdotto nell'anno 2004.

Per l'anno 2006 i requisiti richiesti sono i seguenti:

- ✓ per i lavoratori dipendenti privati, 57 anni di età con almeno 35 anni di contribuzione oppure 39 anni di contribuzione con qualunque età anagrafica;
- ✓ per i lavoratori autonomi l'età minima per il pensionamento è di 58 anni in presenza di almeno 35 anni di contribuzione; in alternativa, il diritto è esercitabile a prescindere dal requisito anagrafico in presenza di 40 di contribuzione.

Con riferimento alla perequazione da attribuire ai trattamenti pensionistici per l'anno 2006, regolata dall'art. 11, comma 1 del Decreto Legislativo n. 503/92, come modificata dall'art. 14 della Legge n. 724/94, il periodo da prendere in esame ai fini del calcolo della variazione è quello che intercorre tra il 1° gennaio ed il 31 dicembre 2005.

Per la stima del maggior onere per prestazioni conseguente agli aumenti degli importi di pensione, è stata adottata la previsione riguardante l'andamento annuo dei prezzi al consumo riportata nel citato D.P.E.F. pari all' 1,6%, corrispondente, tra l'altro, alla variazione tendenziale diffusa dall'Istat nel mese di luglio u.s. con aggiornamento al mese precedente.

Gli effetti finanziari della perequazione sui trattamenti pensionistici dell'anno 2006 sono stati valutati tenendo conto che la percentuale di aumento si applica per intero sull'importo di pensione non eccedente il

triplo del minimo, in misura pari al 90% per la fascia di importo compresa tra il triplo e il quintuplo del minimo e in misura pari al 75% sull'importo eccedente il quintuplo del minimo (legge finanziaria 2001).

Inoltre sono stati considerati gli effetti indotti dall'art. 34, comma 1, della legge n. 448/98, "Misure di finanza pubblica per la stabilizzazione e lo sviluppo", che ha previsto per i pensionati titolari di più trattamenti pensionistici il calcolo della perequazione in funzione dell'importo complessivamente percepito.

6. RIPARTIZIONE DEL CONTRIBUTO DELLO STATO PER L'ANNO 2005. ART. 37, COMMA 3, LETTERA C), LEGGE 9 MARZO 1989, N. 88

L'adeguamento del contributo di cui all'art. 37, comma 3, lettera c), della legge 9 marzo 1989, n. 88 e successive modificazioni, viene fissato annualmente dalla legge finanziaria che come e' noto entra in vigore il 1° gennaio dell'anno di riferimento.

Il contributo complessivamente determinato deve essere ripartito, secondo la disposizione dell'articolo 59, comma 34, della legge 27 dicembre 1997, n. 449 e successive modificazioni, fra le Gestioni e i Fondi pensionistici interessati con il procedimento di cui all'articolo 14 della legge 7 agosto 1990, n. 241, e successive modificazioni (Conferenza dei servizi).

In sede di stesura del bilancio preventivo 2006, è stato preso in esame il disegno di legge finanziaria per l'anno 2006 che, all'art. 36, prevede l'adeguamento dei trasferimenti dovuti dallo Stato nella misura di:

- 440,84 mln, ai sensi dell'art. 37, comma 3, lettera c), della legge n. 88/1989, conseguenti alla rivalutazione dei trasferimenti di bilancio a copertura di quota parte di ciascuna mensilità di pensione erogata dal FPLD, dalle Gestioni dei lavoratori autonomi, dalla Gestione speciale minatori e dall'ENPALS, da ripartire tra le Gestioni previdenziali interessate;
- 108,93 mln, ai sensi dell'art. 59, comma 34, della legge n. 449/1997 (collegato alla legge finanziaria per il 1998), a titolo di concorso dello Stato alla copertura degli oneri delle pensioni di invalidità liquidate anteriormente alla data di entrata in vigore della legge 12 giugno 1984, n. 222, da ripartire tra il FPLD, ad integrazione dei trasferimenti di cui al punto precedente, e le Gestioni degli esercenti le attività commerciali e degli artigiani.

Conseguentemente, **per l'anno 2006**, determina rispettivamente in:

- 16.181,23 mln l'importo dei trasferimenti all'INPS ai sensi dell'art. 37, comma 3, lettera c), della legge n. 88/1989;
- 3.998,46 mln il contributo ai sensi dell'art. 59, comma 34, della legge n. 449/1997.

Pertanto, il suddetto importo di **16.181,23 milioni**, al netto delle cifre di seguito indicate, di:

- **1.006,21 milioni** di competenza dei CD/CM per il finanziamento delle pensioni liquidate anteriormente al 1° gennaio 1989;
- **56,31 milioni** di competenza dell' ENPALS;
- **2,43 milioni** di competenza della Gestione speciale minatori;
- **417,53 milioni** di competenza degli Artigiani;
- **431,61 milioni** di competenza degli Esercenti attività commerciali;

è stato assegnato, per il residuo importo di **14.267,14 milioni**, utilizzando provvisoriamente gli stessi parametri di riparto indicati nella Conferenza dei servizi del 6 ottobre 2005:

- o **al Fondo pensioni lavoratori dipendenti per 12.515,14 milioni, pari all' 87,72%;**
- o **alla Gestione CD/CM per 1.752,00 milioni, pari al 12,28%.**

L'importo di **3.998,46 milioni**, relativo ai trasferimenti, di cui all'art. 59, comma 34, della legge n. 449/1997, per concorso dello Stato all'onere derivante dalle pensioni di invalidità liquidate anteriormente all'entrata in vigore della legge n. 222/1984 e previsto dal richiamato art. 36 del disegno di legge finanziaria per l'anno 2006, è stato ripartito, sempre in via provvisoria, fra le Gestioni interessate in proporzione agli importi assegnati per l'anno 2005 :

- o **al Fondo pensioni lavoratori dipendenti per 3.185,97 milioni;**
- o **alla Gestione Artigiani per 439,43 milioni;**
- o **alla Gestione Esercenti attività commerciali per 373,06 milioni.**

7. RIPARTIZIONE FRA LE GESTIONI DELLE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA (ART. 16, L. 370/74) E DEI TRASFERIMENTI DELLO STATO A TITOLO ANTICIPATORIO (ART. 35, L. 448/98), SUL FABBISOGNO FINANZIARIO DELLE GESTIONI ASSISTENZIALI E PREVIDENZIALI

Il nuovo regolamento di contabilità, approvato con delibera del Consiglio di amministrazione n. 172 del 18 maggio 2005, prevede all'art. 55 che il fabbisogno finanziario complessivo dell'Inps venga coperto:

- con trasferimenti a titolo anticipatorio a carico del bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 35, comma 3, della legge 23 dicembre 1998, n. 448, da destinare al finanziamento delle gestioni previdenziali nel loro complesso;
- con anticipazioni della Tesoreria centrale dello Stato, ai sensi dell'art. 16 della legge 12 agosto 1974, n. 370, da destinare **prioritariamente** al finanziamento delle gestioni assistenziali e, per la parte eccedente, al finanziamento delle gestioni previdenziali.

L'attribuzione dei trasferimenti dello Stato a titolo di anticipazione e della eventuale residua parte delle anticipazioni di Tesoreria a favore delle singole gestioni previdenziali viene stabilita con deliberazione del Consiglio di amministrazione sulla base dei criteri stabiliti dal Consiglio di indirizzo e vigilanza, tenuto conto del principio solidaristico affermato dall'art. 21 della legge n. 88/89 per il quale i fondi disponibili del comparto dei lavoratori dipendenti possono essere utilizzati a copertura dei fabbisogni dei fondi, delle gestioni e delle contabilità separate che fanno parte del comparto stesso in misura proporzionale alle rispettive consistenze.

Tale prescrizione è stata debitamente considerata in sede di predisposizione del presente bilancio di previsione.

L'ammontare del debito verso lo Stato per i trasferimenti ricevuti a titolo anticipatorio è stato previsto, alla fine dell'anno 2006, pari a 10.821 mln.

Il fabbisogno finanziario complessivo delle separate contabilità del Fondo pensioni lavoratori dipendenti, relative al soppresso Fondo di previdenza per il personale addetto ai pubblici servizi di trasporto, al soppresso Fondo di previdenza per i dipendenti dell'ENEL e delle aziende elettriche private ed al soppresso Fondo INPDAI e' stato previsto nella misura di 30.179 mln, che, al netto della copertura

operata dal soppresso Fondo di previdenza per il personale addetto ai pubblici servizi di telefonia pari a 1.348 mln, si riduce a 28.831 mln. Considerato che quest'ultimo importo è, comunque, superiore alla somma dei trasferimenti di cui sopra, la stessa è stata completamente utilizzata a parziale copertura del suddetto fabbisogno. Il residuo deficit finanziario (18.010 mln) unitamente a quello del FPLD (124.616 mln) per un ammontare complessivo di 142.626 mln ha trovato copertura, nell'ambito del comparto dei lavoratori dipendenti, nelle disponibilità della gestione delle Prestazioni temporanee.

Nel prospetto che segue sono poste in evidenza le diverse forme di finanziamento utilizzate dai Fondi, gestioni e separate contabilità, in relazione al proprio fabbisogno mentre, per quanto riguarda l'INPDAl, si è fatto riferimento a quanto disposto dall'art. 42, comma 7, della legge n. 289 del 27 dicembre 2002 (finanziaria 2003).

mln

Contabilità separate del F.P.L.D.	Fabbisogno Finanziario	COPERTURA FINANZIARIA				
		Con disponibilità ex Fondo Telefonici (1)	Con trasferimenti di bilancio specifici GRA Gest. Prev. (2)	Con trasferimenti di bilancio specifici GRA Ex INPDAI (3)	Totale anticipaz. GRA (2+3)	Fabbisogno residuo con disponibilità Gestione Prestazioni Temporanee
Ex Fondo Trasporti	10.716	557	2.722	0	2.722	7.437
ex Fondo Elettrici	12.810	665	3.254	0	3.254	8.891
ex Fondo INPDAI	6.653	126	615	4.230	4.845	1.682
<i>Totale parziale</i>	30.179	1.348	6.591	4.230	10.821	18.010
<i>Fondo Pensioni Lavoratori dipendenti</i>	124.616	-	-	-	-	124.616
Totale	154.795	1.348	6.591	4.230	10.821	142.626

8. GESTIONE CONTABILE DI CUI ALL'ART. 35, COMMA 6, DELLA LEGGE N. 448/1998

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.

La Gestione ex art. 35 espone il fabbisogno previdenziale, coperto finanziariamente dallo Stato e per il quale le gestioni previdenziali rimangono debentrici, riportando tra le attività i crediti verso le gestioni previdenziali per la quota dei trasferimenti di bilancio, a titolo anticipatorio, di cui hanno usufruito e tra le passività il debito verso lo Stato.

Nello stato patrimoniale delle gestioni interessate è esposto il debito verso la Gestione in argomento mentre, nello stato patrimoniale generale compare solamente, tra le passività, il debito verso lo Stato per trasferimenti ex art. 35 della legge n. 448/98, in quanto i rapporti interni fra le gestioni si elidono.

Le anticipazioni alle gestioni previdenziali, iscritte al capitolo di entrata E 6 20 03, sono state valutate per l'anno in esame in 4.374 mln, con un incremento di 1.528 mln rispetto alla previsione definitiva per l'anno precedente.

A fronte di tale previsione, il corrispondente debito dell'INPS verso lo Stato per trasferimenti a titolo anticipatorio, evidenziato quale residuo passivo del capitolo di spesa U 3 17 03, passerebbe da 8.856 mln a 13.230 mln al termine dell'esercizio 2006.

L'importo del citato debito verso lo Stato attiene, per 10.821 mln al fabbisogno delle gestioni previdenziali e per 2.409 mln alle quote giacenti presso la Tesoreria centrale eccedenti il fabbisogno, derivanti dai versamenti a titolo anticipatorio per gli anni pregressi. Dette quote rappresentano la parte residua delle anticipazioni complessivamente ricevute in quanto la legge finanziaria 2005, art. 1 – comma 143 – lettera a, ha disposto la loro utilizzazione nell'anno 2005 per un ammontare complessivo di 5.700 mln a copertura degli oneri assunti dallo Stato per la gestione di cui all'art. 37 della legge 88/89.

L'attribuzione alle gestioni previdenziali delle suddette anticipazioni è stata effettuata, anche per la separata contabilità ex INPDAI, il cui trasferimento specifico si è dimostrato insufficiente per la copertura del

relativo fabbisogno, in base ai criteri fissati dagli Organi dell'Istituto ed ha trovato collocazione tra le altre separate contabilità all'interno del comparto del Fondo pensioni lavoratori dipendenti.

9. RISCOSSIONE CREDITI CONTRIBUTIVI E CESSIONE CREDITI

Con il decreto del Ministro dell'economia e delle finanze di concerto con il Ministro del lavoro e delle politiche sociali in data 16 settembre 2005 ha preso avvio la sesta tranche del programma di cartolarizzazione dei crediti contributivi dell'INPS maturati entro il 31 dicembre 2005 sia nei confronti di aziende che di lavoratori autonomi, della quale si è trattato in sede di aggiornamento al preventivo 2005.

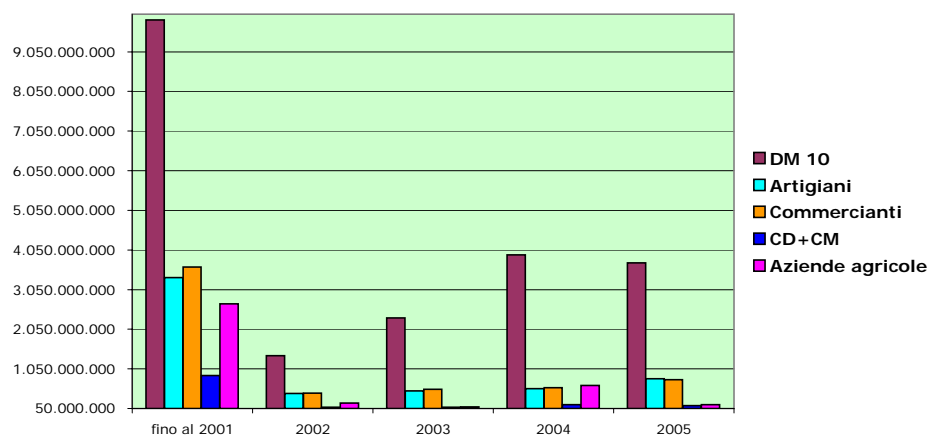
Per il 2006 non si è provveduto a formulare un'ulteriore operazione di cartolarizzazione.

La situazione dei crediti complessivamente ceduti al 31 dicembre 2005, al netto dei versamenti di 17.675 mln, di cui 14.675 mln effettuati dalla S.C.C.I. S.p.A. e 3.000 mln presunti, riferiti all'ultima operazione di cui sopra, è desumibile dal seguente prospetto con la distinzione per procedura e per gestione. Si evidenzia inoltre la consistenza al 31 dicembre 2006 del relativo Fondo svalutazione crediti.

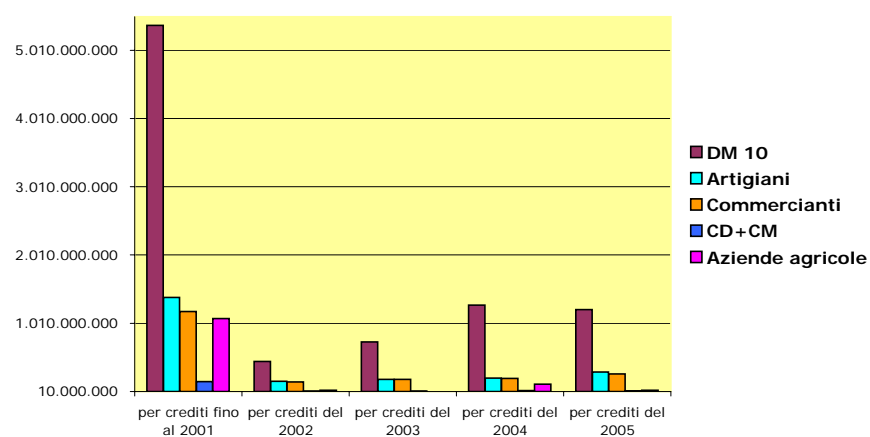
**Crediti contributivi e sanzioni ceduti al 31/12/2006 e relativo Fondo svalutazione crediti contributivi
Preventivo 2006**

Procedure di riscossione	Crediti contributivi						Fondo svalutazione crediti					
	fino al 2001	2002	2003	2004	2005	totale	per crediti fino al 2001	per crediti del 2002	per crediti del 2003	per crediti del 2004	per crediti del 2005	totale al 31.12.2006
DM 10	9.851.257.704	1.386.563.902	2.332.766.735	3.928.018.824	3.721.922.000	21.220.529.165	5.372.479.861	450.450.171	735.090.705	1.275.612.018	1.208.634.111	9.042.266.866
Artigiani	3.356.070.357	429.154.293	495.479.886	550.250.971	802.815.077	5.633.770.584	1.388.600.143	160.773.147	185.863.204	206.468.663	297.968.375	2.239.673.532
Commercianti	3.616.614.847	434.472.256	537.158.069	576.333.792	774.214.748	5.938.793.712	1.182.456.017	150.983.161	187.346.044	200.985.840	267.951.763	1.989.722.825
Coltiv. diretti coloni e mezzadri	881.833.923	83.838.210	86.197.929	145.204.954	119.937.830	1.317.012.846	153.731.499	13.136.452	13.556.081	22.838.731	19.169.167	222.431.930
Aziende agricole	2.692.417.209	184.754.737	93.454.072	627.471.365	145.390.603	3.743.487.986	1.079.549.437	28.465.993	9.691.870	116.170.961	30.140.400	1.264.018.661
	20.398.194.040	2.518.783.398	3.545.056.691	5.827.279.906	5.564.280.258	37.853.594.293	9.176.816.957	803.808.924	1.131.547.904	1.822.076.213	1.823.863.816	14.758.113.814

Crediti Contributivi



Fondo svalutazione crediti contributivi



9.1. RISCOSSIONE CREDITI TRAMITE CONCESSIONARI

Per opportuna informativa si segnala che l'ammontare complessivo dei crediti riscossi tramite concessionari, al netto degli aggi di riscossione, ammonta, al 14 novembre 2005, a euro **4.051.834.624,07** quali versamenti effettuati alle Tesorerie della Banca d'Italia.

Per quanto riguarda il flusso telematico i concessionari hanno rendicontato fino al 15 novembre 2005 gli esiti della riscossione per un importo pari a euro 4.357.788.241,17.

Di seguito, si riporta il riepilogo dei dati distinti per cessione, per anno di riscossione e per gestione.

Dati sulle riscossioni aggiornati al 15/11/2005

	Gestione						
	Aziende	SSN	Artigiani	Commercianti	Aziende Agricole	Autonomi Agricoli	Totale complessivo
Cessione	ImportoRiscosso	ImportoRiscosso	ImportoRiscosso	ImportoRiscosso	ImportoRiscosso	ImportoRiscosso	ImportoRiscosso
Crediti Ceduti 1999	€ 423.528.291,91		€ 879.341.651,24	€ 952.370.140,53	€ 97.113.626,77	€ 167.574.777,66	€ 2.519.928.488,10
Crediti Ceduti 2000	€ 127.832.285,42		€ 117.167.574,03	€ 146.783.477,78	€ 27.667.611,68	€ 32.638.124,76	€ 452.089.073,67
Crediti Ceduti 2001	€ 133.799.357,84		€ 124.449.130,11	€ 143.915.775,16	€ 28.325.601,86	€ 30.836.190,59	€ 461.326.055,56
Crediti Ceduti 2002	€ 61.796.671,35		€ 84.819.996,68	€ 109.399.723,02	€ 16.409.739,02	€ 21.534.170,87	€ 293.960.300,94
Crediti Ceduti 2003			€ 36.212.021,49	€ 45.728.717,30	€ 10.153.127,67	€ 11.292.689,68	€ 103.298.283,78
Crediti Non Ceduti	€ 353.140.368,13	€ 27.265.746,72	€ 48.705.053,13	€ 50.180.396,54			€ 479.291.564,52
Interessi di dilazione	€ 15.383.379,90	€ 664.219,07	€ 13.481.033,28	€ 15.216.738,06	€ 889.834,03	€ 2.259.270,26	€ 47.894.474,60
Totale complessivo	€ 1.115.480.354,55	€ 27.929.965,79	€ 1.304.176.459,96	€ 1.463.506.696,03	€ 180.559.541,03	€ 266.135.223,82	€ 4.357.788.241,17

9.2. RIFORMA DEL SISTEMA DI RISCOSSIONE

La legge finanziaria 2005, in attesa della realizzazione del progetto di riforma della riscossione di cui al decreto legge n. 203 del 30 settembre 2005, prevista entro la fine del 2006, ha disposto la proroga al 31 dicembre 2006 della durata del contratto decennale stipulato con i concessionari dal Ministero dell'economia e delle finanze in scadenza al 31 dicembre 2005.

10. ATTIVITA' DI GESTIONE E VENDITA DEGLI IMMOBILI CARTOLARIZZATI

Il processo di privatizzazione e di valorizzazione del patrimonio pubblico attraverso la cartolarizzazione degli immobili e la creazione di fondi pubblici ha subito dei ritardi per via delle difficoltà incontrate nelle operazioni di vendita. E' stato pertanto necessario apportare alcune modifiche al contratto di gestione originariamente sottoscritto dagli enti con conseguente revisione del business plan e lo spostamento in avanti della data di conclusione di dette operazioni. Per il pacchetto dell'INPS è stata fissata al 31 marzo 2008 mentre per quello dell'ex INPDAI al 30 giugno 2010.

Le attività di cartolarizzazione finora avviate riguardano:

- SCIP 1, da considerare pressoché conclusa anche se rimane da alienare un gruppo di immobili in parte oggetto di contenzioso ed in parte in attesa di istruzioni del Ministero dell'economia e delle finanze finalizzate alla vendita;
- SCIP 2, il cui programma di vendita proseguirà nell'anno in corso secondo il calendario prestabilito.

FONDI IMMOBILIARI

a) Fondo Immobili Pubblici

Come già precisato in occasione dell'aggiornamento al bilancio preventivo 2005, con i decreti pubblicati il 28 dicembre 2004 sono stati trasferiti al FIP n. 43 immobili di proprietà dell'Istituto il cui valore era stato fissato in 667.947.600 euro.

Con il decreto del Ministero dell'economia e delle finanze di concerto con il Ministero del lavoro e delle politiche sociali in data 16 settembre 2005, tale valore è stato rideterminato in **euro 760.764.600**.

Attualmente l'INPS risulta assegnatario di tali immobili, che utilizza a far tempo dal 28 dicembre 2004 come sedi istituzionali, per i quali è tenuto al pagamento di euro 29.686.560 quale quota parte del canone di locazione che, per l'anno 2005, era stato indicato nella misura di euro 52.629.921.

Sulla base di quanto disposto dal Disciplinare di assegnazione circa l'incremento annuale del canone, la previsione della relativa spesa per l'anno 2006 è stata determinata in euro 53.946.000 di cui euro 30.429.000 a carico dell'INPS.

b) Patrimonio Uno

La società Patrimonio dello Stato S.p.A., ha avviato, dietro autorizzazione del Ministero dell'economia e delle finanze, la procedura di costituzione del fondo immobiliare pubblico "Patrimonio Uno".

L'INPS è stato invitato ad individuare un elenco di beni da inserire nel fondo.

11. SAGGI DI REMUNERAZIONE DEGLI AVANZI DELLE GESTIONI ATTIVE

Con deliberazione n. 339 del 21 settembre 2005 assunta dal Consiglio di amministrazione, il saggio di remunerazione degli avanzi della Gestione commercianti è stato fissato per l'esercizio 2006, nella misura del 3,147%.

Analogo saggio del 3,147% è dovuto dalle gestioni o fondi finanziariamente passivi per le anticipazioni ricevute da quelli finanziariamente attivi.

12. SVALUTAZIONE CREDITI CONTRIBUTIVI

Con determinazione n. 20, assunta dal Direttore Generale in data 10 novembre 2005, ai sensi dell'art. 59 del nuovo "Regolamento di contabilità e per l'esecuzione delle opere, delle forniture e dei servizi dell'INPS" approvato con deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 628 del 13 giugno 1995, come modificato con delibera del Consiglio di amministrazione n. 1954 del 17 dicembre 1996:

- prendendo atto dei risultati scaturiti dall'attività di riclassificazione dei crediti effettuata dalle Sedi alla data del 27 settembre 1999, anche con riferimento all'articolazione delle percentuali di svalutazione per anno di insorgenza del credito;
- considerando che le percentuali di svalutazione sono state valutate

dagli Advisor e dalle Agenzie di rating per le operazioni di cessione;

- considerato che sono in corso di completamento le procedure di recupero coattivo dei crediti;

sono state fissate per il bilancio preventivo dell'anno 2006 le percentuali di svalutazione dei crediti da applicare alla consistenza dei crediti contributivi nelle seguenti misure che risultano essere le stesse applicate per l'aggiornamento al preventivo 2005:

CREDITI	PREVENTIVO 2006	
	CREDITI FINO AL 31/12/2001	CREDITI ANNI DAL 2002 AL 2006
	% DI SVALUTAZ.	% DI SVALUTAZ.
. Crediti verso le aziende tenute alla presentazione della denuncia DM	54,6	32,5
. Crediti verso gli artigiani	43,9	37,6
. Crediti verso esercenti attività commerciali	41,9	35,1
. Crediti verso datori di lavoro del settore agricolo	51,8	27,7
. Crediti verso i coltivatori diretti, mezzadri e coloni	24,2	21,6

13. SVALUTAZIONE CREDITI PER PRESTAZIONI DA RECUPERARE

Per i crediti su prestazioni sono state assunte, come negli anni passati, le seguenti percentuali di svalutazione che l'esperienza maturata fa ritenere adeguate:

- **40 % per le prestazioni pensionistiche;**
- **35 % per le prestazioni economiche temporanee.**

14. FONDO DI RISERVA

La consistenza del Fondo di riserva per spese impreviste, il cui ammontare ai sensi dell'art. 15 del Regolamento di contabilità non può superare il 3% del totale degli stanziamenti delle spese di parte corrente, è stato limitato, come per il passato, a 258 mln.

PARTE SECONDA

GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA

Redatta secondo le norme del D.P.R. n. 696/1979

GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA

(in milioni)

Aggregati	RENDICONTO	3 [^] N.V.	PREVENTIVO	Preventivo 2006 su 3 [^] n.v. 2005		Preventivo 2006 su rendiconto 2004	
	ANNO	ANNO	ANNO				
	2004	2005	2006	in assoluto	in %	in assoluto	in %
ENTRATE							
Entrate correnti:							
T.1. Entrate contributive	113.834	117.093	120.222	3.129	2,7	6.388	5,6
T.2. Trasferimenti attivi	67.511	67.919	69.171	1.252	1,8	1.660	2,5
T.3. Altre entrate correnti	3.216	2.937	2.928	-9	-0,3	-288	-9,0
Totale entrate correnti	184.561	187.949	192.321	4.372	2,3	7.760	4,2
Entrate in conto capitale:							
T.4. Alienazione di beni patrim. e riscos. crediti	1.910	1.523	1.252	-271	-17,8	-658	-34,5
T.6. Accensione di prestiti	2.790	2.887	4.652	1.765	61,1	1.862	66,7
Totale entrate in conto capitale	4.700	4.410	5.904	1.494	33,9	1.204	25,6
T.7. Partite di giro	28.163	29.204	29.913	709	2,4	1.750	6,2
TOTALE DELLE ENTRATE	217.424	221.563	228.138	6.575	3,0	10.714	4,9

segue

(in milioni)

Aggregati	RENDICONTO	3^ N.V.	PREVENTIVO	Preventivo 2006 su 3^ n.v. 2005		Preventivo 2006 su rendiconto 2004	
	ANNO	ANNO	ANNO				
	2004	2005	2006	in assoluto	in %	in assoluto	in %
SPESE							
Spese correnti:							
T.1. Prestazioni istituzionali	171.042	176.007	180.189	4.182	2,4	9.147	5,3
T.1. Trasferimenti passivi	2.003	2.093	2.070	-23	-1,1	67	3,3
T.1. Altre spese correnti	7.533	8.953	7.555	-1.398	-15,6	22	0,3
Totale spese correnti	180.578	187.053	189.814	2.761	1,5	9.236	5,1
Spese in conto capitale:							
T.2. Spese in conto capitale	1.854	2.323	1.609	-714	-30,7	-245	-13,2
T.3. Estinzione di mutui e anticipazioni	2.917	2.889	4.654	1.765	61,1	1.737	59,5
Totale spese in conto capitale	4.771	5.212	6.263	1.051	20,2	1.492	31,3
T.4. Partite di giro	28.163	29.204	29.913	709	2,4	1.750	6,2
TOTALE DELLE SPESE	213.512	221.469	225.990	4.521	2,0	12.478	5,8
SALDI							
1. di parte corrente	3.983	896	2.507	1.611	...	-1.476	-37,1
2. in conto capitale	-71	-802	-359	443	-55,2	-288	...
3. per partite di giro	0	0	0	0	0,0	0	0,0
4. sul complesso	3.912	94	2.148	2.054	...	-1.764	-45,1

... Non valutabile o non significativa.

GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA - ENTRATE

(in milioni)

Aggregati	RENDICONTO	3 ^ N.V.	PREVENTIVO	Preventivo 2006 su 3 ^ n.v. 2005		Preventivo 2006 su rendiconto 2004	
	ANNO	ANNO	ANNO				
	2004	2005	2006	in assoluto	in %	in assoluto	in %
Titolo I - Entrate contributive	113.834	117.093	120.222	3.129	2,7	6.388	5,6
Cat. 1° Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e degli iscritti	112.618	116.292	119.421	3.129	2,7	6.803	6,0
Cat. 2° Quote di partecipazione degli iscritti	1.216	801	801	0	0	-415	-34,1
Titolo II - Entrate derivanti da trasf. correnti	67.511	67.919	69.171	1.252	1,8	1.660	2,5
Cat. 3° Trasferimenti da parte dello Stato	66.985	67.411	68.670	1.259	1,9	1.685	2,5
Cat. 4° Trasferimenti da parte delle Regioni	82	82	83	1	1,2	1	1,2
Cat. 6° Trasf. da parte di altri Enti del settore pubblico	444	426	418	-8	-1,9	-26	-5,9
Titolo III - Altre entrate	3.216	2.937	2.928	-9	-0,3	-288	-9,0
Cat. 7° Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	84	67	60	-7	-10,4	-24	-28,6
Cat. 8° Redditi e proventi patrimoniali	110	112	127	15	13,4	17	15,5
Cat. 9° Poste correttive e compens. di spese	2.494	2.277	2.317	40	1,8	-177	-7,1
Cat.10° Entrate non classificabili in altre voci	528	481	424	-57	-11,9	-104	-19,7
Totale entrate correnti	184.561	187.949	192.321	4.372	2,3	7.760	4,2

segue

(in milioni)

Aggregati	RENDICONTO	3 ^ N.V.	PREVENTIVO	Preventivo 2006 su 3 ^ n.v. 2005		Preventivo 2006 su rendiconto 2004	
	ANNO	ANNO	ANNO				
	2004	2005	2006	in assoluto	in %	in assoluto	in %
Titolo IV - Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	1.910	1.523	1.252	-271	-17,8	-658	-34,5
Cat.11° Alienazioni di immobili e diritti reali	34	3	0	-3	-100,0	-34	-100,0
Cat.12° Alienazione di immobilizzazioni tecniche	634	0	0	0	0,0	-634	-100,0
Cat.14° Riscossione di crediti	1.242	1.520	1.252	-268	-17,6	10	0,8
Titolo VI - Accensione di prestiti	2.790	2.887	4.652	1.765	61,1	1.862	66,7
Cat.20° Assunzione di altri debiti finanziari	2.790	2.887	4.652	1.765	61,1	1.862	66,7
Totale entrate in conto capitale (Titolo IV) e per accensione di prestiti (Titolo VI)	4.700	4.410	5.904	1.494	33,9	1.204	25,6
Titolo VII - Partite di giro	28.163	29.204	29.913	709	2,4	1.750	6,2
Cat.22° Entrate aventi natura di partite di giro	28.163	29.204	29.913	709	2,4	1.750	6,2
TOTALE DELLE ENTRATE	217.424	221.563	228.138	6.575	3,0	10.714	4,9

CONTRIBUTI DELLA PRODUZIONE E DEGLI ISCRITTI (Titolo 1°)

(in milioni)

Aggregati	RENDICONTO	3 ^ N.V.	PREVENTIVO	Preventivo 2006 su 3 ^ n.v. 2005		Preventivo 2006 su rendiconto 2004	
	ANNO	ANNO	ANNO				
	2004	2005	2006	in assoluto	in %	in assoluto	in %
A) Categoria 1°	112.618	116.292	119.421	3.129	2,7	6.803	6,0
1. LAVORATORI DIPENDENTI:	95.957	98.432	100.784	2.352	2,4	4.827	5,0
. accertati con il sistema D.M.	93.152	95.404	97.703	2.299	2,4	4.551	4,9
. addetti ai servizi domestici e familiari	551	561	573	12	2,1	22	4,0
. contributi lavoratori agricoli	1.190	1.330	1.363	33	2,5	173	14,5
. contributi per il personale dell'INPS	373	385	393	8	2,1	20	5,4
. contributi riscossi tramite le Casse Marittime	25	26	26	0	0	1	4,0
. contributi marittimi imbarcati su navi estere	24	25	25	0	0	1	4,2
. concorso aziende al finanz. indennità mobilità	148	140	149	9	6,4	1	0,7
. contributi per le prestazioni del SSN	21	23	19	-4	-17,4	-2	-9,5
. costituzione unica posizione Fondo telefonici	8	6	5	-1	-16,7	-3	-37,5
. contr. e valori capit. da Organismi extra comunitari	34	32	39	7	21,9	5	14,7
. contr. tutela prev. associati in partecipaz. (Legge n. 326/2003)	15	0	0	0	0,0	-15	-100,0
. contr. straord. E.T.I. - D.L. 88/2002, art. 5, c. 1, e art. 6, c. 1	14	27	8	-19	-70,4	-6	-42,9
. contr. a copertura ass. sost. reddito (DD.II. n.157 e n.158/2000)	382	457	469	12	2,6	87	22,8
. altri contributi	20	16	12	-4	-25,0	-8	-40,0
2. LAVORATORI AUTONOMI:	16.631	17.831	18.607	776	4,4	1.976	11,9
. Coltivatori diretti, mezzadri e coloni	918	893	902	9	1,0	-16	-1,7
. Artigiani	5.734	6.003	6.074	71	1,2	340	5,9
. Esercenti attività commerciali	6.038	6.455	6.669	214	3,3	631	10,5
. Pescatori autonomi	2	2	2	0	0	0	0
. Esercenti attività parasubordinate (Legge n. 335/95)	3.939	4.478	4.960	482	10,8	1.021	25,9
3. ALTRI LAVORATORI:	30	29	30	1	3,4	0	0
. Fondo clero	30	29	30	1	3,4	0	0

segue

(in milioni)

Aggregati	RENDICONTO	3 ^ N.V.	PREVENTIVO	Preventivo 2006 su 3 ^ n.v. 2005		Preventivo 2006 su rendiconto 2004	
	ANNO	ANNO	ANNO				
	2004	2005	2006	in assoluto	in %	in assoluto	in %
B) Categoria 2°	1.216	801	801	0	0	-415	-34,1
. Procuratori volontari	287	275	269	-6	-2,2	-18	-6,3
. Riserve e valori capitali versati dagli iscritti	249	185	184	-1	-0,5	-65	-26,1
. Proventi divieto cumulo pensione/retribuzione	643	330	336	6	1,8	-307	-47,7
. Contributo di solidarietà su prestaz. integrat. dell'AGO	6	8	8	0	0	2	33,3
. Totale cumulabilità (Legge n.289/2002, art.44, c.2)	22	0	0	0	0,0	-22	-100,0
. Totale o parziale incumulabilità (Legge n.289/2002, art.44, c.3)	4	0	0	0	0,0	-4	-100,0
. Altri contributi	5	3	4	1	33,3	-1	-20,0
TOTALE GENERALE	113.834	117.093	120.222	3.129	2,7	6.388	5,6

La **GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA** si riassume in:

Entrate	228.138 mln
Uscite	225.990 mln
- Avanzo sul complesso:	2.148 mln
- <i>Avanzo di parte corrente</i>	<i>2.507 mln</i>
- <i>Disavanzo per movimenti in conto capitale</i>	<i>- 359 mln</i>

In relazione ai singoli aggregati delle Entrate e delle Spese si precisa quanto segue:

Le **ENTRATE CONTRIBUTIVE** sono state valutate in 120.222 mln con un incremento di 3.129 mln rispetto alle previsioni aggiornate dell'anno 2005 pari a 117.093 mln.

Di seguito si evidenziano le variazioni di maggior rilievo rilevate nei capitoli di competenza:

- + 2.299 mln al capitolo 1 01 01 per i contributi dei lavoratori dipendenti versati dalle aziende che operano con il sistema del conguaglio - denunce rendiconto – che passa da 95.404 mln a 97.703 mln;
- + 32 mln al capitolo 1 01 03 per i contributi per gli operai agricoli dipendenti e per i mezzadri e coloni reinseriti nell'A.G.O., che passa da 1.330 mln a 1.362 mln;
- + 71 mln al capitolo 1 01 23 per i contributi degli artigiani che passa da 6.003 mln a 6.074 mln;
- + 215 mln al capitolo 1 01 24 per i contributi degli esercenti attività commerciali che passa da 6.454 mln a 6.669 mln;
- + 482 mln al capitolo 1 01 43 per i contributi per la tutela previdenziale dei soggetti che esercitano per professione abituale ancorché non esclusiva attività di lavoro autonomi che passa da 4.478 mln a 4.960 mln.

Le **ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI** sono state determinate in 69.171 mln con un aumento di 1.252 mln rispetto alle previsioni aggiornate 2005 (67.919 mln).

Per quanto riguarda in particolare i **Trasferimenti dal Bilancio dello Stato** a copertura di oneri pensionistici di cui all'art. 37 della legge 9 marzo 1989, n. 88 e all'art. 59, c. 34, della legge n. 449/1997, si

registra un importo di 20.123 mln, con un incremento di 548 mln rispetto alle previsioni definitive 2005 (19.575 mln).

Di seguito si evidenziano le variazioni di maggior rilievo, rilevate nei capitoli di competenza:

- + 73 mln al capitolo 2 03 37 come contributo dello Stato a copertura del disavanzo di gestione del Fondo speciale per i trattamenti pensionistici in favore del personale delle Ferrovie dello Stato S.p.A., ai sensi dell'art. 43, c. 3, della legge n. 488/1999, che ha previsto l'assunzione a carico del bilancio dello Stato di eventuali squilibri gestionali del Fondo speciale che, nel presente bilancio preventivo, si attestano a 3.543 mln rispetto ai 3.470 mln delle previsioni aggiornate 2005;
- - 96 mln al capitolo 2 03 54 per rimborso dello Stato degli oneri derivanti dal contributo e dagli sgravi contributivi a favore delle imprese di cui all'art. 4, c. 17 e 21, della legge n. 449/1997 e all'art. 3, c. 5, della legge n. 448/1998 che è stato completamente azzerato;
- - 197 mln al capitolo 2 03 61 per contributi e rimborsi dello Stato da porre a carico del Fondo per l'occupazione di cui all'art. 1 del d.l. n. 148/1993, convertito nella legge n. 236/1993 che passa da 752 mln a 555 mln;
- + 83 mln al capitolo 2 03 72 per contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti da prestazioni a favore degli invalidi civili (art. 130, d.l.vo n. 112/1998) che passa da 12.685 mln a 12.768 mln;
- + 131 mln al capitolo 2 03 78 per contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'applicazione della legge n. 350/2003 che da 344 mln si attesta a 475 mln;
- + 129 mln al capitolo 2 03 89 per contributi dello Stato a copertura dei maggiori oneri per indennità di disoccupazione non agricola con requisiti normali di cui all'art. 13, c. 2, lett. a, del D.L. n. 35/2005 convertito nella legge n. 80/2005 che da 233 mln si attesta a 362 mln;
- + 930 mln al capitolo 2 03 95 per contributo dello Stato a favore della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali per l'integrale copertura degli oneri di cui all'art. 37 della legge n. 88/1989 che passa da 777 mln a 1.707 mln;

- - 195 mln al capitolo 2 03 96 per contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'applicazione della legge n. 448/2001 (All. A al Bilancio finanziario) che passa da 1.608 mln a 1.413 mln.

Per quanto concerne i **Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico**, la previsione si attesta in 418 mln con un saldo negativo di 8 mln.

Le **ALTRE ENTRATE** sono state valutate in 2.928 mln, minori di 9 mln rispetto alle previsioni aggiornate (2.937 mln).

Il minore accertamento consegue a variazioni di segno opposto risultanti dalle categorie che compongono l'aggregato.

In particolare, tra le più significative, si segnalano quelle relative:

- ✓ alle **poste correttive e compensative di spese correnti** (cat. 9[^]) che passa da 2.277 mln a 2.317 mln con un incremento di 40 mln, le cui voci più significative riguardano:
 - + 36 mln al capitolo 3 09 01 per recupero di prestazioni che passa da 2.192 mln a 2.228 mln;
- ✓ alle **entrate non classificabili in altre voci** (cat. 10[^]) che evidenziano un decremento di 57 mln, passando da 481 mln a 424 mln.

Gli accertamenti di **ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI** sono stati valutati in 1.252 mln con un decremento di 271 mln rispetto alle previsioni definitive.

Detta variazione risulta sostanzialmente da:

- - 70 mln al capitolo 4 14 05 per la Riscossione di prestiti (quota capitale) concessi al personale dipendente ai sensi dell'art. 59 del D.P.R. n. 509/1979;
- - 177 mln al capitolo 4 14 99 per riscossione di crediti diversi che passa da 1.242 mln a 1.065 mln.

Le **ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI** sono state accertate in 4.652 mln con un incremento di 1.765 mln rispetto alle previsioni definitive pari a 2.887 mln.

Le variazioni di maggior rilievo sono rappresentate da:

- + 253 mln al capitolo 6 20 01 per maggior ricorso alle anticipazioni della Tesoreria Centrale dello Stato, ai sensi dell'art. 16 della legge n. 370/1974, a carico delle gestioni assistenziali (258 mln a fronte di 5 mln);
- + 1.528 mln al capitolo 6 20 03 per maggiori anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali ai sensi della legge 448/1998, art. 35, commi 3 e 4 (2.846 mln a fronte di 4.374 mln).

Le **ENTRATE PER PARTITE DI GIRO** sono state valutate in 29.913 mln con un aumento di 709 mln rispetto alle previsioni definitive pari a 29.204 mln.

Di seguito si evidenziano le variazioni di maggior rilievo, rilevate nei capitoli di competenza:

- + 671 mln al capitolo 7 22 01 per ritenute erariali che passa da 18.481 mln a 19.152 mln;
- + 118 mln al capitolo 7 22 11 quali anticipazioni e rimesse per pagamento di prestazioni per conto di altri Enti che passa da 5.152 mln a 5.270 mln;
- - 103 mln al capitolo 7 22 43 quali rimesse da parte dello Stato della somma di cui all'art. 66, c. 2, della legge n. 144/1999 da destinare ai Fondi paritetici interprofessionali nazionali previsti dall'art. 118 della legge n. 388/2000 e successive modificazioni.

GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA - SPESE

(in milioni)

Aggregati	RENDICONTO	3^ N.V.	PREVENTIVO	Preventivo 2006 su 3^ n.v. 2005		Preventivo 2006 su rendiconto 2004	
	ANNO	ANNO	ANNO				
	2004	2005	2006	in assoluto	in %	in assoluto	in %
Titolo I - Spese correnti	180.578	187.053	189.814	2.761	1,5	9.236	5,1
Cat. 1° Spese per gli organi dell'Ente	10	13	13	0	0	3	30,0
Cat. 2° Oneri per il personale in attività di servizio	1.592	1.754	1.825	71	4,0	233	14,6
Cat. 3° Oneri per il personale in quiescenza	264	269	273	4	1,5	9	3,4
Cat. 4° Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	956	979	1.019	40	4,1	63	6,6
Cat. 5° Spese per prestazioni istituzionali	171.042	176.007	180.189	4.182	2,4	9.147	5,3
Cat. 6° Trasferimenti passivi	2.003	2.093	2.070	-23	-1,1	67	3,3
Cat. 7° Oneri finanziari	211	212	212	0	0	1	0,5
Cat. 8° Oneri tributari	145	145	144	-1	-0,7	-1	-0,7
Cat. 9° Poste correttive e compensative di entrate correnti	4.069	5.315	3.579	-1.736	-32,7	-490	-12,0
Cat. 10° Spese non classificabili in altre voci	286	266	490	224	84,2	204	71,3

segue

(in milioni)

Aggregati	RENDICONTO	3 ^ N.V.	PREVENTIVO	Preventivo 2006 su 3 ^ n.v. 2005		Preventivo 2006 su rendiconto 2004	
	ANNO	ANNO	ANNO				
	2004	2005	2006	in assoluto	in %	in assoluto	in %
Titolo II - Spese in conto capitale	1.854	2.323	1.609	-714	-30,7	-245	-13,2
Cat.12° Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	120	108	111	3	2,8	-9	-7,5
Cat.13° Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari	0	73	0	-73	-100,0	0	0,0
Cat.14° Concessione di crediti ed anticipazioni	1.629	2.066	1.412	-654	-31,7	-217	-13,3
Cat.15° Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	105	76	86	10	13,2	-19	-18,1
Titolo III - Estinzione di mutui ed anticipazioni	2.917	2.889	4.654	1.765	61,1	1.737	59,5
Cat.17° Rimborsi di anticipazioni passive	2.768	2.851	4.632	1.781	62,5	1.864	67,3
Cat.20° Estinzione di debiti diversi	149	38	22	-16	-42,1	-127	-85,2
Totale spese in conto capitale (Titolo II) e per estinzione di mutui (Titolo III)	4.771	5.212	6.263	1.051	20,2	1.492	31,3
Titolo IV - Partite di giro	28.163	29.204	29.913	709	2,4	1.750	6,2
Cat.21° Spese aventi natura di partite di giro	28.163	29.204	29.913	709	2,4	1.750	6,2
TOTALE DELLE SPESE	213.512	221.469	225.990	4.521	2,0	12.478	5,8

TRASFERIMENTI PASSIVI CORRENTI

(in milioni)

Aggregati	RENDICONTO	3 ^ N.V.	PREVENTIVO	Preventivo 2006 su 3 ^ n.v. 2005		Preventivo 2006 su rendiconto 2004	
	ANNO	ANNO	ANNO				
	2004	2005	2006	in assoluto	in %	in assoluto	in %
TRASFERIMENTI ALLO STATO	1.197	938	900	-38	-4,1	-297	-24,8
1. Contributi per il S.S.N.	97	48	27	-21	-43,8	-70	-72,2
. dei datori di lavoro e degli iscritti	20	0	0	0	0,0	-20	-100,0
. già di pertinenza delle Regioni e Province autonome	77	48	27	-21	-43,8	-50	-64,9
2. Contributi riscossi per conto dello Stato	540	355	329	-26	-7,3	-211	-39,1
. Contributi ex Enaoli	4	0	0	0	0,0	-4	-100,0
. Contributi ex Gescal	11	0	0	0	0,0	-11	-100,0
. Contributi per il finanziamento degli asili nido	2	0	0	0	0,0	-2	-100,0
. Contributi per il finanz.del Fondo di rotazione (art. 25 L. n. 845/78)	327	210	213	3	1,4	-114	-34,9
. Contributi per il finanziamento del Fondo di rotazione per le politiche comunitarie (leggi n. 183/87 e n. 549/95)	195	145	116	-29	-20,0	-79	-40,5
. Contrib. finanz. del Fondo Formazione professionale (art.5 L. n.196/97)	1	0	0	0	0,0	-1	-100,0
3. Altri	560	535	544	9	1,7	-16	-2,9
. Contributi già destinati al soppresso ONPI	248	256	257	1	0,4	9	3,6
. Contrib. a favore dell'Istituto di medicina sociale	2	2	2	0	0	0	0
. Enti di patronato e assistenza sociale	241	249	251	2	0,8	10	4,1
. Ecced. gettito contr. lavoro straord. - art. 2, c. 19 e 20, L. n. 549/95.	24	28	34	6	21,4	10	41,7
. Economie derivanti da redditi prodotti all'estero-art. 49 L. n. 289/2002	45	0	0	0	0,0	-45	-100,0

segue

(in milioni)

Aggregati	RENDICONTO	3 ^ N.V.	PREVENTIVO	Preventivo 2006 su 3 ^ n.v. 2005		Preventivo 2006 su rendiconto 2004	
	ANNO	ANNO	ANNO				
	2004	2005	2006	in assoluto	in %	in assoluto	in %
TRASFERIMENTI DIVERSI	806	1.129	1.170	41	3,6	364	45,2
1. Valori di copertura dei periodi ass. trasferiti ad altri Enti di Previdenza	626	763	754	-9	-1,2	128	20,4
2. Contributi ai datori di lavoro che:							
. assumono lavoratori in mobilità	20	20	20	0	0	0	0
. assumono lavoratori impegnati in lavori socialmente utili	52	53	62	9	17,0	10	19,2
3. Contributi alle agenzie di promozione per la ricollocazione di lavoratori già impegnati in lavori socialmente utili	0	0	0	0	0,0	0	0,0
4. Contributi ai lavoratori già impegnati in LSU collocati in prepensionamento	4	3	2	-1	-33,3	-2	-50,0
5. Fondo interventi assistenziali a favore del personale	18	18	19	1	5,6	1	5,6
6. Contr. art. 25 L. 845/78 ai fondi paritet. Interprofess. Art.118 L. 388/00	80	266	308	42	15,8	228	...
7. Finanz. Comm. Vigilanza fondi pensione - art. 59, c. 39, L. n. 449/97	2	2	2	0	0	0	0
8. Altri	4	4	3	-1	-25,0	-1	-25,0
TOTALE GENERALE	2.003	2.067	2.070	3	0,1	67	3,3

... Non valutabile o non significativa.

Le uscite per **PRESTAZIONI ISTITUZIONALI** sono state valutate in 180.189 mln con un aumento di 4.182 mln rispetto alle previsioni definitive 2005 di 176.007 mln.

(mln)			
PRESTAZIONI	3 ^ NOTA DI VARIAZ.	PREV. 2006	VARIAZ.
• Prestazioni pensionistiche (cap.1 05 01)	151.818	155.585	3.767
• Prestazioni temporanee ed altre prestazioni	24.189	24.604	415
TOTALE	176.007	180.189	4.182

Per quanto riguarda le prestazioni temporanee, le variazioni di maggior rilievo rispetto alle previsioni definitive 2005 attengono per:

- + 175 mln al capitolo 1 05 02 per prestazioni anticipate dalle aziende tenute alla presentazione delle denunce rendiconto;
- + 287 mln al capitolo 1 05 03 per prestazioni economiche ai lavoratori disoccupati non agricoli;
- - 25 mln al capitolo 1 05 09 per prestazioni economiche erogate direttamente ai lavoratori o rimborsate direttamente alle aziende (integrazioni salariali, assegni familiari e relative maggiorazioni, assegni per congedi matrimoniali, indennità di malattia e maternità, indennità alle lavoratrici madri ex art. 8 legge n. 903/1977, indennità di anzianità ex art. 2 legge n. 464/1982, retribuzioni a donatori di sangue);
- + 46 mln al capitolo 1 05 16 per prestazioni diverse a carico di Fondi o gestioni pensionistiche;
- - 27 mln al capitolo 1 05 17 per indennità di fine rapporto a carico del Fondo di garanzia di cui all'art. 2 della legge n. 297/1982;
- - 57 mln al capitolo 1 05 65 relativi all'assegno concesso dai Comuni per ciascun figlio nato a partire dal secondo e per ciascun figlio

adottato (art. 21 del d.l. n. 269/2003 convertito nella legge n. 326/2003) che risulta pertanto azzerato.

Gli impegni per uscite connesse ai **Trasferimenti passivi correnti** sono stati valutati in 2.070 mln con una diminuzione di 23 mln rispetto alle previsioni definitive 2005 di 2.093 mln, e si riferiscono a:

Trasferimenti alle entrate di bilancio dello Stato	532 mln
Altri trasferimenti	1.538 mln
	<hr/> 2.070 mln

Tra le variazioni più significative si segnalano:

- - 29 mln al capitolo 1 06 16 per trasferimenti di contributi al Fondo di rotazione per l'attuazione delle politiche comunitarie di cui all'art. 5 della legge n. 183/1987 – art. 1, c. 72, legge n. 549/1995;
- - 21 mln al capitolo 1 06 18 per trasferimenti allo stato dei contributi per le prestazioni del servizio sanitario nazionale già di pertinenza delle regioni e province autonome;
- - 26 mln al capitolo 1 06 24 per trasferimenti allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi a spese per consumi intermedi per l'anno 2005 (art. 1, c. 5, del decreto legge n. 211/2005), di nuova istituzione;
- + 42 mln al capitolo 1 06 77 per trasferimento del contributo di cui all'art. 25, c. 4, della legge n. 845/1978 ai fondi paritetici interprofessionali nazionali – art. 118, c. 3, legge n. 388/2000.

Le **ALTRE SPESE CORRENTI** sono state valutate in 7.555 mln con una diminuzione di 1.398 mln rispetto agli 8.953 mln delle previsioni definitive 2005.

La previsione di cui sopra scaturisce dalla somma degli importi riferiti alle seguenti residue categorie di uscita:

(mln)

Spese per gli organi dell'ente	13
Spese per il personale in attività di servizio	1.825
Spese per il personale in quiescenza	273
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	1.019
Oneri finanziari	212

sono rappresentati essenzialmente da interessi passivi per il ritardato pagamento delle prestazioni per 200 mln.

Oneri tributari	riguardano	144
------------------------	------------	------------

principalmente l'imposta regionale sulle attività produttive per 101 mln.

Poste correttive e compensative di entrate correnti	3.579
--	--------------

la categoria riguarda importi da considerare come rettifica di proventi di cui alla seguente analisi:

- - 27 mln al capitolo 1 09 03 per maggior rimborso di contributi;
- - 1.434 mln al capitolo 1 09 16 per rimborso allo Stato di somme trasferite in eccedenza agli sgravi per calamità e della somma di cui all'art. 1, c. 4, della legge n. 247/1989;
- - 96 mln al capitolo 1 09 34 per 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, c. 5, della legge n. 448/1998;
- + 54 mln al capitolo 1 09 44 per sgravi di oneri contributivi relativi alle prestazioni temporanee di cui all'art. 120, c. 1 e 2, della legge n. 388/2000;
- - 195 mln al capitolo 1 09 49 per sgravi di oneri contributivi a favore dei datori di lavoro e degli enti pubblici economici per i nuovi assunti ad incremento dei livelli occupazionali di cui all'art. 44 della legge n. 448/2001;
- - 27 mln al capitolo 1 09 55 per sgravi di oneri contributivi di cui all'art. 11 della legge n. 388/2000 a favore delle imprese che esercitano la pesca costiera e nelle acque interne e lagunari prorogati dall'art. 2, c. 5, della legge n. 350/2003.

Spese non classificabili in altre voci	490
---	------------

trattasi di spese non classificabili in modo specifico in alcuna categoria di bilancio che presentano un incremento di 223 mln. Le voci più significative riguardano il Fondo di riserva per spese impreviste per 258 mln e le spese legali sostenute dall'Istituto per controversie connesse al recupero di crediti contributivi e di prestazioni per 128 mln.

SPESE DI FUNZIONAMENTO.

Occorre premettere che le spese di funzionamento previste per l'anno 2005 hanno subito un notevole ridimensionamento in applicazione dell'art. 1 del Decreto Legge 17 ottobre 2005 , n. 211 pubblicato sulla G.U. n. 243 del 18.10.2005, che al comma 4 ha stabilito quanto segue: "Gli stanziamenti per l'anno 2005 relativi a spese per consumi intermedi dei bilanci di enti ed organismi pubblici non territoriali, che adottano contabilità anche finanziaria , individuati ai sensi dell'art. 1, commi 5 e 6, della legge 30 dicembre 2004,n. 311 con esclusione ... Omissis sono ridotti nella misura del 10 per cento, comunque nei limiti delle disponibilità non impegnate alla data dell'entrata in vigore del presente decreto". Tale disposizione è stata recepita dall'Istituto con la terza nota di variazione al bilancio 2005 ed è rispetto a quest'ultima che vengo raffrontate le spese previste per l'anno 2006.

Considerato quanto sopra premesso, tra le spese, quelle di **funzionamento** registrano, nel loro complesso, un aumento di **101 mln** passando da **3.452 mln** della terza nota di variazione 2005 a **3.553 mln** del preventivo 2006.

Nella tabella che segue, dette spese vengono distinte in spese correnti e spese in conto capitale e, nell'ambito delle stesse, ulteriormente scomposte in spese obbligatorie e spese non obbligatorie.

Per una immediata valutazione dell'andamento delle spese di funzionamento, nel successivo prospetto "**A**" le medesime sono esposte per categoria, mentre nel prospetto "**B**" si riportano, le variazioni in aumento ovvero in diminuzione, in termini assoluti e percentuali, tra gli stanziamenti di cui al preventivo 2006 rispetto ai corrispondenti stanziamenti deliberati come da terza nota di variazione al preventivo 2005.

Come si evince da tali tabelle, e per le motivazioni in esse riportate, le spese correnti subiscono variazioni incrementative per **88 mln** da attribuirsi per **47 mln** ad aumenti di spese obbligatorie e per **41 mln** ad analoghi aumenti di spese non obbligatorie.

Per le spese in conto capitale si registra un aumento di **13 mln** derivante da aumenti sia nelle partite obbligatorie sia in quelle non obbligatorie, rispettivamente per **10 mln** e **3 mln**.

La tabella **"A"** pone, altresì, in evidenza come l'aumento di **101 mln** del totale delle spese sia la risultante:

- di un **aumento** delle **spese aventi natura obbligatoria** per **57 mln** - passate da 2.952 mln a 3.009 mln;
- di un aumento di **44 mln** delle **spese aventi natura non obbligatoria**, riferibile in parte alle spese in conto capitale (+3 mln) passate da 108 mln a 111 mln e per la restante parte alle spese correnti (+41 mln) passate da 392 mln a 433 mln.

All'aumento delle **spese obbligatorie** hanno concorso, come più dettagliatamente analizzato in sede di esame dei singoli capitoli: le spese per gli oneri relativi agli emolumenti al personale in servizio, ivi compresi gli oneri previdenziali e assistenziali, ed al personale in quiescenza.

Le **spese di funzionamento di parte corrente** riguardano essenzialmente quelle per gli **Organi dell'Ente 13 mln, il personale in attività di servizio 1.825 mln ed in quiescenza 273 mln** e le **spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi 1.018 mln**, come risulta nelle seguenti tabelle nelle quali sono riportati, prima per categoria e poi per capitolo di spesa, gli importi della terza nota di variazione 2005 e le previsioni per il 2006.

"A"**SPESE DI FUNZIONAMENTO - RIEPILOGO**

(in unità di Euro)

DESCRIZIONE	3^ NOTA V.	PREVENTIVO	Preventivo 2006	
	ANNO	ANNO	su 3^ Nota Variazione	
	2005	2006	in assoluto	in %
SPESE CORRENTI	3.268.167.617	3.355.748.680	87.581.063	2,7
di cui: <i>spese obbligatorie</i>	2.876.239.488	2.922.816.990	46.577.502	1,6
<i>spese non obbligatorie</i>	391.928.129	432.931.690	41.003.561	10,5
 SPESE IN CONTO CAPITALE	 183.824.550	 196.771.550	 12.947.000	 7,0
di cui: <i>spese obbligatorie</i>	75.845.550	85.860.550	10.015.000	13,2
<i>spese non obbligatorie</i>	107.979.000	110.911.000	2.932.000	2,7
 TOTALE GENERALE	 3.451.992.167	 3.552.520.230	 100.528.063	 2,9
di cui: <i>spese obbligatorie</i>	2.952.085.038	3.008.677.540	56.592.502	1,9
<i>spese non obbligatorie</i>	499.907.129	543.842.690	43.935.561	8,8

SPESE DI FUNZIONAMENTO SPESE CORRENTI

(in unità di Euro)

DESCRIZIONE	3^ NOTA V.	PREVENTIVO	Preventivo 2006	
	ANNO	ANNO	su 3^ Nota Variazione	
	2005	2006	in assoluto	in %
TITOLO I - SPESE CORRENTI				
Cat. 1^ - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	13.072.935	13.110.577	37.642	0,3
di cui: spese obbligatorie	5.485.100	5.485.100	0	0
spese non obbligatorie	7.587.835	7.625.477	37.642	0,5
Cat. 2^ - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	1.754.234.865	1.824.978.023	70.743.158	4,0
di cui: spese obbligatorie	1.711.677.608	1.782.420.766	70.743.158	4,1
spese non obbligatorie	42.557.257	42.557.257	0	0
Cat. 3^ - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	268.763.269	272.556.131	3.792.862	1,4
di cui: spese obbligatorie	268.763.269	272.556.131	3.792.862	1,4
spese non obbligatorie	0			
Cat. 4^ - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	978.718.764	1.018.192.735	39.473.971	4,0
di cui: spese obbligatorie	657.652.414	656.984.196	-668.218	-0,1
spese non obbligatorie	321.066.350	361.208.539	40.142.189	12,5
TOTALE CATEGORIE 1^ II^ III^ IV^	3.014.789.833	3.128.837.466	114.047.633	3,8
di cui: spese obbligatorie	2.643.578.391	2.717.446.193	73.867.802	2,8
spese non obbligatorie	371.211.442	411.391.273	40.179.831	10,8

segue "A"

SPESE DI FUNZIONAMENTO

SPESE CORRENTI

(in unità di Euro)

DESCRIZIONE	3^ NOTA V.	PREVENTIVO	Preventivo 2006	
	ANNO	ANNO	su 3^ Nota Variazione	
	2005	2006	in assoluto	in %
TITOLO I - SPESE CORRENTI (segue)				
Cat. V I^ - TRASFERIMENTI PASSIVI	19.287.084	20.171.814	884.730	4,6
di cui: spese obbligatorie	805.397	805.397	0	0
spese non obbligatorie	18.481.687	19.366.417	884.730	4,8
Cat. VIII^ - ONERI TRIBUTARI	6.451.700	6.651.700	200.000	3,1
di cui: spese obbligatorie	6.451.700	6.651.700	200.000	3,1
Cat. X^ - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	227.639.000	200.087.700	-27.551.300	-12,1
di cui: spese obbligatorie	225.404.000	197.913.700	-27.490.300	-12,2
spese non obbligatorie	2.235.000	2.174.000	-61.000	-2,7
TOTALE SPESE DI PARTE CORRENTE	3.268.167.617	3.355.748.680	87.581.063	2,7
<i>di cui: spese obbligatorie</i>	2.876.239.488	2.922.816.990	46.577.502	1,6
<i>spese non obbligatorie</i>	391.928.129	432.931.690	41.003.561	10,5

segue "A"

SPESE DI FUNZIONAMENTO SPESE IN CONTO CAPITALE

(in unità di Euro)

DESCRIZIONE	3^ NOTA V.	PREVENTIVO	Preventivo 2006	
	ANNO	ANNO	su 3^ Nota Variazione	
	2005	2006	in assoluto	in %
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE				
Cat. XI^ - ACQUISIZIONI BENI USO DUREVOLE E OPERE IMMOBILIARI	129.000	141.000	12.000	9,3
di cui: spese obbligatorie	0	0		
spese non obbligatorie	129.000	141.000	12.000	9,3
Cat. XII^ - ACQUISIZIONI D'IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	107.850.000	110.770.000	2.920.000	2,7
di cui: spese obbligatorie	0	0		
spese non obbligatorie	107.850.000	110.770.000	2.920.000	2,7
Cat. XV^ - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	75.845.550	85.860.550	10.015.000	13,2
di cui: spese obbligatorie	75.845.550	85.860.550	10.015.000	13,2
spese non obbligatorie		0		
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	183.824.550	196.771.550	12.947.000	7,0
<i>di cui: spese obbligatorie</i>	75.845.550	85.860.550 ,	10.015.000	13,2
<i>spese non obbligatorie</i>	107.979.000	110.911.000	2.932.000	2,7

SPESE DI FUNZIONAMENTO**"B"**

(in unità di Euro)

Capitolo		Denominazione	3^ NOTA V.	PREVENTIVO	Differenze		Prev. 2006	Note
			ANNO 2005	ANNO 2006	Preventivo 2006 su 3 ^ nv 2005		su	
					in -	in +	3^ n.v.	
SPESE CORRENTI								
10101	Compensi fissi al Presidente dell'Istituto	411.000,00	411.000				0,00%	
10102	Compensi fissi ai componenti il Consiglio di indirizzo e vigilanza, il Consiglio di amministrazione, la Commissione centrale per l'accertamento e riscossione dei CTR.AGR. unificati, e i Comitati delle gestioni dei COLT. DIR., degli ART. e degli esercenti attività COMM.	2.798.100,00	2.798.100				0,00%	
10103	Oneri per emolumenti ai componenti il Collegio dei Sindaci	2.276.000,00	2.276.000				0,00%	
10104*	Medaglie di presenza, indennita' di missione e rimborso spese al Presidente dell'Istituto	85.100,00	85.100				0,00%	
10105*	Medaglie di presenza e rimborso spese ai componenti i Comitati Regionali e Provinciali ed altre spese connesse con il funzionamento di tali Organi	5.894.359,00	5.934.359		40.000		0,68%	
10106*	Medaglie di presenza, indennita' di missione e rimborso spese ai componenti il Collegio dei Sindaci e al Magistrato della Corte dei Conti delegato al controllo	283.000,00	287.834		4.834		1,71%	
10107*	Medaglie di presenza e rimborso spese ai componenti gli Organi Collegiali Centrali di amministrazione ed altre spese connesse con il funzionamento di tali Organi	1.325.376,00	1.318.184	-7.192			-0,54%	

XXX

SPESE DI FUNZIONAMENTO

"B"

(in unità di Euro)

Capitolo	Denominazione	3^ NOTA V.	PREVENTIVO	Differenze		Prev. 2006	Note
		ANNO	ANNO	Preventivo 2006 su 3^ nv 2005		su	
		2005	2006	in -	in +	3^ n.v.	
10201	Stipendi, assegni fissi ed indennità speciali al personale di ruolo e non di ruolo assunto a tempo indeterminato	814.568.922,00	846.091.276		31.522.354	3,87%	L'incremento è conseguente alla esatta quantificazione delle risorse effettuata in relazione alla dinamica del personale nel corso dell'anno 2006, agli incrementi retributivi previsti per effetto del rinnovo contrattuale previsti dal protocollo d'intesa del 27 maggio 2005 in relazione al biennio economico 2004/2005.
10205*	Indennità e rimborso spese per missioni all'interno	35.402.000,00	35.402.000			0,00%	
10206*	Indennità e rimborso spese per missioni all'estero ,	349.257,00	349.257			0,00%	
10207*	Indennità e rimborso spese di trasporto e di locazione al personale trasferito	1.906.000,00	1.906.000			0,00%	
10209	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente connessi ad emolumenti corrisposti al personale	292.533.996,00	297.720.240		5.186.244	1,77%	Maggiori oneri retributivi previsti per l'anno in corso per il personale dipendente dell'Istituto
10213*	Spese per la formazione e l'addestramento del personale (compensi a docenti ed esperti, progettisti interni ed esterni, partecipazione a corsi indetti da altri Enti/Società, prodotti, materiali, pubblicazioni, supporti ed altro finalizzati alla didattica) e per compensi a docenti interni per corsi di formazione richiesti da altre Organizzazioni pubbliche e private.	4.500.000,00	4.500.000			0,00%	
10214*	Rimborsi spese varie al personale (rimborsi spese di trasporto per incarichi nell'ambito del centro urbano, rimborsi di iscrizioni di dipendenti agli albi professionali)	400.000,00	400.000			0,00%	
10215	Quote di onorari e competenze corrisposte al personale del Ruolo professionale (onorari di avvocato, competenze di procuratore, competenze giudizialmente liquidate al personale non appartenente al Ramo legale)	23.000.000,00	23.000.000			0,00%	
10220	Compensi accessori della retribuzione del personale dirigente (retribuzione di posizione e di risultato)	38.440.785,00	38.440.785			0,00%	
XXX							

SPESE DI FUNZIONAMENTO

"B"

(in unità di Euro)

Capitolo	Denominazione	3^ NOTA V.	PREVENTIVO	Differenze		Prev. 2006	Note
		ANNO	ANNO	Preventivo 2006 su 3^ nv 2005		su	
		2005	2006	in -	in +	3^ n.v.	
10221	Fondo per i trattamenti accessori per il personale appartenente all'area dei professionisti.	22.019.625,00	13.619.625	-8.400.000		-38,15%	La diminuzione nello stanziamento del capitolo, rispetto alla nota di variazione, è motivata dal fatto che nello stanziamento dell'anno 2005 era stata recepita l'ipotesi di accordo sottoscritto in data 28 luglio 2005 che destina al Fondo per i trattamenti accessori dei professionisti, l'importo di euro 8.400.000, quali risorse derivanti dall'attività di riscossione dei crediti contributivi ceduti alla S.C.C.I.. S.p.A., svolta dai legali dell'Istituto nel quinquennio 2000/2004 e primo semestre 2005.
10222	Fondo per i trattamenti accessori per il personale appartenente all'area medica.	22.978.768,00	22.978.768			0,00%	
10223	Indennità sostitutiva del preavviso a favore del personale a seguito della risoluzione del rapporto di lavoro	580.000,00	695.000		115.000	19,83%	Lo stanziamento del capitolo è correlato alle previste cessazioni dal servizio dei dipendenti dell'Istituto, per decesso o inabilità.
10224	Incentivi per la progettazione a favore dei professionisti dall'area tecnico-edilizia	809.000,00	843.000		34.000	4,20%	Lo stanziamento del capitolo in oggetto è stato quantificato sulla base della spesa presunta, per opere e lavori di progettazione e manutenzione degli immobili dell'Istituto posti a base d'asta per l'anno 2006, come previsto dall'art. 2 del Regolamento per la ripartizione del Fondo (art. 18, L. 109/94).
10225	Fondo trattamenti accessori del personale aree professionali A,B,C	359.096.282,00	360.317.273		1.220.991	0,34%	L'incremento è conseguente all'applicazione delle norme contrattuali che regolano il finanziamento del Fondo (art. 25 comma 4 CCNL 2002/2005).
10226	Fondo per i trattamenti accessori per il personale delle qualifiche ad esaurimento di cui all'art. 15 L.88/1989.	10.683.671,00	9.462.680	-1.220.991		-11,43%	La diminuzione dell' 11,4% nello stanziamento del capitolo è conseguente all'applicazione delle norme contrattuali che regolano il finanziamento del Fondo (art 25 comma 4 CCNL 2002/2005).
10227	Trattamento accessorio per i dirigenti generali	6.382.005,00	6.382.005			0,00%	
10228	Spese per l'erogazione dei buoni pasto al personale dipendente	39.290.000,00	45.200.000		5.910.000	15,04%	L'incremento del 15% nello stanziamento del capitolo è conseguente a quanto deliberato dal Consiglio di Amministrazione (delibera n. 301 del 4/08/2005) in relazione al recepimento del verbale d'intesa siglato il 22 giugno c.a. con le Organizzazioni sindacali, che prevede l'aggiornamento del valore nominale del buono pasto da 8,06 a 10 euro.

XXX

SPESE DI FUNZIONAMENTO

"B"

(in unità di Euro)

Capitolo	Denominazione	3^ NOTA V.	PREVENTIVO	Differenze		Prev. 2006	Note
		ANNO	ANNO	Preventivo 2006 su 3^ nv 2005		su	
		2005	2006	in -	in +	3^ n.v.	
10229	Spese per il personale comandato presso l'Istituto	1.800.000,00	1.800.000			0,00%	
10299	Oneri relativi ai miglioramenti del trattamento economico del personale conseguenti al rinnovo contrattuale	79.494.554,00	115.870.114		36.375.560	45,76%	Lo stanziamento è stato determinato in base alla esatta quantificazione degli oneri previsti per i rinnovi contrattuali relativi al: 1) biennio economico 2002/2003 per dirigenti, professionisti e medici; 2) biennio economico 2004/2005 per tutte le categorie di personale (protocollo d'intesa sottoscritto tra Governo e Organizzazioni Sindacali il 27 maggio 2005.
10301	Indennità integrativa speciale al personale in quiescenza	170.575.692,00	174.234.420		3.658.728	2,14%	
10305	Oneri per i trattamenti pensionistici integrativi a favore del personale dell'Istituto art. 64 comma 4, L.144/1999	98.187.577,00	98.321.711		134.134	0,14%	
10401*	Acquisto libri, pubblicazioni tecniche, quotidiani e riviste	954.649,42	685.000	-269.649		-28,25%	
10405*	Stampa modelli, acquisto carta, cancelleria e altro materiale di consumo	3.897.466,93	4.957.630		1.060.163	27,20%	I incremento e da attribuire all'applicazione, nella 3° nota di variazione 2005, del D L 17/10/2005 n° 211
10406*	Pubblicazioni monografiche e periodiche e stampa circolari	1.388.456,93	1.649.500		261.043	18,80%	I incremento e da attribuire all'applicazione, nella 3° nota di variazione 2005, del D L 17/10/2005 n° 211
10407*	Medaglie di presenza e rimborso spese ai componenti le Commissioni ed i Comitati centrali e periferici ed altre spese connesse con il funzionamento di tali organismi	772.656,35	813.562		40.906	5,29%	I incremento e da attribuire all'applicazione, nella 3° nota di variazione 2005, del D L 17/10/2005 n° 211
10408*	Spese per concorsi	6.200,00	180.000		173.800	2803,23%	I incremento e da attribuire all'applicazione, nella 3° nota di variazione 2005, del D L 17/10/2005 n° 211
10409*	Manutenzione e noleggio impianti, macchine, apparecchiature sanitarie, mobili e attrezzi ed altri beni mobili	5.644.300,17	6.663.000		1.018.700	18,05%	L'incremento è riferibile principalmente alle spese di noleggio delle macchine per uffici (fotocopiatrici e fax) in linea con la filosofia dell'Istituto volta a ridurre le acquisizioni in favore del leasing, inoltre è stato applicato nella 3° nota di variazione 2005, il D L 17/10/2005 n° 211.
10410*	Manutenzione, noleggio e spese di esercizio di mezzi di trasporto	716.348,11	465.190	-251.158		-35,06%	
10411*	Spese postali, telegrafiche e telefoniche degli Uffici	58.122.528,70	62.936.500		4.813.971	8,28%	L'incremento è riferito sia all'entrata a regime del nuovo contratto di Call Center in ottica Contact Center che ha prodotto la lievitazione del dato previsionale, sia all'applicazione nella 3° nota di variazione 2005, del D L 17/10/2005 n° 211.

XXX

SPESE DI FUNZIONAMENTO

"B"

(in unità di Euro)

Capitolo	Denominazione	3^ NOTA V.	PREVENTIVO	Differenze		Prev. 2006	Note
		ANNO	ANNO	Preventivo 2006 su 3^ nv 2005		su	
		2005	2006	in -	in +	3^ n.v.	
10412*	Spese per illuminazione e forza motrice degli uffici	15.789.662,27	16.987.000		1.197.338	7,58%	L'incremento è da porre in relazione, principalmente, all'aumento del costo dell'energia elettrica e all'acquisizione di un nuovo immobile, con aumento dei corpi illuminati e della relativa energia, inoltre è stato applicato nella 3° nota di variazione 2005, il D L 17/10/2005 n° 211..
10413*	Spese per riscaldamento e condizionamento d'aria degli uffici	12.764.786,50	14.250.000		1.485.214	11,64%	L'incremento è direttamente connesso al lievitare della spesa del costo del carburante, inoltre è stato applicato nella 3° nota di variazione 2005, il D L 17/10/2005 n° 211..
10414*	Spese di conduzione, pulizia e igiene, servizio di vigilanza per i locali adibiti ad uffici	61.027.218,21	63.206.819		2.179.601	3,57%	L'incremento è da attribuire all' applicazione, nella 3° nota di variazione 2005, del D L 17/10/2005 n° 211
10415*	Fitto di locali adibiti ad uffici	62.152.980,20	73.300.000		11.147.020	17,93%	L'incremento è da attribuire all'acquisizione di un nuovo immobile nelle vicinanze della Direzione Generale che ha prodotto una consistente lievitazione delle spese di locazione. Sono previste, inoltre, nuove affittanze nell'ambito della riorganizzazione logistica di alcune aree metropolitane.
10416*	Spese di manutenzione ordinaria degli stabili strumentali di proprietà o presi in affitto (uffici e istituzioni sanitarie)	12.095.183,56	12.720.000		624.816	5,17%	L'esigenza di effettuare improcrastinabili opere di manutenzione ordinaria, sia a livello centrale che periferico, e l'applicazione, nella 3° nota di variazione 2005, del D L 17/10/2005 n° 211 hanno determinato un incremento del dato previsionale.
10417*	Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre e altre manifestazioni	468.218,73	363.291	-104.928		-22,41%	
10418*	Spese di facchinaggio,trasporti e spedizioni varie #	5.199.963,71	5.927.773		727.809	14,00%	L' incremento è da attribuire all' applicazione, nella 3° nota di variazione 2005, del D L 17/10/2005 n° 211
10419	Spese per accertamenti sanitari per la concessione di prestazioni istituzionali	1.398.500,00	1.398.500			0,00%	
10420	Spese per servizi svolti da altri Enti ed organismi nazionali per l'accertamento e la riscossione dei contributi e per l'erogazione delle prestazioni	397.112.393,00	401.049.096		3.936.703	0,99%	L'incremento è essenzialmente dovuto alla spesa che si stima debba essere sostenuta per i servizi svolti dai CAF per l'acquisizione dei dati reddituali(+10.000.000), spese per servizi di riscossione CTR e di erogazione delle prestazioni economiche di malattia e maternita' per C/dell'INPS dall'IPSEMA e da altri Enti tramite convenzioni (+1.981.703), dai compensi alla Banca d'Italia per il pagamento di prestazioni temporanee (+100.000) compensato da una riduzione (- 7.000.000) relativa ai servizi svolti dall'amministrazione postale e (-500.000) inerenti alla convenzione INPS-SIEA.

XXX

SPESE DI FUNZIONAMENTO

"B"

(in unità di Euro)

Capitolo	Denominazione	3^ NOTA V.	PREVENTIVO	Differenze		Prev. 2006	Note
		ANNO	ANNO	Preventivo 2006 su 3^ nv 2005		su	
		2005	2006	in -	in +	3^ n.v.	
10422	Spese per servizi svolti dalle Banche e dagli Uffici dei conti correnti postali	117.100.000,00	115.700.000	-1.400.000		-1,20%	
10424*	Oneri di rappresentanza	13.723,15	55.329		41.606	303,18%	L' incremento è da attribuire all' applicazione, nella 3° nota di variazione 2005, del D L 17/10/2005 n° 211
10425*	Consulenze	60.773,00	5.000	-55.773		-91,77%	
10426*	Spese per la conduzione degli stabili da reddito - misti- (custodia, pulizia, riscaldamento, ecc.)	981.100,23	1.105.527		124.427	12,68%	L' incremento è da attribuire all' applicazione, nella 3° nota di variazione 2005, del D L 17/10/2005 n° 211
10427*	Spese di manutenzione ordinaria degli stabili da reddito	240.717,71	311.000		70.282	29,20%	L' incremento è da attribuire all' applicazione, nella 3° nota di variazione 2005, del D L 17/10/2005 n° 211
10430*	Altre spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi degli uffici	7.553.909,82	9.013.300		1.459.390	19,32%	L'incremento della spesa è imputabile ai seguenti motivi: spese per il deposito e la gestione delle scorte di stampati in magazzini di terzi (+112.122,06); compensi ad agenzie esterne e studi professionali per visure e certificati ipocatastali per l'esecuzioni immobiliari ed per altri accertamenti per recupero di crediti contributivi o indebite prestazioni(+335.987,4; spese per innovazione organizzativa e miglioramento della qualita' (+130.000); oneri convenzione Caritas Italiana - Centro studi immigrazione Dossier statistico - IDOS per analisi e monitoraggio flussi migratori (+75.000).In particolare hanno risentito dell' applicazione nella 3° nota di variazione 2005 del D.L.17/10/2005 n° 211 le voci: compenso per visite medico fiscali ai dipendenti e colleghi medici (+164.450,02) compensi e servizi svolti da S.I.S.P.I. (+450.000).
10433*	Spese servizio di mensa per il personale	45.482,67	45.500		17	0,04%	
10436*	Spese per erogazioni pubblicitarie ai sensi dell'art.13 della Legge n. 416/1981	2.508.422,89	1.460.000	-1.048.423		-41,80%	
10437	Spese per servizi svolti dalle A.S.L.	40.600,00	40.600			0,00%	
10438	Spese per visite mediche di controllo in attuazione dell'art.5, commi 12^ e 13^ del D.L.463/1983 convertito nella legge n.638/83	33.469.000,00	34.100.000		631.000	1,89%	Il maggior importo inserito in bilancio tiene conto della variabilità dell'onere dei rimborsi chilometrici, previsti per le visite effettuate al di fuori della cinta urbana, dovuto al costante aumento della benzina verde.

XXX

SPESE DI FUNZIONAMENTO

"B"

(in unità di Euro)

Capitolo	Denominazione	3^ NOTA V.	PREVENTIVO	Differenze		Prev. 2006	Note
		ANNO	ANNO	Preventivo 2006 su 3^ nv 2005		su	
		2005	2006	in -	in +	3^ n.v.	
10439*	Spese per la trasmissione dati (collegamenti in teleprocessing, telefonia dati, accesso alle reti trasmissione dati di altri organismi)	3.354.376,08	3.020.000	-334.376		-9,97%	La riduzione di spesa rispetto al 2005 è da attribuirsi fondamentalmente alla razionalizzazione dei servizi di comunicazione con l'utenza confluiti nelle attività del Contact Center integrato INPS-INAIL.
10440*	Stampati, nastri magnetici, pellicole ed altro materiale di consumo per la elaborazione automatica dei dati	4.165.852,44	3.700.000	-465.852		-11,18%	La riduzione della spesa è riconducibile ad una attenta utilizzazione dei sistemi informatici
10441*	Manutenzione macchine e attrezzature connesse con l'elaborazione automatica dei dati	11.520.282,31	16.500.000		4.979.718	43,23%	L'incremento della spesa rispetto all'esercizio 2005 è da attribuirsi essenzialmente all'incidenza del costo dell'operazione di completamento della migrazione della rete locale interna dell'Istituto (LAN) dalla tecnologia Token Ring a Ethernet, nonché all' applicazione, nella 3° nota di variazione 2005, del D L 17/10/2005 n° 211
10442*	Spese per l'accesso ai sistemi informativi di altri Enti (Corte di Cassazione, ISTAT, Istituto poligrafico e Zecca dello Stato, ecc.)	429.902,00	1.015.000		585.098	136,10%	L'aumento della spesa è da imputarsi al pagamento del canone per il collegamento con le banche dati di Infocamere che dovrà coprire anche gli oneri relativi al 2005, a seguito degli accordi recentemente definiti, nonché all' applicazione, nella 3° nota di variazione 2005, del D L 17/10/2005 n° 211
10444*	Premi di assicurazione	2.022.003,45	2.697.291		675.288	33,40%	L'incremento è conseguente, principalmente, alla esatta quantificazione dei costi inerenti il rinnovo delle polizze assicurative per stabili di proprietà e di terzi adibiti ad Uffici; per i mezzi di trasporto delle Sedi periferiche; responsabilità per i dipendenti per rischi professionali e la copertura dei rischi aziendali, nonché all' applicazione, nella 3° nota di variazione 2005, del D L 17/10/2005 n° 211.
10445*	Compensi per la gestione del patrimonio immobiliare dell'Istituto	1.010.327,00	1.010.327			0,00%	
10447*	Spese straordinarie connesse alla impostazione e strutturazione delle operazioni di cessione dei crediti ai sensi dell'art.13 L.448/98	1.000.000,00	1.150.000		150.000	15,00%	L' incremento è da attribuire all' applicazione, nella 3° nota di variazione 2005, del D L 17/10/2005 n° 211
10449*	Noleggio apparecchiature elettroniche e licenze d'uso prodotti software	15.406.099,77	13.100.000	-2.306.100		-14,97%	La diminuzione di spesa rispetto all'anno precedente è dovuta al cessare degli oneri connessi con il contratto relativo al progetto di consolidamento delle infrastrutture di sede, conclusosi nel 2005.
10450*	Assistenza tecnico specialistica, manutenzione software e altri servizi informatici	29.210.812,66	37.000.000		7.789.187	26,67%	L'incremento di spesa rispetto all'anno 2005 è dovuto, essenzialmente, all'implementazione del contratto relativo ai servizi di interoperabilità della Rupa, di Web Hosting relativi all'accentramento della posta elettronica e alla realizzazione della Posta Elettronica Certificata ,nonchè da attribuire all' applicazione, nella 3° nota di variazione 2005, del D L 17/10/2005 n° 211

XXX

"B"

Note
<p>L'incremento della previsione di spesa per l'esercizio 2006 è da attribuire al maggior numero di contratti da monitorare in base alle indicazioni del Cnipa ed all' applicazione, nella 3° nota di variazione 2005, del D L 17/10/2005 n° 211.</p> <p>Nella previsione di spesa per l'esercizio 2006 sono comprese le somme già impegnate per il contratto RUPA 2005-2006 e le spese previste per la sperimentazione di una rete geografica in tecnologia MPLS, per la regione Toscana. L'incremento è da attribuire ai miglioramenti prestazionali previsti per il servizio RUPA e agli oneri connessi con la predetta sperimentazione della nuova tecnologia.</p> <p>La riduzione di spesa che si registra rispetto all'esercizio 2005 è dovuta, sostanzialmente, alla minore incidenza sull'esercizio 2006 dei canoni contrattuali relativi al progetto di Disaster Recovery e Business Continuity.</p> <p>Capitolo di nuova istituzione.</p>

SPESE DI FUNZIONAMENTO**"B"**

(in unità di Euro)

Capitolo	Denominazione	3^ NOTA V.	PREVENTIVO	Differenze		Prev. 2006	Note
		ANNO	ANNO	Preventivo 2006 su 3^ nv 2005		su	
		2005	2006	in -	in +	3^ n.v.	
10661	Contributi all'Agenzia per le relazioni sindacali della pubblica amministrazione ARAN (ai sensi dell'art.50, comma 8, lett. a), del D. Lgs. N. 29/1993	105.397,00	105.397			0,00%	La rideterminazione dello stanziamento del capitolo è conseguente ai maggiori oneri, diretti ed indiretti per il personale dipendente, previsti per l'anno 2006.
10675*	Interventi assistenziali a favore dei portieri (sussidi, borse di studio e contributi a favore di attività culturali)	57.818,00	57.818			0,00%	
10681*	Fondo per interventi assistenziali a favore del personale (sussidi al personale in servizio e alle loro famiglie, borse di studio ai figli dei dipendenti, contributi a favore dei figli dei dipendenti per le colonie estive ed in occasione delle festività di fine anno, contributi ed oneri per le attività ricreative del personale)	18.113.869,00	19.001.599		887.730	4,90%	
10682*	Contributi e quote associative ad Istituzioni svolgenti attività attinenti ai compiti dell'Istituto	210.000,00	210.000			0,00%	
10683*	Indennità per l'avviamento commerciale, spese di trasloco ed altre spese per ottenere la disponibilità dei locali di proprietà da destinare ad uso strumentale	100.000,00	97.000	-3.000		-3,00%	
10684	Equo indennizzo al personale per la perdita dell'integrità fisica subita per infermità contratta per causa di servizio, rimborso spese di cura e risarcimento danni	700.000,00	700.000			0,00%	
10805	Tributi diversi (imposta di bollo e di registrazione delle convenzioni inerenti la materia assicurativa e previdenziale nonché contributi consortili, tassa trasporto rifiuti solidi urbani, tassa occupazione suolo pubblico, ecc. relativi a stabili destinati ad uffici)	6.451.700,00	6.651.700		200.000	3,10%	
11001	Spese legali connesse al recupero dei crediti contributivi ed alla concessione e al recupero prestazioni	138.348.000,00	127.957.700	-10.390.300		-7,51%	Si prevede una diminuzione del contenzioso legale.

XXX

SPESE DI FUNZIONAMENTO**"B"**

(in unità di Euro)

Capitolo	Denominazione	3^ NOTA V.	PREVENTIVO	Differenze		Prev. 2006	Note
		ANNO	ANNO	Preventivo 2006 su 3^ nv 2005		su	
		2005	2006	in -	in +	3^ n.v.	
11003*	Oneri per iscrizioni ipotecarie connesse ad azioni giudiziarie per il recupero dei crediti contributivi	35.000,00	40.000		5.000	14,29%	La diminuzione è da attribuire alla vendita degli immobili cartolarizzati con una conseguente riduzione di affitti da versare alla società S.C.I.P.
11004*	Spese legali diverse	2.200.000,00	2.134.000	-66.000		-3,00%	
11009	Spese per risarcimenti connesse a controversie varie (relative alle sole spese di funzionamento)	206.000,00	206.000			0,00%	
11014	Spese per la gestione e la vendita degli immobili cartolarizzati ai sensi dell'art. 3 del D.L. n. 351/2001 convertito nella legge n. 410/2001	46.850.000,00	37.750.000	-9.100.000		-19,42%	
11015	Somme dovute alla S.C.I.P. - Società cartolarizzazione immobili pubblici S.R.L. - pari all' 85% dei canoni di locazione relativi agli immobili cartolarizzati ai sensi dell'art. 3 D.L. 351/2001 convertito nella legge n. 410/2001- art. 16 del D.L. del 21 novembre 2001	40.000.000,00	32.000.000	-8.000.000		-20,00%	
Totale SPESE CORRENTI		3.268.167.617,01	3.355.748.680	-49.775.742	137.356.805	2,68%	
(spese obbligatorie)		2.876.239.488,00	2.922.816.990		46.577.502	1,62%	
(spese non obbligatorie)		391.928.129,01	432.931.690		41.003.561	10,46%	
Eccedenze variazioni (in aumento)					87.581.063		

XXX

SPESE DI FUNZIONAMENTO

"B"

(in unità di Euro)

Capitolo	Denominazione	3^ NOTA V.	PREVENTIVO	Differenze		Prev. 2006	Note
		ANNO	ANNO	Preventivo 2006 su 3^ nv 2005		su	
		2005	2006	in -	in +	3^ n.v.	
SPESE IN CONTO CAPITALE							
21107*	Spese di manutenzione straordinaria degli stabili da reddito (fino al 2002 capp. 1 04 27 02 e 1 04 27 06)	129.000,00	141.000		12.000	9,30%	
21203*	Acquisto di mobili, macchine, arredi e apparecchiature sanitarie (Uffici ed Istituzioni sanitarie)	8.850.000,00	8.670.000	-180.000		-2,03%	La riduzione di spesa rispetto all'esercizio 2005 è da attribuire ad un attento utilizzo del materiale disponibile, nonché alla ricerca di economie possibili.
21204*	Acquisto automezzi e grandi manutenzioni	0,00	0				
21208*	Acquisto macchine e attrezzature connesse con l'elaborazione automatica dati	25.300.000,00	20.000.000	-5.300.000		-20,95%	Nella previsione di spesa per l'esercizio 2006 sono comprese le spese previste per l'acquisto di hardware per il rinnovo dei posti di lavoro e per il completamento della migrazione della LAN dell'Istituto verso tecnologia Ethernet. La riduzione di spesa rispetto all'aggiornato 2005 è da attribuirsi al minor quantitativo di apparecchiature che si prevede di acquisire sia relativamente ai posti di lavoro sia ai dispositivi necessari per il completamento della migrazione della rete.
21209*	Spese per l'acquisizione di prodotti programma (software) connessi con la realizzazione di procedure automatizzate	44.600.000,00	51.000.000		6.400.000	14,35%	Rispetto al precedente esercizio si prevedono impegni di spesa per lo sviluppo e l'adeguamento di prodotti software relativi alla realizzazione dei progetti in Tempo Reale, la fornitura software per l'adeguamento del nuovo sistema contabile dell'Istituto e l'acquisto di licenze SAP. L'incremento della spesa rispetto al 2005 è dovuto essenzialmente agli oneri connessi con l'esigenza di adeguare il parco software dell'Istituto alle direttive in merito alla realizzazione del Tempo Reale.
21210*	Spese per manutenzione straordinaria e di adattamento degli stabili strumentali di proprietà (fino al 2002 capp. 1 04 16 02 e 1 04 16 06)	24.500.000,00	20.000.000	-4.500.000		-18,37%	La riduzione di spesa viene operata per trasferire risorse finanziarie al cap. 21213 di nuova istituzione.
21211*	Spese di adattamento funzionale degli stabili strumentali di terzi (fino al 2002 cap. 1 04 16 04)	4.600.000,00	4.600.000			0,00%	
21212*	Licenza d'uso dei prodotti software (costo d'ingresso)	0,00	500.000		500.000		Nella previsione di spesa per l'esercizio 2006 si propone l'importo di euro 500.000 per le licenze d'uso di prodotti software con costo d'ingresso che si intendono conseguire. Tale sistema di acquisizionenon è stato utilizzato nello scorso esercizio finanziario.

SPESE DI FUNZIONAMENTO

"B"

(in unità di Euro)

Capitolo	Denominazione	3^ NOTA V.	PREVENTIVO	Differenze		Prev. 2006	Note
		ANNO	ANNO	Preventivo 2006 su 3^ nv 2005		su	
		2005	2006	in -	in +	3^ n.v.	
21213*	Spese di manutenzione straordinaria e di adattamento degli stabili strumentali, già di proprietà, trasferiti al "FIP - Fondo immobili pubblici - Fondo comune di investimento immobiliare di tipo chiuso" ai sensi dell'art. 4 del D.L. n. 351/2001 convertito nella legge n. 410/2001	0,00	6.000.000		6.000.000		Capitolo di spesa di nuova insorgenza con parziale copertura nella riduzione della posta di bilancio riferita al capitolo 21210.
21214	Spese di manutenzione straordinaria degli stabili strumentali di proprietà adibiti ad uffici per la sicurezza e l'igiene nel posto di lavoro.						Il presente capitolo viene indicato per memoria.
21501	Indennità di buonuscita al personale cessato dal servizio	75.000.000,00	85.000.000		10.000.000	13,33%	L'incremento dello stanziamento del 13,3% rispetto al preventivo aggiornato 2005 è conseguente al previsto rinnovo dei CCNL che comporterà una maggiore spesa per riliquidazioni e prime liquidazioni.
21502	Premio di operosità ai medici liberi professionisti con incarico a capitolato cessati dal rapporto professionale	52.650,00	52.650			0,00%	
21503	Trattamento di fine rapporto ai portieri e pulitori degli stabili da reddito cessati dal servizio	572.900,00	572.900			0,00%	
21504	Trattamento di fine rapporto al personale cessato dal servizio	220.000,00	235.000		15.000	6,82%	L'incremento dello stanziamento è conseguente alla normale dinamica delle richieste dovuta all'elevata età media dei dipendenti.
Totale Spese in Conto Capitale		183.824.550,00	196.771.550	-9.980.000	22.927.000	7,04%	
(spese obbligatorie)		75.845.550,00	85.860.550		10.015.000	13,20%	
(spese non obbligatorie)		107.979.000,00	110.911.000		2.932.000	2,72%	
Eccedenze variazioni (in aumento)					12.947.000		
TOTALE GENERALE		3.451.992.167,01	3.552.520.230	-59.755.742	160.283.805	2,91%	
(spese obbligatorie)		2.952.085.038,00	3.008.677.540		56.592.502	1,92%	
(spese non obbligatorie)		499.907.129,01	543.842.690		43.935.561	8,79%	
Eccedenze variazioni (in aumento)					100.528.063		

SPESE DI FUNZIONAMENTO**"B"**

(in unità di Euro)

Capitolo	Denominazione	3^ NOTA V.	PREVENTIVO	Differenze		Prev. 2006	Note
		ANNO	ANNO	Preventivo 2006 su 3^ nv 2005		su	
		2005	2006	in -	in +	3^ n.v.	
10624	Trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi a spese	25.809.616,99	-	-25.809.616,99		-100,00%	L'obbligo di versamento, sancito dal D.L. 211/2005 è limitato all'esercizio in corso. L'incremento dello stanziamento è stato determinato dalla stima dell' aumento del numero di richieste previste per L'incremento dello stanziamento è stato determinato dalla necessità di soddisfare l'aumento del numero di richieste di mutuo quantificate sulla base delle domande presentate nell'anno in corso, su una previsione di crescita in relazione alla delibera del C.d.A. n. 253 del 13/7/2005 che ha esteso la concessione dei mutui ai dipendenti con rapporto di lavoro a tempo determinato e con contratti di formazione di lavoro.
21403	Concessione di prestiti al personale dipendente ai sensi dell'art. 59 del DPR n. 509/1979 .	169.000.000,00	180.000.000,00		11.000.000,00	6,51%	
21404	Concessione di mutui edilizi al personale dipendente e cessato dal servizio, ai sensi dell'art. 59 del DPR n. 509/1979 e successive disposizioni integrative	111.000.000,00	121.000.000,00		10.000.000,00	9,01%	

COSTI DI AMMINISTRAZIONE.

A completamento delle informazioni riguardanti l'andamento delle spese, si ritiene utile fornire alcune indicazioni in merito ai costi di amministrazione preventivati dall'Istituto nell'esercizio 2006 per l'assolvimento dei propri compiti istituzionali.

I costi di gestione, dal punto di vista economico, ammontano a **3.468,8 mln** con un aumento del 2,78% rispetto alla terza nota di variazione del 2005 (**3.375 mln**) e riguardano in particolare per:

2.208,9 mln i costi del personale con un aumento dello 4,38% rispetto alla terza nota di variazione (**2.116,2 mln**);

1.078,9 mln le spese per l'acquisto di beni e servizi, con un aumento del 3,21% rispetto alla terza nota di variazione (**1.045,4 mln**);

13,9 mln le spese per gli Organi dell'Ente e le Commissioni con un aumento dello 0,72% rispetto alla terza nota di variazione (**13,8 mln**);

167 mln gli altri oneri di funzionamento che, rispetto alla terza nota di variazione (**199,6 mln**) presentano una diminuzione del 16,08%;

I costi di amministrazione, aventi natura economica non finanziaria, ricompresi nel citato importo totale di **3.468,8 mln**, ammontano a **200,8 mln** (**185,5 mln** nella terza nota di variazione) e riguardano quasi interamente per:

100,1 mln l'accantonamento al Fondo indennità di quiescenza del personale (**82,5 mln** nella terza nota di variazione);

3,3 mln l'accantonamento al Fondo per il trattamento di fine rapporto per il personale (**2,9 mln** nella terza nota di variazione);

7 mln l'onere per canone d'uso dei locali di proprietà adibiti ad uffici (**9,9 mln** nella terza nota di variazione);

0,3 mln l'onere per il canone d'uso dei locali adibiti a Cral (come nella terza nota di variazione);

3 mln l'onere del soppresso Fondo di previdenza (**3,3 mln** nella terza nota di variazione);

86,6 mln le quote di ammortamento dei mobili, arredi, manutenzioni straordinarie, apparecchiature varie, automezzi, macchine ed attrezzature connesse con l'elaborazione automatica dati e prodotti programma (software) connessi con la realizzazione di procedure automatizzate (**86 mln** nella terza nota di variazione);

Nelle tabelle che seguono si fornisce la disaggregazione, per tipologia di spesa, dei costi di amministrazione, sia dal punto di vista finanziario che da quello economico afferenti gli anni 2004, 2005 e 2006.

COSTI DI GESTIONE DELL'I.N.P.S. - QUADRO RIASSUNTIVO - (*)
(in termini finanziari di competenza ed economici - in unità di Euro)

Tipologia e Descrizione dei costi	Rendiconto 2004		Terza nota di variz. 2005		Prev. 2006	
	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici
1 - PERSONALE	1.960.616.019	1.960.365.418	2.102.216.882	2.116.207.087	2.187.337.071	2.208.960.329
1.1. - Personale in servizio	1.609.826.683	1.610.110.734	1.772.620.035	1.772.904.086	1.844.240.940	1.844.524.991
1.1.1. - Emolumenti fissi ed accessori	1.609.826.683	1.610.110.734	1.693.125.481	1.693.409.532	1.728.370.826	1.728.654.877
1.1.2. - Oneri miglioramenti rinnovo contratto	0	0	79.494.554	79.494.554	115.870.114	115.870.114
1.2. - Buonuscita al personale cessato dal servizio	104.781.888	101.051.111	75.220.000	85.530.595	85.235.000	103.558.725
1.3. - Personale in quiescenza	246.007.449	249.203.574	254.376.847	257.772.407	257.861.131	260.876.613
2 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO, DI SERVIZI ED IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.046.091.901	1.018.923.573	1.057.302.027	1.045.355.469	1.095.985.078	1.078.928.776
2.1. - Elaborazione automatica dati**	178.361.444	169.445.190	166.081.270	167.993.164	171.850.000	171.540.887
- beni e servizi	106.530.764	106.530.764	96.181.270	96.181.270	100.350.000	100.350.000
- immobilizzazioni tecniche	71.830.680	62.914.426	69.900.000	71.811.894	71.500.000	71.190.887
2.2. - Altri acquisti per il funzionamento degli Uffici	330.536.534	312.284.460	376.967.763	363.109.312	407.345.382	390.598.193
- beni e servizi	282.945.257	282.904.501	339.567.763	338.960.213	368.625.382	368.017.832
- immobilizzazioni tecniche	47.591.277	29.379.959	37.400.000	24.149.098	38.720.000	22.580.361
TOTALE (2.1 e 2.2)	508.897.978	481.729.651	543.049.034	531.102.476	579.195.382	562.139.080
2.3. - Servizi affidati ad altri Enti	537.193.923	537.193.923	514.252.993	514.252.993	516.789.696	516.789.696
3 - ALTRI ONERI DI FUNZIONAMENTO	201.151.619	201.151.619	213.152.694	213.502.109	180.835.527	181.010.345
3.1.- Organi e Commissioni dell'Ente	10.729.009	10.729.009	13.845.591	13.845.591	13.924.139	13.924.139
3.2.- Altre spese**	190.422.609	190.422.609	199.307.103	199.656.518	166.911.388	167.086.206
COMPLESSO COSTI DI GESTIONE***	3.207.859.539	3.180.440.610	3.372.671.603	3.375.064.665	3.464.157.676	3.468.899.449

*Tutti gli oneri e spese relativi ai costi di gestione sono al netto di quelli afferenti gli stabili da reddito e la Casa di riposo di Camogli.

** Dalla 2^NV (Agg. 2004) il totale di cui al capoverso 2.1 comprende gli oneri di cui al capitolo 10456, spese per il servizio di garanzia dei sistemi informatici contro eventi distruttivi (Business Continuity/Disaster Recovery) che fino alla 1^ NV venivano ricompresi tra le altre spese.

COSTI DI GESTIONE DELL'I.N.P.S. - SPESE PER IL PERSONALE
(in termini finanziari di competenza ed economici - in unità di Euro)

Tipologia e Descrizione dei costi	Rendiconto 2004		Terza nota di variz. 2005		Prev. 2006	
	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici
1.1. - Personale in Servizio						
1.1.1. - Emolumenti fissi ed accessori						
Capitolo						
10201 . Emolumenti fissi	786.295.123	786.295.123	814.348.922	814.348.922	845.861.276	845.861.276
10205/206/207/214/220/2 . Compensi accessori	465.333.852	465.333.852	537.545.393	537.545.393	535.089.393	535.089.393
10225/226/227/228						
10215 . Oneri al personale ruolo prof.le	23.000.000	23.000.000	23.000.000	23.000.000	23.000.000	23.000.000
10209 . Oneri previdenziali-assistenz.	278.882.285	278.882.285	292.433.996	292.433.996	297.620.240	297.620.240
10223 . indennità sostitutiva del preavviso	706.407	706.407	580.000	580.000	695.000	695.000
10213 . Formazione ed addestramento	4.152.014	4.152.014	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
10433 (dal 2003-10228) .Servizio mensa per il personale	33.621.761	33.621.761	45.483	45.483	45.500	45.500
10229 .Spese person. Comandato			1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
10675-10681 . Interventi assistenziali	17.560.151	17.560.151	18.171.687	18.171.687	19.059.417	19.059.417
Componente econ. . Canone d'uso locali CRAL		284.051		284.051		284.051
10684 . Equo indennizzo al personale	274.458	274.458	700.000	700.000	700.000	700.000
Componente econ. . Interessi su prestiti al personale				0		0
10219 . Oneri prog. Spec. Art. 18 L88/89	631	631	0		0	
Totale	1.609.826.683	1.610.110.734	1.693.125.481	1.693.409.532	1.728.370.826	1.728.654.877
1.1.2. - Oneri miglioramento rinnovo contratto						
Capitolo 10299	0	0	79.494.554	79.494.554	115.870.114	115.870.114
Totale 1.1.	1.609.826.683	1.610.110.734	1.772.620.035	1.772.904.086	1.844.240.940	1.844.524.991
1.2. - Buonuscita al personale cessato dal servizio						
Capitolo						
21501-21504 Indennità di buonuscita (*)	104.781.888	101.051.111	75.220.000	85.530.595	85.235.000	103.558.725
Totale	104.781.888	101.051.111	75.220.000	85.530.595	85.235.000	103.558.725
1.3. - Personale in quiescenza						
Capitolo						
10301-10305 . Quote pensioni ed oneri ex LL:						
10903 336/70 e 824/71 - Tratt.pens.int.	246.007.449	246.007.449	254.376.847	254.376.847	257.861.131	257.861.131
- Oneri F.do interno di previdenza		3.196.125		3.395.560		3.015.482
Totale	246.007.449	249.203.574	254.376.847	257.772.407	257.861.131	260.876.613
COMPLESSO	1.960.616.019	1.960.365.418	2.102.216.882	2.116.207.087	2.187.337.071	2.208.960.329

(*) DATO ECONOMICO : Quota di accantonamento dell'anno

COSTI DI GESTIONE DELL'I.N.P.S. - SPESE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO, SERVIZI E IMMOB.TECNICI

(in termini finanziari di competenza ed economici - in unità di Euro)

Tipologia e Descrizione dei costi	Rendiconto 2004		Terza nota di variz. 2005		Prev. 2006	
	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici
2.1. - Elaborazione automatica dati						
Capitolo						
10439-10440-10441 . Noleggio ed assistenza tecnica						
10442-10449-10450 elaboratori, apparecchiature ausi-						
10451-10456 liarie, sottosistemi terminali, linee telefoniche e materiale di consumo e colleg. telematici altri Enti	106.530.764	106.530.764	96.181.270	96.181.270	100.350.000	100.350.000
21208 - 21209 . Acquisto macchine e prodotti programma (*)	71.830.680	62.914.426	69.900.000	71.811.894	71.500.000	71.190.887
21212						
Totale	178.361.444	169.445.190	166.081.270	167.993.164	171.850.000	171.540.887
2.2.1. - Acquisto, manutenzione e noleggio: mobili macchine ed automezzi						
Capitolo						
10409 - 10410-10459 . Manutenzione e noleggio macchine, mobili e automezzi	7.006.953	7.006.953	6.510.648	6.510.648	7.278.190	7.278.190
21203 - 21204 . Acquisto mobili, macchine, automezzi e grandi manutenzioni (*)	10.380.778	10.768.864	8.800.000	11.622.863	8.620.000	10.623.787
Totale	17.387.730	17.775.817	15.310.648	18.133.512	15.898.190	17.901.977
2.2.2. - Locali ed utenze						
Capitolo						
10415/10457 . Affitto locali	57.942.418	57.942.418	114.782.901	114.782.901	127.246.000	127.246.000
10416 . Manutenzione ed adattamento locali	9.612.600	9.612.600	12.025.184	12.025.184	12.650.000	12.650.000
10414 . Conduzione, pulizia, vigilanza	59.824.244	59.824.244	61.027.218	61.027.218	63.206.819	63.206.819
10412 . Illuminazione e forza motrice	15.251.907	15.251.907	15.789.662	15.789.662	16.987.000	16.987.000
10413 . Riscaldamento e condizionamento	12.054.100	12.054.100	12.764.787	12.764.787	14.250.000	14.250.000
21201 - 21503 . Acquisto, costruz.imm.strum.-ass.		572.900	572.900		572.900	
21210 - 21211-13 Spese manut. (*)	37.210.500	336.464	28.600.000	2.624.396	30.100.000	4.872.607
Onere canone d'uso stabili di proprietà(**)		18.274.631		9.901.839		7.083.966
Totale	191.895.768	173.296.364	245.562.652	228.915.987	265.012.719	246.296.393

(*) DATO ECONOMICO : Quota di ammortamento dell'anno

(**) DATO ECONOMICO : Canone d'uso

COSTI DI GESTIONE DELL'I.N.P.S. - SPESE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO, SERVIZI E IMMOB.TECNICI
(in termini finanziari di competenza ed economici - in unità di Euro)

Tipologia e Descrizione dei costi	Rendiconto 2004		Terza nota di variz. 2005		Prev. 2006	
	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici
2.2.3. - Postali, telefoniche, trasporti e facchinaggio Capitolo 10411 - 10418	71.569.437	71.569.437	63.322.492	63.322.492	68.864.273	68.864.273
2.2.4. - Stampati, cancelleria e lavori di tipografia Capitolo 10405 - 10406	5.260.994	5.260.994	5.285.924	5.285.924	6.607.130	6.607.130
2.2.5. - Accertamenti sanit. per concessione di prest. Capitolo 10419 . Compensi ai medici liberi professionisti a capitolato, ai medici specialisti esterni ed ai laboratori di analisi 21502 . Premio di operosità ai medici liberi professionisti con incarico a capitolato cessati dal servizio (*) Totale	 1.271.051 72.646 1.343.696	 1.271.051 31.890 1.302.940	 1.398.500 52.650 1.451.150	 1.398.500 18.000 1.416.500	 1.398.500 52.650 1.451.150	 1.398.500 18.000 1.416.500
2.2.6. - Altri beni e servizi (Convegni, libri e riviste, consulenze, spese di rappresentanza traduzioni, erogazioni pubblicitarie, ecc.) Capitolo 10401-10417-10424-10425 -10430 -10436 -10447 -10448-10458	10.629.859	10.629.859	12.559.697	12.559.697	15.231.920	15.231.920
2.2.7. - Concorsi Capitolo 10408	23.075	23.075	6.200	6.200	180.000	180.000

(*) DATO ECONOMICO: quota di accantonamento dell'anno

COSTI DI GESTIONE DELL'I.N.P.S. - SPESE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO, SERVIZI E IMMOB.TECNICH
(in termini finanziari di competenza ed economici - in unità di Euro)

Tipologia e Descrizione dei costi	Rendiconto 2003		Terza nota di variz. 2005		Prev. 2006	
	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici
2.2.8. - Visite mediche di controllo Capitolo 10438	32.425.974	32.425.974	33.469.000	33.469.000	34.100.000	34.100.000
Totale acquisto beni e servizi (2.2.)	253.683.028	312.284.460	376.967.763	363.109.312	407.345.382	390.598.193
2.3. - Servizi affidati ad altri Enti Capitolo						
10420 02 . Amm.ne Poste (pag. pensioni)	142.214.747	142.214.747	176.000.000	176.000.000	168.500.000	168.500.000
10422-10420/22 . Banche e poste - servizio cassa	107.101.404	107.101.404	118.100.000	118.100.000	116.800.000	116.800.000
10420 07 /08 / 09 /10/11 . Consorzio esattori, esattori e ricevitorie	21.115	21.115	53.195	53.195	53.195	53.195
10420 03 /06/14/15/16/17 . Casse marittime ed altri Enti	13.223.308	13.223.308	12.059.198	12.059.198	14.045.901	14.045.901
10420/12/20/21 . Spese servizi svolti CAF, ISEE, CUD	270.074.824	270.074.824	205.000.000	205.000.000	214.850.000	214.850.000
10420/13 . Spese serv. svolti INPDAl * FF.SS.	0	0	0	0	0	0
10420/19 - Spese convenzione INPS-Siae	4.553.702	4.553.702	3.000.000	3.000.000	2.500.000	2.500.000
10437 . Unità sanitarie locali	4.822	4.822	40.600	40.600	40.600	40.600
Totale	537.193.923	537.193.923	514.252.993	514.252.993	516.789.696	516.789.696
COMPLESSO	969.238.395	1.018.923.573	1.057.302.027	1.045.355.469	1.095.985.078	1.078.928.776

COSTI DI GESTIONE DELL'I.N.P.S. - ALTRI ONERI DI FUNZIONAMENTO -
(in termini finanziari di competenza ed economici - in unità di Euro)

Tipologia e Descrizione dei costi	Rendiconto 2004		Terza nota di variz. 2005		Prev. 2006	
	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici
3.1.1. - Presidenza, Organi collegiali centrali di amministrazione, Comitati regionali e provinciali, altre Commissioni e Comitati centrali e periferici Capitolo 10101 - 10102 - 10104 - 10105 - 10107 - 10407(.)	8.536.448	8.536.448	11.286.591	11.286.591	11.360.305	11.360.305
3.1.2. - Collegio dei Sindaci Capitolo 10103 - 10106	2.192.562	2.192.562	2.559.000	2.559.000	2.563.834	2.563.834
Totale 3.1.	10.729.009	10.729.009	13.845.591	13.845.591	13.924.139	13.924.139
3.2.1. - Spese legali connesse al recupero di contributi, concessione di prestazioni ed altre controversie Capitolo 11001 - 11003 - 11004 - 11009 (1)	155.256.413	155.256.413	140.789.000	140.789.000	130.337.700	130.337.700
3.2.2. - Altri oneri (tributi diversi, IVA, risarcimenti, premi di assicurazione, ecc.) Capitolo 10444-10452-53-54-55-10661-10676-10683-10682-10805-10624	35.166.196	35.166.196	58.518.103	58.518.103	36.573.688	36.573.688
Acc.to al fondo imposte 2				349.414		174.818
Prelievo dal fondo imposte 2						
Totale 3.2	190.422.609	190.422.609	199.307.103	199.656.518	166.911.388	167.086.206

(.) Commissioni e Comitati

(1) Al netto del risarcimento a diretto carico del FPLD

(2) Dato economico

COSTI DI GESTIONE DELL'I.N.P.S. - ONERI RELATIVI AGLI IMMOBILI CARTOLARIZZATI-
(in termini finanziari di competenza ed economici - in unità di Euro)

Tipologia e Descrizione dei costi	Rendiconto 2004		Terza nota di variz. 2005		Prev. 2006	
	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici
4.1.1. - Oneri relativi agli immobili cartolarizzati						
11014-11015-UN086300*	95.784.298	95.784.298	86.850.000	86.850.000	69.750.000	69.750.000
Acc.to f.do indennità anzianità portieri stabili		981.267		434.870		287.000
Totale 4.1	95.784.298	96.765.565	86.850.000	87.284.870	69.750.000	70.037.000

Le **SPESE IN CONTO CAPITALE E PER ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI** sono state valutate in 6.263 mln con un aumento di 1.051 mln rispetto ai 5.212 mln delle previsioni definitive 2005.

- ✓ Le **spese in conto capitale** –Titolo II- passano da 2.323 mln delle previsioni aggiornate a 1.609 mln con un decremento di 714 mln.

Il decremento risulta dalle variazioni di segno opposto ed in particolare dal capitolo 2 13 01 relativo a sottoscrizioni e acquisti di partecipazioni azionarie che presenta una diminuzione di 73 mln; dal capitolo 2 14 15 relativo a Fondo investiti presso la Tesoreria centrale dello Stato a seguito della cessione degli immobili alla Società di cartolarizzazione immobili pubblici s.r.l. e al Fondo immobili pubblici con una diminuzione di 696 mln e dai capitoli 2 14 03 e 2 14 04 relativi ai prestiti e mutui edilizi che si prevede di concedere al personale ai sensi dell'art. 59 del D.P.R. 509/1979 rispettivamente per + 11 mln e + 10 mln.

Ulteriori variazioni riguardano, essenzialmente, l'acquisto di mobili, macchine ed apparecchiature sanitarie, di attrezzature connesse all'elaborazione automatica dei dati, di prodotti programmi (software) attinenti la realizzazione di procedure automatizzate e spese di manutenzione straordinaria degli immobili di proprietà e di adattamento degli stabili strumentali di terzi che determinano una previsione di 111 mln.

Inoltre la categoria relativa alle indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio presenta uno stanziamento di 86 mln (+10 mln) commisurato all'indennità di quiescenza da corrispondere al personale che, cessato dal servizio nel corso dell'anno 2006, riscuoterà, ai sensi del DL. n. 79/1997, il trattamento di fine rapporto dopo sei mesi dalla data di cessazione, ovvero immediatamente dopo il pensionamento nei casi abbia raggiunto i 40 anni servizio.

- ✓ Le **spese per estinzione di mutui ed anticipazioni** – Titolo III - da 2.889 mln previsti nelle previsioni definitive 2005, passano a 4.654 mln con un aumento di 1.765 mln in conseguenza prevalentemente di:
 - + 253 mln al capitolo 3 17 01 per un minore ricorso alle anticipazioni di Tesoreria delle gestioni assistenziali, di cui all'art. 16 della legge 370/1974;

- + 1.528 mln al capitolo 3 17 03 relativi al maggiore fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali, art. 35 della legge n. 448/1998;

Le spese per **PARTITE DI GIRO** –Titolo IV- registrano variazioni di entità corrispondente a quella delle entrate della stessa categoria.

PARTE TERZA

GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA

Redatta secondo le norme del D.P.R. n. 696/1979

GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA

(in milioni)

Aggregati	RENDICONTO	3 ^ N.V.	PREVENTIVO	Preventivo 2006 su 3 ^ n.v. 2005		Preventivo 2006 su rendiconto 2004	
	ANNO	ANNO	ANNO				
	2004	2005	2006	in assoluto	in %	in assoluto	in %
RISCOSSIONI							
T.1. Entrate contributive	110.152	113.715	114.212	497	0,4	4.060	3,7
T.2. Trasferimenti attivi	65.972	73.199	68.257	-4.942	-6,8	2.285	3,5
T.3. Altre entrate correnti	3.002	2.788	2.726	-62	-2,2	-276	-9,2
Totale entrate correnti	179.126	189.702	185.195	-4.507	-2,4	6.069	3,4
T.4. Alienazione di beni patrimoniali e riscossione crediti	1.242	2.191	1.252	-939	-42,9	10	0,8
T.6. Accensione di prestiti	2.790	2.887	4.653	1.766	61,2	1.863	66,8
Totale entrate in conto capitale	4.032	5.078	5.905	827	16,3	1.873	46,5
T.7. Partite di giro	28.028	29.130	29.796	666	2,3	1.768	6,3
TOTALE DELLE RISCOSSIONI	211.186	223.910	220.896	-3.014	-1,3	9.710	4,6

segue

(in milioni)

Aggregati	RENDICONTO	3 ^ N.V.	PREVENTIVO	Preventivo 2006 su 3 ^ n.v. 2005		Preventivo 2006 su rendiconto 2004	
	ANNO	ANNO	ANNO	in assoluto	in %	in assoluto	in %
	2004	2005	2006				
PAGAMENTI							
T.1. Prestazioni istituzionali	170.637	176.010	180.190	4.180	2,4	9.553	5,6
T.1. Trasferimenti passivi	2.034	2.283	2.066	-217	-9,5	32	1,6
T.1. Altri pagamenti correnti	7.344	9.062	7.248	-1.814	-20,0	-96	-1,3
Totale pagamenti correnti	180.015	187.355	189.504	2.149	1,1	9.489	5,3
T.2. Pagamenti in conto capitale	1.739	2.350	1.601	-749	-31,9	-138	-7,9
T.3. Estinzione di mutui e anticipazioni	5.340	10.815	161	-10.654	-98,5	-5.179	-97,0
Totale pagamenti in conto capitale	7.079	13.165	1.762	-11.403	-86,6	-5.317	-75,1
T.4. Partite di giro	27.295	29.090	29.630	540	1,9	2.335	8,6
TOTALE DEI PAGAMENTI	214.389	229.610	220.896	-8.714	-3,8	6.507	3,0
SALDI							
1. di parte corrente	-889	2.347	-4.309	-6.656	...	-3.420	...
2. in conto capitale	-3.047	-8.087	4.143	12.230	...	7.190	...
3. di partite di giro	733	40	166	126	...	-567	-77,4
4. sul complesso	-3.203	-5.700	0	5.700	-100,0	3.203	-100,0

... Non valutabile o non significativa.

**GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA
DIFFERENZIALE ED APPORTI DELLO STATO**

(in milioni)

Aggregati	RENDICONTO	3 [^] N.V.	PREVENTIVO	Preventivo 2006 su 3 [^] n.v. 2005		Preventivo 2006 su rendiconto 2004	
	ANNO	ANNO	ANNO				
	2004	2005	2006	in assoluto	in %	in assoluto	in %
Riscossioni nette	142.718 (1)	148.072 (1)	148.211 (1)	139	0,1	5.493	3,8
Pagamenti	209.200 (2)	229.610	220.896	-8.714	-3,8	11.696	5,6
Differenziale da coprire	66.482	81.538	72.685	-8.853	-10,9	6.203	9,3
Copertura differenziale:							
1- Trasferimenti dallo Stato per il finanziamento	65.700	72.987	68.053	-4.934	-6,8	2.353	3,6
.delle prestazioni assistenziali ex art. 37 legge n. 88/89	53.254	57.305	55.505	-1.800	-3,1	2.251	4,2
.delle prestazioni e spese per gli invalidi civili	12.446	15.682	12.548	-3.134	-20,0	102	0,8
2- Anticipazioni (+) eccedenza (-)	2.768	2.851	4.632	1.781	62,5	1.864	67,3
.di tesoreria alle gestioni assistenziali	713	0	0	0	0,0	-713	-100,0
.di tesoreria per il fondo di riserva	0	5	258	253	...	258	...
.alle gestioni previdenziali ex art. 35 legge n. 448/98	2.055	2.846	4.374	1.528	53,7	2.319	...
3- Rimborso alla Tesoreria	-5.189	0	0	0	0,0	5.189	-100,0
Totale trasferimenti e anticipazioni/apporto netto Stato	63.279	75.838	72.685	-3.153	-4,2	9.406	14,9
4- Aumento (-) Diminuzione (+) disponibilità liquide	3.203	5.700	0	-5.700	-100,0	-3.203	-100,0
Totale	66.482	81.538	72.685	-8.853	-10,9	6.203	9,3

... Non valutabile o non significativa.

(1) Al netto dei trasferimenti e delle anticipazioni di Tesoreria.

(2) Al netto dei rimborsi alla Tesoreria per 5.189 mln.

**GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA
DIFFERENZIALE DELLE GESTIONI PREVIDENZIALI**

(in milioni)

Aggregati	RENDICONTO	3 ^ N.V.	PREVENTIVO	Preventivo 2006 su 3 ^ n.v. 2005		Preventivo 2006 su rendiconto 2004	
	ANNO	ANNO	ANNO				
	2004	2005	2006	in assoluto	in %	in assoluto	in %
Totale riscossioni	207.145	221.064	216.522	-4.542	-2,1	9.377	4,5
.Riscossioni nette	137.529 (1)	148.072 (2)	148.211 (2)	139	0,1	10.682	7,8
.Trasf. Stato finanz prestazioni assistenziali	65.700	72.987	68.053	-4.934	-6,8	2.353	3,6
.Anticipazioni di tesoreria alle gestioni assistenziali	713	0	0	0	0,0	-713	-100,0
.Anticipazioni di tesoreria per il fondo di riserva	0	5	258	253	...	258	...
.Aumento disponibilità liquide	3.203	0	0	0	0,0	-3.203	-100,0
Totale pagamenti	209.200	223.910	220.896	-3.014	-1,3	11.696	5,6
.Pagamenti	214.389	229.610	220.896	-8.714	-3,8	6.507	3,0
.Rimborso anticipazioni di tesoreria	-5.189	5.700	0	-5.700	-100,0	5.189	-100,0
ANTICIPAZIONI EX ART. 35 LEGGE N. 448/98	2.055	2.846	4.374	1.528	53,7	2.319	...

... Non valutabile o non significativa.

(1) Al netto dei trasferimenti, delle anticipazioni di Tesoreria e di 5.189 mln di rimborso alla Tesoreria (142.718 mln- 5.189 mln).

(2) Al netto dei trasferimenti e delle anticipazioni di Tesoreria.

AVANZO PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO

(in milioni)

DESCRIZIONE	VALORI
<i>. BANCHE, POSTE E ALTRE DISPONIBILITA'</i>	<i>1.327</i>
<i>. TESORERIA DELLO STATO</i>	<i>15.877</i>
<u>CONSISTENZA DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2006</u>	<i>17.204</i>
<i>. RESIDUI ATTIVI INIZIALI</i>	<i>62.494</i>
<i>. RESIDUI PASSIVI INIZIALI</i>	<i>49.888</i>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE: INIZIO ESERCIZIO 2006	29.810
<i>. ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO IN CORSO</i>	<i>228.138</i>
<i>. USCITE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO IN CORSO</i>	<i>225.990</i>
AVANZO DA APPLICARE ALL'ESERCIZIO SUCCESSIVO DI CUI:	31.958
<i>- IMPORTO DISPONIBILE</i>	<i>31.867</i>
<i>- IMPORTI NON DISPONIBILI: - art. 2, c. 4, decreto 29/11/2002.</i>	<i>60</i>
<i>- art. 1, c. 8, legge n. 191/2004.</i>	<i>31</i>

Gestione finanziaria di cassa

Nelle tabelle precedenti sono evidenziate le entrate e le uscite di cassa, il differenziale e gli apporti dello Stato, il differenziale di cassa delle gestioni previdenziali e la dimostrazione dell'avanzo presunto al termine dell'esercizio.

Le previsioni espongono sia per le riscossioni che per i pagamenti un importo di 220.896 mln; di seguito, si segnalano le partite più significative.

Le riscossioni hanno interessato le entrate correnti per 185.195 mln con un decremento di 4.507 mln rispetto al bilancio preventivo 2005, aggiornato con la terza nota di variazione (189.702 mln) e un incremento di 6.069 mln rispetto al bilancio consuntivo 2004 (179.126 mln).

- Le entrate contributive risultano pari a 114.212 mln ed evidenziano un incremento di 497 mln e di 4.060 mln riferiti rispettivamente al bilancio preventivo 2005, aggiornato con la terza nota di variazione ed al bilancio consuntivo 2004.

Le voci più significative si riferiscono ai contributi:

- delle aziende tenute alla presentazione delle denunce rendiconto per 93.654 mln;
- degli operai agricoli dipendenti per 1.226 mln;
- dei coltivatori diretti, mezzadri e coloni per 771 mln;
- degli artigiani per 5.113 mln;
- degli esercenti attività commerciali per 5.700 mln;
- dei lavoratori "Parasubordinati" pari a 4.960 mln.

- Le riscossioni per trasferimenti attivi pari a 68.257 mln evidenziano una diminuzione di 4.942 mln rispetto al bilancio preventivo 2005, aggiornato con la terza nota di variazione ed un incremento di 2.285 mln rispetto al bilancio consuntivo 2004.

Le voci più significative riguardano il contributo dello Stato:

- a copertura degli oneri pensionistici già a carico del soppresso Fondo sociale, di cui all'art. 1 della legge n. 153/69 e degli oneri per assegni sociali di cui all'art. 3, c. 6, della legge n.335/95 per 3.598 mln;
- a copertura dei maggiori oneri derivanti dalla conferma dei miglioramenti pensionistici – art. 11 d.l. n. 791/1981 convertito nella legge n. 54/1982 per 1.171 mln;

- a copertura degli oneri pensionistici, di cui all'art. 37, c. 3, lett. c), della legge n. 88/1989 ed all'art. 59, c. 34, della legge n. 449/1997 per 20.123 mln;
 - a copertura del disavanzo di gestione del fondo speciale per i trattamenti pensionistici a favore del personale delle Ferrovie dello Stato S.p.A., ex art. 43, c. 3, della legge n. 488/99 per 3.543 mln;
 - a copertura dei miglioramenti pensionistici di cui agli artt. 1, 2 e 2 bis del d.l. n. 409/1990 per 2.098 mln;
 - a copertura progressiva degli oneri derivanti dalle agevolazioni contributive e dai pensionamenti anticipati ai sensi dell'art. 37, c.5, legge n. 88/1989 per 7.259 mln;
 - a copertura degli oneri derivanti da prestazioni a favore degli invalidi civili, di cui all'art. 130 del d.l.vo n. 112/1998 per 12.548 mln;
 - contributi a copertura degli oneri per pensioni erogate dalla gestione CD-CM per 1.761 mln;
 - a copertura di maggiori oneri dell'assegno per il nucleo familiare di cui all'art. 3, c. 3, legge n. 550/1995 per 1.669 mln;
 - a copertura degli oneri derivanti dall'applicazione della legge n. 388/2000 per 2.539 mln;
 - a copertura degli oneri derivanti dall'applicazione della legge n. 448/2001 per 1.806 mln.
- Le riscossioni di entrate in conto capitale pari a 5.905 mln presentano un incremento di 827 mln e di 1.873 mln riferiti rispettivamente al bilancio preventivo assestato 2005 ed al bilancio consuntivo 2004.

Le voci più significative riguardano:

- le riscossioni di crediti per 1.252 mln;
 - le anticipazioni della Tesoreria centrale dello Stato ai sensi dell'art. 16, legge n. 370/1974 per 258 mln;
 - le anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali, art. 35, c. 3 e 4, della legge n. 448/1998 per 4.374 mln.
- Le partite di giro relative alle riscossioni ammontano a 29.796 mln.
- I pagamenti correnti sono risultati pari a 189.504 mln con un aumento di 2.149 mln e di 9.489 mln riferiti rispettivamente al bilancio preventivo 2005, aggiornato con la terza nota di variazione ed al bilancio consuntivo 2004.
- Le prestazioni istituzionali risultano pari a 180.190 mln e presentano un incremento di 4.180 mln e di 9.553 mln riferiti rispettivamente al

bilancio preventivo 2005, aggiornato con la terza nota di variazione, ed al bilancio consuntivo 2004.

Le voci più significative si riferiscono a:

- pensioni e relativi trattamenti per carichi familiari per 155.585 mln;
- prestazioni anticipate dalle aziende tenute alla presentazione delle denunce rendiconto per 7.752 mln;
- prestazioni economiche ai lavoratori disoccupati non agricoli per 3.380 mln;
- indennità di disoccupazione e trattamenti per carichi familiari ai lavoratori dipendenti agricoli per 1.765 mln;
- prestazioni diverse a carico di Fondi o Gestioni pensionistiche per 9.301 mln.

- I trasferimenti passivi risultano pari a 2.066 mln con un decremento di 217 mln ed un incremento di 32 mln riferiti rispettivamente al bilancio preventivo 2005, aggiornato con la terza nota di variazione, ed al bilancio consuntivo 2004.

Le voci più significative si riferiscono a:

- trasferimento allo Stato delle somme già destinate all'ONPI ai sensi dell'art. 12, terzo e quarto comma, della legge n. 55/1958 per 278 mln;
- contributi da trasferire allo Stato per il finanziamento del fondo di rotazione, art. 25, legge n.845/1978 per 213 mln;
- trasferimenti di contributi al Fondo di rotazione per l'attuazione delle politiche comunitarie, art. 5, legge n. 183/1987 ed art. 1, c. 72, legge n. 549/1995 per 88 mln;
- valori per la copertura dei periodi assicurativi trasferiti ad altri enti di previdenza 750 mln;
- contributi ai fondi paritetici interprofessionali nazionali 286 mln.
- contribuzione a favore degli enti di patronato e di assistenza sociale 249 mln;

- I pagamenti in conto capitale pari a 1.762 mln con un decremento di 11.403 mln ed di 5.317 mln riferiti rispettivamente al bilancio preventivo 2005, aggiornato con la terza nota di variazione, ed al bilancio consuntivo 2004.

Le voci di maggior rilievo riguardano:

- la concessione di crediti diversi per 1.060 mln;
- la concessione di prestiti al personale per 180 mln;
- la concessione di mutui edilizi al personale per 115 mln.

- Le partite di giro per i pagamenti ammontano a 29.630 mln.

Per quanto concerne **il differenziale di cassa** il preventivo 2006, rispetto alle previsioni definitive 2005, evidenzia un saldo da coprire, quale sbilancio fra le riscossioni ed i pagamenti al netto dei trasferimenti e delle anticipazioni dello Stato, che passa da 81.538 mln a 72.685 mln con un decremento di 8.853 mln.

Tale decremento e' la risultante della somma algebrica di:

- 4.934 mln di minori trasferimenti dallo Stato per il settore assistenza;
- 253 mln di aumento del fondo di riserva;
- 1.528 mln di maggior fabbisogno delle gestioni previdenziali, art. 35, legge n. 448/1998;
- 5.700 mln di minori disponibilità liquide.

PARTE QUARTA
GESTIONE ECONOMICO-PATRIMONIALE

Redatta secondo le norme del D.P.R. n. 696/1979

CONTO ECONOMICO - PATRIMONIO NETTO

(in milioni)

Aggregati	RENDICONTO	3 ^ N.V.	PREVENTIVO	Preventivo 2006 su 3 ^ n.v. 2005		Preventivo 2006 su rendiconto 2004	
	ANNO	ANNO	ANNO				
	2004	2005	2006	in assoluto	in %	in assoluto	in %
1. SITUAZIONE PATRIMONIALE NETTA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	16.984	22.248	24.390	2.142	9,6	7.406	43,6
2. PROVENTI							
. Entrate finanziarie di parte corrente	184.561	187.949	192.321	4.372	2,3	7.760	4,2
. Componenti economiche non finanziarie	25.515	24.859	23.319	-1.540	-6,2	-2.196	-8,6
TOTALE PROVENTI	210.076	212.808	215.640	2.832	1,3	5.564	2,6
3. ONERI							
. Spese finanziarie di parte corrente	180.578	187.053	189.814	2.761	1,5	9.236	5,1
. Componenti economiche non finanziarie	24.234	23.613	25.100	1.487	6,3	866	3,6
TOTALE ONERI	204.812	210.666	214.914	4.248	2,0	10.102	4,9
4. RISULTATO DELL'ESERCIZIO	5.264	2.142	726	-1.416	-66,1	-4.538	-86,2
5. SITUAZIONE PATRIMONIALE NETTA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	22.248	24.390	25.116	726	3,0	2.868	12,9

... Non valutabile o non significativa.

GESTIONE ECONOMICO PATRIMONIALE - CONTO ECONOMICO GENERALE PROVENTI

(in milioni)

Aggregati	RENDICONTO	3 [^] N.V.	PREVENTIVO	Preventivo 2006 su 3 [^] n.v. 2005		Preventivo 2006 su rendiconto 2004	
	ANNO	ANNO	ANNO				
	2004	2005	2006	in assoluto	in %	in assoluto	in %
Entrate finanziarie di parte corrente	184.561	187.949	192.321	4.372	2,3	7.760	4,2
01. Aliquote contributive a carico datori di lavoro e/o iscritti	112.618	116.292	119.421	3.129	2,7	6.803	6,0
02. Quote di partecipazione degli iscritti	1.216	801	801	0	0	-415	-34,1
03. Trasferimenti dallo Stato	66.985	67.411	68.670	1.259	1,9	1.685	2,5
04. Trasferimenti dalle Regioni	82	82	83	1	1,2	1	1,2
05. Trasferimenti da altri enti settore pubblico	444	426	418	-8	-1,9	-26	-5,9
06. Vendita di beni e prestazione di servizi	84	67	60	-7	-10,4	-24	-28,6
07. Redditi o proventi patrimoniali	110	112	127	15	13,4	17	15,5
08. Poste correttive spese correnti	2.494	2.277	2.317	40	1,8	-177	-7,1
09. Entrate non classificabili in altre voci	528	481	424	-57	-11,9	-104	-19,7
Partite economiche non finanziarie	25.515	24.859	23.319	-1.540	-6,2	-2.196	-8,6
01. Entrate accertate in prec. eserc.di pertinenza dell'esercizio	20	22	34	12	54,5	14	70,0
02. Spese impegnate nell'eserc. di pertinenza di eserc.preced.	4.590	4.561	4.795	234	5,1	205	4,5
03. Produzioni e movimenti interni	19	10	7	-3	-30,0	-12	-63,2
04. Variazioni patrimoniali straordinarie	627	3	0	-3	-100,0	-627	-100,0
05. Prelievi da riserve tecniche	241	699	241	-458	-65,5	0	0
06. Prelievi da fondi e accantonamenti	3.208	2.269	292	-1.977	-87,1	-2.916	-90,9
07. Entrate di pertin. dell'eserc. da accertare nei succ. exerc.	16.670	17.141	17.781	640	3,7	1.111	6,7
08. Spese impegnate nell'eserc. di pertinenza di exerc. succ.	140	154	169	15	9,7	29	20,7
Totale proventi	210.076	212.808	215.640	2.832	1,3	5.564	2,6
01. Prelievi dalle riserve obbligatorie (legali)	44	15	0	-15	-100,0	-44	-100,0
02. Disavanzo economico dell'esercizio	0	289	1.641	1.352	...	1.641	...
Totali a pareggio	210.120	213.112	217.281	4.169	2,0	7.161	3,4

... Non valutabile o non significativa.

GESTIONE ECONOMICO PATRIMONIALE - CONTO ECONOMICO GENERALE

ONERI

(in milioni)

Aggregati	RENDICONTO	3 [^] N.V.	PREVENTIVO	Preventivo 2006 su 3 [^] n.v. 2005		Preventivo 2006 su rendiconto 2004	
	ANNO	ANNO	ANNO				
	2004	2005	2006	in assoluto	in %	in assoluto	in %
Spese finanziarie di parte corrente	180.578	187.053	189.814	2.761	1,5	9.236	5,1
01. Spese per gli organi dell'Ente	10	13	13	0	0	3	30,0
02. Oneri per il personale in servizio	1.592	1.754	1.825	71	4,0	233	14,6
03. Oneri per il personale in quiescenza	264	269	273	4	1,5	9	3,4
04. Acquisto di beni di consumo e di servizi	956	1.005	1.019	14	1,4	63	6,6
05. Prestazioni istituzionali	171.042	176.007	180.190	4.183	2,4	9.148	5,3
06. Trasferimenti passivi	2.003	2.067	2.070	3	0,1	67	3,3
07. Oneri finanziari	211	212	212	0	0	1	0,5
08. Oneri tributari	145	145	144	-1	-0,7	-1	-0,7
09. Poste correttive di entrate correnti	4.069	5.315	3.579	-1.736	-32,7	-490	-12,0
10. Spese non classificabili in altre voci	286	266	489	223	83,8	203	71,0
Partite economiche non finanziarie	24.234	23.613	25.100	1.487	6,3	866	3,6
01. Spese impegnate in prec. eserc. di pertinen. dell'eserc.	128	142	156	14	9,9	28	21,9
02. Entrate accertate nell'eserc. di pertinen. di eserc. preced.	15.634	16.670	17.140	470	2,8	1.506	9,6
03. Produzioni e movimenti interni	19	10	7	-3	-30,0	-12	-63,2
04. Variazioni patrimoniali straordinarie	689	0	0	0	0,0	-689	-100,0
05. Ammortamenti e deperimenti	80	90	90	0	0	10	12,5
06. Svalutazione e deprezzamenti	1.564	1.172	2.160	988	84,3	596	38,1
07. Assegnazioni a fondi ed accantonamenti	1.190	403	393	-10	-2,5	-797	-67,0
08. Assegnazioni a fondi liquidazione personale	207	162	190	28	17,3	-17	-8,2
09. Assegnazione alle riserve tecniche	140	135	92	-43	-31,9	-48	-34,3
10. Spese di pertinen. dell'eserc. da impegn. nei succ. eserc.	4.561	4.795	4.838	43	0,9	277	6,1
11. Entrate di pertinen. dell'eserc. accertati nei preced. eserc.	0	0	0	0	0,0	0	0,0
12. Entrate accertate nell'eserc. di pertinen. di succ. eserc.	22	34	34	0	0	12	54,5
(Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti)							
Totale oneri	204.812	210.666	214.914	4.248	2,0	10.102	4,9
01. Assegnazione alle riserve legali	2.368	2.445	2.365	-80	-3,3	-3	-0,1
02. Assegnazione al Fondo ripianamento deficit patrimoniale	0	0	0	0	0,0	0	0,0
03. Avanzi economici dell'esercizio	2.939	0	0	0	0,0	-2.939	-100,0
04. Avanzo economico gestione ex Scau	1	1	1	0	0	0	0
Totali a pareggio	210.120	213.112	217.280	4.168	2,0	7.160	3,4

RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO E SITUAZIONE PATRIMONIALE DELLE GESTIONI AMMINISTRATE**(in milioni)**

FONDI O GESTIONI	RISULTATO DI ESERCIZIO			SITUAZIONE PATRIMONIALE		
	2004	2005	2006	2004	2005	2006
	RENDICONTO	3 ^ N.V.	PREVENTIVO	RENDICONTO	3 ^ N.V.	PREVENTIVO
- Gestioni pensionistiche dell'A.G.O. :						
Comparto lavoratori dipendenti :						
Fondo pensioni lavoratori dipendenti	-309	-3.254	-3.851	-120.255	-123.509	-127.360
Gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti	6.793	6.879	6.987	148.214	155.093	162.080
Gestione speciale dell'AGO per le prestazioni ai dipendenti degli enti pubblici creditizi	-12	-24	-53	3.091	3.067	3.014
Comparto lavoratori autonomi :						
Gestione dei contributi e delle prestazioni previd. dei coltivatori diretti, mezzadri e coloni	-3.049	-3.472	-3.662	-36.090	-39.562	-43.224
Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali degli artigiani	-2.224	-2.702	-3.253	-4.387	-7.089	-10.342
Gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali degli esercenti attività commerciali	-283	-450	-974	8.270	7.820	6.846
Gestione per la tutela previdenziale dei soggetti che esercitano per professione abituale, ancorché non esclusiva, attività di lavoro autonomo	4.419	5.216	5.835	22.663	27.902	33.737
Gestione tutela previdenziale associati in partecip. percettori redditi lav. autonomo	23	0	0	23	0	0
- Altre Gestioni pensionistiche						
Gestioni pensionistiche sostitutive dell'A.G.O. :						
Fondo previdenza dazieri	0	0	0	0	0	0
Fondo previdenza volo	-61	7	-1	299	306	305
Fondo spedizionieri doganali	0	0	0	13	13	13
Gestione speciale per il pers. delle Ferrovie dello Stato	0	0	0	1	1	1

FONDI O GESTIONI	RISULTATO DI ESERCIZIO			SITUAZIONE PATRIMONIALE		
	2004	2005	2006	2004	2005	2006
	RENDICONTO	3 ^ N.V.	PREVENTIVO	RENDICONTO	3 ^ N.V.	PREVENTIVO
Gestioni pensionistiche integrative dell'A.G.O. :						
Gestione speciale minatori	-21	-25	-25	-343	-368	-393
Fondo previdenza gas	0	0	-1	140	140	139
Fondo previdenza esattoriali	-90	-97	-105	1.115	1.018	913
Gestione speciale Enti disciolti	0	0	0	0	0	0
Fondo previdenza personale enti portuali Genova e Trieste	0	0	0	0	0	0
Fondo solidarietà personale imprese credito cooperativo	5	4	4	23	27	31
Fondo solidarietà personale imprese credito	18	43	44	257	300	344
Fondo sostegno reddito personale già dipendenti Monopoli Stato	...	1	1	...	1	2
Fondo previdenza personale imprese assicurazioni in liquidazione coatta amministrativa	-2	-1	5	6	5	10
Fondo di solidarietà del personale addetto al servizio riscossione tributi erariali	99	69	75	99	168	243
Gestioni pensionistiche diverse :						
Fondo previdenza iscrizioni collettive	0	0	0	6	6	6
Fondo di prev. persone che svolgono lavori di cura non retrib. derivanti da respons. familiari	0	0	0	0	0	0
Fondo previdenza clero	-71	-84	-81	-1.268	-1.352	-1.433
Assicurazione facoltativa invalidità e vecchiaia	-1	-2	-2	-23	-25	-27
Fondo per l'erogazione di trattamenti previdenziali vari	-5	-5	-4	-98	-103	-107

... Non valutabile o non significativa.

FONDI O GESTIONI	RISULTATO DI ESERCIZIO			SITUAZIONE PATRIMONIALE		
	2004 RENDICONTO	2005 3 ^ N.V.	2006 PREVENTIVO	2004 RENDICONTO	2005 3 ^ N.V.	2006 PREVENTIVO
Gestione altri trattamenti temporanei :						
Gestione trattamento di disoccupazione ai frontalieri	17	25	25	346	371	396
Fondo concorso oneri contr. Copertura previdenziale periodi non coperti da contribuzione D.L.vo n. 564/96 e dei lavoratori iscritti alla gestione di cui all'art. 2, c. 26, Legge 335/95	17	18	19	113	131	150
- Gestioni a carico dello Stato						
Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali	0	0	0	0	0	0
Gestione per l'erogazioni pensioni, assegni ed indennità agli invalidi civili	0	0	0	0	0	0
COMPLESSO DELLE GESTIONI	5.263	2.146	983	22.215	24.361	25.344
Avanzo patrimoniale ex SCAU	1	1	1	33	34	35
Fondo di riserva per spese impreviste	0	-5	-258	0	-5	-263
Fondo riduzione spese consumi intermedi, L.191/2004 (Cap. 1 10 98)	0	0	0	0	0	0
TOTALE GENERALE	5.264	2.142	726	22.248	24.390	25.116

Il complessivo movimento economico previsto per l'esercizio 2006 si riassume in un risultato di esercizio positivo di 726 mln quale differenza tra 215.640 mln di proventi e 214.914 mln di oneri.

Alla formazione del citato risultato concorrono movimenti finanziari di parte corrente pari a 192.321 mln di entrate e 189.814 mln di uscite, con un saldo positivo di 2.507 mln, e partite di natura strettamente economica pari a 23.319 mln di proventi e 25.100 mln di oneri con un saldo negativo di 1.781 mln.

Si omette il commento delle partite finanziarie di parte corrente già effettuato in sede di esame della gestione finanziaria, alla quale si rimanda, mentre si forniscono alcuni cenni in ordine alle partite economiche non finanziarie.

Per quanto riguarda i proventi le principali poste afferiscono:

- alle spese per prestazioni istituzionali impegnate nell'esercizio, di pertinenza di precedenti esercizi per 4.795 mln;
- alla produzione e movimenti interni rappresentati dal canone d'uso degli immobili strumentali di proprietà e dei locali adibiti a CRAL per 7 mln;
- ai prelievi di riserve tecniche per 241 mln;
- ai prelievi da fondi e accantonamenti vari per 292 mln;
- alle entrate di pertinenza dell'esercizio, da accertare nei successivi esercizi, per 17.781 mln da riferire essenzialmente ai valori stimati dei contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti di competenza dell'anno;
- alle spese impegnate nell'esercizio per la quota di pertinenza di successivi esercizi per 169 mln, rappresentate quasi esclusivamente da oneri sospesi relativi a prestazioni istituzionali (trattamenti pensionistici), in attesa della quantificazione dei corrispettivi valori di copertura.

Fra gli oneri assumono rilevanza quelli relativi:

- alle spese impegnate nel 2005, di pertinenza dell'esercizio per 156 mln che traggono origine da prestazioni istituzionali (trattamenti pensionistici), in attesa della definizione dei corrispettivi valori di copertura;
- alle entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di esercizi precedenti per 17.140 mln da riferire essenzialmente ai contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti;
- agli ammortamenti ed ai deperimenti per 90 mln che evidenziano le quote di pertinenza dell'esercizio dei costi pluriennali in corso di ammortamento. I criteri seguiti e le aliquote applicate per i diversi

tipi di ammortamento trovano fondamento nella disciplina stabilita dal Regolamento per la tenuta degli inventari dell'INPS;

- alla svalutazione e deprezzamenti per 2.160 mln di cui 2.083 mln per svalutazione crediti contributivi e 77 mln per svalutazione crediti per prestazioni da recuperare;
- alle assegnazioni a fondi e accantonamenti vari per 393 mln tra cui si segnalano quelle del Fondo imposte di 137 mln, del Fondo per la copertura delle prestazioni per la TBC per 39 mln e quella del Fondo di copertura degli oneri per l'assistenza ai portatori di handicap per 108 mln;
- all'adeguamento fondi e liquidazione indennità del personale per 190 mln ed in particolare per 100 mln all'assegnazione al Fondo di garanzia per il trattamento di quiescenza del personale e per 85 mln quale quota dell'anno per la liquidazione del trattamento di quiescenza al personale cessato dal servizio;
- all'assegnazione alle riserve tecniche per 92 mln di cui 80 mln al Fondo per la copertura degli oneri per pensionamenti anticipati;
- alle spese di pertinenza dell'esercizio da impegnare nei successivi esercizi per 4.838 mln da riferire quasi interamente alle prestazioni istituzionali;
- alle entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di esercizi successivi per 34 mln.

Il conto economico dell'esercizio 2006 per effetto:

- del saldo positivo di 1.611 mln delle variazioni apportate alle partite di parte corrente del bilancio finanziario di competenza, quale somma algebrica di 4.372 mln di maggiori entrate e di 2.761 mln di maggiori spese;
- del saldo negativo di 3.027 mln delle variazioni connesse a partite di natura economica non finanziaria, rappresentato da 1.540 mln di minori proventi e 1.487 mln di maggiori oneri;

evidenza, rispetto alle previsioni aggiornate 2005 un peggioramento di 1.416 mln passando da un avanzo di 2142 mln ad un avanzo di 726 mln.

Per effetto del risultato positivo economico di esercizio di 726 mln viene aumentato il risultato netto positivo della situazione patrimoniale generale che passa da 24.390 mln al 1° gennaio a 25.116 mln al 31 dicembre 2006.

SITUAZIONE PATRIMONIALE GENERALE

(in milioni)

ATTIVITA'	CONSISTENZA		VARIAZIONI	
	AL 1/1/2006 (*)	AL 31/12/2006	ASSOLUTE	IN %
DISPONIBILITA' LIQUIDE	17.204	17.204	0	0
RESIDUI ATTIVI	62.494	69.737	7.243	11,6
<i>Crediti ceduti alla S.C.C.I.</i>	<i>37.854</i>	<i>37.854</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Crediti verso S.C.I.P.</i>	<i>1.270</i>	<i>1.270</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Crediti verso il F.I.P.</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>
<i>Crediti verso lo Stato per trasferimenti (Cat. 3^)</i>	<i>11.029</i>	<i>11.646</i>	<i>617</i>	<i>5,6</i>
<i>Altri crediti</i>	<i>12.341</i>	<i>18.967</i>	<i>6.626</i>	<i>53,7</i>
RATEI ATTIVI	17.140	17.780	640	3,7
CREDITI BANCARI E FINANZIARI	4.368	4.528	160	3,7
RIMANENZE ATTIVE FINALI	154	169	15	9,7
INVESTIMENTI MOBILIARI	97	97	0	0
IMMOBILI	342	342	0	0
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.109	1.189	80	7,2
ONERI PER LIQUIDAZIONE IN CAPITALE DELLE PRESTAZIONI PENS. FONDO PREV. IMPIEGATI	0	0	0	0,0
ALTRI COSTI PLURIENNALI	122	143	21	17,2
TOTALE ATTIVITA'	103.030	111.189	8.159	7,9
DISAVANZO PATRIMONIALE	12.067	13.707	1.640	13,6
TOTALE A PAREGGIO	115.097	124.896	9.799	8,5

CALCOLO DELL'AVANZO

DISAVANZO PATRIMONIALE	-12.067	-13.707	-1.640	13,6
RISERVE OBBLIGATORIE	36.423	38.788	2.365	6,5
AVANZO ex SCAU	34	35	1	2,9
AVANZO NETTO PATRIMONIALE	24.390	25.116	726	3,0

(*) Dati desunti dal preventivo aggiornato 2005 (3^ n.v.).

SITUAZIONE PATRIMONIALE GENERALE

(in milioni)

PASSIVITA'	CONSISTENZA		VARIAZIONI	
	AL 1/1/2006 (*)	AL 31/12/2006	ASSOLUTE	IN %
RESIDUI PASSIVI:	49.888	54.982	5.094	10,2
<i>DEBITO VERSO LA TESORERIA</i>	<i>23.924</i>	<i>24.043</i>	<i>119</i>	<i>0,5</i>
<i>DEBITO V/ STATO PER ANTICIPAZIONI EX ART. 35 LEGGE N. 448/98</i>	<i>8.856</i>	<i>13.230</i>	<i>4.374</i>	<i>49,4</i>
<i>ALTRI RESIDUI PASSIVI</i>	<i>17.107</i>	<i>17.709</i>	<i>602</i>	<i>3,5</i>
RATEI PASSIVI	4.795	4.839	44	0,9
DEBITI BANCARI E FINANZIARI	275	273	-2	-0,7
RIMANENZE PASSIVE FINALI	2.338	2.380	42	1,8
FONDI DI ACCANTONAMENTO	3.088	3.111	23	0,7
POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO	18.255	20.487	2.232	12,2
FONDO PER LA DEFINIZIONE DEI RAPPORTI CON L'INAIL	1	1	0	0
TOTALE PASSIVITA'	78.639	86.073	7.434	9,5
PATRIMONIO NETTO: RISERVE OBBLIGATORIE	36.423	38.788	2.365	6,5
AVANZO PATRIMONIALE GESTIONE ORDINARIA ex SCAU	34	35	1	2,9
TOTALE A PAREGGIO	115.096	124.896	9.800	8,5

(*) Dati desunti dal preventivo aggiornato 2005 (3^a n.v.).

RESIDUI ATTIVI

(in milioni)

AGGREGATI	CONSISTENZA		VARIAZIONI	
	AL 1/1/2006 (*)	AL 31/12/2006	ASSOLUTE	IN %
1. RESIDUI DA ENTRATE CORRENTI				
1.1. Contributi dei datori di lavoro e degli iscritti				
. aziende a conguaglio - saldi attivi DM.	21.140	25.189	4.049	19,2
. datori di lavoro agricolo dipendente	3.210	3.346	136	4,2
. coltivatori diretti, coloni e mezzadri	1.030	1.161	131	12,7
. artigiani	5.427	6.388	961	17,7
. esercenti attività commerciali	5.122	6.092	970	18,9
. iscritti al Fondo clero	12	11	-1	-8,3
. datori di lavoro domestico	10	10	0	0,0
. contributi provenienti tramite casse marittime	26	26	0	0,0
. valori capitali leggi n. 336/70 e n. 824/71	25	24	-1	-4,0
. valori capitali Fondo telefonici	1.967	1.741	-226	-11,5
. aziende concorso oneri prepensionamento	79	79	0	0,0
. aziende concorso oneri mobilità	84	89	5	6,0
. contributi SSN Regioni e Province autonome	1.520	1.504	-16	-1,1
. contributi SSN liberi professionisti	56	56	0	0,0
. contributi diversi	95	98	3	3,2
Totale (Titolo 1°) Cat. 1^ e 2^	39.803	45.814	6.011	15,1
1.2. Entrate derivanti da trasfer. correnti (Titolo 2°)				
Cat. 3^ . trasferimenti da parte dello Stato:				
a) trasferimenti di bilancio	11.029	11.646	617	5,6
c) trasferimenti da gestioni fuori bilancio	0	0	0	0,0
Totale	11.029	11.646	617	5,6
Cat. 4^ . trasferimenti dalle Regioni	590	672	82	13,9
Cat. 6^ . trasferimenti da altri enti settore pubblico	3.663	3.878	215	5,9
Totale	4.253	4.550	297	7,0
1.3. Altre entrate correnti (Titolo 3°)				
Cat. 7^ . vendita di beni e di servizi	86	86	0	0,0
Cat. 8^ . redditi e proventi patrimoniali	86	85	-1	-1,2
Cat. 9^ . poste correttive e compensative di spese:	3.095	3.267	172	5,6
- <i>recupero di prestazioni</i>	3.077	3.255	178	5,8
Cat.10^ . entrate non classificabili in altre voci:	1.336	1.366	30	2,2
- <i>sanzioni civili, ammin., multe e ammende</i>	1.336	1.366	30	2,2
Totale	4.603	4.804	201	4,4
Totale residui da entrate correnti	59.688	66.814	7.126	11,9
2. RESIDUI ENTRATE PER MOVIMENTO DI CAPITALI	1.282	1.282	0	0,0
3. RESIDUI DA ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	1.524	1.641	117	7,7
TOTALE GENERALE	62.494	69.737	7.243	11,6

(*) Dati desunti dal preventivo aggiornato 2005 (3^ n.v.).

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI CONTRIBUTIVI

(in milioni)

AGGREGATI	Crediti contributivi lordi al 31.12.2006	Movimento fondo anno 2006			Crediti contributivi al netto della svalutazione al 31.12.2006	
		Consistenza all'inizio dell'anno (*)	Prelievi dell'anno	Assegnazioni dell'anno	Consistenza alla fine dell'anno	
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	g = (a - e)
CREDITI CONTRIBUTIVI ASSOGGETTATI A SVALUTAZIONE						
. datori di lavoro dipendente non agricolo	25.189	9.064	0	1.316	10.380	14.809
. datori di lavoro agricolo dipendente	3.346	1.501	0	38	1.539	1.807
. coltivatori diretti, coloni e mezzadri	1.161	240	0	28	268	893
. artigiani	6.388	2.240	0	361	2.601	3.787
. esercenti attività commerciali	6.092	1.990	0	340	2.330	3.762
. iscritti al Fondo clero	11	1	0	0	1	10
. lavoratori domestici	10	5	0	0	5	5
. casse marittime	25	12	0	0	12	13
. contributi liberi professionisti	56	31	0	0	31	25
. contributi da DM10/S (SSN Regioni e Prov. autonome)	1.504	830	9	0	821	683
TOTALE	43.782	15.914	9	2.083	17.988	25.794
CREDITI CONTRIBUTIVI NON ASSOGGETTATI A SVALUTAZIONE						
. valori capitali Fondo telefonici	1.741	0	0	0	0	1.741
. contributi diversi	290	0	0	0	0	290
TOTALE CREDITI CONTRIBUTIVI	45.813	15.914	9	2.083	17.988	27.825
PERCENTUALE MEDIA DI SVALUTAZIONE	45.813				17.988	39,3

(*) Dati della consistenza finale del preventivo aggiornato 2005 (3^a n.v.).

RESIDUI PASSIVI

(in milioni)

AGGREGATI	CONSISTENZA		VARIAZIONI	
	AL 1/1/2006 (*)	AL 31/12/2006	ASSOLUTE	IN %
1. RESIDUI DA SPESE CORRENTI	10.122	10.433	311	3,1
1.1. Spese per gli Organi dell'Ente	1	2	1	100,0
1.2. Oneri per il personale in servizio	222	221	-1	-0,5
1.3. Oneri per il personale in quiescenza	3	3	0	0,0
1.4. Spese per acquisto beni consumo e servizi	548	263	-285	-52,0
1.5. Spese per prestazioni	3.656	3.656	0	0,0
- pensioni e relativi trattamenti per carichi familiari	2.688	2.688	0	0,0
- prestazioni anticipate dalle aziende tenute alla presentazione delle denunce rendiconto	676	676	0	0,0
- Altre prestazioni	292	292	0	0,0
1.6. Trasferimenti passivi	2.647	2.650	3	0,1
- contributi sociali di malattia da trasferire allo Stato	165	165	0	0,0
- contributi sociali di malattia di pertinenza delle Regioni e delle Province autonome	1.750	1.742	-8	-0,5
- contributi riscossi per conto terzi	342	392	50	14,6
- altri	390	351	-39	-10,0
1.7. Oneri finanziari	1.668	1.668	0	0,0
1.8. Oneri tributari	2	2	0	0,0
1.9. Poste correttive di entrate	1.347	1.933	586	43,5
- rimborso di contributi	700	699	-1	-0,1
- sgravi contributivi e rimborsi vari	647	1.234	587	90,7
1.10. Spese non classificabili in altre voci	28	35	7	25,0
- spese legali per recupero crediti contrib e prestaz	3	3	0	0,0
- spese gestione e vendita immobili cartolarizzati	6	13	7	116,7
- somme dovute alla S.C.I.P. per immobili cartolariz	17	17	0	0,0
- altre	2	2	0	0,0

(*) Dati desunti dal bilancio preventivo aggiornato 2005 (3^a n.v.).

RESIDUI PASSIVI

(in milioni)

AGGREGATI	CONSISTENZA		VARIAZIONI	
	AL 1/1/2006 (*)	AL 31/12/2006	ASSOLUTE	IN %
2. RESIDUI SPESE PER MOVIMENTO DI CAPITALI	284	291	7	2,5
2.1. Acquisizione di beni di uso durevole	0	0	0	0,0
2.2. Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	125	126	1	0,8
2.3. Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari	58	58	0	0,0
2.4. Concessioni di crediti e anticipazioni	101	107	6	5,9
2.5. Ind anzianità e similari a pers cessato dal servizio	0	0	0	0,0
3. ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI PASSIVE	32.780	37.273	4.493	13,7
3.1. Rimborso di anticipazioni passive	32.780	37.273	4.493	13,7
3.2. Estinzione di debiti diversi	0	0	0	0,0
4. PARTITE DI GIRO	6.702	6.985	283	4,2
TOTALE GENERALE	49.888	54.982	5.094	10,2

(*) Dati desunti dal bilancio preventivo aggiornato 2005 (3^a n.v.).

Dalla situazione patrimoniale riportata nelle tabelle che precedono, si rileva che, per effetto della gestione, le attività nel corso dell'anno passano da 103.030 mln a 111.189 mln e le passività da 78.639 mln a 86.073 mln.

Sulla consistenza degli elementi patrimoniali attivi e sulle variazioni, che si presume interverranno nel corso dell'anno, si forniscono le seguenti delucidazioni.

ATTIVITA'

Disponibilità liquide

L'importo delle disponibilità liquide rimane invariato ed è pari a 17.204 mln.

Residui attivi

Risultano pari a 69.737 mln con un aumento di 7.243 mln rispetto alla consistenza iniziale di 62.494 mln, come illustrato nel prospetto di cui alle pagine precedenti.

Tale risultato risente di un aumento di 6.011 mln dei crediti contributivi i quali sono passati da 39.803 mln a 45.814 mln.

Ratei attivi

Sono iscritti per 17.780 mln e presentano un aumento di 640 mln rispetto alla consistenza iniziale di 17.140 mln.

Sono costituiti quasi interamente da contributi delle gestioni amministrate, economicamente pertinenti all'esercizio 2006 il cui accertamento, in competenza finanziaria, avverrà nell'anno 2007.

Crediti bancari e finanziari

Sono iscritti per 4.528 mln e presentano un aumento di 160 mln rispetto alla consistenza iniziale di 4.368.

Investimenti mobiliari

I valori mobiliari di proprietà dell'Ente sono valutati in 97 mln e non subiscono variazioni.

Immobili

Gli immobili di proprietà dell'INPS, per un importo complessivo di 342 mln, sono rappresentati da immobili da reddito per 197 mln e strumentali per 145 mln. Non ci sono variazioni di rilievo rispetto al valore d'inizio d'anno.

Altri costi pluriennali

Espongono un valore di 143 mln con un incremento di 21 mln rispetto ai 122 mln di inizio anno per effetto esclusivo della manutenzione e dell'adattamento degli stabili di proprietà.

PASSIVITA'

Residui passivi

Nel loro insieme espongono una consistenza di 54.982 mln con un incremento di 5.094 mln rispetto al valore del 1° gennaio di 49.888 mln.

Il debito relativo a trasferimenti dello Stato, ex art. 35, legge n. 448/98 risulta pari a 13.230 mln con un aumento di 4.374 mln rispetto al valore di inizio anno di 8.856 mln, conseguente al fabbisogno di anticipazioni delle gestioni previdenziali.

Il debito relativo alle anticipazioni di Tesoreria risulta pari a 24.043 mln con un incremento di 119 mln rispetto al valore iniziale di 23.924 mln.

Detto incremento è la risultante dell'attribuzione di 258 mln alla copertura del Fondo di riserva compensata da 139 mln di minore fabbisogno delle gestioni assistenziali.

Ove si tenga conto dei fondi depositati in Tesoreria e sui conti correnti postali pari a 16.307 mln, il debito complessivo di tutte le anticipazioni pari a 37.273 mln si riduce a 20.966 mln così ripartito:

- 9.882 mln alla GIAS;
- 263 mln al Fondo di riserva;
- 10.821 mln alle Gestioni previdenziali.

In merito a quest'ultima voce (*cfr. paragrafo n. 6 del quadro generale della presente relazione*) l'importo è stato utilizzato per 2.722 mln dall'ex Fondo trasporti, per 3.254 mln dall'ex Fondo elettrici e per 4.845 mln dall'ex Fondo I.N.P.D.A.I., i quali costituiscono contabilità separate del F.P.L.D..

Altri residui passivi

Gli altri residui passivi sono aumentati rispetto all'inizio dell'anno di 602 mln, passando da 17.107 mln a 17.709 mln.

Debiti bancari e finanziari

I debiti bancari e finanziari sono iscritti per 273 mln con decremento di 2 mln rispetto alla consistenza di inizio anno.

Rimanenze passive di esercizio

Subiscono un aumento di 42 mln passando da 2.338 mln a 2.380 mln.

Detto aumento è la somma algebrica di variazioni aumentative per 279 mln e variazioni diminutive per 237 mln, che interessano in via principale il fondo di accantonamento per la copertura delle prestazioni TBC (+39 mln), il Fondo di accantonamento del contributo dello Stato ex art. 80, c. 2, della legge n. 388/2000 (+108 mln) ed il Fondo per la copertura degli oneri di cui all'art. 5 della legge n. 58/1992 (-235 mln).

Fondi di accantonamento

Passano da 3.088 mln a 3.111 mln alla fine dell'anno, con un incremento di 23 mln. Tra le variazioni piu' significative si segnalano soltanto quella relativa al Fondo per il trattamento di fine rapporto a favore del personale dell'Istituto che aumenta di 3 mln e quella del Fondo liquidazione indennità di anzianità personale che aumenta di 15 mln.

Poste rettificative dell'attivo

Le poste rettificative dell'attivo aumentano di 2.232 mln, passando da 18.255 mln a 20.487 mln.

In merito si segnalano gli aumenti del fondo svalutazione crediti per 2.074 mln, conseguente ad un aumento dei crediti, svalutati di una percentuale media del 39,3 %, e l'aumento del fondo ammortamento mobili per 79 mln e del fondo ammortamento immobili per 3 mln, e l'aumento del fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare per 75 mln.

Il dettaglio dei prelievi, delle assegnazioni, della consistenza del Fondo svalutazione crediti al 31 dicembre sono indicati nel prospetto di cui alle pagine precedenti.

PARTE QUINTA
QUADRO DI RIFERIMENTO NORMATIVO

QUADRO DI RIFERIMENTO NORMATIVO

La normativa elencata comprende i provvedimenti legislativi di maggior interesse per l'attività dell'Istituto, emanati fino al 31 agosto 2005 o aventi, comunque, effetti sull'esercizio finanziario in corso.

Decreto del Ministro dell'economia e delle finanze di concerto con il Ministro del lavoro e delle politiche sociali, 29 novembre 2004 "Quinta operazione di cessione dei crediti contributivi dell'INPS". (G.U. n. 106 del 9 maggio 2005)

In applicazione a quanto previsto dall'art. 13 della legge n. 448/1998, come modificato dall'art. 1 del decreto legge n. 308/1999, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 402/1999 e successivamente rettificato, l'INPS cede alla società di cartolarizzazione - S.C.C.I. S.p.a. - costituita ai sensi del predetto art. 13, c. 4, i crediti contributivi previdenziali verso le aziende tenute al versamento a mezzo di denuncia mensile (ivi inclusi i comuni, le province, le regioni e lo Stato) (Crediti aziende), i crediti contributivi verso gli artigiani ed i commercianti (Crediti artigiani e commercianti) nonché i crediti contributivi verso le categorie dei coltivatori diretti, dei coloni e dei mezzadri e delle aziende agricole (Crediti agricoli), unitamente agli accessori per interessi e sanzioni civili.

I crediti ceduti comprendono i crediti maturati successivamente alla data del 31 dicembre 2003 ed entro la data del 31 dicembre 2004, non pagati alla scadenza prevista e contabilizzati dall'INPS per l'anno finanziario 2004.

I suddetti crediti non devono essere stati né riscossi dall'INPS, alla data del 30 aprile 2004, né dallo stesso eliminati, in applicazione della procedura interna attualmente in vigore, entro il giorno immediatamente precedente alla data di consegna degli elenchi dei crediti alla società di cartolarizzazione che dovrà avvenire non oltre il 31 maggio 2005.

In relazione ai crediti ceduti l'INPS garantisce alla società di cartolarizzazione l'importo nominale minimo di 3.500 milioni di euro, suddiviso in 1.855 milioni di euro di Crediti aziende, 1.050 milioni di euro di Crediti artigiani e commercianti, 595 milioni di euro di Crediti agricoli.

L'INPS riceve dalla società di cartolarizzazione i seguenti importi:

- un ammontare non inferiore a 1.500 milioni di euro quale anticipazione del corrispettivo finale dovuto a fronte della cessione dei crediti prevista dai contratti stipulati in data 29 novembre 1999, il 31 maggio 2001 e il 18 luglio 2002;
- un corrispettivo iniziale a titolo definitivo ed irripetibile, non soggetto a conguagli, a fronte della cessione dei nuovi crediti, di importo non inferiore a 1.000 milioni di euro;
- un ulteriore corrispettivo in denaro qualora l'importo derivante dalla riscossione dei crediti complessivamente ceduti e dalle altre operazioni accessorie a quella di cartolarizzazione ecceda la somma dei corrispettivi complessivamente versati dalla società di cartolarizzazione all'INPS, a fronte dell'acquisto dei crediti ceduti, e degli oneri accessori dei costi connessi alle diverse fasi dell'operazione di cartolarizzazione e delle spese comunque dovute ai concessionari;
- un ulteriore corrispettivo corrisposto, a scelta e su richiesta dell'INPS, mediante retrocessione dalla società di cartolarizzazione all'INPS, senza garanzia di solvenza né di esistenza, dei crediti ceduti non ancora incassati e di ogni altro credito vantato dalla suddetta società ove i titoli emessi per finanziare l'acquisto dei crediti ceduti siano stati interamente rimborsati.

Decreto-legge 30 dicembre 2004, n. 314 convertito, con modificazioni, dalla legge 1 marzo 2005, n. 26 "Proroga di termini".

Art. 6-septies (Iscrizione nelle liste di mobilità dei lavoratori licenziati da aziende con meno di quindici dipendenti o licenziati per giustificato motivo oggettivo).

Proroga al 31 dicembre 2005 la validità della normativa (decreto legge n. 4/1998 convertito dalla legge n. 52/1998 e successive modificazioni) in materia di iscrizione nelle liste di mobilità dei lavoratori licenziati da imprese che occupano meno di 15 dipendenti per giustificato motivo connesso a riduzione, trasformazione o cessazione di attività di lavoro ai fini dei benefici contributivi in caso di assunzione dalle suddette liste.

Decreto del Ministro del lavoro e delle politiche sociali 3 gennaio 2005, n. 35394 "Trattamento straordinario di integrazione salariale".

Autorizza, ai sensi dell'art. 7, c. 10-ter, della legge n. 236/93, la corresponsione del trattamento straordinario di integrazione salariale,

per il periodo dall'1 novembre 2004 al 5 luglio 2005, per un totale massimo di 713 lavoratori dipendenti dalla ditta Ferrania S.p.A..
L'INPS è autorizzato all'esonero dal contributo addizionale di cui all'art. 8, c. 8-bis, della legge n. 160/88.

Decreto del Ministro del lavoro e delle politiche sociali del 27 gennaio 2005, n. 35462 "Concessione del trattamento straordinario di integrazione salariale e del trattamento di mobilità, in favore dei lavoratori dipendenti o già dipendenti dalle società appartenenti ai settori: tessile nella provincia di Bergamo, tessile-abbigliamento e calzaturiero nella regione Emilia-Romagna, tessile-moda nella regione Umbria, tessile-abbigliamento e calzaturiero nella regione Puglia".

Autorizza, ai sensi dell'art. 3, c. 137, della legge n. 350/2003 e dell'art. 1, c. 2, del decreto legge n. 249/2004 e sulla base di specifici accordi ministeriali, la concessione al trattamento straordinario di integrazione salariale per i lavoratori sospesi dal lavoro o lavoranti ad orario ridotto indicati nel decreto in parola.

L'Inps provvede a controllare i flussi di spesa afferenti all'avvenuta erogazione delle prestazioni, ai fini del rispetto dei limiti delle disponibilità finanziarie pari a euro 34.980.000.

Decreto legge 31 gennaio 2005, n. 7 convertito, con modificazioni, dalla legge 31 marzo 2005, n. 43 "Disposizioni urgenti per l'università e la ricerca, per i beni e le attività culturali, per il completamento di grandi opere strategiche, per la mobilità dei pubblici dipendenti, e per semplificare gli adempimenti relativi a imposte di bollo e tasse di concessione, nonché altre misure urgenti. Sanatoria degli effetti dell'articolo 4, comma 1, del decreto legge 29 novembre 2004, n. 280".

Art. 7-duodecies.

Proroga al 31 dicembre 2005 la data prevista dall'art. 3, c. 137, della legge n. 350/2003 per i trattamenti straordinari di integrazione salariale, mobilità e trattamento speciale edile nel caso di programmi finalizzati alla gestione di crisi occupazionali.

Decreto del Ministro del lavoro e delle politiche sociali di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, 4 febbraio 2005 "Istituzione del Casellario centrale delle posizioni previdenziali attive, presso l'Istituto nazionale della previdenza sociale".

Istituisce, ai sensi dell'art. 1, c. 23, della legge n. 243/2004, presso l'INPS, il Casellario centrale delle posizioni previdenziali attive con lo scopo di curare la raccolta, la conservazione e la gestione dei dati relativi alle posizioni assicurative dei soggetti iscritti alle gestioni di cui al suddetto articolo di legge.

Circolare 22 febbraio 2005, n. 7 "Disciplina della somministrazione di lavoro".

Definisce le modalità di applicazione del contratto di somministrazione previsto dal decreto legislativo n. 276/2003, capo I, titolo III. In particolare, precisa che l'utilizzatore può essere anche una pubblica amministrazione purché il contratto stipulato sia a tempo determinato.

Decreto legge 28 febbraio 2005, n. 22 convertito, con modificazioni, dalla legge 29 aprile 2005, n. 71 "Interventi urgenti nel settore agroalimentare".

Reca interventi diretti a fronteggiare le situazioni di crisi del mercato agricolo e dispone, tra l'altro, misure in materia di ristrutturazione industriale di grandi imprese in stato di insolvenza.

Art. 1. Interventi urgenti in materia di agricoltura.

Comma 1-bis.

Riconosce, nelle aree per le quali sia stata verificata, per l'anno 2004, una riduzione del reddito medio delle imprese agricole del 30% rispetto al reddito medio del triennio precedente, il diritto alla sospensione, fino al 31 dicembre 2005, dei contributi previdenziali e assistenziali propri e dei lavoratori dipendenti, dovuti per l'anno 2005, nei limiti delle disponibilità del Fondo di solidarietà nazionale. Viene, altresì, riconosciuto alle imprese in argomento il diritto a finanziamenti agevolati sempre a valere sulle disponibilità del suddetto Fondo di solidarietà.

Art. 1-bis. Misure per le imprese agricole colpite da crisi di mercato.

Prevede la possibilità di accedere ai benefici di cui all'art. 5, c. 2, del decreto legislativo n. 102/2004, nell'ambito delle disponibilità del

Fondo di solidarietà nazionale, per le imprese agricole per le quali, in seguito a riduzione del reddito medio annuale del 30% rispetto al reddito medio del triennio precedente, sia dichiarato, con decreto del Ministro delle politiche agricole e forestali, lo stato di crisi di mercato. Si applicano, inoltre, ai suddetti imprenditori, le disposizioni dell'art. 9 della legge n. 212/2000, relative alla rimessione in termini anche con riferimento ai versamenti degli oneri previdenziali, purché la sospensione o il differimento del termine per l'adempimento degli obblighi tributari e previdenziali non determini uno slittamento dei relativi versamenti all'anno successivo a quello di competenza.

Art. 1-ter. Misure per le imprese agricole colpite da calamità naturali.

Modifica il limite temporale di cui alla legge finanziaria per il 2001 (legge n. 388/2000 e successive modificazioni) previsto per il pagamento rateale, nei casi di particolare eccezionalità, che passa perciò da 20 a 40 rate trimestrali. Di conseguenza, allunga la rateizzazione da 5 a 10 anni.

Prevede inoltre la riapertura dei termini per la rateizzazione alle imprese colpite dalle calamità intervenute al 31 marzo 2005, fissata con l'art. 4, c. 24, della legge n. 350/2003.

La presentazione della domanda di rateizzazione di cui sopra comporta automaticamente la sospensione di ogni procedura di recupero del credito attivata nei confronti dei debitori morosi.

Decreto interministeriale 7 marzo 2005, n. 35671 "Trattamento di integrazione salariale straordinaria Gruppo Volare S.p.A.".

Autorizza la concessione del trattamento straordinario di integrazione salariale secondo quanto previsto dall'accordo intervenuto presso il Ministero del lavoro e delle politiche sociali in data 21 dicembre 2004, per un periodo prorogabile fino a un massimo di 24 mesi a decorrere dal 1 gennaio 2005, in favore di complessive 1100 unità.

Decreto legge 14 marzo 2005, n. 35, convertito, con modificazioni, dalla legge 14 maggio 2005, n. 80 "Disposizioni urgenti nell'ambito del Piano di azione per lo sviluppo economico, sociale e territoriale. Deleghe al Governo per la modifica del codice di procedura civile in materia di processo di cassazione e di arbitrato nonché per la riforma organica della disciplina delle procedure concorsuali".

Il decreto e la legge di conversione prevedono alcune disposizioni finalizzate a favorire la ripresa economica.

Capo I. Sviluppo del mercato interno e apertura dei mercati.

Art. 1-bis. Modifiche al decreto legislativo 10 settembre 2003, n. 276.

Relativamente alla disciplina del lavoro accessorio (art. 72, c. 4, della legge n. 276/2003) stabilisce che il concessionario effettua il versamento degli oneri previdenziali all'INPS, alla gestione separata di cui all'art. 2, c. 26, della legge n. 335 /1995 in misura pari al 13% del valore nominale del buono ricevuto per la prestazione di lavoro.

Art. 1-ter. Quote massime di lavoratori stranieri per esigenze di carattere stagionale.

Stabilisce che, in attesa della definizione delle quote massime di stranieri da ammettere nel territorio dello Stato per lavoro subordinato, ai sensi dell'art. 3, c. 4, del testo unico di cui al decreto legislativo n. 286/1998 e successive modificazioni, possono essere fissate quote massime di stranieri per esigenze di carattere stagionale per i settori dell'agricoltura e del turismo, anche in misura superiore alle quote stabilite nell'anno precedente.

Capo VII. Modernizzazione dei sistemi di protezione sociale e potenziamento ammortizzatori sociali.

Art. 13. Disposizioni in materia di previdenza complementare, per il potenziamento degli ammortizzatori sociali e degli incentivi al reimpiego nonché conferma dell'indennizzabilità della disoccupazione nei casi di sospensione dell'attività lavorativa.

Al fine di procedere all'attuazione delle deleghe legislative in materia di previdenza complementare, autorizza, ai sensi dell'art. 1, c. 42, della legge n. 243/2004, la spesa di 20 milioni di euro per l'anno 2005, 200 milioni di euro per l'anno 2006 e 530 milioni di euro a decorrere dall'anno 2007.

Adotta, invece, per gli anni 2005 e 2006, in attesa di una riforma organica degli ammortizzatori sociali e del sistema degli incentivi all'occupazione, i seguenti interventi:

- incremento dell'indennità ordinaria di disoccupazione con requisiti normali a sette mesi per i disoccupati con età anagrafica inferiore ai 50 anni e a dieci mesi per i soggetti con età anagrafica pari o superiore ai 50 anni. La percentuale della suddetta indennità è pari al 50% dell'ultima retribuzione per i primi sei mesi, 40% per i successivi tre mesi e 30% per gli ulteriori periodi. Il decreto conferma il riconoscimento della contribuzione figurativa per i suddetti periodi nel limite di sei mesi per i soggetti di età inferiore

a cinquanta anni e di nove per i soggetti di età uguale o superiore a cinquanta anni, precisa però che i suddetti incrementi non si applicano ai trattamenti di disoccupazione agricoli, ordinari e speciali, né all'indennità ordinaria con requisiti ridotti. Inoltre, l'indennità di disoccupazione non spetta nelle ipotesi di perdita e sospensione dello stato di disoccupazione disciplinate dalla normativa in materia di incontro tra domanda e offerta di lavoro (in particolare dal decreto legislativo n. 181/2000). Per le finalità suddette, istituisce presso l'Inps una speciale evidenza contabile a cui affluisce, per l'anno 2005 l'importo di 307,55 milioni di euro e per l'anno 2006 di 427,23 milioni di euro;

- incremento delle risorse previste per la cassa integrazione destinata alle piccole e medie imprese, ai sensi dell'art. 1, c. 155, della legge n. 311/2004, per gli accordi di settore stipulati entro il 31.12.2006;
- riduzione dei contributi per l'assunzione o l'utilizzo attraverso contratti di somministrazione, estesa ai datori di lavoro che assumano alle proprie dipendenze i lavoratori collocati in mobilità o beneficiari di integrazione guadagni straordinaria e di disoccupazione nel caso di programmi finalizzati alla gestione di crisi occupazionali definiti in specifici accordi in sede governativa intervenuti entro il 30 giugno 2005. Uguali benefici e, in più, una riduzione dell'obbligo contributivo pari al 50%, per un periodo di trentasei mesi, si applicano anche ai datori che assumono lavoratori che hanno beneficiato della proroga del trattamento di integrazione salariale per un periodo non superiore a dodici mesi. Fino al 31 dicembre 2005 la riduzione contributiva si applica indipendentemente dai limiti connessi alla fruizione per il lavoratore e all'ammissione per l'impresa ai trattamenti di cassa integrazione guadagni straordinaria e senza l'applicazione prevista delle riduzioni connesse con l'entità dei benefici. Le suddette disposizioni non si applicano per quei lavoratori collocati in cassa integrazione straordinaria o in mobilità nei sei mesi precedenti da parte di impresa controllata, collegata o con assetti proprietari coincidenti all'impresa che assume;
- incentivi finalizzati ad agevolare i processi di mobilità territoriale per il reimpiego presso datori di lavoro privati, il mantenimento dell'occupazione, per i lavoratori in mobilità o sospesi in cassa integrazione straordinaria, che accettino una sede di lavoro distante più di 100 Km dal luogo di residenza. A costoro viene erogata una somma pari a una mensilità dell'indennità di mobilità in caso di contratto a tempo determinato superiore a 12 mesi, o a tre mensilità per contratto a tempo indeterminato o determinato superiore a 18 mesi. L'Inps provvede al monitoraggio degli effetti derivanti dalle suddette disposizioni e ne dà comunicazione al

Ministero del lavoro e delle politiche sociali e al Ministero dell'economia e delle finanze;

- riconoscimento dell'indennità ordinaria di disoccupazione non agricola con requisiti normali per i lavoratori sospesi a causa di crisi aziendali per eventi transitori, non imputabili all'imprenditore o ai lavoratori e riconoscimento dell'indennità di disoccupazione agricola con requisiti ridotti per i lavoratori di imprese del settore artigianato sospesi a causa di crisi aziendali per eventi transitori, non imputabili all'imprenditore o ai lavoratori e subordinatamente ad un intervento integrativo pari al 20% a carico degli Enti bilaterali previsti dalla contrattazione collettiva, o di formazione e qualificazione professionale di durata non inferiore a 120 ore. Le suddette disposizioni non si applicano ai lavoratori dipendenti da aziende destinatarie di trattamenti di integrazione salariale o nei casi di contratti di lavoro a tempo indeterminato con previsione di sospensioni lavorative e di contratti di lavoro a tempo parziale verticale; non si applicano, altresì, nelle ipotesi di perdita o sospensione dello stato di disoccupazione ai sensi della normativa sull'incontro tra domanda e offerta di lavoro.

Il Ministero del lavoro e delle politiche sociali di concerto con il Ministero dell'economia e delle finanze dovrà emanare, entro sessanta giorni, un decreto per la definizione delle situazioni aziendali dovute a eventi transitori, non imputabili all'imprenditore o ai lavoratori, e le procedure da applicarsi per la comunicazione da parte dei datori di lavoro all'Inps dei lavoratori aventi titolo alle suddette prestazioni anche al fine di un adeguato monitoraggio da parte del medesimo Istituto.

Art. 13-bis. Modifiche al testo unico di cui al decreto del Presidente della Repubblica 5 gennaio 1950, n. 180.

Apporta modifiche al testo unico n. 180/1950 riconoscendo, tra l'altro, ai pensionati pubblici e privati la possibilità di contrarre con banche e intermediari finanziari autorizzati, prestiti da estinguersi con la cessione fino ad un quinto della pensione e per periodi non superiori a dieci anni. I prestiti devono avere la garanzia dell'assicurazione sulla vita per il recupero del residuo credito in caso di decesso del mutuatario.

Analoga possibilità è riconosciuta ai lavoratori a tempo determinato purché la suddetta cessione non superi il periodo di tempo che deve ancora trascorrere per la scadenza del contratto.

Art. 13-ter. Contributi agricoli.

Sospende i termini per l'adempimento degli obblighi derivanti dalle cartelle di pagamento e per le procedure di riscossione relative ai contributi previdenziali e assistenziali riguardanti datori di lavoro e lavoratori del settore agricolo, con recupero dei relativi importi entro il 20 dicembre 2005.

Decreto del Ministro dell'economia e delle finanze 15 marzo 2005 "Adeguamento per l'anno 2005, degli importi delle pensioni, degli assegni e delle indennità a favore dei mutilati ed invalidi civili, ciechi civili e sordomuti nonché dei limiti di reddito, relativi all'anno 2004, prescritti per la concessione delle provvidenze stesse".

Il decreto determina i limiti di reddito, vigenti per l'anno 2005, con riferimento ai redditi posseduti nell'anno 2004, per poter fruire delle provvidenze economiche riservate ai minorati civili:

- 13.739,69 euro annui per la pensione spettante ai ciechi civili assoluti, ai ciechi civili parziali, ai mutilati e invalidi civili totali ed ai sordomuti;
- 4.017,26 euro annui per l'assegno mensile spettante ai mutilati ed invalidi civili parziali e all'indennità mensile di frequenza spettante ai minori invalidi civili;
- 6.605,64 euro annui per l'assegno a vita spettante ai ciechi civili decimisti. (*Art. 1*).

Stabilisce, inoltre, gli importi mensili delle indennità e delle provvidenze suddette nelle misure di seguito indicate:

- Indennità di accompagnamento per i ciechi civili assoluti: 669,21 euro; per gli invalidi civili totali: 443,83 euro; indennità di comunicazione per i sordomuti: 223,38 euro; indennità speciale per i ciechi ventesimisti: 161,30 euro. (*Art. 2*).
- Importi da erogare ai minorati civili:
 - 252,91 euro – pensione spettante ai ciechi civili assoluti;
 - 233,87 euro – pensione di inabilità spettante agli invalidi civili totali, assegno mensile spettante agli invalidi civili parziali, indennità mensile di frequenza spettante ai minori invalidi civili, pensione spettante ai sordomuti, ai ciechi assoluti ricoverati ed ai ciechi civili ventesimisti;
 - 173,54 euro – assegno spettante ai ciechi civili decimisti. (*Art. 3*).

- Incremento, fino a 59,16 euro, dell'importo della pensione spettante ai ciechi civili con età pari o superiore ai 65 anni, ai sensi dell'art. 67, c. 3, della legge n. 448/98 e secondo le modalità indicate nel secondo comma dell'articolo stesso. *(Art. 4).*
- Riconoscimento, ai sensi dell'art. 70, c. 6, della legge n. 388/2000, di una maggiorazione pari a 10,33 euro, per tredici mensilità, agli invalidi civili, ai ciechi civili ed ai sordomuti titolari di pensione, di assegno di invalidità o di indennità di frequenza, di età inferiore ai 65 anni a condizione che non possiedano né redditi propri di importo pari o superiore a 5.008,90 euro né redditi cumulati con quelli del coniuge, non legalmente ed effettivamente separato, per un importo pari o superiore a 10.469,16 euro. *(Art. 5).*
- Incremento, ai sensi dell'art. 38 della legge n. 448/2001, della misura della maggiorazione sociale spettante ai ciechi civili titolari di pensione di età pari o superiore a settanta anni fino a garantire un reddito proprio pari a 543,79 euro, per tredici mensilità, tenendo conto che:
 - il beneficiario non deve possedere redditi propri su base annua pari o superiori a 7.069,27 euro;
 - il beneficiario non deve possedere, se coniugato e non effettivamente e legalmente separato, redditi propri per un importo annuo pari o superiore a 7.069,27 euro né redditi cumulati con quelli del coniuge per un importo pari o superiore a 11.943,88 euro;
 - qualora i redditi posseduti siano inferiori ai limiti di cui ai punti precedenti, la maggiorazione è corrisposta in misura tale da non comportare il superamento dei limiti stessi.

I benefici incrementativi di cui trattasi sono concessi, alle medesime condizioni, anche ai soggetti di età pari o superiore a sessanta anni che risultino invalidi civili totali, sordomuti o ciechi civili assoluti titolari di pensione.

Per la concessione degli incrementi di cui al presente articolo non si tiene conto del reddito relativo alla casa di abitazione. *(Art. 6).*

Riduzione, pari a 93 euro, dell'indennità di accompagnamento ai ciechi civili assoluti e dell'indennità speciale ai ciechi ventesimisti, per il periodo nel quale i beneficiari usufruiscono del servizio di accompagnamento disciplinato dalla legge n. 289/2002, art. 40, commi 1, 2 e 3. *(Art. 7).*

Decreto del Ministro del lavoro e delle politiche sociali 30 marzo 2005, n. 35795 "Trattamento straordinario di integrazione salariale".

Autorizza, ai sensi dell'art. 7, c. 10-ter, della legge n. 236/93, la corresponsione del trattamento straordinario di integrazione salariale, per il periodo dal 29 novembre 2004 al 28 maggio 2005, per un totale massimo di 530 lavoratori dipendenti dalla ditta TNT Arvil Joint Venture TNT Arcese Bonzano S.p.A..

Decreto del Ministro del lavoro e delle politiche sociali di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze 14 aprile 2006, n. 35817 "Concessione del trattamento straordinario di integrazione salariale e del trattamento di mobilità, in favore dei lavoratori dipendenti o già dipendenti dalle società appartenenti ai settori: tessile-abbigliamento e calzaturiero nella provincia di Pavia".

Riconosce la possibilità di ricorrere al trattamento straordinario di integrazione salariale ai lavoratori dipendenti delle imprese artigiane, non rientranti nella disciplina di cui all'art. 12, c. 1 e 2 della legge n. 223/1991, e delle imprese prive delle condizioni per poter accedere alla Cigs prevista dalla vigente normativa, indicate nel titolo del presente decreto.

Autorizza, inoltre, la proroga del trattamento di mobilità in favore dei lavoratori ex dipendenti delle imprese operanti nei suddetti settori, ai quali la medesima indennità scadrà nel corso del 2005.

L'INPS è tenuto a controllare i flussi di spesa relativi all'erogazione delle prestazioni nel limite massimo complessivo di 15.000.000 euro.

Decreto del Ministro del lavoro e delle politiche sociali 15 aprile 2005, n. 35819 "Trattamento straordinario di integrazione salariale".

Autorizza, ai sensi dell'art. 7, c. 10-ter, della legge n. 236/93, la corresponsione del trattamento straordinario di integrazione salariale, per il periodo dal 29 dicembre 2004 al 28 dicembre 2005, per un totale massimo di 529 lavoratori dipendenti dalla ditta Formenti Seleco S.p.A..

L'INPS è autorizzato all'esonero dal contributo addizionale di cui all'art. 8, c. 8-bis, della legge n. 160/88.

Ordinanza del Presidente del Consiglio dei Ministri 22 aprile 2005, n. 3426 "Disposizioni urgenti di protezione civile in relazione alla situazione di emergenza di cui ai decreti del Presidente del Consiglio dei Ministri in data 20 marzo 2002, 7 novembre 2003, 23 dicembre 2004 e 21 aprile 2005".

Provvede ad autorizzare, per l'anno 2005, l'ingresso di ulteriori ventimila lavoratori subordinati stagionali extracomunitari, in deroga alla normativa vigente in materia.

Decreto del Ministro del lavoro e delle politiche sociali di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze 16 maggio 2005, n. 36108 "Concessione del trattamento di mobilità e del trattamento speciale di disoccupazione in favore dei lavoratori già dipendenti dalle società: Pertusola Sud di Crotone; CO.MI S.r.l. di Gela; Nuova cartiera di Arbatax a Arbatax 2000; Case di cura riunite S.r.l. di Bari".

Autorizza, tra l'altro, ai sensi dell'art. 1, c. 155, della legge n. 311/2004, modificato dall' art. 13, c. 2, lett. B, del decreto legge n. 35/2005, la proroga del trattamento di mobilità, per il periodo 1 gennaio 2005 – 31 dicembre 2005, in favore di un numero massimo di 1160 ex dipendenti della società Case si Cura riunite di Bari.

La misura del trattamento è ridotta del 30%.

Il limite di spesa è fissato in euro 16.420.867,20.

Comunicato del Ministero del lavoro e delle politiche sociali "Determinazione delle retribuzioni medie giornaliere dei lavoratori agricoli ai fini previdenziali per l'anno 2005". (G. U. n. 131 dell'8.6.2005)

Comunica che, con decreto direttoriale 1° giugno 2005, sono stabilite le retribuzioni medie giornaliere dei lavoratori agricoli, da valere per l'anno 2005.

Ordinanza del Presidente del Consiglio dei ministri 10 giugno 2005, n. 3442 "Ulteriori misure urgenti di protezione civile dirette a fronteggiare i danni conseguenti ai gravi eventi sismici e vulcanici nel territorio della provincia di Catania".

Individua, con riferimento alla sospensione dei versamenti dei contributi previdenziali prevista dall'ordinanza del Presidente del Consiglio dei ministri del 29 novembre 2004 , n. 3254, i comuni interessati dagli eventi calamitosi per i quali è previsto uno specifico piano di recupero dei contributi sospesi; prevede che per tutti gli altri comuni il piano di recupero sia predisposto dagli enti competenti alla

riscossione dei contributi tenendo conto della durata massima pari a ventiquattro mesi.

Decreto del Ministero del lavoro e delle politiche sociali 20 giugno 2005 "Determinazione del reddito medio dei mezzadri e coloni, per l'anno 2005, ai fini del reinserimento a domanda nell'assicurazione generale obbligatoria per l'invalidità, la vecchiaia ed i superstiti dei lavoratori agricoli subordinati".

Stabilisce che, per l'anno 2005, il reddito medio dei mezzadri e coloni che optano per l'iscrizione nell'assicurazione generale obbligatoria per l'invalidità, la vecchiaia ed i superstiti dei lavoratori dipendenti è parificato a quello determinato per i salariati fissi.

Decreto del Ministero del lavoro e delle politiche sociali 20 giugno 2005 "Determinazione del reddito medio convenzionale giornaliero per l'anno 2005, per i lavoratori autonomi agricoli, ai fini del calcolo dei contributi e della misura delle pensioni per ciascuna fascia di reddito agrario".

Determina nella misura di euro 43,96 il reddito medio convenzionale giornaliero per il calcolo dei contributi e della misura delle pensioni, per gli iscritti alla gestione dei contributi e delle prestazioni previdenziali dei coltivatori diretti, mezzadri e coloni.

Decreto legge 30 giugno 2005, n. 115 convertito, con modificazioni, dalla legge 17 agosto 2005, n. 168 "Disposizioni urgenti per assicurare la funzionalità di settori della pubblica amministrazione. Disposizioni in materia di organico del personale della carriera diplomatica, delega al Governo per l'attuazione della direttiva 2000/53/CE in materia di veicoli fuori uso e proroghe di termini per l'esercizio di deleghe legislative."

Art. 7. Ammortizzatori sociali per settori in crisi.

Proroga al 10 agosto 2005, per le domande pervenute entro il 30 giugno 2005, il termine per la stipula degli accordi in sede governativa di cui all'art. 1, c. 155, della legge n. 311/2004. A tal fine, incrementa il limite complessivo di spesa elevandolo a 505 mln di euro.

Art. 14-quinquiesdecies. Modifiche al decreto-legge 14 marzo 2005, n. 35.

Apporta modifiche al decreto legge n. 35/2005 ("Disposizioni urgenti nell'ambito del Piano di azione per lo sviluppo economico, sociale e territoriale.") ed, in particolare, sostituisce il comma 1 dell'art. 13-ter sospendendo, al fine di assicurare la funzionalità degli enti gestori, per i mesi da maggio a settembre 2005, i termini per l'adempimento degli obblighi derivanti dalle cartelle di pagamento e per le procedure di riscossione relative ai contributi previdenziali e assistenziali riguardanti i datori di lavoro e i lavoratori, dipendenti e autonomi, del settore agricolo e fissando come termine ultimo per il recupero degli importi il 20 dicembre 2005.

Decreto del Ministro del lavoro e delle politiche sociali di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze 1 luglio 2005, n. 178 "Regolamento per l'istituzione del Fondo di solidarietà per il sostegno al reddito, dell'occupazione, della riconversione e della riqualificazione professionale del personale di Poste Italiane S.p.A.".

Istituisce, presso l'INPS, un Fondo di solidarietà, così come indicato nel titolo del decreto, dotato di autonoma gestione finanziaria e patrimoniale e avente lo scopo di sostenere, mediante interventi nei confronti dei lavoratori delle Poste Italiane S.p.A., processi di ristrutturazione o situazioni di crisi o di riorganizzazione aziendale che mirino a favorire il mutamento ed il rinnovamento delle professionalità o la realizzazione di politiche attive di sostegno del reddito e dell'occupazione.

Il suddetto Fondo è gestito da un Comitato amministratore i cui compiti principali sono la predisposizione dei bilanci, sulla base dei criteri fissati dal Consiglio di indirizzo e vigilanza dell'INPS, la deliberazione relativa alla concessione degli interventi e dei trattamenti, la vigilanza sull'affluenza dei contributi e sull'erogazione delle prestazioni assicurando la massima economicità e trasparenza.

Il Fondo provvede, in via ordinaria, a contribuire al finanziamento di programmi formativi di riconversione o riqualificazione professionale, anche in concorso con appositi fondi nazionali o comunitari o al finanziamento di specifici trattamenti per i lavoratori interessati dalla riduzione dell'orario di lavoro dalla sospensione temporanea dell'attività lavorativa anche in concorso con altri strumenti previsti dalla legislazione vigente.

Inoltre, il Fondo provvede, in via straordinaria, all'erogazione di assegni ai lavoratori per il sostegno del reddito e al versamento della contribuzione ad esso correlata (legge n. 662/1996) nel quadro dei processi di agevolazione all'esodo.

Il finanziamento del Fondo viene garantito da un contributo ordinario dello 0,50% (ripartito tra datore di lavoro e lavoratori) calcolato sulla retribuzione imponibile ai fini previdenziali dei lavoratori a tempo indeterminato e da un contributo addizionale (non superiore all'1,50% della retribuzione imponibile) a carico del datore di lavoro in caso di fruizione delle prestazioni relative ai trattamenti per riduzione di orario o temporanea sospensione dell'attività lavorativa.

Un contributo straordinario, il cui importo è determinato in termini percentuali dal Comitato amministratore, è previsto, da parte del datore di lavoro, nei casi di erogazione di assegni ai lavoratori per il sostegno del reddito.

Il decreto fissa, inoltre, i criteri per l'individuazione dei lavoratori in esubero, in relazione alle esigenze tecnico-produttive e organizzative dell'azienda, i criteri e le misure delle diverse prestazioni nonché l'eventuale cumulabilità con i redditi da lavoro dipendente o autonomo.

**Ministero delle politiche agricole e forestali 8 luglio 2005
"Modalità di attuazione degli interventi economici ed agevolazioni previdenziali, a favore delle imprese agricole della regione Sardegna danneggiate dalla crisi di mercato del latte ovino nel 2004".**

Il decreto, dando attuazione all'art. 1, c. 1-bis e 1-ter del decreto legge n. 22/2005 convertito dalla legge n. 71/2005, riconosce alle imprese agricole, individuate dalla Regione Sardegna, e danneggiate dalla crisi di mercato di latte ovino nel 2004 interventi indennizzatori e sospensivi del versamento dei contributi previdenziali e assistenziali propri e dei lavoratori dipendenti dovuti per l'anno 2005.

Decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti 27 luglio 2005 "Erogazione dei contributi previsti dall'articolo 9, comma 1, della legge 7 dicembre 1999, n. 472, in favore dell'I.N.P.S., per il rimborso delle minori entrate derivanti dalla riduzione delle aliquote contributive a carico dei dipendenti delle esercenti trasporto pubblico locale".

Autorizza, ai sensi dell'art. 9, commi 1 e 2, della legge n. 472/1999 e come conseguenza per le minori entrate corrisposte dal Ministero

delle infrastrutture e dei trasporti, il pagamento, a favore dell'INPS, dell'importo di euro 3.826.601,32 per l'anno finanziario 2005.

Decreto del Ministro dell'economia e delle finanze di concerto con il Ministro del lavoro e delle politiche sociali, 16 settembre 2005 "Avvio della sesta operazione della cessione dei crediti contributivi dell'INPS".

Prevede che la società di cartolarizzazione (art. 13, c. 4, della legge n. 448/1998 modificato dall'art. 1 del decreto legge n. 308/1999, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 402/1999) emette, subordinatamente al verificarsi delle condizioni previste nei contratti di cessione dei crediti precedentemente stipulati (in data 29 novembre 1999, in data 31 maggio 2001, in data 18 luglio 2002, in data 18 luglio 2003 e in data 29 novembre 2004) ulteriori titoli le cui caratteristiche saranno stabilite con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze di concerto con il Ministro del lavoro e delle politiche sociali.

Decreto legge 30 settembre 2005, n. 203 "Misure di contrasto all'evasione fiscale e disposizioni urgenti in materia tributaria e finanziaria".

Art. 3. Disposizioni in materia di servizio nazionale della riscossione.

Il decreto modifica, a decorrere dal 1° ottobre 2006, l'attuale sistema di affidamento in concessione del servizio nazionale della riscossione e attribuisce le funzioni relative alla riscossione nazionale all'Agenzia delle entrate che le esercita mediante una società, nominata "Riscossione S.p.a.", costituita entro 30 giorni dalla data di entrata in vigore del decreto, dalla medesima Agenzia delle entrate e dall'INPS, con un capitale iniziale di 150 milioni di euro.

Compiti della società, la quale si potrà avvalere del personale dei due enti suddetti, sono non solo l'attività di riscossione ma anche l'attività di supporto per la gestione delle entrate tributarie ed extratributarie, per conto degli enti locali e dietro incarico degli enti stessi.

Proroga, inoltre, una serie di termini; tra gli altri quello per la presentazione delle comunicazioni di inesigibilità e quello per il versamento della prima rata delle somme dovute per cancellazione di errori commessi fino al 30 giugno 2005.

Infine, prevede che, nei confronti dei debitori iscritti a ruolo si possa procedere all'espropriazione del quinto dello stipendio e di altri emolumenti legati ai rapporti di lavoro.

Art. 8. Compensazioni alle imprese che conferiscono il TFR a forme pensionistiche complementari.

Istituisce un Fondo di garanzia, alimentato da un contributo dello Stato e il cui funzionamento verrà regolato con decreto del Ministro del lavoro di concerto con il Ministro dell'economia e con quello delle attività produttive, per agevolare l'accesso al credito delle aziende che conferiscono il trattamento di fine rapporto a forme pensionistiche complementari.

Inoltre, quale compensazione per i maggiori oneri finanziari sostenuti dai datori di lavoro per il versamento di quote di TFR alle forme pensionistiche complementari, riconosce, a decorrere dal 1° gennaio 2006, l'esonero, nella misura percentuale indicata nel decreto, dal versamento dei contributi sociali dovuti dai datori di lavoro per assegni familiari, maternità e disoccupazione.

Qualora l'esonero suddetto non trovi capienza con riferimento ai contributi effettivamente dovuti dal datore di lavoro, per il singolo lavoratore, alla gestione di cui all'art. 24 della legge n. 88/1989, l'importo differenziale è trattenuto, a titolo di esonero contributivo, dal datore di lavoro sull'ammontare complessivo dei contributi dovuti all'INPS.

Art. 10. Trasferimento all'INPS di competenze in materia di invalidità civile e certificazione di regolarità contributiva ai fini dei finanziamenti comunitari.

L'INPS subentra nell'esercizio delle funzioni ancora esercitate dallo Stato in materia di invalidità civile, cecità civile, sordomutismo, handicap e disabilità già di competenza del Ministero dell'economia e delle finanze. Per la piena operatività si dovranno attendere i decreti attuativi della Presidenza del Consiglio dei ministri da emanare entro sei mesi dalla data di entrata in vigore del presente decreto.

Art. 11. Totalizzazione dei periodi assicurativi.

Dispone lo stanziamento di 160 milioni di euro, a decorrere dall'anno 2006, per la copertura degli oneri derivanti dall'esercizio della delega in materia di totalizzazione prevista dalla legge n. 243/2004.

Decreto legge 17 ottobre 2005, n. 211 "Misure urgenti per il raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica e disposizioni in materia aeroportuale" .

Art. 1. Contenimento spese del bilancio dello Stato e degli enti pubblici non territoriali.

Stabilisce che gli stanziamenti per l'anno 2005 relativi a spese per consumi intermedi dei bilanci di enti pubblici non territoriali, individuati ai sensi dell'art. 1, c. 5 e 6, della legge n. 311/2004 e con esclusione degli organismi specificatamente indicati nel decreto, sono ridotti nella misura del 10%, comunque nei limiti delle disponibilità non impegnate alla data del di entrata in vigore del decreto stesso (19 ottobre 2005). Le somme provenienti dalle suddette riduzioni sono versate all'entrata del bilancio dello Stato, entro il 30 giugno 2006.

PARTE SESTA
APPENDICE

BILANCI DEL:

- 1. GESTIONE PER I TRATTAMENTI PENSIONISTICI INTEGRATIVI
A FAVORE DEL PERSONALE - ART. 64, LEGGE 17 MAGGIO 1999,
N. 144**
- 2. FONDO PER L'ASSISTENZA E L'EDUCAZIONE DEGLI ORFANI DEL
PERSONALE DELL'INPS**
- 3. GESTIONE EX SCAU**

ISTITUTO NAZIONALE DELLA PREVIDENZA SOCIALE
DIREZIONE GENERALE

GESTIONE PER I TRATTAMENTI PENSIONISTICI INTEGRATIVI
A FAVORE DEL PERSONALE
ART. 64 LEGGE 17.5.1999, N. 144

BILANCIO PREVENTIVO
PER L'ANNO 2006

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

L'art. 64 della legge 17.5.1999 n. 144 ha soppresso, dal 1° ottobre 1999, il "Fondo integrativo per la copertura degli oneri relativi alla previdenza del personale a rapporto d'impiego" con contestuale cessazione della relativa contribuzione; in favore del personale iscritto, ancora in servizio, è stato riconosciuto il diritto al trattamento pensionistico integrativo maturato alla suddetta data.

Per la rilevazione degli oneri relativi ai trattamenti pensionistici in essere e ai trattamenti erogati successivamente che restano a carico del bilancio dell'Istituto è stata istituita un'apposita evidenza contabile denominata "Gestione per i trattamenti pensionistici integrativi a favore del personale".

L'art. 42 della legge del 27.12.2002 n. 289 (Legge Finanziaria per l'anno 2003) ha soppresso, a decorrere dall'1.1.2003 l'Istituto Nazionale di Previdenza per i Dirigenti di Aziende Industriali le cui strutture e funzioni sono state trasferite all'INPS che è succeduto nei relativi rapporti attivi e passivi.

Conseguentemente gli oneri pensionistici, consistenti nell'erogazione di pensioni integrative per i dipendenti che hanno cessato la propria attività presso l'INPDAI, e il gettito del contributo di solidarietà determinato nella misura del 2% a carico di pensionati ed iscritti sono stati ricompresi nella "Gestione".

Prima di procedere all'esame delle componenti di bilancio che incidono maggiormente sulle risultanze previste per l'anno 2006 si ritiene utile segnalare quanto segue:

- al 31.12.2006, il numero degli iscritti al soppresso Fondo impiegati è stato previsto in 7.612 dipendenti, con una diminuzione complessiva di 970 unità rispetto a quello di fine anno precedente (n. 8.582);
- il numero dei pensionati è stato previsto in 27.440 unità, con un incremento di 125 unità rispetto al dato preventivato per il 2005 (27.315).

Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti

Valutati in 65 mgl riguardano esclusivamente i versamenti a copertura dei periodi validi ai fini previdenziali.

Contributo di solidarietà

A favore del bilancio dell'Ente è stato introdotto, a partire dal 1° ottobre 1999, un contributo di solidarietà, pari al 2% delle prestazioni integrative dell'Ago erogate o maturate alla medesima data, che è stato stimato in complessivi 4.112 mgl di cui 1.075 mgl a carico degli iscritti al disciolto Fondo e 3.037 mgl a carico dei pensionati.

Rispetto al preventivo aggiornato 2005 (4.132 mgl) si rileva una diminuzione di 20 mgl.

Poste correttive e compensative di uscite

Valutate in 9.282 mgl si riferiscono al recupero di prestazioni e riflettono il previsto andamento delle spese pensionistiche.

Trasferimento dal Fondo orfani

Pari a 573 mgl costituisce l'eccedenza dei movimenti di entrata su quelli di uscita del Fondo orfani per la quota parte commisurata alle contribuzioni dei dipendenti iscritti anche al Fondo di previdenza impiegati (26%), destinata a favore di quest'ultimo Fondo in attuazione della delibera del Consiglio di Amministrazione n. 355/1998.

Oneri per il personale in quiescenza

Quantificati in complessivi 98.318 mgl, con un aumento di 134 mgl rispetto al preventivo aggiornato 2005 (98.184 mgl), si riferiscono agli oneri per i trattamenti pensionistici integrativi a favore del personale in quiescenza dell'Istituto e dell'ex INPDAl.

Ai fini della previsione delle rate di pensione si è tenuto conto degli effetti derivanti dalle modifiche regolamentari e del numero delle cessazioni con diritto a pensione previste per l'anno 2006.

Spese di amministrazione

Indicate in 678 mgl, riguardano la quota di pertinenza della gestione delle spese di amministrazione connesse con le operazioni di cessione degli immobili alienati alla SCIP ed afferenti agli investimenti patrimoniali unitari.

O O O

Per l'esercizio 2006 si prevede un'eccedenza delle spese (101.337 mgl) sulle entrate (14.311 mgl) pari a 87.026 con un peggioramento di 6.353 mgl rispetto al preventivo aggiornato 2005 (80.673 mgl).

In attuazione delle norme di cui all'art. 64 della legge n. 144/1999, il previsto saldo negativo viene fronteggiato iscrivendo a pareggio tra le entrate un recupero pari a 87.026 mgl posto a carico delle spese di funzionamento dell'Istituto.

IL DIRETTORE CENTRALE
FINANZA, CONTABILITA' E BILANCIO

IL DIRETTORE GENERALE

**GESTIONE PER I TRATTAMENTI PENSIONISTICI INTEGRATIVI
A FAVORE DEL PERSONALE ART. 64 LEGGE 17.5.99, N. 144**

E N T R A T E		PREVENTIVO 2006	PREVENTIVO AGGIORNATO 2005	VARIAZIONI
1	CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI:	65.000	65.000	0
	- versamento a copertura dei periodi validi ai fini previdenziali.....	65.000	65.000	0
2	CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA':	4.111.583	4.132.395	-20.812
	- a carico degli iscritti.....	1.074.799	1.183.967	-109.168
	- a carico dei pensionati.....	3.036.784	2.948.428	88.356
3	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI:	279.196	329.196	-50.000
	- interessi attivi su riscossione rate ammortamento mutui ipotecari.....	260.000	310.000	-50.000
	- interessi attivi diversi.....	19.196	19.196	0
4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DELLE USCITE:	9.282.000	9.100.000	182.000
	- recupero di prestazioni.....	9.282.000	9.100.000	182.000
COMPONENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE		13.737.779	13.626.591	111.188
5	VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	0	6.614.757	-6.614.757
	- plusvalore su immobili alienati.....	0	445.953	-445.953
	- plusvalore ed eccedenza Fondo ammortamento immobili trasferiti al FIP.....	0	6.168.804	-6.168.804
6	PROVENTI DA ALIENAZIONE DIRITTI DI OPZIONE SU AZIONI	0	0	0
7	PRELIEVO DAL FONDO IMPOSTE	0	0	0
8	TRASFERIMENTO DI QUOTA PARTE DELL'ECCEDEXENZA ANNUALE DELLE ENTRATE SULLE SPESE DEL FONDO ORFANI	573.215	668.702	-95.487
COMPONENTI ECONOMICHE NON FINANZIARIE		573.215	7.283.459	-6.710.244
9	RECUPERO A CARICO DEL BILANCIO DELL'ENTE DEGLI ONERI DEL SOPPRESSO FONDO DI PREVIDENZA IMPIEGATI.....	87.026.199	80.673.087	6.353.112
TOTALE DELLE ENTRATE		101.337.193	101.583.137	-245.944

**GESTIONE PER I TRATTAMENTI PENSIONISTICI INTEGRATIVI
A FAVORE DEL PERSONALE ART. 64 LEGGE 17.5.99, N. 144**

U S C I T E		PREVENTIVO 2006	PREVENTIVO AGGIORNATO 2005	VARIAZIONI
1 ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA:		98.317.738	98.183.604	134.134
- trattamenti pensionistici integrativi.....		98.317.738	98.183.604	134.134
2 ONERI FINANZIARI		0	0	0
- interessi passivi diversi.....		0	0	0
3 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		3.973	3.973	0
- rivalutazione monetaria su prestazioni arretrate.....		3.973	3.973	0
- rimborso contributi.....		0	0	0
COMPONENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE		98.321.711	98.187.577	134.134
4 SPESE DI AMMINISTRAZIONE CONNESSE CON LE OPERAZIONI DI CARTOLARIZZAZIONE DEGLI IMMOBILI DA REDDITO		677.521	846.865	-169.344
5 ONERI DI PERTINENZA DELL'ANNO PER LIQUIDAZIONI IN CAPITALE IMPEGNATE IN PRECEDENTI ESERCIZI.....		2.081.321	2.081.321	0
6 ASSEGNAZIONE AL FONDO IMPOSTE.....		99.329	152.755	-53.426
7 ONERE PER CONTRIBUTO CONTO INTERESSI SUI MUTUI CONCESSI AI CONDUTTORI PER L'ACQUISTO DEGLI IMMOBILI DELL'ISTITUTO		157.311	314.619	-157.308
8 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE		0	0	0
- eliminazioni crediti per prestazioni da recuperare.....		0	0	0
COMPONENTI ECONOMICHE NON FINANZIARIE		3.015.482	3.395.560	-380.078
TOTALE DELLE USCITE		101.337.193	101.583.137	-245.944

ISTITUTO NAZIONALE DELLA PREVIDENZA SOCIALE
DIREZIONE GENERALE

FONDO PER L'ASSISTENZA E L'EDUCAZIONE DEGLI ORFANI
DEL PERSONALE DELL'INPS

BILANCIO PREVENTIVO 2006

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

Il Fondo per l'assistenza e l'educazione degli orfani del personale dell'INPS è privo di autonomia contabile e giuridica e pertanto costituisce evidenza contabile nell'ambito del bilancio generale dell'Istituto.

Il "Fondo" ha la finalità di assicurare un aiuto economico agli orfani di ex dipendenti dell'Istituto che versino in condizione di bisogno e il relativo bilancio ha recepito la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n.355 del 24.03.1998, di modifica del Regolamento del Fondo orfani, che consente l'utilizzo di parte delle sue eccedenze annuali a favore del Fondo di previdenza del personale a rapporto d'impiego.

In particolare è stato previsto di trasferire alla "Gestione per i trattamenti pensionistici integrativi a favore del personale - art.64 legge 17.5.1999, n.144", istituita a seguito della soppressione di quest'ultimo Fondo dal 1.10.1999, l'importo di 573 mgl quale eccedenza annuale dei movimenti di entrata su quelli di uscita per la quota parte commisurata alle contribuzioni del personale iscritto ad ambedue i Fondi (26% per l'anno 2006).

Ciò premesso, la gestione del "Fondo" evidenzia anche per l'esercizio 2006 un andamento positivo; infatti, a fronte di un complesso di entrate stimato pari a 2.685 mgl, le spese previste ammontano a 1.053 mgl, con un risultato positivo di 1.632 mgl che costituisce il nuovo accantonamento dell'anno.

I movimenti di entrata e di spesa previsti per l'esercizio 2006 e la consistenza del "Fondo" all'inizio ed alla fine dello stesso anno sono rappresentati nel prospetto che segue per un opportuno raffronto con le previsioni aggiornate 2005 e con i dati dell'ultimo consuntivo 2004.

**FONDO PER L'ASSISTENZA E L'EDUCAZIONE DEGLI ORFANI
DEL PERSONALE DELL' INPS**

in migliaia di euro

DESCRIZIONE	EVIDENZA CONTABILE 2004	PREVENTIVO AGGIORNATO 2005	PREVENTIVO 2006
Fondo di accantonamento a inizio anno	38.353	40.227	41.946
ENTRATE			
- Contributi	226	255	255
- Quote di onorari di avvocato e competenze di procuratore	1.296	1.111	1.111
- Redditi e proventi patrimonial	1.111	1.467	1.319
Totale delle entrate	2.633	2.833	2.685
USCITE			
- Spese per prestazioni	10	419	453
- Spese di amministrazione	23	23	24
- Oneri tributari	1	3	3
- Trasferimento alla Gestione per i trattamenti pensionistici integrativi a favore del personale di quota parte dell'eccedenza annuale delle entrate sulle spese	725	669	573
Totale	759	1.114	1.053
- Accantonamento al fondo	1.874	1.719	1.632
Totale delle uscite	2.633	2.833	2.685
Fondo di accantonamento a fine anno.....	40.227	41.946	43.578

Passando all'esame delle singole componenti di bilancio si precisa in particolare che le voci di entrata sono costituite:

- per 255 mgl dal contributo dello 0,3 per mille, posto per un terzo a carico del personale dipendente e per due terzi a carico dell'Amministrazione (2005: 255 mgl; 2004: 226 mgl);
- per 1.111 mgl dalla quota destinata al Fondo da prelevare dagli importi riscossi per onorari di avvocato e competenze di procuratore (2005: 1.111 mgl; 2004: 1.296 mgl);
- per 1.319 mgl dalla partita economica e non finanziaria connessa ai redditi derivanti al Fondo dall'investimento dei capitali disponibili (2005: 1.467 mgl; 2004: 1.111 mgl). L'ammontare degli interessi attivi è commisurato al saggio del 3,147% tenendo conto del tasso di remunerazione fissato dal Consiglio d'Amministrazione, con deliberazione n.339 dell' 21.9.2005, per le anticipazioni corrisposte alle gestioni finanziariamente passive.

Le spese attengono, in via principale, al trasferimento a favore della Gestione trattamenti pensionistici integrativi al personale della somma di 573 mgl (2005: 669 mgl; 2004: 725 mgl) di cui è cenno in premessa, già spettante al soppresso Fondo di previdenza impiegati, nonché alle prestazioni che sono state previste in 453 mgl (2005: 419 mgl; 2004: 10 mgl). Detto importo consentirà la corresponsione delle seguenti provvidenze: 140 mgl per assegni base, 92 mgl per assegni integrativi, 1 mgl per collegamenti, 60 mgl per borse di studio e 160 mgl per sussidi straordinari.

Nell'ambito delle uscite, fra le componenti che non danno luogo a movimenti finanziari, si segnalano inoltre le spese di amministrazione che risultano imputate al Fondo nella misura di 24 mgl sulla base dei costi individuati direttamente e di quelli indiretti, attribuiti in proporzione (2005: 23 mgl; 2004: 23 mgl), e gli oneri tributari stimati in 3 mgl (2005: 3 mgl; 2004: 1 mgl).

Per effetto dell'eccedenza dei movimenti di entrata su quelli di uscita anche per l'esercizio 2006, come già anticipato, si prevede un ulteriore accantonamento al Fondo orfani pari a 1.632 mgl, per cui la consistenza finale dello stesso Fondo si dovrebbe attestare al 31.12.2006 a 43.578 mgl.

Si precisa, infine, che i movimenti finanziari sopra illustrati trovano evidenza nell'ambito del bilancio di previsione 2006, rispettivamente nei capitoli di entrata 10111 (contributi) e 31011 (onorari di avvocato), nonché nel capitolo di uscita 10514 (prestazioni), mentre l'accantonamento dell'esercizio 2006 e la consistenza presunta del Fondo orfani alla fine dello stesso anno sono rappresentati rispettivamente nel Preventivo economico generale, fra le uscite, sotto la voce "Assegnazione a fondi e accantonamento per oneri presunti di competenza" e nella Situazione patrimoniale dell'Istituto, fra le passività, sotto la voce "Fondi di accantonamento".

IL DIRETTORE CENTRALE FINANZA
CONTABILITÀ E BILANCIO

IL DIRETTORE GENERALE

**FONDO PER L'ASSISTENZA E L'EDUCAZIONE
DEGLI ORFANI DEL PERSONALE DELL'I.N.P.S.
PREVENTIVO DELL'ANNO 2006
STATO PATRIMONIALE**

	ATTIVITA'	EVIDENZA CONTABILE		VARIAZIONI
		al 1.1.2006	al 31.12.2006	
1	CREDITO IN C/C CON L'I.N.P.S.	41.461.526	42.976.235	1.514.709
2	QUOTA DI PARTECIPAZIONE AGLI INVESTIMENTI PATRIMONIALI UNITARI	484.914	601.662	116.748
	TOTALE DELLE ATTIVITA'	41.946.440	43.577.897	1.631.457

	PASSIVITA'	EVIDENZA CONTABILE		VARIAZIONI
		al 1.1.2006	al 31.12.2006	
1	FONDO DI ACCANTONAMENTO	41.946.440	43.577.897	1.631.457
	TOTALE DELLE PASSIVITA'	41.946.440	43.577.897	1.631.457

**FONDO PER L'ASSISTENZA E L'EDUCAZIONE
DEGLI ORFANI DEL PERSONALE DELL'I.N.P.S.
PREVENTIVO DELL'ANNO 2006
ENTRATE E SPESE**

ENTRATE		Preventivo 2006	Preventivo aggiornato 2005	Variazioni
1	CONTRIBUTI	255.000	255.000	0
2	QUOTA DI ONORARI DI AVVOCATO E COMPETENZE DI PROCURATORE	1.111.111	1.111.111	0
	COMPONENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE	1.366.111	1.366.111	0
3	INTERESSI ATTIVI SUL C/C CON L'I.N.P.S.	1.318.605	1.467.064	-148.459
	COMPONENTI ECONOMICHE NON FINANZIARIE	1.318.605	1.467.064	-148.459
	TOTALE DELLE ENTRATE	2.684.716	2.833.175	-148.459

	U S C I T E	Preventivo 2006	Preventivo aggiornato 2005	Variazioni
1	PRESTAZIONI	453.500	418.500	35.000
	COMPONENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE	453.500	418.500	35.000
2	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	23.831	23.150	681
3	ONERI TRIBUTARI	2.713	3.302	-589
4	TRASFERIMENTO ALLA GESTIONE PER I TRATTAMENTI PENSIONISTICI INTEGRATIVI A FAVORE DEL PERSONALE DI QUOTA PARTE DELL'ECCEDENZA ANNUALE DELLE ENTRATE SULLE SPESE	573.215	668.702	-95.487
5	ACCANTONAMENTO DI ESERCIZIO	1.631.457	1.719.521	-88.064
	COMPONENTI ECONOMICHE NON FINANZIARIE	2.231.216	2.414.675	-183.459
	TOTALE DELLE USCITE	2.684.716	2.833.175	-148.459

ISTITUTO NAZIONALE DELLA PREVIDENZA SOCIALE

DIREZIONE GENERALE

GESTIONE PROVVISORIA ORDINARIA

EX SCAU

BILANCIO PREVENTIVO 2006

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

La gestione provvisoria ordinaria, istituita con delibera n.1182 del 16 Luglio 1986, costituisce l'evidenza contabile delle partite residue relative al patrimonio dell'ex SCAU, in attesa di conoscere la destinazione del patrimonio immobiliare della gestione medesima in relazione agli esiti dell'operazione di cartolarizzazione, con SAP R3, ovvero di trasferimento al FIP. Esiti che consentiranno di quantificare gli effettivi valori dei beni e di procedere alla ripartizione tra gli Enti interessati: INPS e INAIL, secondo quanto previsto dall'art. 3 del DM. 23 gennaio 1996.

Ai fini della formulazione delle previsioni dell'anno 2006 sono state effettuate le seguenti valutazioni:

le entrate complessive sono state previste in € 1.039.433 ed attengono per € 80.381, essenzialmente al canone d'uso corrisposto dalle gestioni assicurative per l'utilizzo degli immobili di proprietà della gestione stessa e per € 940.479 alla remunerazione delle disponibilità finanziarie della gestione, utilizzate dall'Ente secondo i criteri stabiliti dal vigente regolamento di contabilità e per l'esecuzione delle opere, delle forniture e dei servizi dell'INPS.

In relazione ai presumibili movimenti di uscita per € 48.118 costituiti dalle quote di ammortamento per complessivi € 31.234, dalle spese di amministrazione per € 792, dall'assegnazione al Fondo Imposte per € 11.033 e dagli oneri tributari per € 59, il risultato di esercizio della Gestione Ordinaria, pari a € 991.315, determina un aggiornamento dell'avanzo patrimoniale alla data del 31 dicembre 2006 in € 35.475.074.

**Gestione Provvisoria Ordinaria ex SCAU
Stato Patrimoniale per l'anno 2006**

ATTIVITA'		Preventivo 2006	Prev. Aggiornato 2005	Variazioni
1	QUOTA DI PARTECIPAZIONE AGLI INVESTIMENTI PATRIMONIALI UNITARI	437.215,00	367.279,00	69.936,00
2	CREDITO IN C/C VERSO LA GESTIONE PER LA PRODUZIONE DEI SERVIZI:	33.695.718,00	32.742.105,00	953.613,00
3	RESIDUI ATTIVI:			
	- Crediti diversi (All.1).....	18.823.383,00	18.823.383,00	0,00
4	CREDITI BANCARI E FINANZIARI:			
	- Prestiti al personale ai sensi dell'art.59 del D.P.R. n. 509/1979.....	1.135,00	2.135,00	-1.000,00
	- Depositi cauzionali.....	57.162,00	57.162,00	0,00
5	IMMOBILI :			
	- Da reddito (All.3)	2.179.452,00	2.179.452,00	0,00
	- Destinati ad uffici (All.3).....	1.561.710,00	1.561.710,00	0,00
TOTALE DELLE ATTIVITA'		56.755.775,00	55.733.226,00	1.022.549,00

**Gestione Provvisoria Ordinaria ex SCAU
Stato Patrimoniale per l'anno 2006**

P A S S I V I T A '		Preventivo 2006	Prev.Aggiornato 2005	Variazioni
1	RESIDUI PASSIVI: - Debiti diversi (All.4).....	18.944.277,00	18.944.277,00	0,00
2	DEBITI BANCARI E FINANZIARI: - Depositi cauzionali..... - Debiti diversi bancari e finanziari	1.108,00 370.299,00	1.108,00 370.299,00	0,00 0,00
3	FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI: - Fondo garanzia prestiti..... - Fondo definizioni rapporti con l' I.N.A.I.L.....	159.745,00 1.446.079,00	159.745,00 1.446.079,00	0,00 0,00
4	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO: - Fondo ammortamento immobili	359.193,00	327.959,00	31.234,00
TOTALE DELLE PASSIVITA'		21.280.701,00	21.249.467,00	31.234,00
5	AVANZO PATRIMONIALE: - Avanzo economico degli esercizi precedenti..... - Avanzo economico d'esercizio.....	34.483.759,00 991.315,00	34.483.759,00	991.315,00
TOTALE A PAREGGIO		56.755.775,00	55.733.226,00	1.022.549,00

Gestione Provvisoria Ordinaria ex SCAU
Bilancio Preventivo Economico per l'anno 2006

E N T R A T E		Preventivo 2006	Prev.Aggiornato 2005	Variazioni
1	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI:			
	- Reddito degli immobili urbani e rustici affittati a terzi.....	1.722,00	1.723,00	-1,00
	- Interessi sui prestiti al personale ex art.59 D.P.R.509/79.....	49,00	94,00	-45,00
	A - COMPONENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE	1.771,00	1.817,00	-46,00
2	PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI:			
	- Canone degli immobili strumentali di proprietà.....	80.381,00	109.320,00	-28.939,00
3	INTERESSI ATTIVI C/C BANCARI	6.263,00	5.521,00	742,00
4	INTERESSI ATTIVI C/C INPS	940.479,00	1.097.363,00	-156.884,00
5	REDDITI INVESTIMENTI PATRIMONIALI	10.539,00	6.697,00	3.842,00
	B - COMPONENTI ECONOMICHE.....	1.037.662,00	1.218.901,00	-181.239,00
	TOTALE ENTRATE (A + B).....	1.039.433,00	1.220.718,00	-181.285,00
	TOTALE A PAREGGIO.....	1.039.433,00	1.220.718,00	-181.285,00

**Gestione Provvisoria Ordinaria ex SCAU
Bilancio Preventivo Economico per l'anno 2006**

U S C I T E		Preventivo 2006	Prev. Aggiornato 2005	Variazioni
1	ONERI TRIBUTARI: - Imposta Comunale sugli Immobili.....	5.000,00	5.000,00	0,00
	A - COMPONENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE	5.000,00	5.000,00	0,00
2	ONERI TRIBUTARI: Imposta Regionale sulle Attività Produttive.....	59,00	1.908,00	-1.849,00
3	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	792,00	772,00	20,00
4	AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI: - Ammortamento immobili.....	31.234,00	31.234,00	0,00
5	ASSEGNAZIONE A FONDI E ACCANTONAMENTO PER ONERI PRESUNTI DI COMPETENZA: - Assegnazione al fondo imposte.....	11.033,00	20.007,00	-8.974,00
	B - COMPONENTI ECONOMICHE.....	43.118,00	53.921,00	-10.803,00
	TOTALE USCITE (A+B).....	48.118,00	58.921,00	-10.803,00
	AVANZO D' ESERCIZIO.....	991.315,00	1.161.797,00	-170.482,00
	TOTALE A PAREGGIO.....	1.039.433,00	1.220.718,00	-181.285,00

All. 1

**NOTA PRELIMINARE
ANNO 2006**

Il Segretario

**ISTITUTO NAZIONALE DELLA
PREVIDENZA SOCIALE**

DIREZIONE GENERALE

PROGETTO DI BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2006

NOTA PRELIMINARE

PIANO OPERATIVO PER L'ANNO 2006

Novembre 2005

Il Segretario


Indice

Premessa	5
1. Le previsioni per l'anno 2006	5
2. Le linee guida per la gestione delle attività istituzionali per l'anno 2006	7
2.1 Obiettivi di Innovazione alla gestione.....	7
2.1.1 Casellario delle posizioni previdenziali attive.....	8
2.1.2 Consolidamento attività mensilizzazione flussi contributivi individuali.....	8
2.1.3 Reingegnerizzazione dei processi di produzione in ottica "tempo reale".....	9
2.1.4 Diffusione della trasmissione telematica dei flussi di comunicazione.....	9
2.2 Obiettivi di miglioramento della gestione	10
2.2.1 Processo primario assicurato-pensionato (UPB Prestazioni pensionistiche - CdR direzione centrale prestazioni).....	10
2.2.2 Processo primario Prestazioni a sostegno del reddito (UPB Prestazioni a sostegno del reddito - CdR direzione centrale prestazioni a sostegno del reddito).....	11
2.2.3 Processo primario soggetto contribuente (UPB Entrate contributive - CdR direzione centrale entrate contributive).....	12
2.2.4 Processo di supporto Vigilanza (UPB Attività di supporto - CdR direzione centrale vigilanza).....	13
2.2.5 Processo di supporto Legale (UPB Attività di supporto - CdR coordinamento generale legale).....	14
2.2.6 Processo di supporto Medico - legale (UPB Attività di supporto - CdR coordinamento generale medico-legale).....	15
3. I fattori della produzione e i costi di gestione	16
3.1 Risorse Umane (CdR direzione centrale sviluppo e gestione delle risorse umane).....	16
3.2 Formazione (CdR direzione centrale formazione e sviluppo competenze)	19
3.2.1 Trend della spesa.....	19
3.2.2 Trend dei volumi.....	20
3.2.3 Macro-fenomeni 2006.....	21
3.3 Approvvigionamenti (CdR direzione centrale approvvigionamenti, logistica e gestione patrimonio).....	22
3.3.1 Gli obiettivi.....	22
3.3.2 Trend delle spese di funzionamento	23
3.3.3 Il quadro normativo e le novità gestionali	25
3.3.4 Le variabili.....	26
3.3.5 Patrimonio mobiliare ed immobiliare.....	31
3.4 Tecnologia informatica (CdR direzione centrale sistemi informativi e telecomunicazioni).....	32
3.4.1 Gli obiettivi dell'area Informatica per l'anno 2006	33
3.4.2 Trend della spesa	40
4. Gli obiettivi gestionali delle strutture centrali per le attività di supporto	42
4.1 Criteri per l'individuazione degli obiettivi e degli indicatori di misura del risultato.....	42
4.2 Analisi degli obiettivi gestionali dei centri di responsabilità.....	44
4.2.1 CdR direzione centrale organizzazione.....	44
4.2.2 CdR direzione centrale pianificazione e controllo gestione.....	46
4.2.3 CdR direzione centrale finanza contabilità e bilancio.....	47
4.2.4 CdR direzione centrale vigilanza	48
4.2.5 CdR direzione centrale ispettorato	49
4.2.6 CdR direzione centrale studi e ricerche.....	49
4.2.7 CdR direzione segreteria tecnica del Presidente.....	49
4.2.8 CdR direzione centrale della struttura tecnico-amministrativa consulenziale del CIV... ..	50
4.2.9 CdR segreteria tecnica del CDA e degli Organi collegiali.....	50
4.2.10 CdR ufficio di valutazione e controllo strategico	50
4.2.11 CdR per la comunicazione e le relazioni esterne.....	51
4.2.12 CdR per il monitoraggio, la razionalizzazione e la revisione organizzativa del processo recupero crediti.....	51

Il Segretario

4.2.13	CdR per la razionalizzazione, implementazione e sviluppo delle attività previste dalla normativa vigente in ordine al Casellario centrale dei pensionati.....	51
4.2.14	CdR per lo sviluppo delle attività delle convenzioni internazionali.....	52
4.2.15	CdR per il monitoraggio, coordinamento e gestione delle problematiche connesse al rapporto centro-periferia.....	53
4.2.16	CdR per il coordinamento e la gestione di misure organizzative straordinarie per le aree metropolitane.....	53
4.2.17	CdR per gli assetti logistici.....	53
4.2.18	CdR per il monitoraggio delle spese di funzionamento.....	53
4.2.19	CdR per il monitoraggio dei flussi migratori.....	54
4.2.20	CdR per il presidio unificato ed integrato per il monitoraggio del contenzioso amministrativo e giudiziario dell'Inps.....	54
4.2.21	CdR ufficio di segreteria del Collegio dei sindaci.....	55
4.2.22	CdR ufficio legislativo.....	55
4.2.23	CdR gestione, sviluppo e coordinamento dell'area agricola.....	56
4.2.24	CdR per gli interventi in favore dell'occupazione.....	57
4.2.25	CdR per il coordinamento generale legale.....	57
4.2.26	CdR per il coordinamento generale medico-legale.....	58
4.2.27	CdR coordinamento generale Statistico-Attuariale.....	60
5.	Gli obiettivi gestionali delle direzioni regionali.....	61
5.1	Gli obiettivi di efficacia e qualità del servizio.....	61
5.2	I progetti regionali di miglioramento.....	62
5.3	Il piano della produzione.....	62
5.3.1	Il preconsuntivo di produzione 2005.....	63
5.3.2	Le previsioni di scostamento per l'anno 2006.....	65
5.4	Gli obiettivi di efficienza ed impiego delle risorse.....	68
5.4.1	Gli indici di produttività e impiego delle risorse.....	68
5.4.2	Gli obiettivi di produttività e impiego delle risorse.....	69
5.5	Il piano delle risorse umane.....	71
5.5.1	Il preconsuntivo risorse umane 2005.....	71
5.5.2	Il piano delle risorse umane 2006.....	72
5.6	Analisi degli obiettivi gestionali delle direzioni regionali.....	74
5.6.1	CdR direzione regionale per l'Abruzzo.....	74
5.6.2	CdR direzione regionale per la Basilicata.....	75
5.6.3	CdR direzione regionale per la Calabria.....	76
5.6.4	CdR direzione regionale per la Campania.....	77
5.6.5	CdR direzione regionale per l'Emilia Romagna.....	78
5.6.6	CdR direzione regionale per il Friuli Venezia Giulia.....	79
5.6.7	CdR direzione regionale per il Lazio.....	80
5.6.8	CdR direzione regionale per la Liguria.....	81
5.6.9	CdR direzione regionale per la Lombardia.....	82
5.6.10	CdR direzione regionale per le Marche.....	83
5.6.11	CdR direzione regionale per il Molise.....	84
5.6.12	CdR direzione regionale per il Piemonte.....	84
5.6.13	CdR direzione regionale per la Puglia.....	86
5.6.14	CdR direzione regionale per la Sardegna.....	87
5.6.15	CdR direzione regionale per la Sicilia.....	88
5.6.16	CdR direzione regionale per la Toscana.....	89
5.6.17	CdR direzione regionale per il Trentino Alto Adige.....	90
5.6.18	CdR direzione regionale per l'Umbria.....	91
5.6.19	CdR direzione regionale per la Valle d'Aosta.....	91
5.6.20	CdR direzione regionale per il Veneto.....	92
6.	Il budget dei centri di responsabilità.....	93
6.1	Il budget finanziario.....	93
6.1.1	I criteri di attribuzione delle entrate e delle spese ai centri di responsabilità.....	94
6.2	Il budget economico.....	96

Il Segretario

Allegati

- Allegato 1* - Gli obiettivi, i programmi/progetti e gli indicatori di risultato delle strutture centrali per le attività di supporto
- Allegato 2* - Il piano della spesa delle strutture centrali per le attività di supporto titolari di specifici capitoli di spesa
- Allegato 3* - Gli obiettivi di efficacia e qualità del servizio delle direzioni regionali
- Allegato 4* - I progetti regionali di miglioramento
- Allegato 5* - Il piano di produzione delle direzioni regionali
- Allegato 6* - Il piano delle risorse umane delle direzioni regionali
- Allegato 7* - Il budget finanziario dei centri di responsabilità
- Allegato 8* - Il budget economico dei centri di responsabilità


Il Segretario

Premessa

Il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza ha approvato nella seduta del 10 maggio u.s., con la deliberazione n. 9, la Relazione programmatica per gli anni 2006-2008 che per effetto dell'articolo 6 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'istituto determina l'avvio del processo di programmazione delle attività per la formulazione dei piani di produzione e di impiego delle risorse correlate.

La relazione programmatica nell'analizzare le indicazioni di tendenza esposte nel Piano pluriennale delle attività 2005-2007 approvato dal CdA, congiuntamente alle dinamiche esterne connesse al quadro economico e legislativo, ed a quelle interne correlate alle situazioni di criticità su cui è stata focalizzata l'attenzione del piano di produzione per l'anno 2005, ripropone ed aggiorna gli obiettivi strategici da perseguire prioritariamente nelle attività istituzionali, distinguendo:

- obiettivi "innovativi" finalizzati all'adeguamento del livello qualitativo di servizio alle effettive esigenze dell'utenza, al miglioramento dei canali di comunicazione, all'istituzione di nuovi servizi a valore aggiunto per gli assicurati, le aziende, i pensionati;
- obiettivi di "mantenimento e miglioramento", finalizzati al miglioramento del livello quali-quantitativo dei servizi offerti, proseguendo l'azione di recupero delle criticità esistenti, attraverso piani straordinari sia a livello nazionale che regionale.

1. Le previsioni per l'anno 2006

Lo scenario macro economico utilizzato per le valutazioni previsionali per l'anno 2006 è quello formulato con il "Documento di programmazione economico-finanziaria relativo alla manovra di finanza pubblica per gli anni 2006-2009" presentato dal Presidente del Consiglio dei Ministri e dal Ministro dell'economia e delle finanze il 16 luglio 2005.

La previsione per l'anno 2006 è basata su una crescita del PIL in termini reali pari all'1,5% annuo, una crescita dell'occupazione dello 0,4% a livello

Il Segretario


complessivo e allo 0,5% per quella alle dipendenze, una crescita della media delle retribuzioni lorde pro-capite del 2,2%, con una conseguente crescita delle retribuzioni lorde globali pari al 2,7%.

Di seguito vengono riportati i dati di tendenza per l'anno 2006 che hanno diretto riferimento sui carichi di lavoro e sui flussi di servizio che debbono essere istituzionalmente garantiti e che, quindi, debbono essere presi a riferimento per la definizione degli obiettivi e dei volumi di produzione.

La spesa che l'Istituto ipotizza di sostenere per l'anno 2006, per il complesso delle **prestazioni istituzionali**, delinea uno scenario di crescita del 2,4%.

Tale crescita viene distinta nel 2,4% per quanto riguarda le pensioni e dell'1,7% per quanto riguarda le prestazioni temporanee.

Con riferimento ai volumi delle richieste di servizio le ipotesi alla base dello sviluppo del piano 2006, prevedono un sostanziale mantenimento rispetto al preconsuntivo 2005 per le prestazioni pensionistiche, viceversa per le prestazioni a sostegno del reddito è ipotizzabile un incremento del 2,5% di quelle legate al rapporto di lavoro ed una invarianza per tutte le altre.

Sul versante delle **entrate contributive**, sulla base del quadro macroeconomico anzidetto, si prevede una crescita del 2,7%, che in termini di carico di lavoro si traduce in un incremento di circa l'1% che si rifletterà sulle strutture di produzione dell'Istituto.

Ulteriore incremento dei carichi di lavoro nell'area delle entrate contributive potrà verificarsi per effetto delle entrate a regime della cosiddetta mensilizzazione dei flussi contributivi.

Alla luce di queste previsioni quantitative è possibile stimare per l'anno 2006 una crescita complessiva dei volumi delle nuove richieste di servizio pari al 1,3% rispetto all'anno 2005 così come illustrato nel paragrafo 4.3.2.


Il Segretario

2. Le linee guida per la gestione delle attività istituzionali per l'anno 2006

La gestione per l'anno 2006 sarà caratterizzata dall'introduzione delle innovazioni individuate nella Relazione programmatica che modificheranno sostanzialmente le prassi operative e i comportamenti gestionali, puntando a requisiti di efficacia ed efficienza operativa corrispondenti alle aspettative dei cittadini e delle imprese, resi operativi con l'attivazione del progetto "lavoro in tempo reale".

Pertanto, il Piano pluriennale delle attività 2005-2007, ulteriormente sviluppato nell'integrazione del Piano, presentato con documento n. 452 del 6 luglio 2005, permette di collegare gli obiettivi innovativi con il miglioramento della gestione individuando percorsi triennali di crescita del livello qualitativo del servizio strutturati a partire dal "Piano operativo 2005".

L'individuazione degli obiettivi di miglioramento per l'anno 2006 tiene, tra l'altro, conto delle proiezioni del preconsuntivo 2005, sia in termini di volumi di produzione che dei principali risultati della gestione.

Per quanto riguarda i riflessi sulle previsioni per l'anno 2006 dei carichi di lavoro e delle modalità organizzative e operative delle strutture di produzione, si riportano di seguito le principali linee di indirizzo e gli obiettivi, gestionali ed economici, correlati.

2.1 Obiettivi di innovazione alla gestione

L'introduzione delle innovazioni gestionali definite nella Relazione programmatica, in particolare quelle riferite al "tempo reale", dovranno essere necessariamente accompagnate da una profonda revisione delle prassi e comportamenti operativi delle strutture di gestione.

Per favorire questo cambiamento è necessario avviare specifici progetti per consentire, da un lato, l'avvio delle nuove modalità di gestione nell'attività corrente e, dall'altro, il rapido smaltimento delle posizioni pregresse.

A tal fine le Direzioni regionali, in relazione alle proprie specificità territoriali, individueranno i processi e le aree di produzione nelle quali è prioritario ed essenziale procedere all'intervento da attuare nel corso dell'esercizio 2006.

Di seguito vengono indicati gli obiettivi gestionali di riferimento per le strutture di produzione correlati alle innovazioni introdotte dalla Relazione programmatica del CIV.

2.1.1 Casellario delle posizioni previdenziali attive.

Il casellario delle posizioni previdenziali attive rappresenta l'infrastruttura fondamentale per lo sviluppo del sistema previdenziale delineato con la riforma del 2004.

La realizzazione di questa importante infrastruttura richiede la completa manutenzione delle registrazioni presenti sui conti assicurativi individuali, completando l'aggiornamento delle informazioni relative al lavoro parasubordinato e a quello agricolo.

In termini operativi tale intervento si traduce nello smaltimento delle giacenze delle domande di riscatto e ricongiunzione e nella definizione completa delle variazioni contributive pervenute a seguito dell'emissione generalizzata dell'estratto conto.

2.1.2 Consolidamento attività mensilizzazione flussi contributivi individuali

L'anno 2006 vedrà l'ulteriore sviluppo ed il definitivo consolidamento della "mensilizzazione" dei flussi contributivi individuali che sotto l'aspetto operativo comporterà la normalizzazione delle attività collegate alla sistemazione dei flussi anomali, anche con interventi diretti sugli intermediari, ed il conseguente accredito ai conti assicurativi individuali.

Per una efficace gestione dei flussi informativi è essenziale che le attività di verifica delle informazioni sia svolta con puntuale continuità rispetto alle scadenze di trasmissione così da realizzare completamente gli obiettivi strategici della mensilizzazione, piattaforma abilitante alla verifica della correttezza dei versamenti contributivi e alla erogazione dei servizi in tempo reale.

2.1.3 Reingegnerizzazione dei processi di produzione in ottica "tempo reale"

Il progetto "Tempo reale" rappresenta il momento di radicale cambiamento nelle modalità operative di erogazione dei servizi, superando la rigida distinzione tra back office e front office.

Il progetto che attraversa trasversalmente tutti i processi primari di produzione, richiede l'ottimizzazione dei flussi di produzione la standardizzazione delle prassi e dei comportamenti.

In termini operativi tale progetto si realizza con l'integrazione all'interno del processo di lavorazione di tutti gli attori che interagiscono in una ottica di partnership.

In sostanza il "tempo reale" non determinerà ulteriori carichi di lavoro per le strutture di produzione ma richiederà il cambiamento delle modalità di lavoro che dovranno essere improntate alla gestione, attraverso il costante governo dei conti assicurativi e dei conti aziendali, delle attività in forma propedeutica alla richiesta di servizio.

A tal fine le strutture di produzione dovranno attivare specifici progetti per favorire, da un lato l'introduzione della modalità di lavoro in tempo reale nei processi di lavorazione, dall'altro la gestione e la definizione delle situazioni ancora giacenti che potranno avere ricadute sui carichi di lavoro.

2.1.4 Diffusione della trasmissione telematica dei flussi di comunicazione

A partire dal prossimo anno, nel corso del triennio 2006-2008 sarà completato il piano di *e-government* incentrato sulla telematizzazione dei flussi di comunicazione con gli utenti. Lo sviluppo dei nuovi canali di comunicazione e la conseguente sensibilizzazione dell'utenza verso l'utilizzo di tali canali che permettono modalità interattive che nell'agevolare il rapporto con l'utenza richiederanno quel cambiamento delle modalità di lavoro precedentemente descritte con riferimento al "tempo reale".


Il Segretario

2.2 Obiettivi di miglioramento della gestione

2.2.1 Processo primario assicurato-pensionato (UPB Prestazioni pensionistiche - Centro di responsabilità direzione centrale prestazioni)

Linee di indirizzo	Obiettivi gestionali	Obiettivi economici
Miglioramento della qualità del servizio ed introduzione delle modalità di lavoro in tempo reale	<p>Tempo soglia di liquidazione delle pensioni</p> <ul style="list-style-type: none"> • entro 60 gg = 83% • entro 120 gg = 98% <p>Percentuale pensioni liquidate in prima istanza sul totale delle accolte = 90%</p> <p>Trasformazione pensioni provvisorie in definitive</p> <p>Lav. dipendenti = 6 mesi Lav. autonomi = 18 mesi</p> <p>Riduzione delle giacenze delle prime liquidazioni in C.I. = > 30%</p> <p>Riduzione delle giacenze delle ricostituzioni da supplemento => 10% e correttezza nella gestione di quelle contributive</p> <p>Riduzione giacenza ricostituzioni in C.I. = > 30%</p> <p>Abbattimento saldo conti GPA 51099:</p> <ul style="list-style-type: none"> • % definizione partite anno in corso >= 80% • % definizione partite anno precedente >= 90% • % definizione partite ante anno precedente = 100% 	<p>Riduzione interessi legali pagati su prestazioni pensionistiche da A.G.O. almeno pari al 10% del valore del preconsuntivo 2005</p>
Riduzione degli elementi di criticità nell'erogazione delle prestazioni per invalidità civile, anche attraverso una più puntuale gestione delle convenzioni stipulate	<p>Riduzione giacenza domande di invalidità civile >= 30%</p> <p>Riduzione dei tempi di liquidazione delle domande di invalidità civile:</p> <p>45 gg per le regioni convenzionate 30 gg per le altre</p>	<p>Riduzione interessi legali sulle pensioni di invalidità civile almeno pari al 10% rispetto al preconsuntivo 2005</p>

2.2.2 Processo primario Prestazioni a sostegno del reddito (UPB Prestazioni a sostegno del reddito - Centro di responsabilità direzione centrale prestazioni a sostegno del reddito)

Linee di indirizzo	Obiettivi gestionali	Obiettivi economici
Miglioramento della qualità del servizio della liquidazione delle prestazioni a sostegno del reddito	<p>Tempo soglia di liquidazione della DSO e DS/RR</p> <ul style="list-style-type: none"> • entro 60 gg = 75% • entro 120 gg = 94% <p>Tempo soglia di liquidazione della DS/Agr</p> <ul style="list-style-type: none"> • entro 120 gg = 88% <p>Tempo soglia di liquidazione della CIG e della CISOA</p> <p>entro 60 gg = 90%</p>	<p>Riduzione interessi legali pagati su prestazioni temporanee almeno pari al 10% del valore del preconsuntivo 2005</p>
Telematizzazione dei flussi della certificazione di malattia al fine di ottimizzare il sistema di gestione della malattia	<p>Tempo soglia di liquidazione della Indennità di malattia</p> <p>entro 60 gg = 50%</p> <p>entro 120 gg = 94%</p> <p>Percentuale questionari inviati per azioni surrogatorie su certificati $\geq 10\%$ (obiettivo in capo al CML)</p> <p>Percentuale azioni surrogatorie su questionari inviati $\geq 20\%$</p> <p>Acquisizione completa certificati medici pervenuti</p> <p>Indice di deflusso = 1</p> <p>Incremento $\geq 20\%$ rispetto all'anno precedente dei certificati utili al controllo su certificati acquisiti</p> <p>Invio lettere (posta ibrida) di sanzione = 100% di quelle generate dalla procedura.</p>	<p>Incremento incassi per azioni surrogatorie $\geq 30\%$</p> <p>Miglioramento dell'efficienza economica dell'area "gestione malattia"</p>

Il Segretario

2.2.3 Processo primario soggetto contribuente (UPB Entrate contributive – Centro di responsabilità direzione centrale entrate contributive)

Linee di indirizzo	Obiettivi gestionali	Obiettivi economici
<p>Introduzione delle nuove modalità operative individuate nell'ambito del progetto "tempo reale"</p> <p>Miglioramento del processo di riscossione e recupero dei crediti</p>	<p>Percentuale note di rettifica emesse su DM ripartiti $\leq 8\%$</p> <p>Riduzione tempi definizione note rettifica (IAG ≤ 90 gg)</p> <p>Correntezza rimborsi DM passivi (indice deflusso = 1)</p> <p>Riduzione scoperture contributive:</p> <ul style="list-style-type: none"> • % DM trasmessi su aziende attive $\geq 90\%$ • Emesso pagato Art/com $\geq 90\%$ anno corrente <p>Riduzione tempi di gestione F24 errati (IAG = 90 giorni)</p> <p>Riduzione tempi delle regolarizzazioni (DM rettificativi e DM insoluti) $\geq 30\%$</p> <p>Riduzione del 50% dei tempi di istruttoria e gestione delle dilazioni</p> <p>Incremento del 30% del tasso di definizione (incassi+dilazioni/crediti) dei crediti contabilizzati nell'anno 2006 per l'area aziende, e nell'anno 2005 per l'area autonomi;</p> <p>% infasamento crediti anno 2005 (su infasabili) $\geq 85\%$</p> <p>% infasamento crediti anni precedenti (su infasabili) $\geq 100\%$</p> <p>Abbattimento saldo conti GPA 52099:</p> <ul style="list-style-type: none"> • anno in corso $\geq 80\%$ • anno preced. $\geq 90\%$ • ante anno precedente = 100% 	<p>Incremento del complesso delle entrate contributive $\geq 3\%$</p> <p>Incremento degli incassi $\geq 10\%$</p>

2.2.3 Processo primario soggetto contribuente (segue UPB Entrate contributive - Centro di responsabilità direzione centrale entrate contributive)

Linee di indirizzo	Obiettivi gestionali	Obiettivi economici
Sviluppo e consolidamento della mensilizzazione dei flussi contributivi nell'ottica del miglioramento del servizio e della introduzione di modalità operative in tempo reale	<p>Sistemazione SA770: completamento errati 2004 entro 1° semestre 2006</p> <p>Aggiornamento del conto assicurativo ed emissione dell'estratto conto aggiornato con cadenza annuale</p>	Riduzione interessi legali pagati su prestazioni (punti 2.2.1 e 2.2.2) e riduzione prestazioni indebite

2.2.4 Processo di supporto Vigilanza (UPB Attività di supporto - Centro di responsabilità direzione centrale vigilanza)

Linee di indirizzo	Obiettivi gestionali	Obiettivi economici
Miglioramento dell'efficienza e dell'efficacia dell'attività di vigilanza, attraverso il costante adeguamento della metodologia di rilevazione e di classificazione dei lavoratori e delle aziende irregolari, con particolare incisività per il contrasto al lavoro nero e al sommerso	<p>Emersione lavoro nero € 1.175 milioni</p> <p>Emersione lavoro nero in agricoltura € 25 milioni</p> <p>126.000 verifiche per accertamento regolarità contributiva e/o iscrizione gestioni lavoratori autonomi</p> <p>Verifiche ispettive nelle aziende agricole = 4.000</p> <p>Monitoraggio della percentuale di realizzazione degli accertamenti ispettivi</p>	Incremento del complesso delle entrate contributive $\geq 3\%$

Il Segretario

2.2.5 Processo di supporto Legale (UPB Attività di supporto - Centro di responsabilità coordinamento generale legale)

Linee di indirizzo	Obiettivi gestionali	Obiettivi economici
Riduzione delle giacenze presenti nel contenzioso amministrativo e giudiziario intrapreso contro l'INPS in particolare per le cause cosiddette "seriali", e pieno utilizzo delle procedure di conciliazione al fine di ridurre l'insorgere di contenzioso giudiziario	<p>Eliminazione giacenze ricorsi giudiziari notificati ante 1997</p> <p>Tempo soglia trasmissione esito sentenza a uffici amministrativi = 30 giorni da data deposito sentenza a restituzione ufficio amministrativo e attivazione immediata delle procedure di pagamento</p> <p>Tempo soglia 10 gg per le costituzioni in giudizio</p>	<p>Riduzione dei pignoramenti passivi e degli importi di rivalutazione monetaria e degli interessi passivi $\geq 30\%$</p>
Miglioramento del processo di riscossione e recupero dei crediti	<p>Incremento % importo crediti attivati su attivabile $\geq 20\%$</p> <p>Incremento % importo credito incassato su attivato $\geq 20\%$</p>	

Il Segretario

2.2.6 Processo di supporto Medico - legale (UPB Attività di supporto - Centro di responsabilità coordinamento generale medico-legale)

Linee di indirizzo	Obiettivi gestionali	Obiettivi economici
Ottimizzazione del sistema di gestione della malattia	<p>Esame completo certificati medici pervenuti Indice di deflusso = 1</p> <p>%verifica verbali VMCD=100%</p> <p>% pareri INPS/INAIL = 100%</p> <p>% pareri su AS1 = 100%</p> <p>% questionari inviati per azioni surrogatorie su certificati > = 10%</p> <p>Tempo soglia 15 giorni esame e parere sulle giustificazioni assenze dal momento della VMCA = 100%</p> <p>Utilizzo procedura visite ambulatoriali di controllo=100%</p> <p>Incremento >= 20% rispetto all'anno precedente dei certificati utili al controllo su certificati acquisiti (obiettivo in capo all'UDP)</p> <p>Incremento >= 10% rispetto all'anno precedente della predisposizione delle VMC domiciliari sui certificati acquisiti utili al controllo</p>	Miglioramento dell'efficienza economica dell'area "gestione malattia"
Ottimizzazione del sistema di gestione dell'invalidità	<p>Incremento utilizzo procedura SIGAS prime visite "IO" >= 20% rispetto all'anno precedente e comunque con raggiungimento di una soglia minima di utilizzo non inferiore al 50% del pervenuto</p> <p>Tempo soglia di 30 giorni accertamento sanitario prime visite "IO" pervenute da UdP > = 50%</p> <p>Tempo soglia di 25 giorni accertamento sanitario prime visite "SO" pervenute da UdP > = 50%</p>	Miglioramento dell'efficienza economica dell'area "gestione delle invalidità"

3. I fattori della produzione e i costi di gestione

3.1 Risorse Umane (Centro di responsabilità direzione centrale sviluppo e gestione delle risorse umane)

L'attuale contesto normativo pubblico si pone come obiettivo primario la razionalizzazione dell'assetto funzionale ed organizzativo in cui operano le pubbliche amministrazioni attraverso manovre di riduzione della spesa relativa al personale, in coerenza con gli obiettivi fissati dai documenti di finanza pubblica.

In tale ambito assume rilievo pregnante la corretta individuazione degli effettivi fabbisogni di personale in base ai quali viene, peraltro, impostata la programmazione delle assunzioni e la riduzione degli organici, già attuata con la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n.107 del 20 aprile 2005, alla quale seguirà, come previsto dal comma 93 della legge 30 dicembre, 2004 n. 311, una nuova determinazione delle dotazioni organiche, al termine del triennio 2005-2007.

Pertanto, alla luce delle disposizioni legislative vigenti, è stato formulato l'atto di programmazione per il triennio 2005-2007, approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 181 del 25 maggio 2005.

L'obiettivo di implementare le risorse umane dell'Istituto, pur riconoscendo il tenore ed il rigore della legge finanziaria 2005 improntata ad un effettivo e significativo contenimento dei costi del personale pubblico, è essenziale al fine di mantenere un adeguato livello di servizi resi all'utenza.

L'Istituto si trova, infatti, a fronteggiare situazioni di estrema criticità presenti sul territorio dovute, principalmente, alla carenza di risorse che risultano, comunque, inadeguate rispetto ai nuovi compiti ed all'ampliamento delle funzioni assegnate all'Inps dalla recente legislazione in materia lavoristica e previdenziale.

A tale scopo occorre necessariamente prevedere un piano programmatico di implementazione delle risorse che possa, in aderenza alle disposizioni

normative vigenti in materia, ovviare allo stato di grave precarietà in cui versano le strutture produttive territoriali.

Peraltro anche qualora fossero autorizzate dagli organi governativi le 473 assunzioni richieste per l'anno 2005 la carenza di personale, per effetto delle cessazioni e delle riqualificazioni interne comprometterebbe il rapporto tra organico ed effettiva consistenza di personale che si attesterebbe su una soglia di criticità tale da pregiudicare, in futuro, seriamente la funzionalità dell'Istituto ed i positivi livelli di efficienza che sono stati conseguiti - pur in presenza di un costante decremento di risorse - grazie agli investimenti tecnologici e alle azioni di revisione organizzativa e funzionale.

E' inoltre previsto che l'andamento delle cessazioni dal servizio continuerà con i ritmi attuali anche nel corso del triennio 2005 - 2007 determinando un ulteriore calo valutabile complessivamente in circa 3.500 unità. In assenza di interventi correttivi, pertanto, alla fine del triennio la consistenza del personale si attesterebbe intorno a 30.000 unità, con una carenza di circa 5.000 dipendenti.

In particolare alla fine del 2006 si potrà verificare una contrazione di circa 1.250 unità rispetto alla consistenza prevista al 31 dicembre 2005.

In relazione all'effettivo andamento del turn over del personale, ai vincoli normativi e del DPEF 2005/2006, si è proceduto ad una revisione della previsione di acquisizione delle risorse per l'anno 2006 ipotizzabile in 133 unità con reclutamento concorsuale, subordinate alla preventiva autorizzazione degli organi governativi in conformità a quanto disposto dalla legge 311/2004 e attraverso procedure di mobilità per 1.365 unità, strumento pressoché esclusivo per il reclutamento di personale, come ribadito dall'ultima legge finanziaria.

I costi del personale sono stati determinati tenuto conto dei rinnovi contrattuali previsti per l'anno 2006 e precisamente:

- il 5,66% per l'adeguamento retributivo per il personale dirigente, professionista e medico CCNL 2002/2003;
- il 5,01% previsto dal protocollo d'intesa sottoscritto in data 27 maggio 2005 tra il Governo e le Parti sociali, riguardante tutto il personale, relativamente al biennio economico 2004/2005.

STIMA DELLA SPESA E DELLA CONSISTENZA DEL PERSONALE PER L'ANNO 2006

QUALIFICHE / AREE PROFESSIONALI	CONSISTENZA AL 31/12/05	CESSAZIONI ANNO 2006	Richieste di assunzione ANNO 2006	Mobilità in ingresso ANNO 2006	SPESA ANNUA	CONSISTENZA PRESUNTA AL 31/12/2006	SPESA TOTALE
DIRIGENTI	548	73		10	23.443.198,89	485	23.443.199,00
MEDICI	666	5		23	26.993.519,17	684	26.993.519,00
TECN. EDIL.	95	11			3.756.559,33	84	3.756.559,00
STAT. ATT.	60	1			2.447.315,44	59	2.447.315,00
PROF. LEG.	349	8	15		13.502.195,73	356	13.502.196,00
CONS. PROF. INFORM.	2	0			88.251,20	2	88.251,00
PSICOLOGI	0	0			-	-	-
Tot. Dirig. Prof. e Medici	1.720	98	15	33	70.231.040	1.670	70.231.039,00
Totale C4 /C5 (*)	5.126	586			144.777.410,11	4.540	144.777.410,00
Totale C3	14.215	376		548	353.962.602,09	14.387	353.962.602,00
Totale C1 /C2	8.586	186		508	202.211.320,71	8.908	202.211.321,00
Totale area C	27.927	1.148	0	1.056	700.951.332,91	27.835	700.951.333,00
Totale B2 / B3	1.920	1		144	41.662.484,99	2.063	41.662.485,00
Totale B1	1.338	2		118	26.648.079,45	1.454	26.648.079,00
Totale area B	3.258	3	0	262	68.310.564,44	3.517	68.310.564,00
Totale area A (**)	341	0	118	14	6.598.339,82	473	6.598.340,00
Totale Personale delle Aree	31.526	1.151	118	1.332	775.860.237,16	31.825	775.860.237,00
TOTALE	33.246	1.249	133	1.365	846.091.276,92	33.495	846.091.276,00

3.2 Formazione (Centro di responsabilità direzione centrale formazione e sviluppo competenze)

3.2.1 Trend della spesa

In osservanza alle direttive sul contenimento della spesa, per il 2006 è confermato l'importo di € 4.500.000, in misura pari al budget assegnato nell'anno 2005 sul capitolo di bilancio 10213.

L'importo di € 4.500.000 consente le normali attività di aggiornamento per i professionisti e i dirigenti medici e di formazione corrente per i dirigenti e il personale dei livelli, nonché le iniziative di formazione di ruolo già preventivate nell'ambito del Piano biennale della formazione 2005/2006.

In tale ambito, saranno comunque assicurate tutte le attività di formazione occorrenti a supportare le innovazioni nel quadro dell'e-government e della qualità del servizio al cittadino e alle aziende, in stretta connessione all'emanazione di disposizioni attuative e al rilascio di nuove procedure e in collaborazione con le Direzioni centrali interessate, come espressamente previsto dal suindicato Piano biennale 2005/2006 (mensilizzazione, tempo reale, e-procurement, migrazione al web, multicanalità, dematerializzazione dei flussi documentali, interazioni sinergiche con altri enti e istituzioni).

Trend della spesa

capitoli	2004		2005			2006
	consuntivo	% utilizzo	preventivo Aggiornato	utilizzato 1° Semestre	% di utilizzo	preventivo
cap. 10213 00	4.160.016,87	90%	4.500.000,00	2.156.491,23	52%	4.500.000
cap. 10436 09	38.921,13	87%	50.000,00	18.000,00	36%	50.000
cap. 10205 04	6.656.448,00	99%	6.000.000,00	2.152.102,00	36%	6.000.000
cap. 10205 09	1.448.935,00	97%	2.000.000,00	451.329,00	23%	2.000.000

Il Segretario

3.2.2 Trend dei volumi

I volumi della formazione per il 2006 sono stati quantificati in termini assoluti (ore-uomo) e relativi (ore pro-capite), tenuto conto dell'andamento della formazione regionale per il 2004 e dei dati preventivati per la formazione nazionale per il 2005.

Relativamente alla formazione regionale - cioè alle attività promosse, organizzate e realizzate a livello di singola regione - non si dispone di informazioni aggiornate sull'anno in corso in quanto il blocco delle trattative sindacali ha comportato un fermo nella prevista fase di contrattazione dei piani locali di formazione. Tale circostanza ha determinato altresì una riduzione delle attività realizzate regionalmente, in quanto limitate a quelle inserite nel piano del precedente anno e non ancora ultimate o a quelle urgenti e improcrastinabili, che i direttori regionali hanno avviato pur se non ufficialmente concordate con le Organizzazioni sindacali locali.

Per tale motivo la stima delle ore di formazione per il 2006 è stata formulata nella previsione di un incremento tendenziale del 30% dei dati relativi al 2005, che prevedibilmente si attesteranno su valori inferiori a quelli registrati nei precedenti esercizi.

Per la formazione nazionale - cioè i progetti a docenza interna e esterna promossi e organizzati dalla Direzione centrale Formazione e Sviluppo competenze, anche se a volte decentrati alle regioni per la relativa realizzazione - sono state, invece, prese in considerazione le ore risultanti dalle attività preventivate nel Piano di formazione 2005, che risultano sostanzialmente confermate per il 2006 in mancanza di maggiori finanziamenti.



Il Segretario

Trend dei volumi e distribuzione regionale

REGIONE	CONSISTENZA PERSONALE	ORE UOMO			% IMPIEGO RISORSE IN FORMAZIONE
		PROGETTI REGIONALI	PROGETTI NAZIONALI	PRO- CAPITE	
Direzione generale	2.378	13.000	6.378	8,18	0,45%
Piemonte	2.279	74.000	6.063	35,57	1,97%
Valle D'Aosta	103	2.500	277	26,97	1,50%
Liguria	987	18.000	2.675	20,82	0,27%
Lombardia	4.304	70.500	11.536	19,15	4,62%
Veneto	2.045	31.500	5.519	18,07	3,72%
Trentino Alto Adige	560	5.000	1.489	11,73	0,18%
Friuli Venezia Giulia	736	10.000	1.999	16,17	0,89%
Emilia Romagna	2.289	39.000	6.138	19,81	1,10%
Toscana	1.963	29.500	5.271	17,77	0,98%
Marche	969	11.500	2.602	14,60	1,39%
Umbria	561	9.000	1.522	18,62	0,61%
Lazio	2.928	28.000	7.911	12,23	0,68%
Abruzzo	943	12.000	2.470	15,78	0,88%
Molise	282	6.500	768	25,50	1,41%
Campania	2.853	52.000	7.687	20,91	1,16%
Puglia	1.989	23.500	5.333	14,56	0,81%
Basilicata	421	6.500	1.131	18,17	1,01%
Calabria	1.410	12.500	3.811	11,53	0,64%
Sicilia	2.559	35.500	6.909	16,53	0,92%
Sardegna	936	10.000	2.513	13,41	0,74%
Totale	33.495	500.000	90.000	17,66	1,02%

3.2.3 Macro-fenomeni 2006

Relativamente ai fenomeni che potrebbero incidere sulla differenziazione della formazione 2006 rispetto alle stime effettuate, si riportano quelli di seguito indicati, con l'avvertenza che, poiché la maggior parte della formazione sviluppata a livello regionale non comporta esborso monetario (docenza interna senza compenso per tutte le attività di formazione on the job e o per le attività d'aula non promosse e strutturate dalla Direzione regionale su tematiche rientranti nell'accordo con le OO.SS. nazionali del 2002 sulla docenza interna retribuita), pur in presenza di un'invarianza della spesa possono verificarsi sensibili incrementi di ore di formazione erogata:

- modifiche nella consistenza di personale o nella sua composizione interna: formazione di "ingresso" e formazione di "ruolo";

- variazioni normative e procedurali e ridisegno dei processi: aggiornamento professionale e formazione per l'integrazione funzionale;
- eventi collegati all'andamento contrattuale: blocco/sblocco della contrattazione su politiche del personale e sistemi di gestione e connesse implicazioni sui piani di formazione e sulle attività formative da realizzare.

3.3 Approvvigionamenti (Centro di responsabilità direzione centrale approvvigionamenti, logistica e gestione patrimonio)

Le iniziative da assumere per l'anno 2006, sviluppate nel bilancio previsionale secondo quanto indicato dal nuovo Regolamento per l'Amministrazione e la contabilità dell'INPS, devono sintonizzarsi con le linee programmatiche individuate dagli Organi e devono essere compatibili con gli obiettivi di finanza pubblica indicati dal Governo.

In relazione a detto ultimo elemento, si fa presente che le previsioni di spesa per l'anno 2006 sono state complessivamente elaborate sulla base delle disposizioni vigenti; in particolare in linea con l'art. 1, comma 57, della legge 30 dicembre 2004, n. 311 (legge finanziaria per il 2005). Tuttavia, per alcune tipologie di spesa (es. quelle per le autovetture) si è già tenuto conto delle disposizioni contenute nel disegno di legge finanziaria per il 2006.

Al fine di realizzare un graduale adeguamento degli attuali strumenti operativi, si è ritenuto opportuno, anche per l'esercizio finanziario 2006, riproporre l'articolazione per "variabili" delle spese di funzionamento, intese quali contenitori di oneri ed attività omogenee tra loro.

3.3.1 Gli obiettivi

I macro obiettivi individuati per gli approvvigionamenti ed il patrimonio sono distinti, in linea con l'articolazione delle linee di indirizzo contenute nella Relazione programmatica del CIV, in obiettivi di miglioramento ed obiettivi che introducono innovazioni alla gestione.

Obiettivi di miglioramento


Il Segretario

Attraverso le risorse disponibili per l'anno 2006, così come complessivamente rideterminate, la direzione generale e le direzioni regionali devono principalmente mantenere gli obiettivi quali-quantitativi già raggiunti attraverso una razionale ed efficiente gestione del budget.

Ulteriori miglioramenti di performance potranno essere ottenuti implementando sistemi di valutazione e monitoraggio che consentano l'eliminazione di sprechi, ritardi ed inefficienze.

I modelli gestionali adottati per taluni servizi che hanno consentito la razionale utilizzazione delle risorse potranno costituire "best practices" da diffondere nel restante territorio nazionale.

Obiettivi di innovazione

Tutte le nuove iniziative proposte devono inserirsi nelle linee programmatiche tracciate dagli Organi.

Per le limitate risorse a disposizione rispetto alle spese già impegnate per onorare contratti od obbligazioni assunte negli esercizi precedenti, le varie proposte elaborate dalle varie strutture, a livello centrale e regionale, sono state valutate e finanziate solo se rivestono carattere strategico ovvero non siano in alcun modo procrastinabili per effetto di norme vigenti in specifiche materie (es. sicurezza sui luoghi di lavoro).

In particolare per quanto riguarda le politiche immobiliari e patrimoniali, si provvederà, con la collaborazione delle direzioni regionali, alla rilevazione ed al censimento dei cespiti patrimoniali di proprietà (terreni e fabbricati), con l'obiettivo di procedere, tra l'altro, alla verifica dei valori di bilancio del patrimonio rispetto ai parametri di mercato catastali e storici.

3.3.2 Trend delle spese di funzionamento

Prima di passare all'analisi delle variabili si ritiene opportuno sintetizzare di seguito l'evoluzione registrata nei volumi delle spese di funzionamento non obbligatorie.


Il Segretario

L'esigenza di contenimento della spesa pubblica ha prodotto, negli ultimi anni, una costante riduzione delle risorse finanziarie a disposizione delle amministrazioni pubbliche per l'acquisto di beni e/o servizi.

In particolare il trend di spesa dell'INPS risulta decrescente, talché a fronte di un dato di consuntivo dell'anno 2002 di circa € 355.000.000,00 la spesa si attesta nel 2003 e nel 2004 rispettivamente ad € 292.000.000,00 ed € 299.000.000,00.

Sul "fenomeno aggregato" delle spese di funzionamento incidono in maniera preponderante elementi variegati e spesso non convergenti tra loro; da un lato l'obiettivo primario di razionalizzare l'utilizzo delle risorse a disposizione e dall'altro di elevare il livello quali-quantitativo dei beni e dei servizi offerti.

Si evidenzia, altresì, che il trend di spesa ha risentito, negli ultimi anni, anche di una serie di interventi legislativi infrannuali.

Si fa riferimento, in particolare, all'obbligo di invarianza del dato previsionale 2001 rispetto al dato di bilancio dell'esercizio 2000.

Inoltre, a carico dell'esercizio finanziario 2002 è stata disposta, con Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 29 novembre 2002, la riduzione nella misura del 15% degli stanziamenti iscritti in bilancio, riferiti alla categoria dei beni e dei servizi.

Successivamente, sulla base della Direttiva del Presidente del Consiglio dei Ministri del 30 settembre 2002, gli stanziamenti relativi all'esercizio finanziario 2003, riferiti ai consumi intermedi, sono stati oggetto di una riduzione in misura non inferiore al 10% rispetto al consuntivo 2001.

Infine, nel corso dell'anno 2004, con il Decreto Legge n. 168 del 12 luglio 2004, convertito nella legge 191/2004, sono state adottate misure correttive dell'andamento della finanza pubblica con l'obiettivo di operare un taglio del 30% delle spese per "consumi intermedi".

Gli importi derivanti dalle riduzioni che è stato possibile operare sugli stanziamenti ancora disponibili sul bilancio dell'Istituto sono stati accantonati in un apposito fondo.

Sul trend di spesa ha, tuttavia, inciso l'esigenza crescente di adeguare gli immobili e le altre dotazioni strumentali alla normativa in materia di sicurezza e di igiene sul posto di lavoro (legge 626/94).

Al riguardo si segnala che anche per gli immobili già di proprietà dell'INPS trasferiti al Fondo Immobili Pubblici, l'Istituto deve provvedere, ove necessario, a porli a norma mediante interventi di manutenzione straordinaria, prima della riconsegna alla scadenza del contratto di locazione o in caso di recesso.

3.3.3 Il quadro normativo e le novità gestionali

Al fine di fornire servizi e soluzioni gestionali nel rispetto della normativa nazionale e comunitaria vigente ed in linea con l'evoluzione dei mercati dei beni e dei servizi, è stata incentivata la formazione del personale in materia di approvvigionamenti ed e-procurement.

Anche sulla base di detta evoluzione e delle indicazioni fornite, in materia, dal Governo per i risparmi realizzabili, numerosi servizi sono stati affidati all'esterno mediante il ricorso all'"outsourcing".

Ulteriore elemento determinante nell'ampio quadro degli acquisti è stato l'innovativo sistema di approvvigionamento introdotto dalla Legge 488/99 (legge finanziaria 2000), con lo scopo di realizzare economie di spesa attraverso un sistema di approvvigionamento centralizzato.

La predetta normativa ha attribuito al Ministero dell'Economia e delle Finanze, la funzione di stipulare convenzioni quadro in base alle quali le imprese fornitrici prescelte si impegnavano ad accettare, alle condizioni ed ai prezzi stabiliti, ordinativi di forniture sino alla concorrenza di un quantitativo di beni e servizi predeterminato.

Lo stesso Ministero dell'Economia e delle Finanze ha affidato ad un organismo ad hoc - la CONSIP S.p.A. - la realizzazione operativa di tale programma.

Il quadro normativo di riferimento originario ha subito, nel corso del tempo, numerose modifiche ed è stato ulteriormente ridefinito dal Decreto Legge n. 168/2004 sopra richiamato.

Attualmente le Pubbliche Amministrazioni possono (e non debbono) ricorrere alle Convenzioni CONSIP, ove stipulate, ma hanno l'obbligo di utilizzarne i parametri di prezzo-qualità, come limiti massimi, per l'acquisto di beni e servizi comparabili con quelli oggetto delle stesse.

Inoltre il DPR 101 del 4 aprile 2002 ha fornito alle Amministrazioni nuovi strumenti di approvvigionamento che offrono in prospettiva nuovi vantaggi in termini di efficienza e trasparenza: il mercato elettronico e le gare telematiche.

3.3.4 Le variabili

Si forniscono di seguito le indicazioni specifiche per ciascuna variabile.

Variabile n. 1 "Locazione uffici"

L'obiettivo primario è finalizzato al mantenimento dei locali di proprietà di terzi, strettamente necessari all'attività istituzionale, già utilizzati dall'Istituto ed alla gestione dei contratti in essere.

Per dare attuazione alle scelte operate dagli Organi in materia di riorganizzazione logistica, è stato assicurato il finanziamento per la ricerca di nuovi locali e la sistemazione di quelli non più adeguati alle esigenze operative o a disposizione normative; i riflessi economici e finanziari si registrano nell'incremento della spesa preventivata.

Particolare attenzione è stata posta nella valutazione e nella tempistica connessa alla programmazione e alla realizzazione degli interventi, al fine di assicurare la razionale utilizzazione dei fondi ed evitare ogni duplicazione di costi.

Non potranno, comunque, essere previste ulteriori iniziative in corso di esercizio ove non siano già stati stanziati i fondi e parallelamente siano stati valutati e preventivati tutti gli altri oneri strettamente connessi a nuove affittanze.

Variabile n. 2 "Acquisto e costruzione Immobili"

Non sono state previste iniziative di spesa.

Variabile n. 3 "Gestione – manutenzione immobili"

Gli obiettivi primari che le risorse finanziarie garantiscono di raggiungere possono essere sintetizzati, nell'ambito della gestione del patrimonio immobiliare di proprietà e in locazione, in:

- **LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA**
 - manutenzione ordinaria degli stabili di proprietà adibiti ad ufficio;
 - manutenzione ordinaria degli stabili presi in affitto adibiti ad ufficio;
- **LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA**
 - manutenzione straordinaria e di adattamento degli stabili di proprietà adibiti ad ufficio;
 - manutenzione straordinaria degli stabili presi in affitto adibiti ad ufficio;
 - manutenzione straordinaria e di adattamento degli stabili da reddito.
- **CONDUZIONE DELLE UNITA' STRUMENTALI IN IMMOBILI MISTI**
 - spese sostenute dall'Istituto per i servizi agli immobili, di custodia, pulizia, riscaldamento ecc.
- **ONERI PER IL RISCALDAMENTO E IL CONDIZIONAMENTO D'ARIA E PER LA CONDUZIONE E GESTIONE DEGLI IMPIANTI ELEVATORI ED ELETTRICI DEGLI UFFICI**

Specifica valenza, inoltre, deve essere data alle iniziative di spesa concernenti la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili trasferiti al FIP. In tale ottica si rammenta che è stata già attivata dal Coordinamento Generale Tecnico Edilizio una prima indagine volta a misurare l'entità e le priorità negli interventi nonché le connesse previsioni di spesa.

Le strutture interessate opereranno contemperando le esigenze di sicurezza con le risorse finanziarie disponibili.

Variabile n. 4 "Utenze"


Il Segretario

Verrà operato un incisivo e costante monitoraggio delle spese relative alle utenze telefoniche ed elettriche, razionalizzando le spese su tutto il territorio nazionale, anche in relazione all'aumento dei costi.

La riorganizzazione del sistema telefonico deve tenere conto, in particolare, del nuovo contratto di Contact Center integrato INPS-INAIL per l'erogazione di informazioni e di servizi all'utenza.

Variabile n. 5 "Servizio di Vigilanza"

Le economie di spesa imposte in corso di esercizio dagli obiettivi di finanza pubblica, richiedono di migliorare la flessibilità del servizio in parola al fine di adattarlo ad eventuali nuove e mutate esigenze di sicurezza.

Resta fermo l'obiettivo di mantenere sufficientemente elevati i livelli di sicurezza attualmente raggiunti, in particolare laddove le condizioni ambientali lo richiedano.

Variabile n. 6 "Servizio di Pulizia"

La gestione dei contratti in essere, attivati per lo più mediante adesione alle specifiche adesioni CONSIP, rappresenta l'obiettivo primario di tutte le strutture.

E' necessario, altresì, che queste ultime valutino per tempo l'estensione del servizio anche a strutture di nuova acquisizione, temperando i servizi aggiuntivi ed i relativi costi, contenendone l'impatto anche attraverso la rimodulazione delle prestazioni richieste.

Variabile n. 7 "Acquisto arredi, apparecchiature sanitarie, macchine per ufficio"

Nella variabile sono presenti spese di natura corrente e spese di investimento

In ordine alle prime si fa presente che negli ultimi anni l'Istituto ha privilegiato il noleggio delle macchine per ufficio rispetto all'acquisto.


Il Segretario

Ha aderito, in particolare alle convenzioni stipulate, con scadenze temporali diverse, dalla CONSIP S.p.A..

Detta strategia è stata adottata per le seguenti ragioni:

1. economiche (l'onere finanziario è differito nel tempo);
2. gestionali (il servizio di noleggio prevede la fornitura del materiale di consumo ed il ritiro dell'usato);
3. tecnologiche (il noleggio consente di usufruire dei benefici dell'evoluzione tecnologica attraverso l'utilizzo di apparecchiature di alta definizione prese a noleggio).

In tale ottica occorre che sia completata la mappatura delle attrezzature già di proprietà dell'Istituto che dovranno, via via, per vetustà ed obsolescenza, essere dimesse e sostituite con nuove e più efficaci apparecchiature in noleggio.

Ne consegue, quindi, che la crescente spesa destinata al noleggio è progressivamente compensata, oltre che dal miglioramento delle dotazioni strumentali, dalla riduzione degli oneri concernenti la manutenzione delle residue macchine per ufficio rimaste di proprietà.

In ordine, infine, alle risorse finanziarie destinate alle spese di investimento si precisa che sono, in via primaria, finalizzate per acquisire mobili ed arredi destinati alle nuove agenzie nonché a sostituire quelli non a norma.

Pertanto nell'ambito delle diverse strutture devono essere operate a monte, scelte di priorità che privilegino detti obiettivi, ferma restando la compatibilità economica di cui si è fatto più volte cenno.

Variabile n. 8 "Servizi postali"

Le previsioni di spesa sono state elaborate tenendo conto della necessità di migliorare la comunicazione, mediante il crescente utilizzo delle procedure informatiche disponibili, con effetti, pertanto, riduttivi delle spese in relazione ai volumi trattati.

Variabile n 9 "Movimentazione ed immagazzinaggio"

Il Segretario

La spesa riguarda essenzialmente il servizio di facchinaggio, utilizzato per fronteggiare sia esigenze funzionali correnti sia di carattere straordinario connesse, principalmente, all'apertura di nuove strutture.

In relazione a detta ultima fattispecie sarà necessario privilegiare le iniziative di spesa finalizzate alla realizzazione delle nuove agenzie ovvero alla loro diversa allocazione. Conseguentemente dovranno essere effettuate scelte di priorità che privilegino dette ultime esigenze, al fine di evitare ulteriori incrementi della spesa.

Variabile n. 10 "Acquisto beni d'uso e di consumo"

Le spese per l'approvvigionamento della modulistica, in continuo ed in piano, sono state notevolmente ridotte a seguito della revisione delle strategie di interfaccia con l'assicurato e la progressiva sostituzione del supporto cartaceo con i prodotti di natura informatica.

L'utente, infatti, è posto nelle condizioni di soddisfare direttamente le esigenze di conoscenza e di reperimento della modulistica accedendo ai servizi on-line.

Si richiama l'attenzione, infine, sull'esigenza di contenere i costi per l'acquisto del materiale di consumo per il funzionamento delle macchine per ufficio, mediante una costante opera di controllo e monitoraggio dei prodotti acquisiti e del loro utilizzo.

Variabile n. 11 "Funzionamento organi"

Nessuna indicazione viene fornita in ordine alle spese ricomprese nella presente variabile in quanto le stesse sono di competenza di altre Direzioni e Strutture Centrali.

Variabili nn. 12 e 13 "Marketing Istituzionale – Erogazioni Pubblicitarie Tutela dell'Istituto ed altre spese"

Le iniziative di spesa riconducibili nelle presenti variabili sono connesse, prevalentemente, alla pubblicità relativa ad appalti sopra la soglia comunitaria ovvero alla ricerca di nuovi locali da adibire ad uffici.

Il crescente ricorso alle vigenti convenzioni CONSIP in materia di beni e servizi e lo sviluppo, nell'arco di più anni, del previsto processo di riorganizzazione logistica di numerose strutture periferiche, suggeriscono l'accentramento delle risorse finanziarie presso la direzione centrale approvvigionamenti, logistica e gestione patrimonio.

3.3.5 Patrimonio mobiliare ed immobiliare

Non si segnalano obiettivi specifici per il 2006 in ordine alla gestione del patrimonio mobiliare; tuttavia si segnala l'incremento delle partecipazioni azionarie per euro 73.500.000,00 a seguito della costituzione della società per azioni Riscossione SpA tra l'INPS (49%) e l'Agenzia delle entrate (51%) (art. 3, comma 2, D.L. 30 settembre 2005, n. 203).

Per il residuo patrimonio immobiliare da reddito, il Governo ha annunciato la realizzazione di nuove operazioni di valorizzazione, una di cartolarizzazione (SCIP3) ed un fondo immobiliare pubblico (Fondo Patrimonio Uno).

* * *

Per la dismissione del patrimonio cartolarizzato già di proprietà dell'INPS e dell'ex INPDAI, nell'anno 2006, si prevede di procedere con le vendite delle unità immobiliari residue di SCIP 1 e SCIP 2 .

Tali vendite interesseranno l'intero territorio nazionale e le direzioni regionali continueranno a svolgere gli adempimenti connessi alla stipula degli atti di compravendita sulla base delle lettere di offerta inviate ai conduttori dalla direzione centrale approvvigionamenti, logistica e gestione patrimonio e per le quali è stato esercitato il diritto di opzione.

Le vendite del patrimonio cartolarizzato avvengono anche mediante asta pubblica per le unità libere o inoptate.

Da sottolineare che in data 19 aprile 2005 è stato firmato l'Accordo Integrativo del Contratto di Gestione del Patrimonio Immobiliare per SCIP 2.

Secondo il business plan rimodulato nell'ambito di tale accordo, le vendite residue di SCIP 2 dovrebbero esaurirsi entro il 31/3/ 2008 mentre, per quanto

riguarda il patrimonio immobiliare proveniente dall'ex INPDAI le operazioni di vendita dovrebbero proseguire invece fino al 30/6/2010.

3.4 Tecnologia informatica (Centro di responsabilità direzione centrale sistemi informativi e telecomunicazioni)

L'Area Informatica orienta le proprie attività, e dunque la scelta delle aree nelle quali investire le risorse, in funzione degli obiettivi prioritari individuati dagli Organi di indirizzo e controllo dell'Istituto.

In tal senso, i più recenti documenti di riferimento sono:

- le "Linee di Indirizzo per il Piano Pluriennale 2004-2007" (Deliberazione CIV n. 8 del 9 giugno 2004);
- il "Piano pluriennale delle attività 2005-2007" (Deliberazione CdA n. 60 del 9 marzo 2005);
- il Piano d'azione "Lavorare in tempo reale" varato dal Consiglio di Amministrazione in data 15 marzo 2005 con delibera n.67;
- la "Relazione Programmatica per gli anni 2006-2008" (Deliberazione CIV n. 9 del 10 maggio 2005).

I progetti nei quali vengono investite le risorse della Direzione Informatica vengono quindi di volta in volta aggiornati in considerazione dei mutamenti socio-economici e normativi del nostro Paese, così come recepiti dalle disposizioni programmatiche di cui sopra.

In particolare il piano analitico e relativo budget di spesa previsionale per l'anno 2006 è redatto sulla base dei seguenti obiettivi prioritari di **eGov** contenuti nel "Piano pluriennale delle attività 2005-2007" redatto dal Consiglio di Amministrazione:

- *trasformare radicalmente l'interazione tra l'INPS e i suoi utenti, grazie all'utilizzo di Internet,*
- *ampliare la gamma dei servizi fruibili on-line,*
- *collaborare per la creazione e la diffusione di una "cultura del servizio telematico",*

- *garantire il supporto necessario e la piena accessibilità dei servizi erogati tramite i canali innovativi per estendere la fascia di utenti che possono farne uso,*
- *trasformare i processi di lavoro e garantire trasparenza ed efficienza, anche attraverso la completa dematerializzazione di atti e documenti.*

3.4.1 Gli obiettivi dell'area Informatica per l'anno 2006

Di seguito si riporta un dettaglio dei principali interventi che vedranno impegnata l'Area Informatica nel corso del 2006 finalizzati al raggiungimento degli obiettivi programmatici sopra riportati.

Per quanto riguarda l'impegno della Direzione Informatica sul fronte dell'**innovazione dei processi di lavoro** per il miglioramento dell'efficienza e della trasparenza interna, il 2006 prevede numerosi interventi di automazione improntati alla piena attuazione del Piano d'azione "**Lavorare in tempo reale**" e alla progressiva dematerializzazione di atti e documenti.

Tempo reale - Il 15 marzo 2005 con delibera n.67 il Consiglio di Amministrazione ha varato il piano d'azione "Lavorare in tempo reale", che prevede per il 2005 di numerose iniziative di rivisitazione delle modalità operative di erogazione dei servizi, all'interno delle principali aree di attività dell'Istituto.

Il piano d'azione, concepito per venire incontro alle accresciute aspettative dei cittadini in termini di offerta e qualità dei servizi, comporta la realizzazione di interventi di telematizzazione ed automazione dei processi nelle principali aree di attività dell'Istituto.

Area Aziende: realizzazione del fascicolo elettronico aziendale (cruscotto) come strumento di monitoraggio del comportamento aziendale; procedura di iscrizione e di variazione anagrafica via Internet per aziende e consulenti; realizzazione dell'archivio unico delle anomalie (ricicli, note di rettifica e scoperture contributive).

Area Recupero Crediti: realizzazione di un cruscotto per il monitoraggio dello stato dei crediti e del loro livello di realizzazione; sistematizzazione

Il Segretario

dell'invio degli avvisi bonari, anche tramite campagne telefoniche di sollecito.

Area Assicurato - Pensionato: attuazione del prodotto\servizio "pensione pronta", che seguirà il cittadino dalla fase precedente il pensionamento, aprendo un canale di contatto volto a monitorarne intenzioni ed esigenze e realizzando in anticipo alcune fasi dell'istruttoria rispetto alla presentazione delle domande.

Area Prestazioni a Sostegno del Reddito: realizzazione di una nuova procedura di gestione della disoccupazione ordinaria per la lavorazione a flusso della singola domanda; telematizzazione della domanda e automazione di importanti fasi dell'istruttoria della disoccupazione agricola.

Posta Elettronica Certificata (PEC) - Nel quadro dell'innovazione e della semplificazione del rapporto tra la pubblica amministrazione ed i cittadini/utenti deve essere inserito il progetto di Posta Elettronica Certificata, nuovo sistema integrato con il sistema di gestione documentale e protocollazione informatica in uso, che garantirà il **non ripudio** del documento elettronico inviato che, pertanto, assume **valenza legale** (a tutti gli effetti come una raccomandata di posta tradizionale con eventuale ricevuta di ritorno), con la garanzia di **integrità del contenuto** e della **data ed ora di inoltro/ricezione**. Il servizio di PEC svolge la funzione di certificazione del documento elettronico allegando il messaggio di posta elettronica normale, generato dall'utente di PEC, all'interno di un nuovo messaggio firmato digitalmente dal certificato del server mittente.

Eliminazione degli archivi cartacei - La dematerializzazione di atti e documenti amministrativi, in base a quanto previsto dalla delibera CNIPA del 19 febbraio 2004 n. 11/2004, ha avuto in Inps attuazione attraverso numerose iniziative come l'ormai diffuso utilizzo della posta elettronica, l'introduzione delle cosiddette procedure paperless, e da ultimo la piena attuazione del sistema di protocollazione informatica. Considerata la storia dell'Istituto e la quantità di documenti presenti in forma cartacea, è attualmente in fase di studio e sperimentazione un importante processo di consolidamento della gestione documentale che si sostanzierà in un progetto di acquisizione, a più blocchi, delle informazioni contenute nei documenti cartacei pregressi.

 **Il Segretario**

Sala Posta Virtuale - Per le Sedi territoriali INPS, al fine di semplificare ed automatizzare la gestione della corrispondenza in entrata, sarà istituito il servizio di "sala posta virtuale". Questo si configura come un unico indirizzo di raccolta e archiviazione della posta cartacea presso il quale si provvederà alla dematerializzazione della stessa con l'integrazione di servizi di protocollo e gestione documentale per il corretto instradamento delle pratiche.

Nuovo sistema contabile - La recente normativa innescata dal DPR 27/02/2003, n.97 e dalle successive circolari esplicative del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato comporta un adeguamento del sistema contabile INPS che costituirà un passo fondamentale nel processo di modernizzazione dell'Istituto. Le innovazioni normative riguardano:

- gli atti formali di programmazione (la relazione programmatica, il bilancio di previsione, il budget)
- l'introduzione del controllo di gestione (responsabilità, modalità di attuazione e strutture organizzare)
- le modifiche della contabilità finanziaria
- l'introduzione della contabilità economico-patrimoniale e della contabilità analitica.

Sul fronte dell'**ampliamento dell'accessibilità e della gamma dei servizi** fruibili **online** la Direzione Informatica prevede per il 2006 l'attivazione di nuovi servizi internet/intranet e ciò sarà reso possibile dall'ammodernamento delle infrastrutture, dalla prosecuzione delle attività di migrazione delle applicazioni verso ambienti open e web-based ed all'attività per la messa in sicurezza degli accessi al sistema informatico.

Per quel che concerne invece l'ampliamento della strategia multicanale di offerta dei servizi sarebbe auspicabile la prosecuzione nel 2006 della sperimentazione di sviluppo software per la realizzazione di un portale TV mediante la tecnologia del digitale terrestre.


Il Segretario

Migrazione delle applicazioni - La spinta verso la telematizzazione e l'erogazione di servizi web ha reso necessaria una delicata attività di **riprogettazione ed evoluzione del sistema informativo** nell'ottica del ridisegno delle applicazioni informatiche. La prima fase di tale intervento ha visto il trasferimento dei sistemi AS400 dalle agenzie territoriali al Centro Elettronico e la riduzione a 10 sistemi di ultima generazione IBM iSeries.

Al termine di tale attività di consolidamento dei sistemi si è proceduto alla fase di migrazione delle procedure applicative residenti sugli AS400 verso ambienti web-based.

Tale evoluzione verso sistemi open, in grado di supportare al meglio l'erogazione di servizi online e l'accesso multicanale dell'utente, ha dovuto tenere conto, oltre che delle variazioni normative intervenute in corso d'opera (mensilizzazione delle denunce retributive, Casellario degli attivi, Codice dell'amministrazione digitale etc ...), **del piano di azione "Lavorare in tempo reale"**, varato dal Consiglio di Amministrazione in data 15 marzo 2005.

Tale piano d'azione con i relativi interventi di telematizzazione ed automazione dei processi organizzativi interni a carico della Direzione Informatica, e che coinvolge tutte le principali aree di attività dell'Istituto (Assicurato-Pensionato, Aziende, Prestazioni pensionistiche e non), ha comportato un ripensamento delle attività di migrazione già in corso per le aree di cui sopra, che si protrarrà, presumibilmente, per tutto il 2006.

Rivisitazione del sistema di sicurezza informatica - Sulla base del contesto tecnologico e in linea con quanto previsto dalle disposizioni di legge e dalle "Linee guida per la sicurezza nella Pubblica Amministrazione" impartite dal CNIPA, al fine di accrescere la garanzia dell'integrità e dell'accesso controllato ai dati sensibili contenuti nei propri archivi, l'Istituto intende avviare un programma di sicurezza che preveda i seguenti interventi:

- il potenziamento della sicurezza della rete
- l'attivazione di un sistema di controllo accessi "federato" che permetta la condivisione di dati ed utenti con un unico sistema di "Identity Management"(come previsto dal DL 196/03)

- l'inserimento della firma digitale nelle applicazioni critiche (protocollo informatico, posta elettronica che necessita di essere protocollata, gestione documentale, progetti di e-government)
- la registrazione delle operazioni o accountability
- la definizione di un sistema di log centralizzato per prevenire il verificarsi eventi dannosi e migliorare la disposizione e la configurazione delle difese nonché verificare la rispondenza dell'attività operativa alla politica di sicurezza aziendale,
- l'estensione del progetto di disaster recovery a tutte le macchine server in dotazione all'Istituto
- la definizione di una politica di sicurezza.

Rinnovo delle infrastrutture ed attrezzature informatiche -

Nell'ambito delle proprie competenze, la Direzione Informatica provvede al mantenimento della normale operatività del sistema informativo così come al **costante adeguamento delle infrastrutture hardware e software**, in mancanza del quale il "sistema", in breve, diverrebbe obsoleto e perderebbe la sua efficienza e competitività.

Inoltre le disposizioni di eGov sulle innovative modalità di interazione con l'utenza e sulla riorganizzazione dei processi di lavoro esaltano la necessità di infrastrutture informatiche, a livello di dotazioni delle postazioni individuali, rete e sistemi centrali, tali da abilitare il rinnovamento operativo.

In particolare, per quel che riguarda l'adeguamento dell'infrastruttura di rete interna (LAN), nel 2006 è prevista la migrazione verso la nuova tecnologia "ethernet" di tutte le Sedi dell'Istituto.

A livello di dotazioni hardware individuali proseguirà il rinnovo delle postazioni di lavoro, che riguarda la fornitura di Personal Computer di nuova generazione con stampanti, nonché dispositivi di acquisizione ottica (scanner) per la piena attuazione delle disposizioni in materia di digitalizzazione e dematerializzazione di atti e documenti.

Sul fronte del parco macchine del Centro Elettronico è previsto un potenziamento dei sistemi centrali nonché un rinnovo del parco server in previsione dell'accentramento della gestione documentale e della posta

Il Segretario

elettronica dell'Istituto. Tale attività sarà inoltre funzionale al progressivo aumento del numero di servizi INPS esposti sul web.

Contact Center Integrato INPS - INAIL - In linea con la strategia multicanale perseguita è stato realizzato il Contact Center Integrato INPS-INAIL. Su tale fronte le attività che hanno visto impegnata l'Area Informatica nel corso del 2005 sono:

- l'attivazione del nuovo **numero verde unico** 803.164, in luogo della numerazione 164.64 per INPS e 803.888 per INAIL,
- l'organizzazione del servizio di **assistenza telefonica sui servizi Internet** dell'Istituto, attraverso l'integrazione dell'help desk con il Contact Center, al fine del corretto instradamento delle chiamate degli utenti che necessitano di supporto sui servizi on-line,
- l'analisi per la razionalizzazione ed istituzionalizzazione di uno **strumento di gestione della conoscenza a supporto dell'interazione con gli utenti** (INPSInforma, INAILInforma).
- Visto il gradimento riscontrato presso l'utenza del canale telefonico quale strumento di interazione con l'Istituto, in particolare per le categorie di utenza più svantaggiate (anziani, disabili, inesperti di tecnologie), si procede con il progressivo **ampliamento della gamma di servizi** erogati via telefono. A tal fine per il 2006 è prevista la "virtualizzazione" dei seguenti servizi: virtualizzazione del Riscatto Militare, virtualizzazione della Maternità (Presentazione domanda al C.C.), virtualizzazione della Disoccupazione (Presentazione domanda al C.C.), e virtualizzazione della Pensione (Domanda di Pensione al C.C.).

Gestione telematica dei certificati medici - La procedura per la **gestione telematica della certificazione di malattia**, sperimentata in collaborazione con i medici della ASL della provincia di Lecco, prevede un'apposita applicazione software, "CeLine", accessibile via web che permetterà ai medici di base di registrare i dati di pertinenza del certificato (dati anagrafici del lavoratore, tipo di malattia, prognosi, periodo di malattia, ecc.) e di inviarli in modalità telematica all'INPS, aggiornando contemporaneamente gli archivi gestionali. È, inoltre, in fase

Il Segretario

di sperimentazione la procedura che consentirà la **gestione telematica delle visite di controllo** dei "medici di lista".

Per una compiuta individuazione delle attività da includere all'interno del piano analitico 2006, la Direzione Informatica non può prescindere dagli adempimenti istituzionali introdotti dalle **novità normative in ambito previdenziale e del mercato del lavoro**, i quali comportano di volta in volta un adeguamento del Sistema Informativo.

Riforma delle pensioni, realizzazione del Casellario dei Lavoratori Attivi, mensilizzazione dei flussi contributivi - L'approvazione della **legge di riforma delle pensioni** (n. 243/2004), ha comportato un'attenta analisi e pianificazione delle attività per l'adeguamento delle procedure informatiche alle novità introdotte.

La legge istituisce (art. 1, comma 23 e seguenti) presso l'INPS il **"Casellario centrale delle posizioni previdenziali attive"** come raccolta, conservazione e gestione dei dati anagrafici e contributivi relativi a tutte le tipologie di lavoratori (dipendenti e autonomi) iscritti a forme di previdenza e assistenza obbligatorie.

Nei mesi successivi alla pubblicazione di tale legge la Direzione Informatica si è impegnata nell'analisi delle problematiche inerenti la realizzazione del nuovo sistema fornendo il proprio supporto alla stesura del decreto interministeriale (Welfare-Economia) "Istituzione del Casellario centrale delle posizioni previdenziali attive, presso l'Istituto nazionale della previdenza sociale", approvato ufficialmente il 4 febbraio 2005 e pubblicato sulla G.U. n.72 del 29 marzo 2005. Tale decreto stabilisce attività e tempi di realizzazione del Casellario che richiederanno un rilevante impegno da parte dell'Istituto.

Il progetto di **mensilizzazione** nasce invece dalle previsioni del Decreto Legge del 30 settembre 2003 n. 269, art. 44, comma 9, secondo cui, dal gennaio 2005 le aziende hanno l'obbligo di trasmettere mensilmente e per

via telematica all'INPS i dati retributivi e contributivi dei lavoratori dipendenti e dei collaboratori.

Tale disposizione ha comportato la reingegnerizzazione del flusso di trasmissione dei dati tra l'INPS e le aziende, e l'adeguamento delle procedure informatiche dell'Istituto, con la realizzazione della procedura on-line "Emens" disponibile sul sito www.inps.it, nell'ambito di una sezione dedicata, corredata da manuali, FAQ, esempi, circolari e documentazione tecnica a supporto dell'utente.

Lotta al lavoro sommerso - Per la piena attuazione della lotta al lavoro sommerso e ai mancati adempimenti contributivi e fiscali, è necessario promuovere iniziative finalizzate a rendere più efficiente ed efficace l'attività di vigilanza dell'Istituto. Particolare attenzione è da rivolgere alle aree di maggior sofferenza, quale il settore agricolo per il quale sono auspicabili azioni coordinate e condivise con altri enti quali l'AGEA ed il Ministero delle Politiche Agricole e Forestali.

3.4.2 Trend della spesa

Nel corso degli ultimi quindici anni, l'andamento della spesa informatica in INPS, così come in tutta la Pubblica Amministrazione Centrale, è stato discontinuo nei trend di investimento.

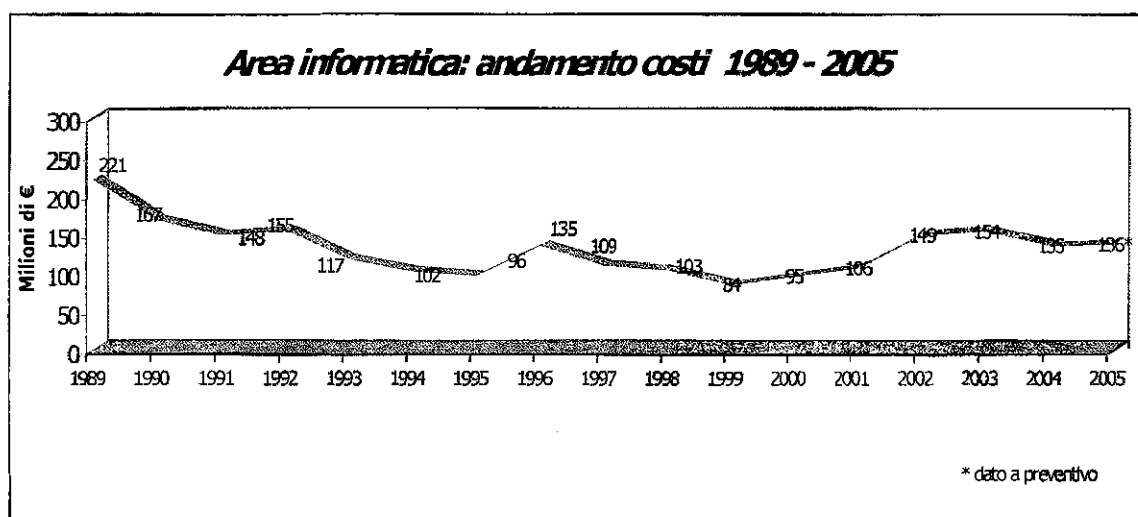
Tale fenomeno è giustificabile se si considera che i progetti tecnologici di maggiori dimensioni insistono su un periodo di almeno due anni e, solitamente, il primo anno è caratterizzato da investimenti massicci, necessari ad avviare il progetto, mentre, il secondo anno è di consolidamento delle forniture acquisite e, quindi, comporta investimenti minori.

La **discontinuità nell'andamento della spesa informatica** è, inoltre, fortemente condizionata dall'evoluzione che il mondo dell'ICT (Information e Communication Technology) ha conosciuto nel corso di quest'ultimo decennio.

Il Segretario

La prima metà degli anni '90 ha visto la diffusione capillare dei Personal Computer; la seconda metà degli anni '90 è stata caratterizzata dal proliferare delle architetture client/server e delle reti di telecomunicazione; la transizione al nuovo millennio è stata contraddistinta dal diffondersi dei sistemi "open", del web, della RUPA e, contemporaneamente, dal passaggio all'anno 2000 e dall'ingresso della moneta unica; la realizzazione dell'e-government e l'attenzione alla multicanalità nell'erogazione dei servizi contraddistinguono, invece, questi primi anni del terzo millennio.

Il prospetto seguente mostra l'andamento della spesa per l'informatica nel periodo 1989-2004 e la previsione per il 2005.



L'entità delle risorse da destinare alla spesa informatica di anno in anno comporta approfondite analisi e valutazioni in funzione della **complessità del sistema** informativo, **struttura portante** per tutte le attività produttive, organizzative, di comunicazione, direzionali, ecc., **trasversale all'intero sistema aziendale**.

In particolare le ultime gestioni hanno visto la Direzione Informatica impegnata nel difficile compito, che si ripropone per il 2006, di conciliare la sempre maggiore spinta verso la digitalizzazione, nei processi interni così come nell'interazione con l'utenza, con le necessità di contenimento della spesa pubblica.

Il Segretario

4. Gli obiettivi gestionali delle strutture centrali per le attività di supporto

L'Unità Previsionale di Base n. 8, denominata "attività di supporto", si compone dei centri di responsabilità relativi alle strutture centrali (Direzioni centrali, Incarichi specifici, Progetti di rilevanza nazionale, Coordinamenti generali dei rami professionali) di supporto al sistema.

Gli obiettivi ed i relativi programmi e progetti delle Direzioni Regionali sono trattati nel successivo capitolo 5, di seguito, vengono illustrati gli obiettivi gestionali per l'anno 2006 dei Centri di Responsabilità inseriti nell'ottava UPB ed operanti nella Direzione Generale.

4.1 Criteri per l'individuazione degli obiettivi e degli indicatori di misura del risultato

La formulazione degli obiettivi, corredati dai progetti e/o programmi attuativi di ciascun centro di responsabilità, è stata sviluppata sulla base delle linee strategiche indicate dal CIV nella Relazione programmatica per gli anni 2006-2008, dettagliando:

- l'obiettivo, definito in modo sintetico, che rappresenta l'impegno richiesto all'area, ad esempio in termini di miglioramento o incremento dell'attività oppure in termini di garanzia o rispetto dei tempi oppure ancora in termini di riduzione o contenimento delle spese, ecc.;
- l'indicatore, definito in modo da rappresentare al meglio l'obiettivo, esprime misure temporali (scadenza o durata) o economiche (in valore assoluto o in percentuale), oppure è espresso in termini di risorse (umane, strumentali o finanziarie), oppure, qualora l'obiettivo non presenti elementi significativi di misurabilità, l'indicatore è espresso in termini qualitativi (in questo caso il livello di raggiungimento dell'obiettivo sarà oggetto di valutazione da parte del Direttore Generale).

Il Segretario

Nell'allegato 1 viene riportata, per ciascun Centro di responsabilità, una sintesi degli obiettivi, dei programmi e/o progetti correlati e degli indicatori di misura del risultato.

Per i Centri di responsabilità titolari della gestione di specifici capitoli di spesa, viene anche allegato il relativo piano di spesa (allegato 2).


Il Segretario

4.2 Analisi degli obiettivi gestionali dei centri di responsabilità.

4.2.1 Centro di responsabilità direzione centrale organizzazione

Il piano degli obiettivi gestionali della D. C. Organizzazione si articola nelle 8 aree di attività di seguito indicate:

- Logistica e Decentramento;
- Sviluppo organizzativo D.G. e Direzioni regionali e studi e ricerche sui modelli organizzativi della P.A.;
- Convenzioni e Sinergie;
- Relazioni Internazionali;
- Monitoraggio e qualità dei Processi;
- Processi connessi all'Area soggetti contribuenti e all'Area monitoraggio e qualità dei processi;
- Modelli e metodologie di innovazione e di controllo qualità;
- Rapporti e convenzioni con gli enti di patronato, le organizzazioni di categoria e gli ordini professionali.

L'analisi dettagliata degli obiettivi individuati della D.C. Organizzazione per il centro di responsabilità dirigenziale "Logistica e Decentramento", evidenzia 10 linee di attività, tra le quali va evidenziata la "Razionalizzazione delle risorse attualmente operanti nei processi abilitanti e la conseguente riorganizzazione dell'area", gestita in collaborazione con l'area dirigenziale "Sviluppo organizzativo D.G. e Direzioni regionali e studi e ricerche sui modelli organizzativi della P.A.".

Quanto ai processi abilitanti "risorse umane" e "risorse strumentali" vengono previsti interventi finalizzati all'accrescimento dell'efficienza economica del sistema da realizzare attraverso un'azione di accentramento di attività presso le strutture regionali, o poli territoriali per le aree metropolitane, procedendo contestualmente al ridisegno dei processi abilitanti che continueranno ad operare presso le strutture di produzione.

Particolare attenzione è stata posta al Processo abilitante "Flussi contabili" attesa l'importanza del governo puntuale delle informazioni contabili relative alla gestione dei conti assicurativi aziendali e individuali nell'ottica delle lavorazioni a flusso continuo (progetto tempo reale).

Il Segretario

Per l'area dei Flussi contabili è stata infatti programmata un'analisi di fattibilità finalizzata a razionalizzare la gestione delle attività nelle aree metropolitane o in quelle a forte decentramento territoriale (direzioni subprovinciali); tale obiettivo partirà dall'assunto di procedere alla canalizzazione di tutti i flussi presso un'unica struttura, la sede provinciale, in conseguenza dello sviluppo delle applicazioni web e della potenzialità degli archivi e delle reti di trasmissione.

Altro obiettivo primario della Direzione Centrale Organizzazione è quello di definire "nuove modalità di accesso fisico ai servizi", il che implicherà il superamento dell'attuale concezione che vede rigidamente diviso front-office e back office.

In tale quadro d'azione sono stati previsti interventi volti alla razionalizzazione delle strutture produttive e all'attuazione dei piani di decentramento territoriale in particolare nelle aree di Catania e Genova.

Per quanto concerne l'area "Monitoraggio e qualità dei processi", gli obiettivi relativi alle aree "Assicurato pensionato" e "Prestazioni a sostegno del reddito" consistono nel favorire l'introduzione di un sistema di analisi, valutazione e gestione dei rischi aziendali, nonché nel supportare le strutture di produzione nell'adozione di prassi operative che consentano lavorazioni a ciclo continuo (progetto tempo reale).

In ordine all'area Soggetto contribuente, l'obiettivo prioritario consiste nel proseguire l'azione di reingegnerizzazione dell'area che ha preso l'avvio a partire dallo sviluppo della trasmissione mensile dei flussi retributivi individuali e dalle ovvie conseguenze che tale iniziativa ha avuto sulla gestione dei conti assicurativi individuali e sulla gestione del conto aziende.

Gli interventi si sono incentrati in uno sviluppo procedurale che integra i flussi informativi e nell'adozione di prassi operative da parte degli operatori rivolte all'analisi delle situazioni anomale, evidenziando le patologie maggiormente ricorrenti.

In tale ottica, è stata sviluppata la telematizzazione delle comunicazioni con i soggetti contribuenti e con gli intermediari (consulenti, associazioni di

categoria, ecc.) finalizzata alla costante verifica della corretta tenuta del conto aziendale e delle posizioni assicurative individuali.

Da segnalare, inoltre, gli interventi programmati in ordine al controllo di qualità, specie alla luce della rideterminazione dello stanziamento del relativo capitolo di spesa per il 2006 (da 67.900,00 a 200.000,00 euro).

L'ultima linea di indirizzo si propone l'obiettivo di ottimizzare i rapporti con patronati, consulenti del lavoro ed associazioni di categoria, favorendo lo sviluppo di sinergie operative.

4.2.2 Centro di responsabilità direzione centrale pianificazione e controllo gestione.

Il centro di responsabilità ha previsto un ventaglio di attività propedeutiche all'attuazione del nuovo Regolamento di amministrazione e contabilità, quali la modifica della procedura di elaborazione dei piani di produzione e la formazione dei pianificatori regionali e di sede, curando altresì l'avanzamento delle attività connesse all'adozione del sistema di contabilità analitica.

Attraverso l'introduzione della metodologia di "misurazione bilanciata dei risultati" (Balanced Scorecard) si prevede l'evoluzione del modello di controllo di gestione e del sistema degli indicatori, coinvolgendo anche le Direzioni Centrali Organizzazione, Risorse Umane, Formazione e Sistemi Informativi.

Altro aspetto rilevante del piano degli obiettivi è la realizzazione, di concerto con la DCSIT, entro il 2006 del nuovo data-warehouse del Controllo di Gestione che dovrebbe assorbire e implementare le funzionalità oggi assegnate alla procedura Verifica, soddisfacendo al contempo l'esigenza di ricomprendere tutte quelle rilevazioni che sono funzionali al controllo.

In tema di controllo il centro di responsabilità si pone l'obiettivo di integrare il sistema degli indicatori, attraverso due importanti innovazioni:

- la realizzazione di un sistema di indicatori di efficienza e efficacia per misurare i processi di lavorazione in ottica "tempo reale", questo sistema non sostituirà, almeno nella prima fase, quello attuale, ma lo affiancherà,

Il Segretario

anche per poter apprezzare i miglioramenti ottenuti con l'introduzione delle modalità di lavorazione in tempo reale;

- la realizzazione di un sistema di indicatori del rischio aziendale al fine di supportare le azioni volte al miglioramento della gestione e del controllo dei rischi aziendali sui principali processi di lavorazione.

Parallelamente, è previsto l'avvio di un progetto per l'aggiornamento, integrazione e riorganizzazione dei prodotti e del relativo valore omogeneizzato. Attraverso questo progetto ci si propone di rendere più attuale la valorizzazione della produzione, allineando i valori di base dell'omogeneizzato agli attuali tempi e metodi di lavorazione, sia ai fini della valutazione dell'efficienza delle strutture di produzione che per la necessaria integrazione con il valore economico della produzione che sarà reso disponibile dalla introduzione dalla contabilità analitica.

Si è, infine, previsto di dare ulteriore impulso allo sviluppo del sistema di pianificazione e controllo di gestione, sia progettando la completa automazione delle modalità di acquisizione dati e di rappresentazione degli indicatori di efficienza e di efficacia, sia estendendo a tutte le strutture dell'Istituto la metodologia di project management per la gestione di situazioni specifiche.

4.2.3 Centro di responsabilità direzione centrale finanza contabilità e bilancio

Il piano degli obiettivi gestionali, per l'anno 2006, della Direzione centrale Finanza, Contabilità e Bilancio identifica nell'adempimento delle attività connesse alla predisposizione della nota di variazione al Bilancio preventivo 2006, del consuntivo 2005 e del progetto di Bilancio preventivo 2007, il suo elemento più rilevante.

Tali attività vedranno coinvolte, a diverso titolo, le 5 aree di seguito indicate:

- area bilancio Generale;
- area Gestioni Lavoratori Autonomi;
- area Comparto Lavoratori Dipendenti;
- area Fondi integrativi sostitutivi e Gestioni minori;

 Il Segretario

e, quanto alla gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali (GIAS), l'area Controllo flussi di cassa, Definizione rapporti con lo Stato e Gestioni assistenziali.

In ordine alle spese di funzionamento e ai costi di amministrazione, gli adempimenti connessi al bilancio preventivo 2006 e al consuntivo 2005, sono di pertinenza dell'area Contabilità, Costi di Gestione e Controllo a Bilancio delle Spese di Funzionamento.

Particolare attenzione è stata rivolta alla contabilizzazione e al pagamento delle spese della Direzione Generale, per assicurare, in tempi brevi, la correttezza delle sistemazione contabili, in particolare dei conti transitori di competenza dell'area Impegni e Pagamenti di sede Centrale.

4.2.4 Centro di responsabilità direzione centrale vigilanza

Il piano degli obiettivi, esposto al punto 2.2.4, si propone di incrementare le verifiche ispettive nei confronti dei datori di lavoro, dei lavoratori autonomi e delle aziende agricole in particolare, al fine di contrastare l'evasione contributiva e i fenomeni di lavoro nero.

Il perseguimento di questi obiettivi sarà supportato:

- dall'utilizzo di nuove metodologie di "intelligence" per verificare la correttezza dei versamenti e le voci poste a conguaglio nelle denunce mensili;
- dalla predisposizione di nuove procedure per l'incrocio di banche dati interne ed esterne e l'utilizzo di routine informatiche per la selezione delle aziende a rischio;
- dallo sviluppo delle sinergie con i Dipartimenti Provinciali del Lavoro e con l'INAIL per incrementare il controllo del territorio e contrastare specifici fenomeni di evasione;
- dall'individuazione di particolari attività ispettive e sviluppo delle capacità di analisi economiche territoriali.


Il Segretario

4.2.5 *Centro di responsabilità direzione centrale ispettorato*

Gli obiettivi gestionali della direzione centrale ispettorato pongono in risalto l'attività di analisi delle patologie dalle quali possono essere generate attività contrarie ai doveri d'ufficio e quindi necessarie di contrasto ispettivo.

In tale quadro si inseriscono gli obiettivi di analisi dei fenomeni e monitoraggio degli interventi prescritti alle strutture di produzione, nonché la individuazione degli opportuni interventi in sinergia con le direzioni centrali e regionali.

4.2.6 *Centro di responsabilità direzione centrale studi e ricerche*

Dall'analisi del piano degli obiettivi per il 2006 della Direzione Centrale Studi e Ricerche, si evidenzia innanzitutto l'intento di migliorare la propria attività di collaborazione alla redazione del Rapporto Annuale e del Bilancio Sociale, perfezionando ulteriormente gli strumenti di raccolta materiale, di studio e di approfondimento, anche delle esperienze più significative nel settore pubblico e privato.

Sono stati inoltre programmati uno Studio in vista della realizzazione di una banca dati della D.C. Studi e Ricerche e nell'ambito, dei progetti europei Law e Weo, rispettivamente uno Studio sui lavoratori atipici e la costituzione della banca dati relativa al monitoraggio del lavoro in Europa

4.2.7 *Centro di responsabilità direzione segreteria tecnica del Presidente.*

Il piano degli obiettivi gestionali della Direzione Segreteria tecnica del Presidente si incentra sulla "valorizzazione verso l'esterno dell'immagine dell'Istituto e delle sue strutture per mantenere o accrescere il prestigio dell'Ente".

Il programma individuato prevede la predisposizione di dossier e fascicoli informativi che assicurino un quadro di riferimento completo durante lo svolgimento di incontri con i rappresentanti di organismi a rilevanza sociale nazionale nonché con personalità esterne all'Amministrazione operanti in settori pubblici o privati.

Il Segretario

4.2.8 *Centro di responsabilità direzione centrale della struttura tecnico-amministrativa consulenziale del CIV.*

Il centro di responsabilità ha programmato lo svolgimento delle operazioni di supporto necessarie ad una corretta e tempestiva attività del CIV, comprensive della redazione di documenti, di prospetti informativi e di procedure di raccordo con gli Organi di Gestione dell'Istituto.

4.2.9 *Centro di responsabilità segreteria tecnica del CDA e degli Organi collegiali.*

Allo scopo di ottimizzare le funzioni di consulenza e assistenza normativa rese al CDA e agli organi collegiali, il piano degli obiettivi propone il sistematico aggiornamento e implementazione dei dati forniti dalle Direzioni Centrali, dalle sedi regionali e provinciali e la tempestiva acquisizione e disamina delle problematiche connesse all'introduzione di nuove norme legislative, regolamentari e amministrative.

Da segnalare l'implementazione della pagina web concernente le risposte ai quesiti posti dagli organismi territoriali e la ricognizione sistematica delle questioni prospettate dall'ODG dei comitati centrali.

Infine, la digitalizzazione della documentazione del CIV e del CDA consentirà una razionalizzazione sul fronte della gestione dei flussi documentali.

4.2.10 *Centro di responsabilità ufficio di valutazione e controllo strategico*

L'attività del centro di responsabilità, consistente nell'analisi della congruenza delle scelte operative effettuate, degli scostamenti e degli ostacoli alla realizzazione degli obiettivi strategici indicati dal CIV, intende far leva sulla predisposizione di un sistema informativo adeguato nonché sulla redazione di indagini conoscitive per monitorare fenomeni ritenuti di particolare interesse per l'Istituto.

È stata inoltre programmata la definizione, entro il I° semestre 2006, di una proposta metodologica finalizzata al supporto del sistema di valutazione dei dirigenti generali.

Il Segretario

4.2.11 Centro di responsabilità per la comunicazione e le relazioni esterne.

Nell'ottica del potenziamento e dello sviluppo dell'immagine dell'Istituto come moderna azienda di servizi, l'obiettivo prioritario è quello di promuovere campagne informative e istituzionali anche attraverso l'acquisto di spazi informativi nei diversi canali di comunicazione.

Al contempo il piano prevede di rendere più fluida la comunicazione interna potenziando il ricorso a forme elettroniche ed *on-line* per costruire ulteriori strumenti utili ad un aggiornamento professionale puntuale e costante, nonché di ricercare sinergie con organismi operanti in settori di interesse per l'Istituto.

4.2.12 Centro di responsabilità per il monitoraggio, la razionalizzazione e la revisione organizzativa del processo recupero crediti

Al fine di definire un modello organizzativo-gestionale in grado di risolvere le criticità riguardanti l'area del recupero crediti, il piano degli obiettivi ha individuato una serie di attività volte, da un lato alla predisposizione di cruscotti per il monitoraggio direzionale dell'andamento del recupero crediti, e dall'altro alla collaborazione alla realizzazione del progetto "tempo reale".

In merito al cospicuo contenzioso è stata disposta l'attuazione, di concerto con il Coordinamento legale e le Direzioni Centrali interessate, di un progetto finalizzato al contenimento dei notevoli costi di gestione a carico dell'Istituto, i cui punti qualificanti si sostanziano:

- nella realizzazione di un efficace collegamento delle procedure del contenzioso con gli archivi di gestione dei soggetti contribuenti;
- nell'ottimizzazione dei tempi per l'istruttoria delle impugnative amministrative e giudiziarie.

4.2.13 Centro di responsabilità per la razionalizzazione, implementazione e sviluppo delle attività previste dalla normativa vigente in ordine al Casellario centrale dei pensionati


Il Segretario

La realizzazione del Casellario generale dei Lavoratori attivi e dei pensionati rappresenta l'obiettivo finale verso cui convergono le attività programmate per l'anno 2006.

In una prima fase, si è previsto di concludere le azioni connesse all'istituzione del casellario delle posizioni attive, che previsto dalla legge delega di riforma delle pensioni (L.234/04), rappresenterà l'anagrafe di tutte le posizioni assicurative registrate presso l'AGO, i regimi di previdenza sostitutivi ed i regimi facoltativi. In particolare, poiché l'archivio nasce dalla stratificazione dei dati provenienti da diverse amministrazioni ed enti, si pone la necessità di "ripulire", sulla base del codice fiscale, le posizioni individuali, allo scopo eliminare eventuali duplicazioni e inesattezze.

Successivamente, con l'ausilio della DCSIT, gli interventi previsti si incentreranno sull'aggiornamento del Casellario delle posizioni attive, da realizzarsi tramite l'aggancio con i dati della mensilizzazione.

Infine, verrà avviata la realizzazione del collegamento tra il preesistente Casellario dei pensionati e quello degli attivi in modo da ricomprendere, in una unità logica, la vita da attivo e da pensionato di ogni singolo lavoratore.

4.2.14 Centro di responsabilità per lo sviluppo delle attività delle convenzioni internazionali.

La struttura Studio e Ricerca per lo sviluppo delle attività delle convenzioni internazionali, al fine di ridurre le consistenti giacenze delle pensioni liquidate in prima istanza e delle ricostituzioni, dispone per l'esercizio 2006 il potenziamento dell'attività di coordinamento e supporto alle strutture di sede.

In vista, poi, del miglioramento della qualità del servizio e della riduzione dei tempi di risposta, è stata disposta la messa a punto:

- di un progetto per lo scambio telematico delle informazioni istituzionali con altri organismi internazionali;
- lo snellimento delle procedure di comunicazione con i patronati e gli stessi utenti mediante il ricorso a nuove tecnologie, quali internet, oltre che a strumenti già ampiamente validati quali le domande di pensione on-line e il rilascio dei PIN.

Il Segretario

4.2.15 Centro di responsabilità per il monitoraggio, coordinamento e gestione delle problematiche connesse al rapporto centro-periferia

La Struttura di Monitoraggio Centro-Periferia, in un'ottica di miglioramento della sua azione di supporto alle Strutture sul territorio e di raccolta delle esigenze e delle problematiche connesse sia al sistema organizzativo che all'assetto delle procedure, ha previsto per l'anno 2006 il completamento dei progetti in essere.

4.2.16 Centro di responsabilità per il coordinamento e la gestione di misure organizzative straordinarie per le aree metropolitane

Nel quadro del riassetto territoriale delle aree metropolitane, si attendono gli esiti della sperimentazione delle iniziative organizzative e gestionali già intraprese nell'area metropolitana di Roma al fine di valutarne il grado di efficacia e la necessità di eventuali azioni correttive.

La ricognizione sistematica delle criticità esistenti nelle aree di Milano e Napoli costituisce l'indefettibile presupposto per la progettazione di un pacchetto integrato di misure organizzative e gestionali che possano efficacemente neutralizzare le carenze rilevate.

4.2.17 Centro di responsabilità per gli assetti logistici

Il centro ha predisposto un progetto di riallocazione delle risorse umane e strumentali, delle strutture site in via Ciriaco De Mita e in via Civiltà del Lavoro, comprensivo di monitoraggio della customer satisfaction degli utenti.

4.2.18 Centro di responsabilità per il monitoraggio delle spese di funzionamento

Il piano dell'area prevede la predisposizione di report e la risoluzione delle richieste degli organi della Direzione Generale inerenti all'impatto che

Il Segretario



l'evoluzione del contesto normativo e ordinamentale comporta sull'andamento delle spese di funzionamento.

4.2.19 Centro di responsabilità per il monitoraggio dei flussi migratori

Attesa la crescente rilevanza del fenomeno migratorio sugli andamenti della spesa previdenziale e assistenziale, il centro ha costruito un piano imperniato sulla ridefinizione dell'archivio anagrafico dei lavoratori extracomunitari, nonché sulla razionalizzazione degli scambi informativi con le altre amministrazioni coinvolte, quali il Ministero dell'Interno e il Ministero del Lavoro e delle politiche sociali.

Le risultanze di questa attività di analisi sono funzionali allo svolgimento di una corretta attività informativa delle Direzioni centrali e che sia al contempo propositiva in ordine agli adattamenti operativi e alle soluzioni normative che le stesse ritengano di dover adottare.

Inoltre, è stato previsto un progetto, da realizzarsi sperimentalmente in una regione, per la formazione e l'introduzione di funzioni di mediazione interculturale negli uffici dell'Istituto.

Il piano, infine, prevede di potenziare i canali informativi rivolti ai lavoratori stranieri attraverso la stesura di manuali informativi su argomenti di specifico interesse previdenziale, unitamente al costante aggiornamento della sezione "migrazione e lavoro" del sito web.

4.2.20 Centro di responsabilità per il presidio unificato ed integrato per il monitoraggio del contenzioso amministrativo e giudiziario dell'Inps

Gli obiettivi del piano possono essere sintetizzati nelle due linee di indirizzo di seguito indicate:

- Monitoraggio del Contenzioso amministrativo e giudiziario;
- Interventi organizzativi e procedurali per la prevenzione e il contenimento del contenzioso.

Nell'ambito delle azioni volte al monitoraggio del Contenzioso sia amministrativo che giudiziario, è di particolare rilevanza il progetto, da

realizzarsi in sinergia con le competenti Strutture centrali e periferiche, di far confluire in un unico data base tutte le informazioni relative al contenzioso. Da intendersi questa ultima, quale attività propedeutica all'adozione di un cruscotto direzionale al quale fare riferimento per la verifica dei miglioramenti pianificati.

Infine, nella prospettiva di rendere più incisiva l'azione di contenimento e prevenzione del contenzioso, il centro di responsabilità si propone di fornire il necessario supporto alla realizzazione, in collaborazione con il Coordinamento legale e la DCSIT, di un'unica linea di processo dalla fase amministrativa a quella giudiziaria.

4.2.21 Centro di responsabilità ufficio di segreteria del Collegio dei sindaci.

L'ufficio di segreteria del Collegio dei sindaci si compone di una Direzione e delle seguenti 4 aree:

- Sviluppo e gestione delle risorse umane, organizzazione e pianificazione;
- Prestazioni Pensionistiche e questioni contributive;
- Informazione e produzione legislativa;
- Patrimonio, contabilità e finanza.

Il piano per il 2006 accentua il ruolo di propulsione, di indirizzo e di coordinamento svolto dalla direzione in ordine alle aree succitate. In particolare, sono state programmate:

- riunioni settimanali con i dirigenti allo scopo di evidenziare le questioni più problematiche in merito al controllo di legittimità e di regolarità dei documenti;
- progetti formativi per il personale dirigente e non;
- creazione del fascicolo elettronico del Collegio in collaborazione con la DCSIT.

4.2.22 Centro di responsabilità ufficio legislativo

La finalità dell' Ufficio Legislativo, nell'ambito delle previsioni per il 2006, consiste fondamentalmente nello svolgimento di attività di monitoraggio, ricerca, studio e informazione degli atti di produzione normativa inerenti le

attività istituzionali dell'Ente anche in raccordo con la produzione normativa dell'Unione Europea.

A tale scopo gli obiettivi principali sono individuati nella costante e tempestiva informazione normativa, a vantaggio dell'attività decisionale degli organi e delle attività di produzione dell'Istituto, nonché nella elaborazione di proposte normative e regolamentari in raccordo con i Ministeri vigilanti e le Commissioni Parlamentari.

A supporto di queste linee di attività è prevista la redazione periodica di una newsletter da inviare periodicamente agli Organi, nella quale riportare le principali novità legislative e decisioni giurisprudenziali, nonché monografie su provvedimenti di specifico interesse per l'attività istituzionale.

In prospettiva è stata prevista la creazione di un "fascicolo elettronico" riguardante anche gli atti di produzione normativa regionale, consultabile all'interno dell'apposito spazio dedicato all'Ufficio Legislativo nella rete intranet dell'Istituto ed a tal sarà avviato e redatto lo studio di fattibilità.

4.2.23 Centro di responsabilità gestione, sviluppo e coordinamento dell'area agricola.

Gli interventi programmati dal centro di responsabilità per il 2006 coinvolgono l'area dei Lavoratori Agricoli Dipendenti e quella dei Lavoratori Agricoli Autonomi.

Relativamente all'area dei Lavoratori Agricoli Dipendenti, gli interventi più significativi riguardano l'aumento (nella misura dello 0,20% a carico del datore di lavoro e dello 0,50 % a carico del lavoratore) dei contributi dovuti al Fondo Pensioni Lavoratori dipendenti e la riduzione dei contributi sociali relativi agli assegni per il nucleo familiare.

Essi sono orientati alla corretta attuazione della normativa vigente e alla sua uniforme l'applicazione in tutte le sedi e si possono riassumere in:

- individuazione di chiare indicazioni operative;
- coordinamento degli interventi programmati;
- monitoraggio e analisi delle azioni intraprese.

Con le stesse modalità, l'area dei Lavoratori Agricoli Autonomi ha predisposto azioni volte a gestire l'aumento dei contributi in quota capitaria dovuti dai

Lavoratori Autonomi, la ripresa della riscossione dei contributi sospesi per effetto del sisma del 1990 e la soppressione degli esoneri contributivi relativi alle aziende colpite da calamità naturali .

4.2.24 Centro di responsabilità per gli interventi in favore dell'occupazione

L'obiettivo primario del Progetto Interventi in favore dell'occupazione è quello di emanare le disposizioni operative e procedurali necessarie a garantire il pagamento, in tempo reale, delle prestazioni riguardanti i lavori socialmente utili e i lavori di pubblica utilità, nonché delle analoghe indennità di sostegno al reddito che Regioni, Province e Comuni hanno istituito e/o istituiranno.

In tale quadro d'azione si collocano le attività di coordinamento delle iniziative regionali e degli enti locali in merito, e di stipula di Convenzioni per la tempestiva erogazione ai diretti interessati delle suddette indennità.

In merito alla linea di intervento concernente i Fondi di solidarietà di settore autofinanziati, il centro di responsabilità ha programmato la riduzione dei tempi di istruttoria e di definizione delle domande, presentate dalle aziende destinatarie dei Fondi, e ad effettuare i previsti interventi formativi.

4.2.25 Centro di responsabilità per il coordinamento generale legale

Le azioni programmate dal Coordinamento Legale, integrate con gli obiettivi indicati al punto 2.2.5, si articolano su tre linee di intervento.

La prima, concernente il Contenzioso Contributivo, si propone di realizzare un adeguato coordinamento con la Direzione Centrale Vigilanza e con gli uffici ispettivi delle Direzioni delle strutture di produzione che consenta la redazione di verbali ispettivi funzionali al buon esito delle azioni giudiziarie.

Parimenti nelle cause di opposizione a cartelle esattoriali, sono previste forme di collaborazione con gli uffici amministrativi, al fine di un tempestivo invio della documentazione necessaria ad evitare la soccombenza dell'Istituto, per decorrenza dei termini prescrizionali.

Il Segretario

Anche sul versante delle Prestazioni il centro di responsabilità si propone di attuare strategie di contenimento del contenzioso, in particolare in merito al Fondo di garanzia, all'amianto e alle prestazioni di cui alla legge n.222/1984.

L'ultima linea di intervento riguarda le modalità organizzativo-procedurali che il Coordinamento Legale intende attuare per il 2006.

Al fine di sistemare le anomalie presenti in taluni uffici legali, si è predisposto lo svolgimento, a scadenze prestabilite, di una attività di monitoraggio delle effettive giacenze del contenzioso, mediante il riscontro dei dati con quelli elaborati dall'Ufficio statistico del Ministero della Giustizia.

Presso le sedi, poi, che dovessero registrare le maggiori criticità il centro di responsabilità ha programmato il ricorso a progetti incentivanti volti a evidenziare le pratiche più remote e a definirle in via amministrativa.

Per le cause di invalidità civile è stata proposta la costituzione di un "polo unico specializzato" a cui affidare l'intero processo lavorativo.

Nell'area dei crediti, per incrementare l'azione di recupero, si è disposto di avviare tutte le sinergie necessarie ad assicurare un puntuale aggiornamento degli archivi.

4.2.26 Centro di responsabilità per il coordinamento generale medico-legale

Le linee caratterizzanti l'attività del Coordinamento medico legale, per l'anno 2006, insieme agli obiettivi di cui al punto 2.2.6, si svolgono principalmente all'interno delle seguenti aree: Invalidità, Contenzioso medico-legale, Malattia e maternità, Prevenzione e riabilitazione delle invalidità, Igiene del lavoro e medicina preventiva, Medicina specialistica, Fondi speciali, TBC, Assegni familiari e disoccupazione, Verifica degli atti.

Quanto all'Area delle Invalidità, relativamente al Casellario Centrale, costituito presso l'Istituto con la legge 234/04, il piano ha previsto l'allineamento del

Il Segretario

nuovo registro alle logiche organizzative già utilizzate per il preesistente Casellario delle Posizioni Previdenziali Attive.

Si prevede di completare il processo di reingegnerizzazione della procedura GASAN, lo strumento che gestisce le domande intese ad ottenere i benefici previdenziali previsti per gli stati invalidanti , e di procedere nel contempo a monitorarne periodicamente l'operatività sul territorio.

Inoltre, rilevata una forte disomogeneità sul territorio circa l'impiego della procedura SIGAS, il centro di responsabilità ha programmato azioni volte a incrementarne l'utilizzo, anche ai fini di una successiva analisi delle acquisizioni codificate dai dati territoriali-lavoratori-invalidità.

Quanto alla linea di indirizzo concernente il contenzioso medico-legale, tra gli obiettivi previsti dal piano, si segnala la predisposizione di un programma volto al monitoraggio della qualità formale delle Consulenze tecniche d'ufficio (CTU), nonché alla conseguente analisi e diffusione dei risultati alle sedi interessate.

L'attività programmata dall'area Malattia e Maternità si articola fondamentalmente secondo due direttrici:

- il completamento, tramite il rilascio di nuove applicazioni informatiche, del programma di gestione integrata del processo malattia, che dovrebbe condurre ad una complessiva riduzione dei costi di gestione;
- la costruzione di un data base di statisticazione orientato ai centri legali dei processi collegati all'area per una reale verifica della qualità del prodotto.

L'attività svolta dall'area previdenziale e riabilitazione dell'invalidità, specie in ordine alle cure balneo- termali, si propone di attivare, di concerto con la DCSIT, l'informatizzazione della cartella clinica, di omogeneizzare i tempi di definizione sul territorio delle richieste CBT, nonché in chiave quali-quantitativa i giudizi medico-legali espressi nelle sedi, di monitorare le convenzioni in essere e, infine, di verificare l'efficacia terapeutica delle cure prestate, avvalendosi della consulenza di strutture universitarie e della collaborazione della D.C. Organizzazione per realizzare indagini di customare satisfaction.


Il Segretario

4.2.27 Centro di responsabilità coordinamento generale Statistico-Attuariale.

L'attività del centro di responsabilità si svolgerà per il 2006 nell'ambito delle seguenti aree di attività:

- Supporto alle elaborazioni pluriennali del Bilancio dell'Istituto;
- Progettazione, aggiornamento e sviluppo delle Banche dati Statistiche e pubblicazioni statistiche;
- Consulenza e supporto agli organi dell'Istituto ed alle Istituzioni pubbliche e private.

La prima linea di indirizzo si propone effettuare le valutazioni e le elaborazioni statistiche propedeutiche alla formazione e all'aggiornamento del bilancio preventivo e del successivo rendiconto, nonché di redigere i bilanci tecnici delle singole gestioni .

Con riguardo alla seconda area di attività, costituiscono elementi centrali del piano l'aggiornamento annuale delle banche dati delle varie tipologie dei soggetti assicurati, la reingegnerizzazione dell'Osservatorio su imprese ed occupati, e l'adeguamento delle procedure per l'utilizzazione statistica del Casellario Posizioni Attive. Inoltre, l'area prevede la pubblicazione dell'Annuario pensioni e pensionati in collaborazione con l'Istat, nonché la realizzazione del Bollettino statistico quadrimestrale.

Quanto infine all'attività di elaborazione e di informazione statistica per gli organi dell'Istituto e delle Istituzioni pubbliche e private, il piano prevede un articolato monitoraggio dei flussi di pensionamento, estesi anche agli invalidi civili e ai parasubordinati, delle domande di "bonus" e delle politiche del lavoro in sinergia con il Ministero del Lavoro.

Ai fini di una completa e agevole fornitura di dati statistici, è prevista l'attuazione di un progetto europeo per la realizzazione di un archivio statistico integrato concernente le politiche dell'occupazione e del lavoro.

La prevista reingegnerizzazione del modello previsionale, inoltre, è funzionale ad una corretta valutazione dell'impatto che le modifiche normative producono sulle previsioni di spesa pensionistica.

 **Il Segretario**

5. Gli obiettivi gestionali delle direzioni regionali

Sulla base degli obiettivi individuati con le "Linee guida per l'attività di produzione per l'anno 2006", degli indirizzi contenuti nei piani regionali per l'attività di produzione per l'anno 2005, delle previsioni di preconsuntivo 2005 e delle valutazioni sulle potenzialità di miglioramento delle strutture di produzione, sono stati individuati gli obiettivi gestionali che sono alla base del budget economico per l'anno 2006.

Gli obiettivi gestionali sono articolati nelle seguenti quattro aree di misura e verifica:

1. qualità ed efficacia del servizio;
2. progetti regionali di miglioramento;
3. volumi di produzione;
4. produttività ed impiego delle risorse.

5.1 Gli obiettivi di efficacia e qualità del servizio

L'anno 2006 è interessato dall'ulteriore sviluppo del percorso di graduale convergenza verso un livello di qualità omogeneo sul territorio nazionale e corrispondente alle aspettative del cittadino utente.

Inoltre, l'avvio del progetto "tempo reale", che interessa tutti i processi primari dell'Istituto, incide in modo significativo sui tempi e sulle modalità di erogazione del servizio, tendendo concettualmente ad un livello qualitativo omogeneo ed in linea con le attese dell'utenza.

Tuttavia, il percorso di cambiamento delle prassi e dei comportamenti operativi delle strutture di produzione, tracciato dal progetto "tempo reale", dovrà necessariamente svilupparsi in un'ottica pluriennale.

Pertanto, gli obiettivi di efficacia e qualità del servizio individuati per l'anno 2006 tengono conto di questo percorso, proponendo miglioramenti differenziati tra le regioni in relazione agli attuali scostamenti ed alle potenzialità di miglioramento.

Nell'allegato 3 vengono riportati, articolati per ciascuna Direzione regionale, gli obiettivi di efficacia e qualità espressi con specifici indicatori. Anche per l'area della Vigilanza, gli obiettivi a livello regionale elaborati a cura della Direzione Centrale Vigilanza, definiti sulla base di quanto indicato nel paragrafo 2.2.4, sono riportati nella specifica sezione dell'allegato n. 1.

5.2 I progetti regionali di miglioramento

I progetti regionali di miglioramento sono finalizzati alla gestione delle criticità di produzione e delle discontinuità che il perseguimento degli obiettivi di innovazione alla gestione, indicati nel paragrafo 2.1, possono generare.

La metodologia di riferimento per la programmazione, la gestione ed il controllo dei progetti regionali di miglioramento è quella denominata "*project management*".

Nell'allegato 4 vengono proposti i progetti di miglioramento, sulla base dell'andamento del piano operativo 2005 e delle principali criticità di produzione che ancora caratterizzano i risultati gestionali.

I progetti così individuati dalle Direzioni regionali, si pongono l'obiettivo prioritario del recupero delle specifiche criticità riscontrate a livello territoriale, per realizzare l'allineamento degli archivi di gestione e delle basi informative ad essi collegate, attraverso lo smaltimento degli arretrati di lavorazione anche per permettere la creazione delle migliori condizioni per l'introduzione delle modalità di lavoro in tempo reale.

5.3 Il piano della produzione

Il piano di produzione per l'anno 2006, elaborato a livello regionale, scaturisce dalla proiezione del preconsuntivo di produzione 2005 attraverso la valutazione degli scostamenti prevedibili per le principali aree di attività/processi primari di produzione, in relazione alle previsioni di crescita delle domande di servizio, illustrate al capitolo 1, e alla prosecuzione dello smaltimento dei volumi di


Il Segretario

arretrato, obiettivo che assume particolare valore nell'ambito del piano operativo delle strutture di produzione per l'anno 2006.

5.3.1 Il preconsuntivo di produzione 2005

Dal punto di vista metodologico la stima del preconsuntivo è stata elaborata partendo dal consuntivo al 30 giugno 2005, attraverso le seguenti analisi:

- **prodotti le cui richieste di servizio pervengono con carattere di stagionalità (DS/Agr, Trattamento speciale agricoltori, DS requisiti ridotti, Gestione modelli 730):** la proiezione al 31 dicembre è stata valutata in funzione del livello di produzione definita al 30 giugno;
- **prodotti le cui richieste di servizio non hanno carattere di stagionalità:** la proiezione al 31 dicembre è stata ottenuta attraverso una proiezione lineare del definito al 30 giugno;
- per entrambe le analisi suddette, ciascuna Direzione regionale ha ulteriormente valutato lo **scostamento del consuntivo al 30 giugno rispetto al piano budget 2005**, individuando le aree di recupero che stanno interessando l'attività di produzione del secondo semestre.

Inoltre, al fine di rappresentare in modo completo i carichi di lavoro prevedibili per l'anno 2005, sono state valutate le più significative giacenze "non statisticate", adeguando i corrispondenti valori di definito inseriti nel programmato 2005.

Il preconsuntivo 2005 è rappresentato nell'allegato 2, distinto per Direzione regionale ed articolato nelle seguenti aree di attività:

- Assicurato-pensionato (UPB Prestazioni pensionistiche):
 - o Conto assicurato pensionato;
 - o Fondi speciali
 - o Fondo ferrovieri
 - o Invalidi civili
 - o Convenzioni internazionali

Il Segretario

- Prestazioni a sostegno del reddito (UPB Prestazioni sostegno al reddito)
 - o Diminuzione capacità lavorativa
 - o Sostegno al reddito familiare
 - o Cessazione rapporto di lavoro non agricolo
 - o Cessazione rapporto di lavoro agricolo

- Soggetto contribuente (UPB Entrate)
 - o Aziende con dipendenti
 - o Aziende agricole
 - o Autonomi
 - o Autonomi agricoli

Al fine di consentire valutazioni ed omogeneità di confronto tra le diverse aree, i volumi di produzione indicati nel preconsuntivo sono espressi in "produzione equivalente" (valore omogeneizzato della produzione)¹.

In termini di valore omogeneizzato il "preconsuntivo 2005" si attesta a 10.889.023 punti omogeneizzati, pari al +0,5% rispetto al piano di produzione 2005 (10.839.549).

¹ Il totale del preconsuntivo per processo può non corrispondere alla somma dei singoli preconsuntivi per area di attività in quanto potrebbe contenere anche le eventuali rettifiche correttive della produzione che operano a livello di processo, e non di prodotto, nell'ambito della procedura Piano Budget. Di conseguenza, l'eventuale disallineamento viene riportato anche nel dato di Piano 2006.

5.3.2 Le previsioni di scostamento per l'anno 2006

Gli scostamenti utilizzati per la stima dei carichi di lavoro per l'anno 2006, tengono conto delle previsioni di cui al paragrafo 1, degli obiettivi gestionali indicati nelle Linee guida, degli obiettivi di qualità ed efficacia del servizio e dei progetti regionali di miglioramento di cui ai paragrafi precedenti.

Processi primari	Area di attività	Previsione di scostamento 2006/2005
Assicurato pensionato	Totale processo	+ 1,2%
	Conto assicurato pensionato	+ 1,1%
	Fondi speciali	+ 1,1%
	Fondo ferrovieri	- 10,0%
	Convenzioni internazionali	+ 3,0%
	Invalidi civili	+ 1,9%
Sostegno al reddito	Totale processo	+ 1,9%
	Diminuzione capacità lavorativa	+ 0,7%
	Sostegno al reddito familiare	+ 1,0%
	Cessazione rapporto di lavoro non agr.	+ 2,6%
	Cessazione rapporto di lavoro agricolo	+ 3,8%
Soggetto contribuente	Totale processo	+ 5,8%
	Aziende con dipendenti	+ 7,0%
	Aziende agricole	+ 5,1%
	Autonomi	+ 3,2%
	Autonomi agricoli	+ 0,8%
TOTALE PROCESSI		+ 3,3%

La crescita del 3,3% dei volumi di produzione riflette l'aumento delle domande di servizio (pervenuto), stimato nell'ordine dell'1,3%, e l'azione di recupero delle giacenze gestita attraverso i progetti regionali di miglioramento, stimata a livello nazionale nell'ordine del 2%.

Pertanto, a livello di Direzione regionale, il piano di produzione 2006 presenta crescite diversificate in relazione alle specifiche situazioni di criticità che hanno

Il Segretario

determinato l'individuazione di programmi di recupero differenziati per l'anno 2006. Nella tabella seguente vengono illustrati i volumi di produzione ed i relativi scostamenti.

VOLUMI DI PRODUZIONE OMOGENEIZZATA E SCOSTAMENTI PERCENTUALI					
REGIONE	PIANO DI PRODUZIONE 2005	PRE CONSUNTIVO 2005	Var. % PRECONS. / PIANO 2005	PIANO DI PRODUZIONE 2006	Var. % PIANO 2006 / PRECONS. 2005
ABRUZZO	298.738	310.082	3,8%	315.746	1,8%
BASILICATA	136.977	137.489	0,4%	139.866	1,7%
CALABRIA	479.160	477.965	-0,2%	500.088	4,6%
CAMPANIA	938.877	976.395	4,0%	992.644	1,7%
EMILIA ROM	806.053	800.060	-0,8%	812.841	1,6%
FRIULI V.G.	231.582	241.414	4,2%	245.316	1,6%
LAZIO	1.048.379	986.706	-5,9%	1.045.909	6,0%
LIGURIA	331.739	324.892	-2,1%	335.641	3,3%
LOMBARDIA	1.551.956	1.576.837	1,6%	1.693.453	7,4%
MARCHE	298.706	311.004	4,1%	316.161	1,7%
MOLISE	74.234	75.236	1,3%	76.691	1,9%
PIEMONTE	838.556	838.671	0,0%	848.260	1,1%
PUGLIA	727.953	728.590	0,1%	743.004	2,0%
SARDEGNA	313.673	310.891	-0,9%	317.788	2,2%
SICILIA	930.999	937.286	0,7%	984.899	5,1%
TOSCANA	722.855	720.239	-0,4%	732.261	1,7%
TRENTINO A.A.	166.865	173.500	4,0%	176.189	1,5%
UMBRIA	168.568	169.084	0,3%	171.285	1,3%
VALLE D'AOSTA	25.796	27.100	5,1%	27.578	1,8%
VENETO	746.699	765.582	2,5%	778.026	1,6%
NAZIONALE	10.839.549	10.889.023	0,5%	11.253.527	3,3%



Il Segretario

Nell'allegato 5 vengono dettagliatamente illustrati i volumi di produzione previsti per l'anno 2006, distinti per Direzione regionale ed articolati per area di attività.

Come detto precedentemente, le crescite previste dai singoli "piani di produzione" riflettono i programmi di recupero degli arretrati che ciascuna Direzione regionale ha individuato con i "progetti regionali di miglioramento".

Al riguardo la tabella seguente evidenzia come i progetti regionali di miglioramento incidano sulla riduzione delle giacenze diminuendo progressivamente il loro impatto sui carichi di lavoro; tale azione, oltre al miglioramento complessivo del livello di servizio, permetterà alle strutture di produzione di favorire la positiva introduzione delle modalità di lavoro in "tempo reale".

Incidenza % della giacenza sulla produzione			
REGIONE	Anno 2005 (consuntivo 2004)	Anno 2006 (preconsuntivo 2005)	Anno 2007 (dati di piano 2006)
ABRUZZO	16,5%	7,7%	6,8%
BASILICATA	25,4%	17,3%	15,6%
CALABRIA	19,3%	13,2%	9,5%
CAMPANIA	24,3%	16,3%	14,6%
EMILIA ROMAGNA	13,8%	12,3%	10,7%
FRIULI V.G.	17,1%	8,6%	7,9%
LAZIO	31,1%	28,9%	22,9%
LIGURIA	20,7%	17,8%	14,5%
LOMBARDIA	29,8%	26,7%	19,3%
MARCHE	12,4%	5,0%	4,4%
MOLISE	18,3%	13,2%	11,3%
PIEMONTE	14,6%	9,3%	9,2%
PUGLIA	22,6%	18,6%	16,7%
SARDEGNA	25,9%	19,2%	17,0%
SICILIA	35,0%	26,8%	21,7%
TOSCANA	17,6%	13,4%	11,7%
TRENTINO A.A.	15,0%	8,1%	7,6%
UMBRIA	13,1%	7,9%	7,6%
VALLE D'AOSTA	11,4%	9,1%	8,3%
VENETO	16,0%	9,0%	8,3%
NAZIONALE	21,5%	17,5%	14,2%

Il Segretario

5.4 Gli obiettivi di efficienza ed impiego delle risorse

5.4.1 Gli indici di produttività e impiego delle risorse

Il livello di produttività viene calcolato attraverso l'utilizzo dei seguenti indici:

A) Singolo processo =

$$= \frac{\text{Totale produzione equivalente del processo}}{\text{Personale ABC impiegato (presenza) nel singolo processo}} / n. \text{ mesi}$$

B) Totale processi primari =

$$= \frac{\text{Totale produzione equivalente dei processi primari}}{\text{Totale personale ABC impiegato (presenza) nei processi primari}} / n. \text{ mesi}$$

C) Globale di sede =

$$= \frac{\text{Totale produzione equivalente dei processi primari}}{\text{Totale personale impiegato (presenza) nella Sede}} / n. \text{ mesi}$$

Inoltre, al fine di valutare l'adeguato impiego di risorse viene utilizzato l'indicatore calcolato attraverso il rapporto tra il personale impiegato nelle attività dirette, cioè quelle che generano la produzione istituzionale (processi primari), e quello impiegato negli altri processi (abilitanti e di supporto). L'indicatore di impiego si esprime con la seguente formula:

D) Impiego risorse attività dirette =

$$= \frac{\text{Presenza personale ABC su processi primari}}{\text{Totale presenza personale ABC}}$$

Tutti gli indicatori vengono calcolati sulle strutture di produzione (Direzioni provinciali/sub provinciali) ed aggregati a livello regionale.

L'applicazione dell'obiettivo di produttività, espresso attraverso l'indice di produttività globale di sede, determina il **livello di risorse necessarie** per la realizzazione del Piano di produzione.

5.4.2 Gli obiettivi di produttività e impiego delle risorse

Gli obiettivi di produttività riportati nella tabella "Obiettivi di produttività ed efficienza" a pagina 45, sono stati individuati sulla base delle proiezioni del preconsuntivo 2005 e dei parametri di produttività tendenziale definiti nell'ambito dei *cluster* di riferimento.

Tali obiettivi rappresentano il parametro per la quantificazione delle risorse umane necessarie alla realizzazione del piano di produzione, così come definito nel paragrafo 4.3, nonché per la valutazione delle congruità rispetto ai carichi di lavoro.

Nella stessa tabella, viene peraltro rappresentato il programma di ottimizzazione dell'impiego delle risorse umane nelle attività dirette (processi primari), già avviato nell'anno 2005.

L'obiettivo di impiego delle risorse umane sui processi primari, che per l'anno 2005 si attesterà sul valore di preconsuntivo pari al 70,5%, viene fissato per l'anno 2006 nel 71,8% a livello nazionale. L'articolazione sulle strutture di produzione terrà conto della tipologia e della dimensione della sede, secondo lo schema di seguito riportato.

Tipologia delle Sedi	Obiettivo 2006
Direzioni provinciali livello A (forza superiore a 220 unità)	73%
Direzioni provinciali livello B (forza inferiore a 220 unità)	71%
Direzioni subprovinciali livello A (forza superiore a 113 unità)	71%
Direzioni subprovinciali livello B (forza inferiore a 113 unità)	69%

OBIETTIVI DI PRODUTTIVITÀ ED EFFICIENZA										
CLUSTER	REGIONE	PRODUTTIVITA' Processi primari			INCIDENZA % Attività dirette (personale impiegato nei processi primari sul totale del personale)			PRODUTTIVITA' Globale Sede		
		Preconsuntivo 2005	Piano 2006	Variazione %	Preconsuntivo 2005	Piano 2006	Variazione %	Preconsuntivo 2005	Piano 2006	Variazione %
A	V. D'AOSTA	55,76	55,08	-1,22%	65,5%	67,4%	3,02%	37,38	38,04	1,76%
	UMBRIA	61,51	62,37	1,40%	72,2%	72,2%	0,00%	44,71	45,33	1,40%
	TRENTINO	58,21	58,21	0,00%	74,5%	74,7%	0,25%	44,88	44,98	0,21%
	MOLISE	53,53	53,76	0,43%	67,2%	68,2%	1,48%	36,15	36,84	1,92%
	BASILICATA	56,69	57,37	1,20%	71,2%	71,6%	0,52%	41,41	42,12	1,73%
B	LIGURIA	60,45	60,45	0,00%	68,7%	71,0%	3,31%	43,95	45,41	3,31%
	FRIULI V G	60,83	61,31	0,79%	70,7%	71,2%	0,82%	44,41	45,12	1,62%
	MARCHE	59,07	59,36	0,50%	70,7%	71,5%	1,15%	44,27	45,00	1,66%
	ABRUZZO	62,83	62,83	0,00%	69,5%	70,7%	1,83%	44,24	45,05	1,83%
	SARDEGNA	55,90	57,00	1,98%	73,5%	73,7%	0,23%	42,13	43,06	2,22%
C	LAZIO	61,13	62,97	3,00%	72,0%	74,1%	2,91%	44,34	47,00	6,00%
	CAMPANIA	66,59	66,59	0,00%	66,1%	67,2%	1,66%	45,20	45,95	1,66%
	PUGLIA	62,61	62,92	0,50%	70,3%	71,3%	1,47%	45,03	45,92	1,98%
	CALABRIA	55,85	57,53	3,00%	70,8%	71,9%	1,58%	40,65	42,53	4,63%
	SICILIA	62,60	64,17	2,50%	71,6%	73,4%	2,52%	44,85	47,12	5,08%
D	EMILIA R.	61,48	62,46	1,60%	72,2%	72,2%	0,00%	46,57	47,31	1,60%
	TOSCANA	64,64	65,22	0,90%	70,7%	71,3%	0,76%	48,69	49,51	1,67%
	PIEMONTE	63,97	63,98	0,00%	71,5%	72,3%	1,14%	48,45	49,01	1,14%
	LOMBARDIA	63,21	64,79	2,50%	68,7%	71,9%	4,78%	45,95	49,35	7,40%
	VENETO	63,82	64,63	1,28%	72,3%	72,5%	0,34%	49,45	50,26	1,63%
NAZIONALE		62,11	62,92	1,30%	70,5%	71,8%	1,88%	45,41	46,92	3,33%

5.5 Il piano delle risorse umane

5.5.1 Il preconsuntivo risorse umane 2005

In analogia con quanto elaborato per i volumi di produzione, anche per le risorse umane è stata stimata la proiezione dei dati medi a tutto il 2005.

Il preconsuntivo 2005 delle risorse umane distingue il personale tra quello che appartiene alle aree contrattuali A, B e C, ed il restante personale (dirigenti, professionisti e personale di cui all'articolo 15 della legge 88).

Il preconsuntivo delle risorse umane è inoltre articolato nelle due seguenti sottosezioni:

- preconsuntivo della **presenza**, per il solo personale impiegato nelle strutture di produzione (direzioni provinciali/sub provinciali), elaborato utilizzando i dati di Piano Budget 2005;
- preconsuntivo della **forza**, per tutto il personale della Direzione regionale (direzioni provinciali/sub provinciali più sede regionale), elaborato utilizzando i dati della procedura Vega.

La necessità di utilizzare entrambe le dimensioni, presenza e forza, scaturisce dalla necessità di elaborare prioritariamente un dato di presenza, utile ai fini del calcolo delle produttività e, quindi, della distribuzione del personale nei diversi processi di produzione, mentre il dato di forza, come si dirà nel paragrafo 4.6, è alla base dell'elaborazione del Budget economico.

Il preconsuntivo risorse 2005, sia per il dato di presenza che di forza, è stato assimilato pari al dato mensile di Giugno 2005, che può essere considerato, con una qualche approssimazione, come dato medio del 2005.

Tuttavia, attraverso il confronto con le singole Direzioni regionali sarà possibile aggiornare la previsione considerando con maggiore puntualità la previsione di cessazioni e immissioni in servizio per il periodo luglio-dicembre 2005.

La presenza viene calcolata tenendo conto:

- della forza equivalente (considerando cioè il part time);


Il Segretario

- della cessione temporanea di personale ad altre strutture;
- dell'acquisizione temporanea di personale da altre strutture;
- dello straordinario;
- della formazione, comprensiva dell'addestramento (*training on the job*), sulla base delle indicazioni e dei dati forniti dalla Direzione Centrale Formazione;
- delle assenze (distacchi, missioni, malattia, scioperi, permessi, maternità, ecc.).

L'affiancamento di personale ad altro personale, non classificato come addestramento e, pertanto, non certificato dalla D.C. Formazione, è stato, per questa prima fase di programmazione, considerato ai fini del calcolo della presenza. Tuttavia, per l'elaborazione futura dei piani di produzione a livello di direzione provinciale/sub provinciale non se ne terrà conto ai fini del calcolo della presenza.

La neutralizzazione di questo dato si rende necessaria al fine di favorire l'allineamento tra i piani di produzione e i budget economici che sono elaborati a livello di UPB sulla base dei dati forniti dai Centri di responsabilità competenti.

5.5.2 Il piano delle risorse umane 2006

Parallelamente al preconsuntivo e per le stesse finalità, anche il piano delle risorse umane (allegato 6) è stato elaborato con i dati di presenza e di forza, distinti tra il personale appartenente alle aree contrattuali A, B e C, ed il restante personale (dirigenti, professionisti e personale di cui all'articolo 15 della legge 88).

I dati di **presenza**, che come detto al paragrafo precedente si riferiscono unicamente alle direzioni provinciali/sub provinciali, sono calcolati preliminarmente rispetto alla forza e scaturiscono dall'applicazione degli obiettivi di efficienza, così come indicato nel paragrafo 4.4.2.

Attraverso l'applicazione degli stessi obiettivi è stata calcolata la distribuzione del personale sui diversi processi/area di attività e, da questi alle singole UPB, secondo le seguenti corrispondenze:

Il Segretario

- processo primario assicurato-pensionato = UPB prestazioni pensionistiche;
- processo primario sostegno del reddito = UPB prestazioni temporanee;
- processo primario soggetto contribuente = UPB entrate;
- processo abilitante gestione del personale = UPB risorse umane;
- processo abilitante risorse strumentali = UPB approvvigionamenti;
- processo abilitante informatica (sviluppo e supporto) = UPB tecnologia informatica;
- processo risorse strumentali = UPB approvvigionamenti;
- altri processi = UPB attività di supporto.

Per il calcolo della forza, limitatamente ai dati riferiti alle direzioni provinciali/sub provinciali, si è applicato lo stesso rapporto presenza/forza del preconsuntivo 2005. A conclusione delle elaborazioni il dato di forza per l'anno 2006 al netto del personale per la Direzione generale, quindi relativo solo alle strutture di produzione ed alle Direzioni regionali, è stato calcolato in 31.117 unità.

Al fine di permettere l'elaborazione del budget economico per centri di responsabilità, la definizione dei piani di produzione ha permesso di individuare la distribuzione delle risorse umane per UPB. Di seguito si riporta l'impiego delle risorse umane articolato per Unità Previsionale di Base, relativamente al preconsuntivo 2005 ed al piano 2006.

Impiego nelle UPB delle risorse umane delle Sedi di produzione e delle Sedi regionali

Unità Previsionale di Base	Preconsuntivo 2005		Piano 2006	
	Forza	Distribuzione % dell'impiego	Forza	Distribuzione % dell'impiego
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	9.352	30,1%	9.400	30,2%
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO	3.989	12,8%	4.025	12,9%
ENTRATE	6.758	21,7%	7.046	22,6%
RISORSE UMANE	962	3,1%	925	3,0%
FORMAZIONE	114	0,4%	114	0,4%
INFORMATICA	1.239	4,0%	1.204	3,9%
APPROVVIGIONAMENTI	1.097	3,5%	1.051	3,4%
ATTIVITA' DI SUPPORTO	7.592	24,4%	7.351	23,6%
Totale	31.108	100,0%	31.117	100,0%

Il Segretario

5.6 Analisi degli obiettivi gestionali delle direzioni regionali

5.6.1 Centro di responsabilità direzione regionale per l'Abruzzo

L'analisi del preconsuntivo 2005 della Direzione regionale per l'Abruzzo mette in evidenza l'ulteriore incremento qualitativo del livello di servizio raggiunto dalle strutture di produzione della regione, in particolare sul fronte delle prestazioni, dove gli indicatori di qualità del servizio mostrano andamenti in crescita al di sopra della media nazionale.

Per quanto riguarda il soggetto contribuente, pur in presenza di andamenti in crescita, i livelli di qualità del servizio raggiunti sono ancora al di sotto degli andamenti riscontrati a livello nazionale, in particolare per quanto riguarda la gestione del DM nell'area aziende, la gestione dei ricicli da F24 per l'area degli autonomi e, in generale, la gestione dei crediti, con riferimento ai tempi di definizione delle inadempienze ed alle percentuali di infasamento crediti.

Il piano per l'anno 2006, pertanto, si focalizza sull'ulteriore miglioramento del servizio nell'area delle prestazioni, da realizzarsi soprattutto attraverso l'introduzione delle modalità di lavorazione in "tempo reale", e su specifici interventi di recupero nell'area del soggetto contribuente, attraverso progetti di miglioramento mirati sull'area aziende, con particolare riferimento alle scoperture contributive, all'area degli autonomi ed al recupero crediti.

Per quanto concerne i volumi di produzione il preconsuntivo 2005 della regione si posiziona al di sopra del piano 2005 (+ 3,8%), grazie al significativo recupero delle giacenze, la cui incidenza sui carichi di lavoro scende dal 16,5% al 7,7%, liberando ulteriori risorse per il corrente e, quindi, per il miglioramento qualitativo del servizio.

Il piano 2006 proposto, prevede un incremento dell'1,8% rispetto al preconsuntivo 2005, determinato in gran parte dei piani di recupero nell'area del soggetto contribuente.

Sul fronte dei livelli di efficienza e produttività delle strutture di produzione, questo incremento si realizza attraverso l'ulteriore ottimizzazione delle risorse dedicate ai processi primari. L'indice di impiego delle risorse sulle attività


Il Segretario

dirette (processi primari) passa, infatti, dal 69,5% del preconsuntivo 2005 al 70,7% previsto dal piano 2006.

Tuttavia, gli indicatori di efficienza e produttività fanno emergere ulteriori margini di miglioramento che potrebbero essere utili in ottica di interventi di sussidiarietà interregionale. In questo senso, saranno avviati, contestualmente alla definizione del piano 2006, ulteriori approfondimenti per verificare la fattibilità degli interventi suddetti.

5.6.2 Centro di responsabilità direzione regionale per la Basilicata

La Direzione regionale per la Basilicata è impegnata alla realizzazione di un significativo piano di recupero delle giacenze (nel 2005 il peso percentuale sui carichi di lavoro delle strutture di produzione è stato superiore ad un quarto) e, conseguentemente, al miglioramento dei livelli qualitativi del servizio. La realizzazione del primo obiettivo è di fondamentale importanza per favorire l'introduzione delle modalità di lavorazione in "tempo reale".

Il preconsuntivo 2005 evidenzia un recupero sul fronte delle giacenze superiore al 30%, portando il carico dell'arretrato a circa il 17% del totale carico. Questo risultato, importante sotto il profilo quantitativo, consente un primo significativo di spostamento del baricentro del piano di produzione sulla qualità del servizio.

Il piano di produzione proposto per l'anno 2006 prevede, infatti, il raggiungimento di importanti miglioramenti sulla qualità del servizio, proseguendo, parallelamente, il piano pluriennale di recupero delle giacenze.

Sul fronte delle prestazioni, sia pensionistiche che a sostegno del reddito, i miglioramenti attesi per il 2006 prevedono crescite complessive di oltre il 10%, riferito sia ai tempi di liquidazione che alle percentuali di definizione in prima istanza.

Per quanto riguarda il soggetto contribuente, il piano proposto prevede, attraverso specifici progetti, il miglioramento degli archivi, sia dell'area aziende che degli autonomi, incrementando significativamente gli indicatori di gestione


Il Segretario

delle anomalie del DM, scoperture contributive, ricicli e delle note di rettifica, e del livello dell'emesso pagato degli artigiani e commercianti.

Il piano di produzione proposto per l'anno 2006 prevede una crescita dell'1,7%, da realizzarsi sia attraverso l'incremento della produttività media pro capite (+1,2%) che con un migliore impiego delle risorse, privilegiando i processi primari (+0,5%).

5.6.3 Centro di responsabilità direzione regionale per la Calabria

La Direzione regionale per la Calabria è impegnata, nel secondo semestre del 2005 e per l'anno 2006, alla realizzazione di un piano di recupero dei volumi di produzione finalizzato allo smaltimento degli arretrati di lavorazione (il cui peso sui carichi di lavoro si attesta oggi intorno al 20%) che ha sinora impedito il miglioramento dei livelli qualitativi del servizio (in ritardo sia rispetto alla media nazionale che agli obiettivi assegnati per l'anno 2005).

Il piano proposto per il 2006 prevede, pertanto, di portare il carico dell'arretrato al di sotto del 10%, liberando risorse per lo sviluppo di progetti di miglioramento finalizzati all'introduzione delle modalità di lavorazione in "tempo reale".

Gli obiettivi di miglioramento che sono posti alla base del piano di produzione tendono al raggiungimento degli standard di qualità individuati con il Piano pluriennale 2005-2007.

In tale contesto il piano 2006 prevede un deciso miglioramento che interessa tutti i processi primari:

- prestazioni pensionistiche: riduzione dei tempi di liquidazione, con miglioramenti intorno al 10% medio, incremento delle definizioni in prima istanza, dimezzamento dei tempi di definizione delle pensioni provvisorie;
- prestazioni a sostegno del reddito: miglioramento dei tempi di liquidazione della DS ordinaria, incremento dell'attivazione delle azioni surrogatorie nell'area della gestione della malattia;
- soggetto contribuente: miglioramento dell'acquisizione dei modelli DA e DMAG e della gestione dei versamenti F24-AGR nell'area agricola,

Il Segretario

aggiornamento degli archivi aziende, finalizzato alla riduzione delle note di rettifica e alla gestione delle scoperture contributive, al miglioramento degli archivi dei lavoratori autonomi per il miglioramento dell'emesso pagato e per la gestione dei ricicli da F24.

Il recupero delle giacenze ed il miglioramento della qualità del servizio si traducono in un incremento del volume di produzione pari al 4,6%, da realizzarsi soprattutto attraverso l'incremento (+3%) della produttività pro capite e l'ulteriore ottimizzazione dell'impiego delle risorse sui processi primari (la percentuale di impiego sui processi primari passa dal 70,8% previsto a preconsuntivo 2005 al 71,9% del piano 2006).

5.6.4 Centro di responsabilità direzione regionale per la Campania

Il preconsuntivo 2005 della Direzione regionale per la Campania evidenzia un incremento dei volumi di produzione rispetto al piano 2005 del 4%, determinato in gran parte dal sostanziale calo degli arretrati di lavorazione, il cui peso sui carichi di lavoro complessivi dovrebbe passare dal 24% del 2005 al 16% del 2006.

Questo risultato si accompagna ad un miglioramento abbastanza generalizzato dei livelli qualitativi del servizio, che, comunque, si posizionano al di sotto degli obiettivi individuati per la regione nel piano 2005.

Con il piano proposto per l'anno 2006, la Direzione regionale si propone di migliorare, attraverso specifici progetti di miglioramento, soprattutto sul fronte della qualità del servizio, attesa, tra l'altro, l'introduzione delle modalità di lavorazione in "tempo reale".

I progetti sono orientati principalmente allo smaltimento di significativi arretrati di lavorazione, e in gran parte riprendono le criticità indicate nel Piano operativo nazionale nell'ambito degli interventi straordinari, rifacendosi agli obiettivi negli stessi previsti.

In particolare, è opportuno sottolineare i progetti previsti nell'area del contenzioso, dove prosegue l'abbattimento delle giacenze relative ai ricorsi giudiziari notificati ante 1999.

In termini di volumi di produzione il piano per l'anno 2006 prevede un incremento dell'1,7%, da realizzarsi attraverso un migliore impiego delle risorse umane sui processi primari. L'indice di impiego delle risorse umane, riscontrabile dal preconsuntivo 2005, si posiziona infatti al 66,1%, uno dei valori più bassi a livello nazionale. Il piano 2006, attraverso lo spostamento di risorse dai processi abilitanti a quelli primari, prevede di portarlo al 67,2%.

Attraverso tale redistribuzione delle risorse umane la produttività pro capite sui processi primari rimane invariata rispetto al preconsuntivo 2005.

5.6.5 Centro di responsabilità direzione regionale per l'Emilia Romagna

La Direzione regionale per l'Emilia Romagna, propone per l'anno 2006 un Piano operativo per l'attività di produzione, finalizzato alla piena attuazione delle modalità di lavorazione in "tempo reale". Le innovazioni incrementali e il miglioramento continuo rappresentano le linee guida della regione, per favorire la crescita della produzione soprattutto in termini di qualità.

Il contesto produttivo della regione, infatti, non presenta particolari sacche di arretrato, come dimostra l'incidenza della giacenza sui carichi di lavoro che a livello di preconsuntivo 2005 dovrebbe attestarsi intorno al 12%, consentendo per l'anno 2006 l'impostazione di un piano di produzione quasi completamente finalizzato alla lavorazione del corrente ed all'ulteriore incremento dei livelli qualitativi del servizio.

In termini quantitativi l'incremento della produzione atteso per l'anno 2006 è pari all'1,6%, da conseguirsi attraverso l'incremento della produttività pro capite nei processi primari che, a livello di preconsuntivo 2005, si dovrebbe attestare su 61,48 punti omogeneizzati mensili pro capite, il più basso livello di produttività del cluster di riferimento.

Il consolidamento e l'ulteriore incremento dei livelli qualitativi del servizio e, soprattutto, il recupero di produttività sono, pertanto, i punti di riferimento del piano proposto dalla Direzione regionale per l'anno 2006.

Il Segretario



5.6.6 Centro di responsabilità direzione regionale per il Friuli Venezia Giulia

Il preconsuntivo 2005 della Direzione regionale per il Friuli Venezia Giulia si posiziona al 4,2% in più rispetto ai volumi di produzione previsti con il piano 2005. Questo positivo risultato si riflette sugli arretrati di lavorazione con una significativa diminuzione delle giacenze sul complesso del carico di lavoro della regione (8,6%), predisponendo al meglio le strutture di produzione per l'introduzione delle modalità di lavoro in "tempo reale".

In termini di qualità, infatti, la regione ha già raggiunto livelli prossimi alle migliori performance.

Rispetto ai tempi soglia di liquidazione delle prestazioni pensionistiche, viene proposto un obiettivo di tempo soglia entro 60 giorni pari al 90% ed entro 120 giorni pari al 99%.

Rispetto all'area del soggetto contribuente, debbono essere affrontate alcune criticità in particolare per quanto riguarda gli obiettivi riferiti ai DM passivi e DM insoluti che, se pur in linea con i valori nazionali, presentano delle criticità per le quali è in atto la programmazione di un piano di recupero.

Quanto all'emissione delle note di rettifica l'obiettivo 2006 (6% dei DM ripartiti) migliora quello previsto dal preconsuntivo 2005 (7%) e migliora di due punti quello nazionale; come già evidenziato nel piano 2005, i problemi in questo settore attengono le contabilizzazioni e decontabilizzazioni ante 1985, riguardanti le sedi di Udine e Trieste, per la cui sistemazione è stato richiesto l'intervento delle Direzioni Centrali competenti.

L'incremento di produzione proposto con il piano 2006 si attesta all'1,6% rispetto al preconsuntivo 2005. Tale ulteriore incremento si realizza attraverso un duplice miglioramento: l'incremento della produttività media pro capite nei processi primari (+0,8%) e l'ottimizzazione dell'impiego delle risorse a favore dei processi primari (+0,8%).

Il Segretario



5.6.7 Centro di responsabilità direzione regionale per il Lazio

Il preconsuntivo 2005 della Direzione regionale per il Lazio si posiziona al di sotto del piano (-5,9%), migliorando di poco la situazione delle giacenze, che rappresenta la principale criticità della regione.

L'impatto degli arretrati di lavorazione sui carichi di lavoro, che si posizionava ad inizio 2005 al 31,1%, rappresenta ancora il 28,9%, condizionando non poco lo sviluppo di interventi migliorativi sotto il profilo della qualità del servizio, soprattutto in ottica "tempo reale".

Pertanto, il piano proposto dalla regione per l'anno 2006 prevede, attraverso l'incremento generalizzato del 6% dei volumi di produzione tende al recupero degli arretrati, abbassando il peso delle giacenza al 22,9%. A questo significativo sforzo sul piano quantitativo della produzione corrisponde anche un miglioramento dei livelli qualitativi.

In particolare con riferimento ai tempi soglia di liquidazione delle prestazioni sono stati proposti obiettivi ampiamente migliorativi rispetto al preconsuntivo 2005, in linea con i trend di crescita previsti a livello nazionale.

Nell'area aziende, la regione si prosegue gli interventi, già avviati con il piano 2005, per raggiungere una situazione di correntezza nella gestione dei crediti a partire dalla riduzione delle giacenze sul versante delle regolarizzazioni dei crediti delle aziende.

Ma è sul fronte della produttività e dell'efficienza che il piano propone le principali crescite. La produttività pro capite nei processi primari si posiziona al di sopra del 3% rispetto al preconsuntivo 2005, la crescita maggiore prevista a livello nazionale nel piano 2006, posizionando la regione sui livelli di produttività del cluster di riferimento.

Anche sotto il profilo dell'impiego delle risorse, il piano prevede un forte miglioramento a favore dei processi primari (+2,9%), posizionando la regione ai più alti livelli di impiego delle risorse sulle attività dirette.

Il piano, in sostanza, tende a generare una situazione di recupero degli arretrati di lavorazione attraverso migliori livelli di produttività ed efficienza

Il Segretario

economica delle strutture, pur in una situazione nella quale permangono bassi livelli di qualità, non certo favorevoli alla positiva introduzione della modalità di lavoro "tempo reale".

5.6.8 Centro di responsabilità direzione regionale per la Liguria

Il preconsuntivo 2005 della Direzione regionale per la Liguria si posiziona al di sotto del piano 2005 (-2,1%) pur recuperando circa tre punti percentuali nell'incidenza degli arretrati di lavorazione (che passa dal 20,7% al 17,8%).

Tuttavia, il livello delle giacenze è ancora critico e rappresenta il principale ostacolo nell'introduzione delle modalità di lavorazione in "tempo reale". Pertanto, il piano proposto dalla regione per l'anno 2006, intensifica il recupero delle giacenze ponendosi un obiettivo del 14,5%, perseguendo, parallelamente, significativi miglioramenti nel livello di qualità del servizio.

Per quanto riguarda le prestazioni pensionistiche i principali incrementi proposti riguardano i tempi di liquidazione, la definizione delle pensioni provvisorie e la riduzione degli interessi legali.

Per le prestazioni a sostegno del reddito viene proposto un importante obiettivo di miglioramento della qualità, sia sui tempi di liquidazione della DS ordinaria che per la gestione della malattia.

Inoltre, particolare attenzione viene posta nella proposta di progetti di miglioramenti nell'area del soggetto contribuente, sul fronte della gestione delle patologie del DM e della gestione dei versamenti degli F24 dei lavoratori autonomi, che proseguono le iniziative già intraprese nel corso del 2005.

Sul piano quantitativo il piano proposto per il 2006 prevede una crescita dei volumi di produzione pari al 3,3% rispetto al preconsuntivo 2005 che si realizzano attraverso un diverso impiego delle risorse a favore dei processi primari. La regione infatti presenta, a preconsuntivo 2005, un incidenza delle attività dirette tra le più basse a livello nazionale (68,7%).

Il Segretario

5.6.9 Centro di responsabilità direzione regionale per la Lombardia

Il preconsuntivo 2005 della Direzione regionale per la Lombardia prevede una crescita dell'1,6% rispetto al piano 2005 che consente alla regione di incidere in misura maggiore rispetto al previsto sull'abbattimento delle giacenze (la cui incidenza sui carichi di lavoro passa dal 29,8% al 26,7%) che rappresentano la principale criticità della regione e il principale ostacolo all'attuazione delle modalità di lavoro in "tempo reale".

E' per questo che la regione propone un piano per l'anno 2006 con una crescita dei volumi di produzione del 7,4% rispetto al preconsuntivo 2005 ed un ulteriore abbattimento delle giacenze, portandole al di sotto della soglia del 20%.

Questo impegno sul fronte quantitativo si traduce anche nell'innalzamento complessivo dei livelli di qualità del servizio della regione.

Per quanto riguarda le prestazioni pensionistiche, la regione con il piano 2006 si attesta su valori superiori rispetto alla media nazionale, sia per quanto riguarda i tempi di liquidazione che per le prime istanze e la definizione delle pensioni provvisorie.

Anche sul fronte delle prestazioni a sostegno del reddito, la regione propone piani di recupero che la posizionano al di sopra della media nazionale, sia per i tempi di liquidazione della DS ordinaria che per la gestione della malattia e la gestione e liquidazione della CIG.

Quanto al processo soggetto contribuente, la regione propone la prosecuzione degli interventi di recupero già avviati nel corso del 2005, in particolare per ciò che attiene l'area delle aziende, con la sistemazione degli archivi aziendali, la riduzione dell'emissione delle note di rettifica e la gestione più mirata delle scoperture contributive. Parallelamente, sono previsti progetti di miglioramento sul fronte del recupero crediti finalizzata all'incremento degli incassi in fase amministrativa e all'ulteriore riduzione dei crediti ceduti in gestione all'area legale.

Il Segretario

Il significativo incremento dei volumi di produzione (+7,4% rispetto al preconsuntivo 2005) si realizza attraverso un importante recupero della produttività (+2,5%), posizionandola ai più alti valori del cluster di riferimento, e, soprattutto, attraverso un maggiore impiego delle risorse nei processi primari (+4,78%), allineando l'indice di impiego nelle attività dirette della regione a quello previsto a livello nazionale.

5.6.10 Centro di responsabilità direzione regionale per le Marche

Il preconsuntivo 2005 della Direzione regionale delle Marche presenta un incremento del 4,1% rispetto al piano 2005, portando il livello delle giacenze a valori pressoché fisiologici (dal 12,4% al 5%) e predisponendo le strutture della regione alla migliore introduzione delle modalità di lavorazione in "tempo reale".

Tale andamento è confermato dai livelli di eccellenza raggiunti nella qualità del servizio. Con riferimento ai tempi soglia di liquidazione delle pensioni (90% entro 60 giorni e 99% entro 120 giorni), la regione ha proposto obiettivi più impegnativi di quelli indicati a livello nazionale, proseguendo il percorso di avvicinamento alla qualità attesa dal cittadino utente.

Tuttavia, il piano proposto per il 2006 individua alcune residue criticità che dovranno trovare piena soluzione nel corso dell'anno, in particolare:

- il completamento dei conti assicurativi individuali con la piena definizione degli ECO2 rientrati dall'operazione di emissione generalizzata dell'estratto conto;
- il miglioramento della gestione della malattia con l'incremento della percentuale dei certificati utili al controllo e l'incremento delle azioni surrogatorie;
- il miglioramento del processo di riscossione dei contributi, attraverso l'incremento degli incassi in fase amministrativa con l'abbattimento dei tempi di definizione delle inadempienze.

In termini di volumi di produzione la crescita proposta con il piano 2006 si attesta all'1,7%, che si realizza attraverso la crescita dello 0,5% della produttività pro capite dei processi primari e l'ulteriore incremento nell'impiego delle risorse nei processi primari (+ 1,15%).

Il significativo abbattimento delle giacenze, il raggiungimento di una sostanziale situazione di correntezza, il consolidamento dei livelli di produttività raggiunti, fanno ritenere possibile l'impiego della regione per interventi straordinari di sussidiarietà interregionale. In occasione del consolidamento del piano operativo per l'anno 2006, saranno, pertanto, avviati specifici approfondimenti per verificare la fattibilità di tale leva gestionale.

5.6.11 Centro di responsabilità direzione regionale per il Molise

Il preconsuntivo 2005 della Direzione regionale per il Molise evidenzia una crescita dell'1,3% rispetto al piano del 2005, migliorando l'abbattimento delle giacenze il cui impatto sui carichi di lavoro diminuisce dal 18,3% al 13,2%. Tuttavia, questo miglioramento non produce effetti significativi sul fronte della qualità del servizio che rimane ai livelli pressoché simili a quelli riscontrati nel consuntivo 2004.

La Direzione regionale ha pertanto proposto un piano che, oltre a recuperare ulteriormente sul fronte della giacenza, portandola al 13,2%, prevede un incremento della qualità su tutti i processi primari.

In tale direzione, tra l'altro, dovrebbero convergere anche i progetti di miglioramento previsti per il 2006 nell'ottica di favorire l'introduzione delle modalità di lavoro in "tempo reale".

La crescita complessiva dei volumi di produzione che viene proposta con il piano 2006 si attesta sull'1,9%. Tale crescita si realizza attraverso l'incremento della produttività pro capite (+ 0,43%) e, soprattutto, attraverso un miglior impiego delle risorse sui processi primari (+ 1,48%), portando l'incidenza delle attività dirette ad oltre il 68%, valore ancora al di sotto dei valori medi del cluster di riferimento ma in decisa controtendenza rispetto agli anni passati.

5.6.12 Centro di responsabilità direzione regionale per il Piemonte

Il piano del 2005 prevedeva di consolidare i livelli qualitativi raggiunti dalle strutture produttive della regione, che si attestano sui più alti livelli nazionali di qualità del servizio, attraverso il superamento di alcune criticità produttive,

determinate in gran parte dagli stock di giacenze delle ricostituzioni contributive, delle pensioni provvisorie e delle note di rettifica attive e passive.

Il preconsuntivo 2005 evidenzia il sostanziale raggiungimento del piano di produzione con l'ulteriore abbattimento delle giacenze che passano da un'incidenza sui carichi di lavoro complessivi della regione del 14,6% al 9,3%.

Questo risultato pone le premesse per il successo dell'introduzione del "tempo reale". Il piano proposto dalla Direzione regionale per l'anno 2006 prevede, infatti, l'ulteriore miglioramento dei livelli qualitativi del servizio, portandoli in alcuni casi, ad esempio i tempi di liquidazione delle prestazioni pensionistiche, vicini alle aspettative del cittadino-utente.

Il piano regionale evidenzia che i principali recuperi si siano concentrati nelle strutture dell'area torinese, che, grazie alla riorganizzazione dell'area metropolitana completata nel corso del 2004, hanno comunque avviato un significativo recupero su tutti i processi di lavorazione. Inoltre, al fine di uniformare la qualità delle prestazioni sull'intero territorio, la Direzione regionale ha previsto di supportare l'area torinese anche attraverso l'utilizzo della leva della sussidiarietà.

Il piano proposto per l'anno 2006 prevede l'attuazione di progetti di miglioramento per il recupero di alcune residue criticità:

- miglioramento della gestione della malattia, attraverso l'incremento dei certificati utili al controllo e la maggiore attivazione delle azioni surrogatorie;
- miglioramento del processo di riscossione dei contributi nell'area delle aziende con dipendenti, attraverso il miglioramento degli archivi, la riduzione dell'emissione di note di rettifica e, soprattutto, la contrazione dei tempi di definizione delle inadempienze, anche finalizzata all'incremento degli incassi in fase amministrativa;
- miglioramento del processo di riscossione dei contributi nell'area dei lavoratori autonomi, attraverso il definitivo smaltimento delle giacenze nell'acquisizione dei bollettini da regolarizzazione.

Il piano 2006 prevede una crescita dei volumi di produzione pari all'1,1% da realizzarsi attraverso il maggiore impiego di risorse nei processi primari,

portando l'indice delle attività dirette ai più alti valori nazionali e del cluster di riferimento (72,3%).

5.6.13 Centro di responsabilità direzione regionale per la Puglia

Il preconsuntivo 2005 della Direzione regionale per la Puglia si attesta sostanzialmente sui valori previsti dal piano 2005, portando l'incidenza delle giacenze dal 22,6% al 18,6%. Questo abbattimento seppure significativo ancora non consente il raggiungimento dei livelli di qualità del servizio attesi a livello nazionale e, soprattutto, non favorisce l'introduzione delle modalità di lavoro in "tempo reale".

E' per questo che la Direzione regionale ha proposto un piano per l'anno 2006 che punta all'ulteriore abbattimento delle giacenze portando la loro incidenza al 16,7% che rappresenta una soglia minima per poter "liberare" risorse sul fronte della qualità e dei nuovi processi e modalità di lavorazione.

Il piano di smaltimento delle giacenze si articola in 14 progetti di miglioramento, così articolati:

- processo assicurato pensionato: 5 progetti, tra cui l'abbattimento delle giacenze delle ricostituzioni contributive, dei riscatti e ricongiunzioni, e delle convenzioni internazionali, sia per le prime liquidazioni che per le ricostituzioni;
- processo sostegno al reddito: 3 progetti, tra cui il miglioramento dei tempi di liquidazione della DS ordinaria e della DS agricola, e il miglioramento della gestione della malattia, attraverso l'incremento dei certificati utili al controllo e l'aumento delle azioni surrogatorie;
- processo soggetto contribuente: 5 progetti finalizzati al miglioramento dei processi di riscossione dei contributi, attraverso il miglioramento degli archi delle aziende e dei lavoratori autonomi;
- miglioramento del contenzioso attraverso lo smaltimento dei ricorsi giudiziari notificati ante 1997.

A proposito dei ricorsi giudiziari rimane aperto il problema di quelli inerenti la disoccupazione agricola, dove gli ingenti volumi non consentono una gestione puntuale del singolo ricorso. E' comunque prevista l'attivazione di uno specifico

progetto che coinvolga l'unità di processo e l'area legale per la predisposizione dei fascicoli individuali utili alla predisposizione della difesa.

In termini di volumi di produzione il piano 2006 proposto dalla Direzione regionale prevede un incremento del 2% rispetto al preconsuntivo 2005, da realizzarsi attraverso l'incremento della produttività pro capite per lo 0,5% e, soprattutto, attraverso lo spostamento di risorse dai processi abilitanti ai processi primari per l'1,5%.

5.6.14 Centro di responsabilità direzione regionale per la Sardegna

Il preconsuntivo 2005 della Direzione regionale per la Sardegna presenta un leggero ritardo rispetto al piano 2005 (-0,9%) che si riflette sugli elevati livelli della giacenza (19,2% sul carico di lavoro complessivo) che sono alla base della non soddisfacente qualità del servizio erogato nelle strutture di produzione della regione.

Il piano proposto dalla Direzione regionale per il 2006, pertanto, presenta una crescita del 2,2%, rispetto al preconsuntivo 2005, che si riflette quasi interamente nell'abbattimento delle giacenze.

Tuttavia, la situazione produttiva della regione non presenta ancora elementi favorevoli all'introduzione delle modalità di lavoro in "tempo reale". Il piano 2006 proposto, si pone come priorità una sostanziale inversione di tendenza incentrando l'attenzione sul miglioramento complessivo dei livelli di qualità del servizio.

In particolare per l'area della liquidazione delle prestazioni pensionistiche si prevede una crescita della percentuale di pensioni liquidate entro 60 e 120 giorni, allineata all'obiettivo nazionale. Significativo, inoltre, gli incrementi previsti sul fronte delle pensioni provvisorie e delle ricostituzioni.

Inoltre, il piano è rafforzato dall'avvio di 10 progetti di miglioramento che dovrebbero tendere ad allineare i livelli di servizio della regione con quelli medi nazionali, in particolare si segnala:

- assicurato pensionato: aggiornamento di conti individuali attraverso la completa acquisizione delle variazioni contributive;

- sostegno al reddito: miglioramento della gestione della malattia attraverso l'incremento dei certificati utili al controllo e l'aumento delle azioni surrogatorie; miglioramento della DS ordinaria;
- soggetto contribuente: miglioramento del processo di riscossione dei contributi, sia nell'area aziende, attraverso l'abbattimento dei tempi di definizione delle inadempienze, che nell'area dei lavoratori autonomi, attraverso il miglioramento della gestione degli F24;
- miglioramento del recupero dei crediti in gestione all'area legale attraverso l'incremento dei crediti attivati.

In termini di produttività ed efficienza delle strutture di produzione, il piano 2006 propone un incremento del 2,2% della produttività media pro capite, allineandola ai valori del cluster di riferimento.

Da segnalare il lieve miglioramento dell'impiego delle risorse nei processi primari (0,23%) che, tuttavia, dovrà essere riverificato alla luce della prossima costituzione di quattro nuove sedi provinciali. In fase di consolidamento del piano 2006, tale problematica sarà oggetto di specifico approfondimento al fine di non peggiorare l'efficienza economica della regione.

5.6.15 Centro di responsabilità direzione regionale per la Sicilia

Il preconsuntivo 2005 della Direzione regionale per la Sicilia presenta uno scostamento positivo rispetto al piano del 2005 (+ 0,7), con un abbattimento delle giacenze pari ad oltre otto punti percentuali (dal 35% al 26,8% del carico di lavoro complessivo). Tuttavia, come appare evidente, il livello delle giacenze è ancora la criticità principale della regione, rallentando il processo di miglioramento della qualità del servizio e rappresentando l'ostacolo principale per l'attuazione del "tempo reale".

Il piano 2006 proposto dalla Direzione regionale individua una crescita dei volumi di produzione pari al 5,1% del preconsuntivo 2005, quasi interamente focalizzata alla riduzione delle giacenze che dovrebbero attestarsi intorno al 21%.

Il piano, inoltre, individua 17 progetti di miglioramento finalizzati all'incremento dei livelli qualitativi e all'introduzione del "tempo reale" sui

processi di liquidazione delle pensioni. In particolare, si segnalano i seguenti interventi:

- assicurato pensionato: revisione delle prassi operative finalizzata all'introduzione del tempo reale; miglioramento dei tempi di definizione delle pensioni provvisorie, smaltimento delle giacenze delle ricostituzioni, dei riscatti e ricongiunzioni, e delle convenzioni internazionali;
- sostegno al reddito: miglioramento dei tempi di liquidazione della DS ordinaria, della DS agricola e dell'indennità di malattia, incremento dei certificati utili al controllo, aumento delle azioni surrogatorie;
- soggetto contribuente: miglioramento dell'acquisizione delle denunce aziendali per l'area agricola, aggiornamento archivi aziende, riduzione emissione note di rettifica, riduzione tempi di definizione delle inadempienze, aggiornamento archivio lavoratori autonomi e miglioramento emesso pagato;
- contenzioso: smaltimento dei ricorsi giudiziali notificati ante 1997.

Per quanto concerne la produttività e l'efficienza delle strutture di produzione, l'incremento proposto nei volumi di produzione, pari al 5,1%, si realizza attraverso l'incremento della produttività pro capite (+2,5%) e l'incremento dell'impiego delle risorse nei processi primari (+ 2,52%).

5.6.16 Centro di responsabilità direzione regionale per la Toscana

Il preconsuntivo 2005 della Direzione regionale per la Toscana si presenta sostanzialmente in linea con il piano del 2005. La realizzazione del piano 2005 permette la riduzione delle giacenze di oltre quattro punti percentuali (dal 17,6% al 13,4% sui carichi di lavoro della regione), consentendo, seppure con gradualità, l'introduzione delle modalità di lavoro in "tempo reale".

Il piano proposto per l'anno 2006, oltre a individuare obiettivi di miglioramento del servizio che avvicinano la Toscana alle regioni con i migliori livelli di servizio, prevede interventi progettuali a supporto della realizzazione del piano e, soprattutto, per l'attuazione del "tempo reale".

Tra i progetti individuati si segnalano i seguenti:

Il Segretario



- assicurato pensionato: smaltimento delle giacenze delle ricostituzioni contributive e riduzione dei tempi di trasformazione delle pensioni provvisorie;
- sostegno al reddito: correntezza nell'acquisizione dei certificati medici di malattia, incremento delle azioni surrogatorie;
- soggetto contribuente: miglioramento tempi di definizione delle inadempienze.

L'incremento dei volumi di produzione proposto per il piano 2006 è pari all'1,7%, da realizzarsi in parte attraverso l'incremento (+0,9%) della produttività pro capite, allineandola a quella delle altre regioni del cluster di riferimento, e in parte attraverso il migliore impiego delle risorse nei processi primari, incrementando l'indice delle attività dirette dello 0,76%.

5.6.17 Centro di responsabilità direzione regionale per il Trentino Alto Adige

Il preconsuntivo 2005 della Direzione regionale per il Trentino Alto Adige presenta un miglioramento rispetto al piano di produzione pari al 5% che si riflette positivamente sullo smaltimento delle giacenze, che passano dal 15% a circa l'8%, consentendo il miglioramento dei livelli di qualità del servizio erogato.

Il piano proposto dalla Direzione regionale per l'anno 2006 propone un'ulteriore crescita pari all'1,5% che si rifletterà sul livello del servizio, favorendo l'introduzione delle modalità di lavoro in "tempo reale".

Sul fronte degli interventi progettuali, il piano del 2006 propone il miglioramento dei tempi di liquidazione delle prestazioni, sia pensionistiche che a sostegno del reddito, oltre all'aggiornamento degli archivi dei soggetti contribuenti, sia dell'area aziende che dei lavoratori autonomi.

Il perseguimento di tali obiettivi, unitamente all'abbattimento delle giacenze più significative, dovrebbe consentire alla Regione di conseguire ottimali livelli qualitativi del servizio reso al cittadino.

Per quanto riguarda la produttività e l'efficienza delle strutture di produzione, il piano del 2006 prevede il mantenimento degli attuali livelli di produttività pro

capite e il miglioramento (+0,25%) dell'impiego delle risorse nei processi primari.

5.6.18 Centro di responsabilità direzione regionale per l'Umbria

Il preconsuntivo 2005 conferma sostanzialmente le previsioni del piano 2005, realizzando un significativo abbattimento delle giacenze che passano dal 13,1% al 7,9%, favorendo il miglioramento del servizio e l'introduzione delle modalità previste dal "tempo reale".

Il piano che la Direzione regionale propone per il 2006 prevede una crescita dei volumi pari all'1,3% con una focalizzazione degli obiettivi sui livelli qualitativi dei tre processi primari.

I progetti di miglioramento sono orientati a risolvere alcune situazioni di criticità, come lo smaltimento delle ricostituzioni, le pensioni provvisorie, l'aggiornamento degli archivi delle aziende e dei lavoratori autonomi, oltre al miglioramento atteso nella gestione della malattia, così come il miglioramento del recupero crediti nell'area legale. Infine, nell'area contabilità la sistemazione delle partite presenti nel conto GPA 52099 deve essere un obiettivo prioritario anche per il 2006.

Il livello di produttività e di efficienza proposto con il piano 2006 prevede l'incremento della produttività pro capite nei processi primari (+1,4%), allineandola alle migliori produttività del cluster di riferimento.

5.6.19 Centro di responsabilità direzione regionale per la Valle d'Aosta

Il preconsuntivo 2005 conferma il pieno raggiungimento degli obiettivi previsti dal piano, con particolare riferimento alla riduzione delle giacenze che passano dal 11,4% al 9,1%, predisponendo la regione all'introduzione del tempo reale.

Con il piano proposto per l'anno 2006 la Direzione regionale per la Valle d'Aosta prevede una crescita dei volumi di produzione pari all'1,8%, da realizzarsi attraverso lo smaltimento di alcune giacenze residue soprattutto sul fronte delle ricostituzioni contributive. Inoltre, sono previsti progetti di miglioramento nell'area della gestione della malattia e nei processi di riscossione dei contributi.

Il Segretario

Per quanto concerne la produttività e l'efficienza della struttura di produzione, la Direzione regionale prevede l'incremento delle risorse dedicate ai processi primari (+3,1%).

5.6.20 Centro di responsabilità direzione regionale per il Veneto

il preconsuntivo 2005 conferma l'ottimo andamento della regione con il raggiungimento di tutti gli obiettivi previsti nel piano 2005. In particolare l'andamento delle giacenze può dirsi ormai prossimo al fisiologico, consentendo la buona riuscita dell'introduzione delle modalità del tempo reale.

Il piano proposto per il 2006 prevede un'ulteriore crescita della produzione pari all'1,6%, posizionando l'incidenza delle giacenze al di sotto del 9%.

Gli indicatori di qualità del servizio si posizionano su livelli di eccellenza prefigurando la piena attuazione del tempo reale. I progetti individuati con il piano proposto per il 2006 prevedono sostanzialmente la revisione delle prassi in ottica di tempo reale oltre alla rimozione di alcune residue situazioni nell'area della gestione della malattia e nell'area della riscossione contributi, con particolare riferimento alla riduzione dei tempi di definizione delle inadempienze.

Per quanto riguarda la produttività e l'efficienza delle strutture di produzione, il piano proposto dalla Direzione regionale prevede l'ulteriore incremento della produttività pro capite (+1,8%) e l'incremento dell'impiego delle risorse nei processi primari (+ 0,34%), attestando l'indice delle attività dirette sul valore più alto del cluster di riferimento.

Il Segretario

Bilanci Preventivi - anno 2006

6. Il budget dei centri di responsabilità

6.1 Il budget finanziario

Nel budget finanziario dei centri di responsabilità (allegato 7), sono evidenziate le entrate e le spese di competenza, riferite agli anni 2005 e 2006.

La numerosità delle schede e la complessità degli schemi espositivi non consentono di accludere l'allegato in formato cartaceo.

Peraltro, al fine di renderle agilmente fruibili, sono state collocate in formato elettronico nel server della Direzione Segreteria Tecnica del CdA e degli OO.CC., dove sono consultabili all'indirizzo P2001621, Dominio Risorse, Cartella Progetto Bilancio di previsione 2006.

Ad ogni centro di responsabilità sono state attribuite le risorse finanziarie necessarie a sostenere il consumo dei fattori produttivi e ripartite tra le seguenti linee di attività:

- Entrate contributive;
- Prestazioni pensionistiche;
- Prestazioni a sostegno del reddito;
- Sviluppo e gestione delle risorse umane;
- Approvvigionamenti, logistica e gestione patrimonio;
- Sistemi informativi e telecomunicazioni;
- Formazione e sviluppo competenze;
- Attività di supporto.

La struttura della scheda di budget è la seguente:

- la colonna *POSIZIONE FINANZIARIA* riporta la codifica della posizione finanziaria (titoli, categorie, capitoli, articoli);
- la colonna *DESCRIZIONE POSIZIONE FINANZIARIA* riporta, per esteso, la descrizione della posizione finanziaria (titoli, categorie, capitoli, articoli);
- la colonna *IMPORTO COMPLESSIVO* rappresenta la previsione finanziaria di entrata e di spesa associata a ciascuna posizione finanziaria. In riferimento


Il Segretario

al budget 2005, la colonna riporta le previsioni contenute nella III nota di variazione al bilancio annuale di previsione 2005; in riferimento al budget 2006, la colonna riporta le previsioni formulate sulla base della Relazione Programmatica per gli anni 2006 - 2008 del Comitato di Indirizzo e Vigilanza, nonché, in riferimento alle entrate ed alle spese istituzionali, sulla base delle previsioni fornite dal Coordinamento Generale Statistico-Attuariale dell'Istituto.

- la colonna *IMPORTO IMPUTATO AL CENTRO* riporta la quota parte dell'importo complessivo della posizione finanziaria attribuita al singolo centro di responsabilità (strutture organizzative centrali e/o direzioni regionali);
- la colonna *RIPARTIZIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE PER UPB* evidenzia la distribuzione della quota parte del capitolo/voce attribuita al singolo centro di responsabilità fra le diverse UPB;
- la colonna *TOTALE DI CENTRO* riporta la sommatoria delle risorse finanziarie ripartite sulle diverse UPB del singolo centro di responsabilità.

6.1.1 I criteri di attribuzione delle entrate e delle spese ai centri di responsabilità

I criteri seguiti per attribuzione delle entrate e le spese alle UPB possono essere sintetizzati nei punti seguenti:

⇒ capitoli/articoli ad attribuzione diretta ad una specifica UPB:

- manutenzione, acquisto e noleggio apparecchiature elettroniche e licenze software (UPB sistemi informativi e Tlc);
- spese per la trasmissione dati teleprocessing, fonia-dati (UPB sistemi informativi e Tlc);
- stampati, nastri, pellicole e altro materiale di consumo per l'elaborazione automatica dei dati (UPB sistemi informativi e Tlc);
- assistenza tecnico specialistica, manutenzione software e altri servizi informatici (UPB sistemi informativi e Tlc);

Il Segretario

- manutenzione, noleggio e spese d'esercizio di mezzi di trasporto (UPB Approvvigionamenti);
- spese per servizi svolti dalle UU.SS.LL. (UPB Prestazioni a sostegno del reddito);
- spese per visite mediche di controllo (UPB Attività di supporto - Coord. Medico legale);
- spese legali (UPB Attività di supporto - Coord. Legale)
- manutenzione, acquisto e noleggio apparecchiature elettroniche e licenze software (UPB Informatica e Tlc);
- manutenzione, noleggio e spese d'esercizio di mezzi di trasporto (UPB Approvvigionamenti);
- spese per servizi svolti dalle UU.SS.LL. (UPB Prestazioni a sostegno del reddito);
- spese per visite mediche di controllo (UPB Attività di supporto - Coord. Medico legale);
- spese legali (UPB Attività di supporto - Coord. Legale)

⇒ capitoli/articoli ad attribuzione multipla a più UPB sulla base della numerosità delle risorse umane, per le seguenti spese:

- personale (stipendi, straordinario, missioni, ecc.);
- formazione e addestramento;
- cancelleria e altro materiale di consumo;
- manutenzione e noleggio macchine, apparecchiature sanitarie, mobilia, ecc.;
- spese postali, telefoniche, ecc.;
- spese per illuminazione, riscaldamento, affitto locali, pulizia, vigilanza, manutenzione ordinaria uffici, ecc.;
- spese per acquisto beni di consumo e servizi degli uffici;
- spese per trasmissione dati;
- premi di assicurazione;
- assistenza specialistica, manutenzione software e altri servizi informatici;
- spese per la sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro;
- tributi diversi relativi a stabili destinati a uffici;
- acquisto di mobili, macchine, arredi e apparecchiature sanitarie;

⇒ capitoli/articoli relativi a entrate/uscite per attività istituzionale:

- entrate contributive (UPB Entrate).

- uscite per prestazioni pensionistiche (UPB Prestazioni pensionistiche);
- uscite per prestazioni a sostegno del reddito (UPB Prestazioni a sostegno del reddito);
- altre uscite, tra cui gli interessi passivi sulle prestazioni arretrate (sulla base della natura dei conti economici/patrimoniali associati alla posizione finanziaria)

Per quanto riguarda le posizioni finanziarie relative alle entrate di bilancio e alle spese-istituzionali, sono stati individuati specifici criteri di attribuzione alle Direzioni Centrali e alle Direzioni Regionali sulla base delle movimentazioni esercizio 2004 di contabilità generale dei conti accesi ai singoli centri di responsabilità.

6.2 Il budget economico

Il budget economico dei centri di responsabilità (allegato 8) evidenzia i proventi e i costi in esercizio, fornendo quindi, una vista economica derivata dal bilancio, attraverso una rappresentazione delle risorse sulla base della responsabilità di impiego, consumo o utilizzo delle risorse stesse.

Anche per l'allegato 8 è stata utilizzata la tecnica della messa a disposizione in formato elettronico consultabile con le modalità precedentemente descritte al punto 6.2.

Ad ogni centro di responsabilità sono state attribuite le risorse economiche necessarie a sostenere il consumo dei fattori produttivi dagli stessi utilizzati.

Per ogni centro di responsabilità, tali risorse sono state, inoltre, ripartite tra le linee di attività di seguito elencate:

- Entrate;
- Prestazioni;
- Prestazioni a sostegno del reddito;
- Sviluppo e gestione risorse umane;
- Approvvigionamenti, logistica e gestione patrimonio;
- Sistemi informativi e telecomunicazioni;

- Formazione e sviluppo competenze;
- Attività di supporto.

Di seguito, viene illustrata nel dettaglio la struttura della scheda di budget economico:

- la colonna *POSIZIONE ECONOMICA* riporta la codifica in uso in Istituto della voce di preventivo economico;
- la colonna *DESCRIZIONE POSIZIONE ECONOMICA* riporta, per esteso, la descrizione della posizione economica;
- la colonna *IMPORTO COMPLESSIVO* riporta la previsione, riferita all'Istituto nel suo complesso, dei proventi e dei costi associati a ciascuna posizione economica. La colonna riporta le previsioni formulate dai servizi gestori e, in riferimento alle entrate e spese istituzionali, dal Coordinamento Generale Statistico-attuariale.
- la colonna *IMPORTO IMPUTATO AL CENTRO* riporta la quota parte dell'importo complessivo della posizione economica che è stata attribuita al singolo centro di responsabilità (strutture organizzative centrali e/o periferiche);
- la colonna *RIPARTIZIONE DELLE RISORSE ECONOMICHE PER LINEE DI ATTIVITÀ* evidenzia la ripartizione, fra le diverse linee di attività, della quota parte della posizione economica attribuita al singolo centro di responsabilità, presupponendo un'esatta coincidenza tra linee di attività e UPB;
- la colonna *TOTALE DI CENTRO* riporta la sommatoria delle risorse economiche ripartite sulle diverse linee di attività e attribuite al singolo centro di responsabilità.

VISTO:
IL SEGRETARIO
(*Dr.ssa Lauretana NERONI*)



Visto:
IL PRESIDENTE
(*Dott. A. N. CANTALAMESSA*)



**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
D.C. Organizzazione, Area Sviluppo Organizzativo Strutture Produttive - Logistica e Decentramento	1. Razionalizzazione delle risorse attualmente operanti nei processi abilitanti e conseguente riorganizzazione dell'area	Processo abilitante "risorse umane" e il Processo abilitante "risorse strumentali"	Realizzazione entro marzo 2006
		Accentramento di talune attività presso le strutture regionali o poli territoriali individuati dal Direttore regionale.	Realizzazione entro giugno 2006
		Ridisegno dei processi che restano in sede.	Entro la fine dell'anno del 2006: ridisegno e sviluppo di una organizzazione per processi per almeno il 50% delle attività che restano in sede
		Sviluppo dell'organizzazione del lavoro in logica di processo e conseguente eliminazione delle attività che non apportano valore.	Realizzazione entro dic. 2006



Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
D.C. Organizzazione. Area Sviluppo Organizzativo Strutture Produttive - Logistica e Decentramento (segue)	1. Razionalizzazione delle risorse attualmente operanti nei processi abilitanti e conseguente riorganizzazione dell'area (segue)	Processo abilitante "Flussi contabili"	Realizzazione del piano di fattibilità entro il 2° semestre 2006
		Analisi di fattibilità per una razionalizzazione delle attività contabili che preveda l'accentramento di tutti gli adempimenti contabili presso le Direzioni provinciali (azione possibile come conseguenza dell'eliminazione dell'autonomia contabile delle Direzioni sub provinciali e delle Agenzie)	Realizzazione del piano di fattibilità entro il 1° semestre 2006
	2. Fornire risposte tempestive al cittadino e riuscire ad anticiparne bisogni e domande	Fornire ulteriori indicazioni sulla attivazione delle Isole di consulenza e sulla necessità di potenziare i servizi su appuntamento	Realizzazione entro il 1° quadrimestre 2006
		Ricerca nuove e diverse articolazioni dell'orario di apertura delle sedi al pubblico	Gli interventi sull'orario di sportello saranno possibili solo previo accordo con le GOSS nazionali e locali



Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
D.C. Organizzazione. Area Sviluppo Organizzativo Strutture Produttive - Logistica e Decentramento (segue)	3. Definire nuove modalità di accesso fisico ai servizi, attraverso il superamento della concezione che vede rigidamente diviso front-office e back office	Piano di fattibilità per la realizzazione di un Punto di incontro Integrato (struttura di front office e back office integrato, in grado di rispondere a tutte le esigenze di servizio manifestate dal cittadino, anche in tempo reale).	Realizzazione entro l'anno 2006
		Attivazione di una struttura prototipo per valutarne l'impatto sia organizzativo che sul territorio.	Realizzazione entro l'anno 2006
		Progettazione di punti di erogazione "a tema", dedicati a un ben definito pacchetto di servizi, da realizzarsi in sinergia con altre amministrazioni pubbliche e locali (esempio: postazioni INPS presso i Centri per l'impiego, locali dei comuni e dei municipi nelle aree metropolitane)	Realizzazione entro l'anno 2006
	4. Manutenzione nel sistema organizzativo adottato	Monitoraggio e controllo sulle strutture sul territorio attraverso la procedura SAP R3 mod. "DM"	Superamento di almeno il 50% delle anomalie riscontrate
		Superamento di eventuali criticità organizzative rilevate tramite interventi di supporto dal centro.	Superamento di almeno il 50% delle anomalie riscontrate

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
D.C. Organizzazione. Area Sviluppo Organizzativo Strutture Produttive - Logistica e Decentramento (segue)	5. Esecuzione della deliberazione n. 155/2005 di istituzione di n. 4 nuove province in Sardegna	Attuazione, in collaborazione con le altre strutture coinvolte, del previsto piano di fattibilità che definisce sedi e adeguamento dei locali già in uso, organici e posizioni organizzative, bacini di utenza, formazione del personale, informazione al cittadino, riconsiderazione del decentramento territoriale della regione, costituzione del CML provinciale e del CI. provinciale	Realizzazione entro l'anno 2006 di almeno il 50% del piano.
	6. Miglioramento della accessibilità delle strutture sul territorio	Rimodellazione dei front office di sede per adeguarli alle esigenze di snellimento e tempestività del servizio richiesto dal cittadino. Il progetto è legato alla approvazione da parte del CdA dello schema organizzativo e relativo lay out individuati relativi ai canali fisici di accesso ai servizi di sede ed interessa le sole strutture in corso di ristrutturazione.	Nel corso dell'anno 2006
	7. Razionalizzazione delle aree di Catania e Genova	Monitoraggio e supporto organizzativo per la piena attuazione del piano di decentramento dell'area catanese.	Nel corso dell'anno 2006
	7. Razionalizzazione delle aree di Catania e Genova	Monitoraggio e supporto organizzativo per la piena attuazione del piano di razionalizzazione dell'area genovese, non appena questi sarà approvato.	Nel corso dell'anno 2006
	8. Introduzione di forme di autofinanziamento	Visto il Regolamento per la disciplina e la gestione dei contratti di sponsorizzazione approvato nel 2003, la possibilità quindi di rendere operativo lo strumento delle sponsorizzazioni, verranno portate alla attenzione delle Direzioni centrali competenti nuove ed ulteriori proposte di sponsorizzazione.	Nel corso dell'anno 2006
D.C. Organizzazione. Area Sviluppo Organizzativo Strutture Produttive - Logistica e Decentramento (segue)	9. Miglioramento della rete territoriale di decentramento	Analisi delle Agenzie che non risponderebbero ai parametri previsti dal regolamento sul decentramento territoriale (Agenzie non in linea).	Luglio 2006 (Gennaio 2007)
		Predisposizione informative semestrali sullo stato di attuazione del decentramento.	Luglio 2006 (Gennaio 2007)
	10. Adeguamento alle nuove regole di amministrazione e contabilità dell'Istituto	In collaborazione con le Direzioni centrali interessate, analisi e valutazione degli impatti organizzativi legati alla attuazione del DPR 97/2003 in Istituto.	Nel corso dell'anno 2006



**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
D.C. Organizzazione. Area Sviluppo organizzativo D.G. e Direzioni Regionali e studi e ricerche sui modelli organizzativi della P.A.	1) Razionalizzazione delle risorse attualmente operanti nei processi abilitanti e conseguente riorganizzazione dell'area (in collaborazione con l'Area dirigenziale "Sviluppo organizzativo Strutture produttive, logistica e decentramento)	Processo abilitante "risorse umane" e il Processo abilitante "risorse strumentali" Accentramento di talune attività presso le strutture regionali o poli territoriali individuati dal Direttore regionale. Ridisegno dei processi che restano in sede. Sviluppo dell'organizzazione del lavoro in logica di processo e conseguente eliminazione delle attività che non apportano valore.	Realizzazione entro giugno 2006. Entro la fine dell'anno del 2006: ridisegno e sviluppo di una organizzazione per processi per almeno il 60% delle attività che restano in sede
	2) Attuazione delle nuove regole di amministrazione e contabilità dell'Istituto	Processo abilitante "Flussi contabili" Analisi di fattibilità per una razionalizzazione delle attività contabili che preveda l'accantonamento di tutti gli adempimenti contabili presso le Direzioni provinciali (azione possibile come conseguenza dell'eliminazione dell'autonomia contabile delle Direzioni sub provinciali e delle Agenzie)	Realizzazione del piano di fattibilità entro il I semestre 2006
	3) Mappatura dei processi funzionali della Direzione generale	In collaborazione con le Direzioni centrali interessate, analisi, valutazione e gestione degli impatti organizzativi legati alla attuazione del DPR 97/2003 in Istituto.	Nel corso dell'anno 2006

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
D. C. Organizzazione Area: Convenzioni e Sinergie	1. Sinergie con gli enti locali: Attivazione di Centri integrati in materia di lavoro	Realizzare sinergie logistico-funzionali in grado di fornire un servizio sempre più vicino al cittadino	Definizione entro il 31.12.2006
	2. Convenzione INPS-Unione Camere di Commercio- Società Infocamere	Migliorare la qualità del patrimonio informativo dell'Istituto	Definizione entro il 31.12.2006
	3. Sinergie con altri enti previdenziali	Realizzare sinergie logistico-funzionali in grado di fornire un servizio sempre più rispondente alle esigenze dell'utente	Definizione entro il 31.12.2006
D. C. Organizzazione Area di attività: Relazioni Internazionali	Diffusione in tutto il mondo della conoscenza della legislazione sociale italiana, finalizzata alla esportazione del sistema previdenziale italiano, e in particolare quello dell'INPS, nei paesi che decidono di programmare e attuare riforme in materia di sicurezza sociale in coerenza con le mutate condizioni socio economiche	Costituzione di un rapporto tra enti previdenziali e assicurativi, nazionali e inter-nazionali, che consenta, anche attraverso politiche dell'informatica e di telematizzazione delle comunicazioni, uno scambio di informazioni e di conoscenze in modo propedeutico alla fase di studio di eventuali convenzioni accordi in materia di previdenza e assistenza sociale a tutela dei lavoratori italiani all'estero.	Definizione entro il 31.12.2006


Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
D. C. Organizzazione Area di attività: Monitoraggio e qualità dei processi.	1. Favorire l'adozione di modalità di lavoro in tempo reale nei processi Assicurato Pensionato e Prestazione a sostegno del reddito presso le strutture produttive dell'Istituto. Tale macro obiettivo si dettaglia nei sotto obiettivi indicati di seguito:	Analisi (reingegnerizzazione) Definizione di work-flow sintetici e check list delle attività da svolgere per i processi relativi alle principali prestazioni dell'Istituto (80% delle prestazioni del processo AP e processo PSR)	Numero di work flow e check list prodotti
	a) Analisi (reingegnerizzazione)	Ridisegno dei processi in logica tempo reale per tutte le prestazioni a sostegno del reddito e per le principali prestazioni pensionistiche	Numero di processi ridisegnati per macroprocesso primario Grado di realizzazione del progetto pensione pronta
	- Supportare la reingegnerizzazione procedurale		
	- Definire modelli operativo / comportamentali standard		
	- Promuovere la realizzazione dei nuovi prodotti/servizio previsti nel doc n 246 allegato alla deliberazione del C di A. n 67 del 15 Marzo 05	Collaborazione alla realizzazione del nuovo prodotto/servizio Pensione Pronta	



**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
D. C. Organizzazione Area di attività: Monitoraggio e qualità dei processi.		Controllo (audit) Realizzazione di strumento di gestione e controllo dell'adozione di modalità operative in tempo reale (per l'80% delle prestazioni AP e PSR) ad uso delle strutture produttive	Numero di strumenti di gestione e controllo
	b) Controllo (audit) - Controllare l'adozione sul territorio dei modelli standard indicati	Realizzazione di strumenti di audit per sottoprocesso produttivo ridisegnato	% di strumenti di audit realizzati rispetto ai processi ridisegnati
	Favorire l'adozione di modalità di lavoro in tempo reale sul territorio	Realizzazione di audit per sottoprocesso produttivo ed elaborazione di report sullo stato del processo sul territorio nazionale (n 4 audit di processo e relativo report)	numero di audit e report realizzati
		Accessi presso strutture produttive "critiche" per promuovere verifiche e piani di miglioramento per i processi in cui si rilevano le maggiori difficoltà per la realizzazione del tempo reale	

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
D. C. Organizzazione Area di attività: Monitoraggio e qualità dei processi.	2. Favorire l'introduzione e la gestione di un sistema di Gestione dei rischi aziendali.	Identificazione, Classificazione e Quantificazione dell'impatto (entità per frequenza previsionale di accadimento) dei principali rischi operativi per l'Istituto	Numero di processi per i quali è stata condotta la mappatura dei rischi operativi
		Mappatura dei rischi all'interno dei processi (per il 50% dei processi ridisegnati)	Numero di processi per i quali sono state definite azioni o prassi di mitigazione del rischio
		Definizione di azioni di mitigazione del rischio Controllo dell'adozione delle azioni di mitigazione del rischio (audit di processo per il 50% dei processi per i quali è stata realizzata la mappatura dei rischi)	Numero di processi soggetti ad audit per il controllo dei rischi

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
D. C. Organizzazione Area Processi connessi all'Area sogetti contribuenti e all'area Monitoraggio e qualità dei processi.	1 Realizzazione dell'introduzione di modalità di lavoro in tempo reale nel processo gestione conto azienda Tale obiettivo può essere suddiviso nei seguenti sotto obiettivi: - favorire le modifiche procedurali - individuare modelli organizzativi di gestione del conto aziende in ottica di servizio alle aziende e di monitoraggio del comportamento aziendale - miglioramento del colloquio con aziende ed intermediari	Fascicolo elettronico <i>cruscolto</i> ; iscrizione e variazione on-line; iscrizioni e variazioni da valigetta ispettiva; trasferimento automatico del PM10-V da valigetta ispettiva ad archivio recupero crediti; creazione dell'archivio unico delle anomalie (ricicli), rettifiche, scoperture)	Numero delle procedure realizzate, in relazione ai tempi stabiliti
		- individuazione della gestione del conto aziendale per pacchetti di aziende	Aggiornamento dell'archivio aziendale e costante monitoraggio con la prevenzione di fenomeni di evasione e ricicli
		- completa telematizzazione delle comunicazioni, comunicazione e mail per ricicli, note di rettifica e scoperture	Grado di soddisfazione di imprese e consulenti, riduzione di attività prive di valore



**OGGETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OGGETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
D. C. Organizzazione Area Processi connessi all'Area soggetti contribuenti e all'area Monitoraggio e qualità dei processi.		- ulteriore attività di coinvolgimento delle aziende e intermediari che non hanno ancora avviato la mensilizzazione	Riduzione del numero delle aziende ancora inadempianti
	2 mensilizzazione dei dati retributivi Individuali: consolidamento dei dati	- realizzazione di tutti gli strumenti operativi per l'utilizzo dei dati mensili	Aggiornamento conto assicurativo individuale
	3 realizzazione dell'introduzione di modalità di lavoro in tempo reale nel processo di gestione del conto autonomi, attraverso l'individuazione di modelli organizzativi adeguati	progressiva estensione a tutte le unità di processo delle metodologie di "organizzazione snella" attualmente in applicazione presso alcune sedi	Riduzione sprechi, elaborazioni a blocchi.
D. C. Organizzazione. Modelli e metodologie di innovazione e di controllo qualità.	1. CERTIFICAZIONE DI QUALITÀ DEI PROCESSI PRODUTTIVI IN CONFORMITÀ CON LA NORMA ISO 9001:2000	Implementazione di un Sistema di gestione per la qualità nelle strutture Formazione - intervento per gli operatori coinvolti nei 2 processi oggetto di certificazione (DSO e Reversibilità) nelle 7 sedi pilota (formazione esterna) Avvio delle attività formative in altre strutture del territorio per l'estensione della certificazione, anche su altri processi (formazione interna)	Realizzazione entro il I semestre 2006 Entro il II semestre 2006



Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
D. C. Organizzazione. Modelli e metodologie di innovazione e di controllo qualità, (segue)	L. CERTIFICAZIONE DI QUALITÀ DEI PROCESSI PRODUTTIVI IN CONFORMITÀ CON LA NORMA ISO 9001:2000 (segue)	Sviluppo di un sistema di audit interni sul Sistema di gestione qualità Pianificazione di audit interni nelle strutture oggetto di certificazione, in collaborazione con le Direzioni regionali Attività di coordinamento e raccordo con le strutture periferiche per tutti gli aspetti legati all'implementazione del SGQ Accessi presso le strutture per verificare l'efficacia del SGQ e gli scostamenti rispetto al modello	N° di audit e accessi svolti, con periodicità almeno annuale Attività costante nel corso del 2006
		Verifiche ispettive da parte dell'ente di certificazione Gestione del contratto pluriennale e dei rapporti con l'ente di certificazione esterno, pianificazione delle verifiche ispettive e delle giornate da impiegare. Gestione delle eventuali non conformità rilevate dall'ente esterno	N° di giornate /uomo impiegate. N° di strutture certificate Realizzazione nel corso dell'anno 2006
		Monitoraggio e manutenzione del SGQ Gestione di riesami della direzione a livello centrale e redazione di verbali e report Revisione e aggiornamento continuo della documentazione del SGQ e pubblicazione sull'intranet dell'Istituto (manuale, procedure, modelli, check list) Attivazione di una campagna di customer satisfaction nelle strutture da certificare e mirata sui processi oggetto di certificazione, in collaborazione con altre strutture centrali	N° di riesami e report realizzati Attività costante nel corso del 2006 Entro il 2006
	MODELLI DI MIGLIORAMENTO E INNOVAZIONE	Sviluppo e sperimentazione di nuovi modelli di miglioramento Gestione del modello CAF (Common assessment framework) in alcune strutture del territorio Gestione delle attività connesse alla partecipazione al Premio qualità PA, in collaborazione con la Direzione provinciale di Teramo Sviluppo e gestione di nuovi progetti di innovazione in collaborazione con altre PA e/o enti.	Entro il 2006 Nel corso del 2006


Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
D. C. Organizzazione Area : Rapporti e convenzioni con gli enti di patronato, le organizzazioni di categoria e gli ordini professionali.	Facilitare l'accesso agli sportelli ai consulenti del lavoro e a gli operatori dei patronati	Sportello riservato a consulenti del lavoro ed enti di patronato	Rispetto della scadenza
	Ottimizzare collaborazione con i patronati	Formazione congiunta con gli operatori dei patronati	Rispetto della scadenza
	Favorire corretta e completa osservanza dei principi e dei contenuti del protocollo INPS-patronati	Monitoraggio corretta attuazione del protocollo INPS-Patronati presso tutte le sedi	Cadenza temporale: abituale/ricorrente
	Favorire corretta osservanza delle previsioni tecniche dei protocolli in essere	Monitoraggio corretta attuazione dei protocolli tecnici conclusi con i patronati e i consulenti del lavoro	Cadenza temporale: abituale/ricorrente
	Ottimizzare rapporti con i consulenti del lavoro	Governo delle sinergie con i consulenti del lavoro per la attuazione della mensilizzazione	Cadenza temporale: abituale/ricorrente



Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
D. C. Organizzazione Area : Rapporti e convenzioni con gli enti di patronato, le organizzazioni di categoria e gli ordini professionali.	Ottimizzare rapporti con i consulenti del lavoro	Monitoraggio corretta attuazione del protocollo INPS- Consulenti del lavoro presso tutte le sedi	Cadenza temporale: abituale/ricorrente
	Adeguare i costi del servizio di esazione previsto dalle convenzioni con le associazioni di categoria	Rideterminazione dei costi del servizio di esazione delle quote associative	Rispetto della scadenza
	Favorire collaborazione con le associazioni di categoria e gli altri soggetti titolari di convenzioni	Istruzione e redazione di convenzioni e relative circolazioni applicative	Rispetto delle scadenze
	Ottimizzare collaborazione con i CAF e i professionisti titolari di convenzioni RED ed ISEE	Governo delle sinergie con i CAF e i professionisti per Red ed ISEE	Cadenza temporale: abituale/ricorrente


 Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Comunicazione e relazioni esterne	Informazione e indispensabile aggiornamento professionale	Acquisto di pubblicazioni, quotidiani e periodici, anche in forma elettronica e on-line e abbonamenti alle maggiori agenzie di stampa nazionali, sia per la Direzione generale sia per le sedi sul territorio.	Entro 2 mesi dall'assegnazione del budget, sottoscrizione almeno dell'80% degli abbonamenti
	Rendere più fluida e più utile al raggiungimento degli obiettivi la comunicazione interna.	Realizzazione e diffusione della newsletter interna bimestrale e di una nuova newsletter esterna, nonché le riviste edita dall'Istituto.	Pubblicazione di 5 numeri della newsletter interna e di quella esterna
	Rafforzare l'immagine dell'Istituto come centro del sistema di welfare italiano.	Stampa del Rapporto annuale e del Bilancio sociale, progettazione grafica e stampa di tutto il materiale informativo da destinare agli uffici sul territorio.	Stampa di Rapporto annuale e del Bilancio sociale entro novembre 2006
	Fornire una chiara, trasparente ed efficace informazione sulle attività e sui servizi Inps a tutti i pubblici di riferimento	Fornitura di agende e calendari Realizzazione del materiale informativo che richiede aggiornamenti Consegna agli uffici ed a personalità esterne di agende e calendari entro il 15 dicembre 2006	realizzazione entro 15/12/2006
	Rafforzare l'immagine dell'Istituto, evidenziando presso pubblici scelti, gli aspetti di modernità e di avvicinamento agli utenti	Partecipazione a manifestazioni, convegni ed eventi di portata nazionale e a carattere locale	80% del budget prenotato entro settembre 2006
	Contributo a buon andamento, dal punto di vista organizzativo e dell'accoglienza, di riunioni, conferenze, seminari etc.	Organizzazione di coffee break, lunch e piccole colazioni Effettiva erogazione, tempestiva ed efficiente, di coffee break etc., su richiesta delle strutture che organizzano riunioni, conferenze etc.	Effettiva erogazione, tempestiva ed efficiente
	Verifica del gradimento di particolari servizi, monitoraggio delle aspettative ed esigenze della clientela	Effettuazione di indagini e sondaggi di customer care	Completamento di sondaggi e indagini entro 4 mesi dall'insorgere dell'esigenza conoscitiva
	Recupero e valorizzazione del patrimonio documentale dell'Istituto	Affidamento del servizio di impianto e gestione dell'Archivio storico dell'Istituto	Affidamento del servizio entro aprile 2006 o entro 3 mesi dall'assegnazione del budget
	Informazione diffusa su aspetti innovativi e rafforzamento dell'immagine dell'Istituto come moderna azienda di servizi	Campagne informative e istituzionali.	Realizzazione di almeno una campagna.

Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Comunicazione e relazioni esterne (segue)	Informazione diffusa su aspetti innovativi e rafforzamento dell'immagine dell'Istituto come moderna azienda di servizi	Acquisto di spazi informativi su elenchi telefonici, Televideo e altri canali di comunicazione	Presenza costante dell'Istituto a livello nazionale su elenchi telefonici, televideo e/o altri canali
	Ricerca di sinergie e rapporti preferenziali con enti ed organismi operanti in settori di interesse dell'Istituto	Sottoscrizione delle quote associative a Enti ed associazioni che operano in settori la cui attività connessa a quella dell'Istituto	Rinnovo di tutti i rapporti associativi del 2005



**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
DIREZIONE SEGRETERIA TECNICA DEL C.d.A. E DEGLI ORGANI COLLEGIALI. Area gestione amministrativa delle risorse umane - formazione e aggiornamento del personale - risorse strumentali.	Attuazione piano formativo 2005	Corsi di aggiornamento di varia natura per il personale addetto alla Direzione Tecnica Organi Collegiali - conclusione programma 2005	Entro il primo semestre 2005
	Miglioramento attività di supporto ai Consiglieri di Amministrazione	Individuazione e risoluzione di problematiche organizzative concernenti l'attività del personale addetto alle Segreterie dei Consiglieri di Amministrazione	Entro il primo semestre 2005
	Segreteria amministrativa, informatica, logistica, approvvigionamento e formazione	Valutazione e monitoraggio, con conseguente quantificazione delle esigenze annuali, rivolto al raggiungimento degli obiettivi di efficacia ed efficienza	Entro il primo semestre 2005


 Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
DIREZIONE SEGRETERIA TECNICA DEL C.d.A. E DEGLI ORGANI COLLEGIALI . Area della consulenza, assistenza e del supporto normativo per le attività del Consiglio di indirizzo e di vigilanza e per gli organi territoriali.	Ottimizzazione delle funzioni di consulenza e assistenza normativa e procedurale per le attività del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza	Tempestiva acquisizione delle norme (legislative, regolamentari, amministrative) riguardanti l'attività dell'Organo e delle sue articolazioni.	100% entro 2006
	Ottimizzazione delle funzioni di consulenza e assistenza normativa e procedurale per le attività degli organismi territoriali	Tempestiva acquisizione delle norme (legislative, regolamentari, amministrative) riguardanti l'attività degli organismi territoriale e delle loro articolazioni.	100% entro 2006
	Redazione della relazione annuale ex art. 41 della legge 449/97	Sistematico aggiornamento e implementazione dei dati forniti dalle Direzioni Centrali, Sedi Regionali e Provinciali.	100% entro 2006
	Aggiornamento del data base dei componenti il C.J.V., i Comitati regionali, Provinciali e le relative commissioni	Sistematica e puntuale verifica dei decreti ministeriali ovvero delle Direzioni Regionali e Provinciali del Lavoro concernenti la costituzione, ricostituzione ovvero la sostituzione di membri	100% entro 2006
	Implementazione della pagina web concernente le risposte ai quesiti di carattere generale posti dagli organismi territoriali	Ricognizione e catalogazione sistematica dei quesiti formulati	100% entro 2006


 Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
DIREZIONE SEGRETERIA TECNICA DEL C.d.A. E DEGLI ORGANI COLLEGIALI Area Studio e Consulenza di carattere normativo e procedurale a supporto degli OO.CC. centrali e dei Comitati Commissioni Centrali	Ottimizzazione delle attività di segreteria e delle procedure di supporto per lo svolgimento dei lavori dei Comitati Centrali	Sistematica distribuzione di circolari e/o normativa di interesse alle Segreterie nonché ai componenti dei Comitati Centrali di rispettiva competenza	100% entro 2006
	Revisione e regolamentazione della normativa in materia di riunioni e di decisioni dei Comitati Centrali	Riesame del Regolamento per le riunioni dei Comitati Centrali e del Regolamento delle procedure in materia di ricorsi amministrativi	100% entro 2006
	Informatizzazione e omogeneizzazione Data Base dei ricorsi	Avvio della sperimentazione della procedura informatica in via di predisposizione da parte della Tecnologia Informatica	10.06.2006
	Alimentazione della pagina Web con l'indicazione delle problematiche più rilevanti di interesse per l'Area Comitati Centrali	Ricognizione sistematica delle questioni all'OdG dei Comitati Centrali, ovvero oggetto di segnalazione da parte degli stessi	100% entro 2006
	Supporto normativo e procedurale per la disamina e la risoluzione di problematiche emerse in sede di funzionamento dei Comitati Centrali	Approfondimenti della normativa inerente le specifiche materie di competenza dei singoli Comitati Centrali	100% entro 2006


 Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
DIREZIONE SEGRETERIA TECNICA C.d.A. E DEGLI ORGANI COLLEGIALI. Area della consulenza, assistenza e del supporto normativo al Consiglio di amministrazione.	Consulenza ed assistenza normativa al CdA	Correttezza degli adempimenti per il normale svolgimento delle riunioni	100% entro 2006
	Gestione documentale: razionalizzazione dei flussi documentali CIV e CdA	Completamento procedura GEDOC entro il 2006 e digitalizzazione dei flussi cartacei del CIV e del CdA	100% entro 2006
	Implementazione pagina WEB della struttura	Implementazione con nuovi contenuti per il necessario supporto alle attività degli Organi centrali e periferici	Entro il 2006
	Consulenza ed assistenza procedurale al CIV ed agli Organi Centrali	Correttezza degli adempimenti per il normale svolgimento delle riunioni	100% entro 2006
	Informatizzazione procedure di resocontazione	Introduzione procedure di riconoscimento vocale	Entro 2006



Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
DIREZIONE SEGRETERIA TECNICA DEL C.d.A. E DEGLI ORGANI COLLEGIALI. Progetto supporto tecnico normativo agli organi centrali e monitoraggio delle spese di funzionamento inerenti gli organi collegiali centrali e periferici.	1. Gestione dei capitoli di bilancio relativi alle spese di funzionamento degli Organi centrali	Correttezza e verifica della erogazione delle competenze spettanti ai componenti degli organi collegiali centrali.	Risultati raggiunti nella attività di controllo ed erogazione delle competenze ai componenti.
	2. Gestione e monitoraggio dei capitoli di bilancio relativi alle spese di funzionamento degli Organi periferici	Garantire l'attività di monitoraggio delle spese di funzionamento degli organi collegiali periferici. Interfaccia con le Direzioni Regionali per il contenimento della spesa	Rispetto dei tempi nell'attività di monitoraggio
	3. Monitoraggio dell'andamento degli impegni relativi alle spese di funzionamento degli organi centrali e periferici ai fini della formazione o variazione del bilancio di esercizio relativi alle spese suddette.	Report periodici degli impegni di spesa	Valutazione dell'attività da parte del Direttore
	4. Attività di supporto amministrativo e tecnico contabile per la predisposizione di documenti da sottoporre agli Organi dell'Istituto	Elaborazione dati relativi agli oneri per spese di funzionamento degli organi collegiali dell'Istituto necessari alla predisposizione di documenti del C.d.A. ; C.I.V. Collegio dei Sindaci e Magistrato C.d.C.	Rispetto dei termini



**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Direzione Centrale della Struttura tecnico amministrativa consulenziale del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza.	Indirizzi strategici a carattere pluriennale	Istruttoria, consulenza e redazione dei documenti	100% entro 2006
	Relazione programmatica pluriennale	Istruttoria, consulenza e redazione dei documenti	100% entro 2006
	Vigilanza e verifica della realizzazione degli obiettivi gestionali derivanti dagli indirizzi	Istruttoria, consulenza e redazione dei documenti	100% entro 2006
	Vigilanza e verifica della corretta ed economica gestione delle risorse	Istruttoria, consulenza e redazione dei documenti	100% entro 2006
	Approvazione in via definitiva dei Bilanci previsionali e consuntivi dell'Ente.	Istruttoria, consulenza e redazione dei documenti	100% entro 2006
	Indirizzi per la predisposizione del Bilancio sociale e successiva approvazione	Istruttoria, consulenza e redazione dei documenti	100% entro 2006
STRUTTURA TECNICA DEL PRESIDENTE.	Valorizzazione verso l'esterno dell'immagine dell'Istituto e delle sue strutture finalizzata a mantenere o accrescere il prestigio dell'Ente	Ospitalità, colazioni e piccole consumazioni offerte a rappresentanti di Organismi a rilevanza sociale nazionale nonché a personalità esterne all'Amministrazione operanti in settori pubblici o privati correlati con l'attività istituzionale dell'Ente	Realizzazione del programma/progetto annuale



Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Direzione Centrale Pianificazione e Controllo di Gestione.	Attuazione del nuovo Regolamento di amministrazione e contabilità	Sviluppo del nuovo processo di pianificazione e programmazione decentrata articolato per centri di responsabilità, collegamento degli obiettivi gestionali agli obiettivi economici. - Modifica procedura elaborazione piani di produzione - Definizione nuovo processo di pianificazione e programmazione - Formazione pianificatori regionali e di sede - supporto alla Direzione Generale per l'attuazione nuovo regolamento e dei principi innovativi in esso contenuti.	Realizzazione entro 2006
	Adozione sistema contabilità analitica su sistema SAP	Avanzamento delle attività in sintonia con il progetto consulenziale di introduzione del DPR 97/2003.	Realizzazione entro 2006


 Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Direzione Centrale Pianificazione e Controllo di Gestione (segue)	Sviluppo del sistema di pianificazione e controllo di gestione	Completamento dell'archivio generale dei dati di produzione e realizzazione del sistema di reporting collegato al nuovo datawarehouse che soddisfi le esigenze proprie del modello di controllo di gestione introdotto in Istituto.	Realizzazione entro 2006
		Evoluzione del modello di controllo di gestione attraverso l'introduzione della metodologia di "misurazione bilanciata dei risultati" (Balanced Scorecard). Utilizzando anche le esperienze delle sperimentazioni effettuate nel 2005.	Realizzazione entro 2006
		Evoluzione del sistema degli indicatori, collegandolo alle quattro prospettive della Balanced Scorecard: - prospettiva utente - prospettiva economico-finanziaria - prospettiva di processo - prospettiva dello sviluppo delle risorse umane	Realizzazione entro 2006
		Completamento del progetto di revisione e aggiornamento dei coefficienti di omogeneizzazione della produzione.	Realizzazione entro giugno 2006
		Progetto per la completa automazione del sistema per l'acquisizione dati e rappresentazione degli indicatori di efficienza/efficacia	Realizzazione entro 2006
		Estensione della metodologia di project management a tutte le strutture dell'Istituto. Estensione del progetto formativo attuato nel 2005	Realizzazione entro 2006
COORDINAMENTO GENERALE LEGALE. Area Contributi	Contrasto al lavoro nero e al sommerso.	Predisposizione di una adeguata azione di risposta al contenzioso attuato in conseguenza dell'attività di vigilanza. Sviluppo dei rapporti di collaborazione, anche precedente alla attuazione della campagna ispettiva, tra i Coordinamenti Legali e l'Area Vigilanza, da svolgersi particolarmente a livello regionale, al fine di prevenire opposizioni per vizi di forma o per motivi legati alla redazione del verbale.	31-dic-06
	Riduzione della soccombenza dell'Istituto nelle cause di opposizione a cartelle esattoriali.	Realizzazione di adeguate azioni di raccordo con gli Uffici amministrativi, al fine della tempestiva istruttoria dei ricorsi e della conseguente trasmissione della documentazione necessaria a dimostrare in giudizio l'avvenuta interruzione dei termini prescrizionali, anche attraverso la predisposizione di azioni di monitoraggio	31-dic-06


 Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato I

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
COORDINAMENTO GENERALE LEGALE. Area organizzazione.	Rilevazione e sistemazione delle giacenze anomale presso gli Uffici legali delle Sedi provinciali ove maggiormente risultano dati non giustificativi del numero di giudizi riportati nella procedura SISCO.	Monitoraggio a scadenze prestabilite delle effettive giacenze del contenzioso con riscontro dei dati con quelli elaborati dall'Ufficio statistico del Ministero della Giustizia. Predisposizione presso le Sedi con maggiori criticità di progetti per ridurre la giacenza, a partire dalle pratiche più anziane, anche con definizioni in via amministrativa	31-dic-06
	Le cause per invalidità civile sono in costante crescita (giacenza al 30.06.2005 n. 267.778 con un pervenuto di 74.959 cause nuove) ed impegnano l'Istituto solo per il pagamento, essendo il procedimento per l'accertamento del diritto attribuito ad altri soggetti, ai quali appartiene sostanzialmente il contenzioso	Costituzione di un "polo unico specializzato su contenzioso di Invalidità civile", cui affidare l'intero processo lavorativo a partire dalla proposizione della controversia giudiziale fino alla definitiva liquidazione delle prestazioni riconosciute giudizialmente su sentenza, in applicazione delle indicazioni fornite dal Direttore generale con il mess. n. 6297 del 23/2/2005	31/12/2006 forse si può quantificare una percentuale di recupero abbinando la stratificazione delle giacenze
	Incremento dell'azione di recupero crediti.	Puntuale gestione degli archivi del recupero crediti in via amministrativa, da cui sono desunti i dati relativi ai crediti DM in essere presso gli Uffici legali mediante un attento aggiornamento delle inadempienze in carico a detti uffici, individuabili tramite i codici stato lavorazione 0416 e 8416	31-dic-06



Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato I

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
COORDINAMENTO GENERALE LEGALE. Area Prestazioni.	Riduzione delle azioni di recupero da parte dell'Istituto per prestazioni indebite.	Azioni di sensibilizzazione nei confronti delle Sedi di produzione e delle Unità di processo, allo scopo di attivare le necessarie azioni di controllo per verificare prima della liquidazione della prestazione, l'eventuale permanenza della sussistenza del diritto. Analisi per sede dell'incidenza delle prestazioni indebite sul totale delle prestazioni (anni 2004 e 2005)	riduzione delle prestazioni indebite % prestazioni indebite sul totale prestazioni
	Benefici previdenziali derivanti dall'applicazione della legge n. 257/1992 e successive modificazioni e integrazioni (esposizione amianto): abbattimento del contenzioso.	Razionalizzare del flusso di trasmissione agli Uffici legali delle attestazioni di esposizione all'amianto rilasciate dall'INAIL, con conseguente abbandono dei giudizi in corso e il conseguente risparmio dei relativi oneri. Concerto con la Direzione centrale prestazioni per le modalità operative.	31-III-06
	Riduzione del contenzioso in merito alle prestazioni di cui alla legge n. 222/1984 (essegno ordinario di invalidità e pensione di inabilità).	Coordinamento con gli Uffici amministrativi e il gabinetto sanitario ai fini di una tempestiva istruttoria del ricorso specie in ordine alla sussistenza del requisito contributivo.	31-dic-06



Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
COORDINAMENTO GENERALE MEDICO LEGALE. Area delle invalidità	CASELLARIO DELLE INVALIDITA'	Organizzazione del registro delle invalidità secondo i codici ICD vigenti (all'interno del Casellario Posizioni Previdenziali Attive)	Durata annuale
	PROCEDURA SIGAS	Incremento dell'utilizzo nelle UDP della procedura di tutte le fasi di accertamento delle invalidità (1° visite, conferme, revisioni, ricorsi amministrativi, consulenze, anche in C.I) Incremento del controllo e prima analisi delle acquisizioni codificate dei dati territoriali-lavoratori-invalidità.	Durata annuale.
	GASAN	Realizzazione e monitoraggio controllo della reinserimento della vigente procedura Gasan	Incremento di controllo e di utilizzo da parte delle UDP- Durata annuale.
	FORUM NAZIONALE DELLE INVALIDITA'	Analisi dati Forum della "Sclerosi Multipla" e individuazione di altro ambito di patologia invalidante di importante impatto sulla capacità lavorativa	Valutazione omogeneità di giudizio di tutte le Sedi-Durata annuale.
	SITO INTRANET	Implementazione del Sito Intranet d'Area Miglioramento formazione informativa tecnico professionale	Durata annuale
	TESTO DI PSICHIATRIA E DI MEDICINA LEGALE	Stesura di un testo di linee diagnostico-valutative medico legali nell'ambito delle invalidità su "Malattie, disagio mentale e lavoro"	Durata annuale
	VERIFICA DI QUALITA' SEDI PERIFERICHE	Verifica diretta di qualità operativa accertamenti delle invalidità presso I.C.M.L.	Durata annuale-periodica
	PROGETTO ICF IIMS/MIN.WELFARE ITALIA	Co-partecipazione realizzazione strumento accertativo disabilità	Durata annuale
	PROGETTO FORMATIVO INTEGRATO	Formulazione e gestione fasi formative, nazionali e locali, sulla invalidità	Durata annuale


 Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
COORDINAMENTO GENERALE MEDICO LEGALE, Area Contenzioso Giudiziario medico legale	Aumento partecipazione dei Consulenti Tecnici dell'Istituto alle C.T.U.	Verifiche di qualità presso le singole sedi con particolare riguardo a quelle con maggior contenzioso e/o alta percentuale di soccombenza. Formazione presso le sedi riguardo la funzionalità e gli aggiornamenti della procedura informatica. Formazione presso le sedi riguardo agli aggiornamenti della procedura informatica. Analisi e risoluzione di eventuali punti critici anche in riferimento a specifiche realtà locali. Collegamento informatico fra le cancellerie dei tribunali e procedura contenzioso giudiziario medico-legale in sinergia con coordinamento centrale legale e DCSIT attraverso contatti con il Ministero della Giustizia	Riduzione di costi economici del contenzioso giudiziario dell'invalidità pensionabile del 20% attraverso l'incremento del 10% delle partecipazioni del consulente I.N.P.S. alle C.T.U.
	Monitoraggio della qualità delle C.T.U.	Approntamento di un programma di verifica della qualità fornite dalle Consulenze Tecniche di Ufficio attraverso procedura informatica dedicata. Analisi dei risultati e loro diffusione nelle pertinenti sedi.	Durata: intero anno. Risorse umane: 5 unità centrali e 25 unità periferiche
	Migliorare in qualità delle difese tecnica dell'Istituto	Stesura di una nuova edizione ampliata ed aggiornata del "Massimario Giurisprudenziale" ad uso dei C.T.P. dell'Istituto e formazione del C.T.P. Risorse umane: 6 unità centrali e 1 periferica. Risorse strumentali: stampa della monografia, acquisto di almeno 1000 copie per uso interno e distribuzione	Durata: intero anno.
COORDINAMENTO GENERALE MEDICO LEGALE, Area Causalità di Servizio e Fondi Speciali.	Monitoraggio dei fondi speciali.	Approfondimento legislativo di tutti i fondi speciali con stesura di un compendio monografico.	Durata: 1 anno. Risorse umane: 7 unità centrali e 1 unità periferica



Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
COORDINAMENTO GENERALE MEDICO LEGALE. Coordinamento Centrale Area Malattia e Maternità.	Gestione integrata del processo malattia, ripensata secondo le potenzialità del mezzo informatico	Attivazione del gruppo di gestione malattia. Completamento delle innovazioni informatiche relative alla gestione del processo malattia e interrelazione con le altre banche dati presenti in Istituto. Attualizzazione della procedura informatica on-line per le visite domiciliari di controllo. Analisi e individuazione delle specifiche informatiche medico legali relative ai prodotti maternità e benefici assistenziali per handicap.	Riduzione dei costi complessivi di gestione del processo
	Rilevazione oggettiva del "lavorato" nei Centri Medico legali secondo logica di feed-back ed omogeneità nei risultati	Costruzione di un data base di statistica orientata ai Centri Medico Legali dei processi collegati all'Area.	Rilascio applicativo in 12 mesi.
	Necessità di applicare gli indirizzi del Ministero della Salute in tema di Clinical Governance. Per valutare - a valle della revisione del modello organizzativo - l'efficacia e l'efficienza operativa, la valutazione economica, i costi di gestione della struttura e dei processi.	Azione di verifica in periferia dell'andamento applicativo delle innovazioni introdotte sia di processo che di informatizzazione. Approntamento di linee di indirizzo operativo per l'omogeneizzazione dei comportamenti e delle valutazioni medico legali nella materia trattata	Applicazione della Cir. n. 120/2005 in almeno il 10% in più di Sedi
	Abbattere i tempi di apprendimento dell'uso dei nuovi strumenti informatici messi a disposizione e ottimizzarne l'utilizzo	Azione formativa, anche presso le singole Regioni, degli applicativi informatici progettati e rilasciati.	Adeguamento ai nuovi applicativi su territorio in 15 giorni dal momento formativo
	Diffondere la conoscenza di come operare per bene operare, abbattendo il contenzioso tutelando il lavoratore e l'organizzazione datoriale	Azione promozionale di conoscenza normativa e procedimentale presso gli Ordini dei Medici e le strutture sanitarie per gli operatori della certificazione di malattia, anche attraverso l'elaborazione di opuscoli divulgativi.	Abbattimento degli scusamenti certificativi (anonali) del 5%
	Agevolare il lavoro del Centro Medico legale dell'INPS attraverso il rapido accesso a flow-chart che abbattano i tempi di soluzione delle criticità operative specifiche	Elaborazione di un compendio operativo e normativo - anche on line - per i Centri Medico legali dell'INPS.	Elaborato in 12 mesi.
	Quantificare il lavoro consulenziale fornito da questa struttura centrale agli Organi dell'Istituto e alla Tecnostruttura	Statisticazione dei pareri forniti ai Comitati e alle Direzioni Centrali.	Abbattimento dei tempi di risposta e della giacenza del 10%



Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
COORDINAMENTO GENERALE MEDICO LEGALE. Area prevenzione e riabilitazione dello invalidità, igiene del lavoro e medicina preventiva	Integrazione e valutazione del lavoratore con disabilità in INPS secondo la vigente legislazione di infortunio	1) progetto di formazione e alfabetizzazione informatica del personale con disabilità sensoriale 2) progetto di dotazione mirata di tecnologie assistive 3) progetto di "laboratorio di ergonomia del software e delle tecnologie assistive" 4) ufficio legislativo per le tematiche connesse con la disabilità	entro 2006
	Azienda sicura "Applicazione Dlgs 626/94 e legislazione di interesse"	1) applicazione e verifica delle norme legislative sulla sicurezza del lavoro (ex Dlgs 626/94 e successive modifiche ed integrazioni) in collaborazione con la Direzione centrale sviluppo e gestione risorse umane e la Direzione centrale sistemi informatici e tecnologie 2) monitoraggio nazionale attività medici competenti interni e convenzionati (verifica della sorveglianza sanitaria e ambientale nonché delle altre attività di prevenzione) 3) monitoraggio generale sull'applicazione della normativa di legge (valutazione dei rischi, informazione e formazione del personale, primo soccorso aziendale, dotazione dispositivi protezione individuale ecc.) 4) convenzioni con strutture pubbliche e private e con professionisti / visite profilattiche	- Valutazione del benessere organizzativo tramite strumenti ad hoc (interviste, check list, ecc. ecc.) - Riduzione infortuni sul lavoro. Analisi dei risultati
	Lay out della workstation	1) laboratorio di ergonomia della postura e del movimento 2) verifica e aggiornamento del sito Intranet sicurezza e salute Sopralluoghi mirati nei posti di lavoro seguiti da eventuale visita medica: miglioramento della performance lavorativa.	Incremento del numero di accessi al sito
	Privacy	1) Applicazione della normativa vigente in materia di tutela dei dati personali, in particolare riguardo ai dati sanitari: elaborazione del documento programmatico sulla sicurezza ed aggiornamento annuale. In collaborazione con altre Direzioni centrali 2) Elaborazione di un protocollo INPS - patronati con particolare riferimento ai rapporti medici INPS - medici patronati. 3) Elaborazione protocolli di intesa con altre istituzioni pubbliche e private	Valutazione costante dello stato di applicazione della normativa


 Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
COORDINAMENTO GENERALE MEDICO LEGALE. Area prevenzione e riabilitazione delle Invalidità, Igiene del lavoro e medicina preventiva	Cure balneo termali sociali - Informatizzazione della cartella clinica - Omogeneizzazione dei tempi di definizione delle richieste di CBT - Omogeneizzazione qualitativa e quantitativa dei giudizi medico legali espressi nelle sedi - Real time CBT- Efficacia terapeutica delle cure - Omogeneizzazione dei criteri di convenzionamento con i centri termali	Sviluppo e aggiornamento del programma informatico in collaborazione con la DCSIT. Monitoraggio dei giudizi medico legali espressi sul territorio nazionale. Accesso / verifica presso le sedi qualora risulti una discostanza significativa dalla media nazionale. Collegamento telematico tra l'INPS e i centri termali convenzionati (In collaborazione con la DCSIT) Applicazione dei criteri dei Livelli Essenziali di Assistenza (Lea) secondo i termini di legge Monitoraggio delle convenzioni in essere	Numero delle sedi che si adeguano al progetto. Percentuale delle prestazioni accolte e/o respinte. Percentuale delle prestazioni accolte e/o respinte.
	Miglioramento della qualità delle prestazioni specialistiche.	Formazione dei medici specialisti Interni	Contenimento dei costi per la specialistica esterna : - 10 %
	Miglioramento della qualità delle prestazioni specialistiche.	Elaborazione di linee guida in Medicina Legale Previdenziale di clinical-governance per l'appropriatezza delle indagini strumentali	Contenimento inferiore del 10% delle linee guida nelle richieste di accertamenti specialistici
	Miglioramento della qualità delle prestazioni specialistiche.	Telemedicina - Agenda Elettronica	Riduzione dei tempi di attesa delle visite specialistiche : - 10%
COORDINAMENTO GENERALE MEDICO LEGALE. Area della medicina specialistica	Miglioramento della qualità delle prestazioni specialistiche.	Aggiornamento strumentazione bio-medica	Contenimento dei costi per la specialistica esterna : - 10 %


 Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
COORDINAMENTO GENERALE MEDICO LEGALE. Area T.B.C./ANF/DS	Attuazione del ridisegno del processo produttivo per l'erogazione delle prestazioni dovute nell'assicurazione contro la Tubercolosi	Monitoraggio mensile dell'andamento del processo produttivo	Attuazione del processo nel 50 % dei Centri Medico Legali
	Miglioramento quali/quantitativo nell'erogazione degli Assegni per il Nucleo Familiare subordinati ai requisiti di carattere sanitario	Formazione dei dirigenti medici Omogeneizzazione dei risultati	Quantità e motivo delle sospensive al Comitato Controllo e dei ricorsi all'Autorità Giudiziarla
COORDINAMENTO GENERALE MEDICO LEGALE. Area Verifiche degli Atti	Omogeneizzazione tempi di definizione	Monitoraggio delle giacenze relative a : Nuove domande, Conferme assegno, Revisioni e Ricorsi	Scostamento inferiore al 15% del tempo medio annuo
	Omogeneizzazione tempi di definizione	Monitoraggio delle definizioni su visita/atti relative a : Nuove domande, Conferme assegno, Revisioni e Ricorsi	Scostamento +/- 10% dalla media nazionale
	Omogeneizzazione quali/quantitativa dei giudizi medico-legali.	Monitoraggio " indice di accoglimento " INV./INAB. relativo a : Nuove domande, Conferme assegno, Revisioni e Ricorsi	Scostamento +/- 10% dalla media nazionale
	Uniformità attività medico-legale.	Accesso/Verifica presso le Sedi che per almeno tre prodotti si discostano dalla media nazionale	



Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
DIREZIONE CENTRALE VIGILANZA	Emersione lavoro nero euro 1.175.000.000	N. 126.000 verifiche ispettive nei confronti dei datori di lavoro e lavoratori autonomi per accertare la regolarità contributiva e l'iscrizione nelle relative gestioni anche attraverso l'ampliamento della platea dei contribuenti e l'aumento della base imponibile;	aumento base imponibile e platea dei contribuenti
	Incremento delle entrate finanziarie	Utilizzo di nuove metodologie di intelligence per verificare la correttezza dei versamenti e la verifica delle voci poste a conguaglio dalle aziende nelle denunce mensili;	
	Sviluppo risorse informatiche	Predisposizione di nuove procedure per incroci con banche dati interne ed esterne e utilizzo di routine informatiche per miglior selezione di aziende a rischio;	
	Vigilanza Integrata	Sviluppo di sinergie con DPL e INAIL per incrementare il controllo del territorio e contrastare specifici fenomeni di evasione;	
	Iniziative straordinarie	Individuazione, da parte della Direzione generale, di particolari attività ispettive e sviluppo delle capacità di analisi economico territoriale;	
	Agricoltura euro 25.000.000	Numero 4.000 verifiche ispettive nei confronti di aziende agricole per l'individuazione di falsi braccianti e la individuazione delle prestazioni indebite;	aumento base imponibile e platea dei contribuenti


 Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
DIREZIONE CENTRALE ISPettorato	Analisi e valutazione di segnalazioni e denunce di irregolarità. Analisi preliminare delle patologie, dei campi di intervento, in conformità alle priorità strategiche	Adeguatezza e correttezza degli adempimenti per l'efficacia dell'azione ispettiva	100% entro 2006
	Individuazione di fenomeni di criticità	Studio delle risultanze ispettive; progettazione di strategie preventive	100% entro 2006
	Monitoraggio degli interventi prescritti alle Sedi ispezionate	Azioni di raccordo con le competenze di altre Strutture interne ed esterne; gestione delle attività amministrative connesse alle inchieste, finalizzate all'ottimizzazione degli effetti della funzione ispettiva	100% entro 2006
	Individuazione delle aree di particolare criticità del processo produttivo	Adeguati accessi ispettivi sul territorio, finalizzati alla verifica di funzionalità e regolarità	100% entro 2006
	Realizzazione di interventi organizzativi e gestionali miranti al superamento delle aree di criticità	Individuazione degli interventi opportuni, in sinergia con le Strutture Centrali e Regionali	100% entro 2006
	Verifica della corretta applicazione delle disposizioni vigenti. Salvaguardia e protezione dei dati informatici	Proposte di adeguamento delle procedure informatiche e non, finalizzate alla efficacia dei controlli	100% entro 2006
	Monitoraggio dei flussi contabili di transito	Rilevazione di movimentazioni contabili inadeguate e segnalazione degli interventi correttivi	100% entro 2006
	Analisi e trattazione delle pratiche conseguenti ad accertamenti ispettivi di istituzioni preposte alla vigilanza e controllo dell'Istituto	Assicurazione di normalizzazione agli Enti deputati alla vigilanza e al controllo dell'Istituto. Programmazione delle azioni di raccordo e degli interventi operativi da adottare congiuntamente alle Strutture Centrali e Regionali, in conformità alle indicazioni provenienti dagli organismi esterni	100% entro 2006



**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
INCARICO SPECIFICO PER IL MONITORAGGIO, LA RAZIONALIZZAZIONE E LA REVISIONE ORGANIZZATIVA DEL PROCESSO RECUPERO CREDITI	A. Definire, di concerto con le strutture interessate, un nuovo modello organizzativo, gestionale e procedurale informatico in grado di avviare a soluzione le problematiche esistenti nell'area recupero crediti.	Collaborare alla realizzazione del Progetto Tempo reale determinandone contenuti e sviluppi coerenti con gli obiettivi di miglioramento organizzativo e produttivo dell'attività di recupero dei crediti.	Verifiche trimestrali
		Definire, di concerto con le Direzioni interessate, per ciascuna categoria di contribuenti cruscotti per il monitoraggio direzionale dell'andamento del recupero crediti con l'inserimento di indicatori di sintesi e di dettaglio.	Verifiche trimestrali
	B. Predisporre un analitico piano di studio che individui:	a. Elaborazione, in sinergia con le Direzioni, Coordinamenti e Presidio interessati, del progetto esecutivo per la riclassificazione dei crediti, ridefinendo gli indici di realizzo per i crediti in fase di recupero amministrativo, legale e presso le concessionarie anche sulla base di indicatori statistici	Verifiche trimestrali
	1. adeguate metodologie di riclassificazione continua dei crediti.	b. Elaborazione di proposte per la revisione dei codici stato lavorazione dei crediti nei confronti di: - aziende DM; - art e com, aziende ed autonomi agricoli, LD, Gestione separata	Verifiche trimestrali
	2. l'attivazione di un agenzia dell'emissione degli avvisi bonari con i relativi pagamenti effettuati;	Predisposizione, di concerto con le Direzioni interessate, di un progetto per l'accredito in tempo reale sulle posizioni contributive dei versamenti ordinari effettuati dai contribuenti e per la gestione automatizzata dei ricicli.	Verifiche trimestrali
INCARICO SPECIFICO PER IL MONITORAGGIO, LA RAZIONALIZZAZIONE E LA REVISIONE ORGANIZZATIVA DEL PROCESSO RECUPERO CREDITI	3. la realizzazione l'aggiornamento in tempo reale degli archivi informatizzati in esito alle avvenute operazioni di riscossione	Predisposizione, di concerto con le Direzioni interessate, di un progetto per l'accredito in tempo reale sulle posizioni contributive dei versamenti effettuati dai contribuenti presso le concessionarie della riscossione.	Verifiche trimestrali
	C. Affrontare, di concerto con le strutture interessate, le criticità inerenti alla gestione del cospicuo contenzioso, attivando adeguati e virtuosi percorsi istruttori dei ricorsi amministrativi che evitino ulteriori aggravii dei costi di gestione a carico delle aziende e dell'Istituto.	Predisposizione, in sinergia con il Presidio per il contenzioso e con le altre Direzioni interessate, di un progetto: a. per il collegamento delle procedure del contenzioso con gli archivi di gestione dei soggetti contribuenti. b. per l'ottimizzazione dei tempi per l'istruttoria per le impugnative amministrative giudiziarie, con l'obiettivo ulteriore di migliorare la fase di formazione dei provvedimenti di accertamento dei crediti. c. per il monitoraggio dei costi diretti e indiretti del contenzioso	Verifiche trimestrali

Il Segretario

**OGGETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OGGETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Casellario Generale dei Lavoratori attivi e dei Pensionati	Sviluppo del Casellario Centrale delle posizioni previdenziali attive.	Sistemazione e razionalizzazione, sulla base del codice fiscale, dei dati presenti nell'archivio, al fine di definire puntualmente la posizione previdenziale di ciascun lavoratore, eliminandone duplicazioni e inesattezze.	Entro Marzo 2006
		Predisposizione di un rapporto alla competente Commissione ministeriale con riguardo ai livelli occupazionali, al numero dei lavoratori silenti, agli inoccupati, alla mobilità intersettoriale e ai movimenti tra entrate ed uscite dal mondo del lavoro	Entro Settembre 2006
	Mantenimento e aggiornamento del Casellario delle posizioni attive tramite l'implementazione con i dati provenienti dalla "mensilizzazione", onde consentire alle sedi, "impegnate nel tempo reale", di prelevare direttamente dagli archivi, superando il prob	Sviluppo di un adeguato sistema informativo a supporto dell'attività di allineamento e tempestivo aggiornamento degli archivi, in collaborazione con la DCSIT.	Entro Dicembre 2006
	Realizzare un collegamento fra il Casellario pensionati e quello delle posizioni attive al fine di istituire un "Casellario generale dei Pensionati e dei Lavoratori attivi".	Sviluppo di un adeguato sistema informativo a supporto dell'attività di allineamento e tempestivo aggiornamento degli archivi, in collaborazione con la DCSIT.	Entro Dicembre 2006


 Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Struttura studio e ricerca per lo sviluppo delle attività delle Convenzioni Internazionali	Potenziare il rapporto con i patronati esteri	Accertamenti reddituali 2003/2004/2005	+ 10% rispetto a circa 80% degli accertamenti del 2002
		Domande di pensione on-line	Inizio 06/2002
		Diffusione del PIN per residenti all'estero	Incremento 20%
	Riduzione giacenze delle nuove liquidate	Monitoraggio e supporto alla gestione dei piani di produzione delle strutture periferiche	Indice di anzianità della giacenza = 60 gg. dalla risposta dell'ente estero Riduzione: > 30%
	Riduzione giacenza delle ricostituzioni	Monitoraggio e supporto alla gestione dei piani di produzione delle strutture periferiche	Riduzione > 30%
	Scambio telematico delle informazioni	Progetto per lo scambio telematico delle informazioni istituzionali con altri organismi internazionali	Attivazione entro il 2006
	Rappresentanza dell'Istituto in organismi internazionali	Incentivare tutte le iniziative rivolte a potenziare la presenza dell'Istituto in organismi internazionali di sicurezza sociale anche in sinergia con altri Enti	Incremento del 10%
	Snellimento delle procedure di comunicazione con l'utente	Progetto di miglioramento della comunicazione con l'utente mediante l'utilizzo delle nuove tecnologie (call center, internet, televisione, ecc.)	Riduzione dei tempi di risposta



**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Progetto Interventi Occupazione, A) Indennità LSU e indennità similari	Coordinamento LSU	Pagamento indennità in tempo reale.	100% entro 2006
	Coordinamento iniziative Regioni ed enti locali.	Pagamento prestazioni in tempo reale.	100% entro 2006
	Convenzioni Regioni ed enti locali.	Stipula tempestiva Convenzioni.	100% entro 2006
Progetto Interventi Occupazione, B) Coordinamento comitati di solidarietà di settore	Coordinamento funzionale Comitati Amministratori.	Tempestiva trattazione argomenti di competenza.	100% entro 2006
	Definizione domande Interventi Formativi.	Tempestiva istruttoria e definizione domande azioni.	95% entro 2006



**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Ufficio legislativo. Area Rapporti normativi e sicurezza sociale.	Sviluppo delle attività di proposizione normativa nonché delle attività di consulenza legislativa, coordinamento e consulenza giuridica dell'Istituto in materia previdenziale.	Comunicazione, interna ed esterna all'Istituto, con particolare riferimento ai contatti con i referenti istituzionali dei Ministeri interessati; Coinvolgimento delle Direzioni e strutture interessate. Elaborazione proposte normative di livello primario.	proposte normative n. 27; proposte di deliberazioni, determinazioni, O.d.G. n.10; risposte a quesiti n. 41; comunicazioni in merito all'attività legislativa n.62
	Sviluppo dei rapporti di collaborazione con le funzioni di vertice degli interlocutori istituzionali anche attraverso l'utilizzo sistematico delle nuove tecnologie a supporto dell'attività di promozione delle iniziative normative degli organi	Supporto, collaborazione e consulenza alla stesura di atti ufficiali da parte degli Organi dell'Istituto. Approfondimenti normativi e giurisprudenziali su richiesta degli Organi Quesiti in materia istituzionale provenienti da Pubbliche Amministrazioni, privati cittadini e Organismi che operano in coordinamento con la Comunità Europea (Centro Solvit) coordinamento della newsletter di informazione normativa	



Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Ufficio legislativo. Area normativa e progetto normativo regionale	Gestione automatizzata delle leggi e progetti di legge attraverso la creazione di un "fascicolo elettronico". Il progetto prevede la realizzazione e implementazione del fascicolo elettronico e connesso motore di ricerca delle leggi, proposte e disegni di legge, consultabili all'interno dell'apposito spazio dedicato all'Ufficio legislativo della rete Intranet dell'INPS	Esame ed invio agli Uffici competenti dei documenti normativi (decreti, disegni di legge, leggi, decreti legislativi, circolari, etc.); newsletter di informazione normativa, con l'indicazione delle principali novità normative e giurisprudenziali in materia previdenziale; calendario dei lavori parlamentari con i dettagli delle attività settimanali in programma per Camera e Senato, distinte per Commissioni e Assemblee; elenco dei testi della produzione normativa annuale; redazione di numeri speciali di approfondimento (es. legge finanziaria e legge delega per la riforma del sistema pensionistico);	progetti e disegni di legge esaminati n.61; decreti legislativi n.14; documenti trasmessi alle strutture e direzioni competenti n.54; newsletter pubblicate n.13; calendario dei lavori parlamentari n.51.
	Progetto coordinamento normativo regionale	Redazione di numeri speciali di approfondimento (es. legge finanziaria e legge delega per la riforma del sistema pensionistico).	
Ufficio legislativo. Area gestione documentale e atti di sindacato ispettivo	Miglioramento delle procedure di gestione delle informazioni dei documenti. Il progetto prevede il ridisegno delle attività dirette alla gestione informatizzata dei provvedimenti legislativi, anche attraverso la creazione di un nuovo e diverso spazio web dell'Ufficio legislativo in ambiente Intranet; il supporto finalizzato all'avvio e consolidamento del progetto normativo regionale; la realizzazione di un'apposita casella di posta elettronica all'interno della rete per informazioni, quesiti e richieste di contenuto normativo rivolti all'Ufficio Legislativo	Gestione delle interrogazioni parlamentari definite nelle varie fasi dell'esame dei relativi testi all'interno dei testi parlamentari, acquisizione e posizionamento nel fascicolo elettronico e cartaceo; drammazione dei testi delle interrogazioni alle strutture e direzioni, centrali e periferiche competenti a fornire elementi informativi; consultazione dell'archivio delle interrogazioni parlamentari definite al fine di riscontrare eventuali testi precedenti di analogo o identico contenuto; elaborazione della relativa risposta; invio al Ministero scrivente.	Interrogazioni parlamentari n.120.
DIREZIONE CENTRALE "STUDI E RICERCHE"	RAPPORTO ANNUALE	Impostazione progettuale	Anno 2006
		Raccolta del materiale interno e della documentazione esterna	Gennaio-marzo
		Analisi ed elaborazione dei dati	Febbraio-marzo
		Elaborazione bozza	Marzo-aprile
		Pubblicazione Rapporto	Maggio


 Il Segretario

**OGGETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1


CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OGGETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
DIREZIONE CENTRALE "STUDI E RICERCHE"	BILANCIO SOCIALE	Attività di studio e di analisi delle ultime esperienze più significative nel settore privato e pubblico	Da Gennaio
		Esame delle linee del CIV e predisposizione di una prima ipotesi di lavoro	
		Raccolta materiale, analisi dei dati e elaborazione bozze da sottoporre agli Organi	Tempi da cadenzare successivamente alla definizione delle linee da parte del CIV
		Stesura del Bilancio sociale	
		Stesura del bilancio sociale sulla base delle indicazioni del CIV	
	CUSTOMER SATISFACTION	Esame della procedura esistente, individuazione criticità e indicazione linee di miglioramento;	Gennaio-febbraio
		predisposizione della nuova modulistica;	Marzo-aprile
		disegno del flusso tecnico delle informazioni;	" "
		Partecipazione all'attuazione del programmi di customer satisfaction	" "



**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
DIREZIONE CENTRALE "STUDI E RICERCHE"	STUDIO PER LA REALIZZAZIONE DELLA BANCA DATI DELLA D.C. STUDI E RICERCHE	Analisi dei data base INPS relativi ai lavoratori e ai datori di lavoro;	Luglio-settembre
		definizione del modello concettuale utile alla realizzazione della banca dati;	Luglio-settembre
		studio ed analisi di un campione di dati relativo ad alcune aree geografiche per le verifiche di congruità	Luglio-settembre
	PROGETTI EUROPEI: LAW E WEO	LAW: Studio ed analisi dei lavoratori atipici in Europa;	Rispetto dei tempi previsti, come da contratto con l'Unione europea
		Weo: costituzione della banca dati relativa al monitoraggio del lavoro in europa	Rispetto dei tempi previsti, come da contratto con l'Unione europea
	PREDISPOSIZIONE SCHEDE AGGIORNATE DA AFFIANCARE ALLA PRESENTAZIONE DEL RAPPORTO ANNUALE	Raccolta, analisi e commento dei dati	aprile-maggio
	PREDISPOSIZIONE E DIFFUSIONE DI STUDI, RICERCHE E DOCUMENTAZIONE, SIA INTERNI, SIA ESTERNI	Raccolta, analisi e condivisione, con le strutture centrali interessate, del materiale di interesse da socializzare Raccolta, analisi e produzione di sintesi di studi e ricerche prodotti da enti esterni, di interesse per l'Istituto	Gennaio-dicembre Gennaio-dicembre


 Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
UFFICIO DI VALUTAZIONE E CONTROLLO STRATEGICO	Verificare l'effettiva attuazione delle scelte contenute nelle direttive e negli atti di indirizzo politico mediante l'analisi della congruenza e/o degli eventuali scostamenti tra le linee d'indirizzo indicate dal CIV per gli anni 2004-2007, gli obiettivi operativi prescelti, le scelte operative effettuate e le risorse umane, finanziarie e materiali assegnate.	1. Sviluppo di un sistema informativo a supporto dell'attività di analisi e valutazione strategica, da gestirsi con il ricorso a strumenti informatizzati, già richiesti alla competente D.C.S.I.T.	Realizzazione del prototipo entro il 1° semestre 2006, a condizione di poter disporre entro il 1° trimestre 2006 dello strumento informatico.
	Identificare quei fattori che, eventualmente, ostacolano la realizzazione degli obiettivi strategici, nonché individuare possibili proposte migliorative per lo sviluppo e la crescita della funzionalità dell'Ente.	2. Predisposizione della relazione annuale per l'anno 2005, sul grado di realizzazione degli obiettivi strategici, sulla base delle analisi effettuate.	Redazione e consegna della relazione entro il primo trimestre 2006.
	Supportare l'Organo competente nella definizione del sistema di valutazione dei dirigenti generali.	3. Individuazione e definizione di una proposta metodologica utile a supportare all'Organo competente nel processo di valutazione della Dirigenza generale.	Nessa a punto della proposta entro il 1° semestre 2006.
	Effettuare, sulla base di specifiche richieste degli Organi, il monitoraggio di particolari fenomeni ritenuti rilevanti sotto il profilo strategico - istituzionale e fondamentali per il corretto funzionamento dell'Istituto.	Predisposizione e redazione delle indagini conoscitive richieste dagli Organi.	Consegna dei report con le risultanze delle analisi e/o dei monitoraggi alle scadenze concordate con l'organo committente.
	Monitoraggio degli effetti delle norme per incentivare il posticipo del pensionamento previsto dalla Legge 243 del 2004 secondo quanto richiesto dal CIV con lettera d'incarico n. 356 del 22 ottobre 2004.	Predisposizione dei quattro report trimestrali previsti per l'anno 2006, secondo quanto indicato dalla lettera d'incarico.	Consegna dei report alle scadenze concordate.



Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Monitoraggio coordinamento e gestione problematiche del rapporto Centro-Periferia	Miglioramento qualità dei servizi e efficienza amministrativa della Periferia	Completamento del progetto "INPS Ben-Essere" Agi, disagi e produttività nelle Strutture.	entro settembre 2006
	Dilatazione del concetto di Periferia: dai confini nazionali al "villaggio globale"	Completamento del progetto "INPS Senza Frontiera" Più vicini agli italiani nel mondo.	entro settembre 2006
Coordinamento e gestione di misure organizzative straordinarie per le aree metropolitane.	Assetto territoriale delle grandi aree metropolitane: proposte di misure organizzative, tecnologiche e normative.	Conclusione della sperimentazione di iniziative organizzative e gestionali riguardanti l'area metropolitana di Roma.	Scad. 31/3/2006
		Ricognizione sistematica delle criticità esistenti nelle aree metropolitane di Milano e Napoli.	Scad. 31/6/2006
		Progettazione di un pacchetto integrato di iniziative organizzative e gestionali riguardanti le aree metropolitane di Milano e Napoli.	Scad. 31/12/2006



Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
RAZIONALIZZAZIONE DEGLI ASSETTI LOGISTICI	Elaborazione di un progetto per la riallocazione e ridistribuzione delle risorse umane e strumentali delle strutture site in Via Ciro il Grande e in Via Civiltà del Lavoro 38	Analisi e elaborazione dati per la preparazione di un piano sistemico. Predisposizione del piano predetto.	1° semestre: analisi; 2° semestre: elaborazione e predisposizione piano
	Individuazione dei KPI (key performance indicators) immobiliari ed elaborazione di una piramide di indicatori, come strumento per il controllo gestionale	Valutazione delle strutture operative e relazioni interfunzionali all'interno dell'organizzazione e scelta degli indicatori	1° semestre: esame e valutazione della situazione esistente; 2° semestre: individuazione e scelta degli indicatori
	Monitoraggio della customer satisfaction degli utenti dell'immobile sito in Via Civiltà del Lavoro 38	Progettazione, stesura e somministrazione questionario; rielaborazione dati; analisi dei risultati ed indici ottenuti	1° semestre: determinazione del disegno complessivo della ricerca; 2° semestre: somministrazione questionario, codifica, tabulazione e pulitura dei dati; analisi dei dati e resoconto

Il Segretario

**OGGETTO: OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Monitoraggio delle spese di funzionamento	Monitoraggio dell'andamento effettivo delle spese di funzionamento, con particolare riguardo all'evoluzione del contesto normativo ed ordinamentale	Predisposizione di report per ciascuna area di intervento tenuto conto dei piani analitici approvati periodicamente ed ai relativi budgets (di norma con cadenze trimestrale)	Entro 30 giorni dall'approvazione da parte del Consiglio di amministrazione della totalità dei budgets
	Elaborazione di report dedicati per le esigenze della Direzione generale	Studio ed analisi degli effetti derivanti dall'applicazione di norme sopravvenute in tema di contabilità e bilancio con particolare riferimento al comparto delle spese di funzionamento	Secondo semestre 2006
	Elaborazione di report per le esigenze della Direzione generale in ottemperanza a norme u/o circolari ministeriali	Esame ed approfondimento di richieste specifiche in tema di monitoraggio delle spese di funzionamento	100% (predisposizione entro il termine previsto)
Incarico: Monitoraggio dei flussi migratori	Cura dell'archivio anagrafico dei lavoratori extracomunitari (previsto dalla L. 189/2002) e miglioramento della qualità delle informazioni	Ridefinizione dell'archivio, con miglioramento della qualità dei dati, anche in funzione di verifica delle informazioni ricavabili dai processi di invio telematico e di mensilizzazione delle denunce retributive.	periodicità dell'aggiornamento
		Razionalizzazione degli scambi informativi con le altre Amministrazioni coinvolte nel governo dei flussi migratori ai sensi del DPR 242/2004 (Ministero dell'Interno, Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, Ministero degli Esteri, Ministero dell'Economia e Finanze, INAIL, ISTAT).	periodicità dei flussi di scambio



**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Incarico: Monitoraggio dei flussi migratori (segue)	Elaborazione statistica finalizzata al monitoraggio dei flussi migratori nel contesto produttivo e dei riflessi del loro andamento sulla dinamica entrate/uscite dell'Istituto	analisi ed elaborazioni dei dati relativi ai flussi migratori, per la definizione di un quadro conoscitivo del fenomeno per gli Organi dell'Istituto da realizzarsi in forma di report periodici, eventualmente contenenti anche ipotesi di proposte sia normative che operative finalizzate al miglioramento del flusso di entrate contributive e dei servizi dell'INPS nei confronti del soggetto migranti.	report semestrali
	Analisi normativa del fenomeno migratorio	Studio delle disposizioni normative in merito al fenomeno migratorio e dei loro effetti sull'attività istituzionale sia a livello centrale che locale, finalizzato anche alla gestione di una corretta informazione dei lavoratori migranti.	Indicatore di qualità: tempestività delle rilevazioni
	Analisi socio-economica del fenomeno migratorio	Svolgimento di ricerche sul rapporto tra immigrazione e mercato del lavoro e sull'inserimento lavorativo degli immigrati con riferimento ad uno o più settori di attività e tipologie dei contratti di lavoro, da pubblicare in un rapporto annuale su immigrazione e previdenza indirizzate ai portatori di interesse (stakeholders) verso l'Istituto	Indicatore di prodotto: Report annuale entro novembre
		Realizzazione e gestione di una convenzione con IDOS (Dossier Statistico Immigrazione della Caritas Italiana) finalizzata allo studio del fenomeno migratorio, per migliorarne la conoscenza da parte dell'Istituto.	Indicatore di prodotto: Stipula convenzione entro il quarto trimestre
		Redazione di un capitolo dedicato al punto di vista dell'INPS nel Dossier statistico annuale sull'immigrazione di Caritas-IDOS NOTA: In sinergia/collaborazione con Coordinamento statistico, DCSIT, D.C. Relazioni Esterne e Caritas Italiana.	Indicatore di prodotto: ON/OFF



Il Segretario

**OGGETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OGGETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Incarico: Monitoraggio dei flussi migratori (segue)	Analisi delle forme di tutela assistenziale e previdenziale rivolte ai lavoratori stranieri e realizzazione di strumenti informativi specifici in ottica di 'marketing sociale'.	Realizzazione e aggiornamento costante dei contenuti della sezione "migrazione e lavoro" dei siti Internet e Intranet dell'Istituto. NOTA: In sinergia/collaborazione con D.C. Relazioni Esterne, DCSIT e Coordinamento statistico	Indicatore di qualità: regolarità e tempestività nell'aggiornamento
	Analisi delle forme di tutela assistenziale e previdenziale rivolte ai lavoratori stranieri e realizzazione di strumenti informativi specifici in ottica di 'marketing sociale'.	Elaborazione materiale informativo sulle tutele previste per i lavoratori migranti per iniziative promosse da Ministeri o Organizzazioni internazionali (OIM). Realizzazione di manuali informativi su argomenti di specifico interesse dei lavoratori stranieri	Indicatore di prodotto: almeno una pubblicazione
	Attività in collaborazione con le Direzioni Regionali	Sperimentazione, in una regione, di un modello di 'Osservatorio regionale sull'immigrazione' finalizzato alla conoscenza della dimensione locale del fenomeno, della sua incidenza sull'economia locale - formale e informale - anche in funzione dell'elaborazione di proposte di contrasto del sommerso.	Indicatore di qualità: fattibilità del progetto
	Attività in collaborazione con le Direzioni Regionali	Elaborazione di un progetto, da realizzarsi sperimentalmente in una regione o sede territoriale, per la formazione e l'introduzione di funzioni di mediazione interculturale negli uffici dell'Istituto.	



Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Presidio 'Monitoraggio del Contenzioso Amministrativo e giudiziario dell'INPS': Area del monitoraggio del contenzioso.	Monitorare, attraverso l'attivazione di processi comunicativi tra strutture centrali e periferiche, le azioni di miglioramento e gli interventi correttivi posti in essere per un progressivo ridimensionamento del contenzioso.	Attivare un costante processo comunicativo tra strutture centrali e periferiche al fine di verificare gli interventi correttivi posti in essere per il ridimensionamento del contenzioso.	100% entro 2006
	Prevedere ed avviare un unico punto di convogliamento, anche in via telematica, dei dati relativi al contenzioso a livello nazionale/regionale e sub regionale e predisporre una reportistica dedicata allo stato del contenzioso medesimo, onde costituire un cruscotto direzionale condiviso al quale fare riferimento per la verifica dei miglioramenti pianificati a livello annuale e pluriennale	In sinergia con le competenti Strutture centrali e periferiche realizzare un data base dove dovranno confluire tutte le informazioni necessarie relative al contenzioso sia amministrativo che giudiziario.	100% entro 2006
	Elaborare, per le materie di propria competenza, i report trimestrale agli Organi di vertice.	Monitorare il contenzioso e collaborare alla predisposizione del report trimestrale.	Cadenza trimestrale

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Presidio 'Monitoraggio del Contenzioso Amministrativo e giudiziario dell'INPS': Area degli interventi organizzativi e procedurali per la prevenzione e il contenimento del contenzioso	Definire, d'intesa con le Strutture centrali ed il Coordinamento legale, le linee di riprogettazione del sistema procedurale per l'automazione dei ricorsi amministrativi e realizzare un'unica linea di processo dalla fase amministrativa a quella giudiziaria	Fornire il necessario supporto amministrativo, unitamente alle altre Strutture centrali, per la riprogettazione da parte della Direzione Tecnologia Informatica del sistema procedurale per l'automazione dei ricorsi amministrativi e la realizzazione di un'unica linea di processo dalla fase amministrativa a quella giudiziaria	100% entro 2006
	Proporre interventi organizzativi procedurali e normativi volti alla prevenzione e al contenimento del contenzioso ed adottare iniziative per fronteggiare il problema degli oneri derivanti da reiterate situazioni di soccombenza dell'Istituto	Unitamente alle competenti Strutture centrali elaborare proposte, da sottoporre nelle sedi istituzionali competenti, atte a prevenire e contenere il futuro contenzioso.	100% entro 2006
	Contribuire alla elaborazione, per le materie di propria competenza, dei report trimestrali agli Organi di vertice	Monitorare il contenzioso e collaborare alla predisposizione del report trimestrale.	Cadenza trimestrale


 Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Presidio "Monitoraggio del Contenzioso Amministrativo e giudiziario dell'INPS": "Supporto tecnico normativo, procedurale ed organizzativo"	Fornire consulenza ed assistenza, al Responsabile del Presidio, nell'esame ed approfondimento dei motivi di insorgenza del contenzioso nell'Istituto, sia nella fase amministrativa che in quella giudiziaria.	Monitorare, attraverso un costante processo comunicativo con le strutture centrali e periferiche interessate, il fenomeno "contenzioso", verificandone i motivi di insorgenza e approfondendo i possibili interventi correttivi atti al contenimento dello stesso.	100% entro 2006
	Fornire un supporto normativo, procedurale ed organizzativo nello svolgimento dell'attività del Presidio medesimo.	Collaborare direttamente con il Responsabile del Presidio, approfondendo le varie tematiche che possono interessare l'attività del Presidio stesso, al fine anche di una puntuale pianificazione dei lavori.	100% entro 2006
Coordinamento Generale Statistico-Attuariale AREA DI ATTIVITA': Elaborazioni pluriennali del Bilancio dell'Istituto	1. Fornitura di dati utili alla predisposizione dei Bilanci.	- stima delle partite economiche e finanziarie per il Bilancio Preventivo e le successive note di variazione	100% entro 2006
		- valutazione delle poste del Rendiconto non rilevate dal sistema contabile	100% entro 2006
		- redazione degli Allegati statistici al Rendiconto ed al Preventivo	100% entro 2006
	2. Redazione dei Bilanci Tecnici	Programmi: Bilanci Tecnici delle singole gestioni Progetti: Bilancio Tecnico Consolidato (art. 153, comma 5, del nuovo Regolamento per l'Amministrazione e la Contabilità)	100% entro 2006 50% entro 2006
	3. Adeguamento al nuovo Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Istituto	Programmi: Elaborazioni ai fini della predisposizione del bilancio preventivo 2006	100% entro 2006

**OGGETTI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OGGETTI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Coordinamento Generale Statistico-Attuariale. Area Progettazione, aggiornamento e sviluppo delle Banche Dati Statistiche e pubblicazioni statistiche	1. Elaborazione relativo alle banche dati statistiche ed agli archivi.	a. reingegnerizzazione Osservatorio su imprese ed occupati	50% entro 2006
		b. adeguamento delle procedure per mensilizzazione dei contributi	50% entro 2006
		c. adeguamento dell'interfaccia SAS per consultazione via Internet Banche dati statistiche	50% entro 2006
		d. banca dati extracomunitari in sinergia con DCSIT	50% entro 2006
		e. adeguamento procedure per l'utilizzazione statistica del Casellario Posizioni Attive	25% entro 2006
		f. pubblicazione sul sito web dell'Istituto dati mensili della Cassa integrazione guadagni	50% entro 2006
		g. progetti pilota per statistiche epidemiologiche sull'invalidità e malattia	50% entro 2006
	2. Pubblicazione Annuario Inps-Istat	- Annuario su pensioni e pensionati mediante elaborazioni dell'archivio Casellario Centrale dei Pensionati (costi pubblicazione a carico Istat) .	100% entro 2006
		- Traduzione (in sinergia con la D.C. Organizzazione) e pubblicazione (in sinergia con le Relazioni Esterne) della versione inglese dell'Annuario (costi pubblicazione a carico Inps - D.C. Org. e R.E.)	100% entro 2006
		Progetti: Realizzazione in collaborazione con Istat di statistiche congiunte sui trattamenti monetari non pensionistici	25% entro 2006
	3. Bollettino Statistico Quadrimestrale	Programmi: Realizzazione e pubblicazione (costi pubblicazione a carico Inps - R.E.)	100% entro 2006
		Progetti: Revisione della pubblicazione con ridefinizione dei contenuti	50% entro 2006


 Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Coordinamento Generale Statistico-Attuariale. Attività di consulenza e supporto agli Organi dell'Istituto ed alle Istituzioni pubbliche e private	1. Elaborazione periodica di dati e informazioni statistiche per gli Organi dell'Istituto e le Istituzioni pubbliche.	- Valutazioni finanziarie ed attuariali delle innovazioni normative e delle sentenze	100% entro 2006
		- monitoraggio trimestrale dei flussi di pensionamento per Fpld, CD-CM, Artigiani, Commercianti e assegni sociali	100% entro 2006
		- monitoraggio mensile delle pensioni di anzianità	100% entro 2006
		- monitoraggio periodico delle domande di "bonus"	100% entro 2006
		- monitoraggio delle politiche del lavoro (per il Ministero del Lavoro)	100% entro 2006
		- aggiornamento annuale dei principali parametri legati all'attività istituzionale	100% entro 2006
		- studi e confronti internazionali sui sistemi di welfare	100% entro 2006
		Progetti: Estensione del monitoraggio trimestrale dei flussi di pensionamento agli invalidi civili ed ai parasubordinati	100% entro 2006
Coordinamento Generale Statistico-Attuariale. Attività di consulenza e supporto agli Organi dell'Istituto ed alle Istituzioni pubbliche e private	2. Fornitura dati statistici a seguito di richieste o di apposite convenzioni a istituzioni pubbliche e private	Programmi: Elaborazioni statistiche per l'Istat, la Ragioneria Generale dello Stato, Ministeri, altre Pubbliche Amministrazioni, Enti locali, Università, Parti Sociali, Centri di ricerca economica e Strutture interne dell'Istituto	100% entro 2006
		Progetti: - Progetto europeo per la realizzazione di archivio statistico integrato per il monitoraggio e la valutazione delle politiche dell'occupazione e del lavoro - Monitoraggio sulle politiche sociali	25% entro 2006 50% entro 2006
	3. Gestione del Modello previsionale	Programmi: previsioni sulla spesa pensionistica relativamente a Fpld e gestioni lavoratori autonomi e valutazioni di modifiche normative	100% entro 2006
		Progetti: - aggiornamento della base dati (attivi e pensionati) - reingegnerizzazione del modello previsionale (metodo Magis) - aggiornamento delle basi tecniche	50% entro 2006



**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Coordinamento Generale Statistico-Attuariale. Attività di consulenza e supporto agli Organi dell'Istituto ed alle Istituzioni pubbliche e private	4. Attività di studio e consulenza in sinergia con altre strutture interne ed esterne all'Istituto mediante la partecipazione a Commissioni e Gruppi di lavoro.	Programmi: a. partecipazione a gruppi di lavoro: - "Bilancio sociale" - "Monitoraggio, razionalizzazione e revisione organizzativa del processo recupero crediti" - "Rilevazione contabile, in automatico, dei costi delle agevolazioni contributive" - "Rilevazione contabile, in automatico, della copertura figurativa per DS, CIG e TBC" - "Rapporto di monitoraggio sulle politiche sociali" - "Reingegnerizzazione della procedura di ripartizione contabile delle entrate da DM" - "Casellario delle posizioni attive" - "Fascicolo Sanitario Elettronico, procedure Informatiche Malattia e Maternità, Banche dati Sanitarie Integrate della Invalidità, della Malattia e della Maternità" - "Circoli di qualità" presso l'Istat - "Differenziali retributivi di genere" presso l'Isiol - "Coordinamento degli archivi in materia di Artigianato (CAAR)" presso la Regione Piemonte- INPS-UNEDIC: strategie europee per l'occupazione - "Progetto europeo per la realizzazione di archivio statistico integrato per il monitoraggio e la valutazione delle politiche dell'occupazione e del lavoro" b. partecipazione a Commissioni: Commissione per acquisti Biblioteca Centrale, Commissione Pari Opportunità, Commissione Previdenza e Assistenza presso l'Istat, Commissione ATECO 2007 presso l'Istat	100% entro 2006



**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Ufficio di segreteria del Collegio dei sindaci. Sviluppo e gestione delle risorse umane, organizzazione e pianificazione	Verifica della compatibilità dei costi della contrattazione integrativa	Istruttoria entro 10 giorni dalla ricezione del CCNI	100% entro 2006
	Verifica del conto annuale del personale	Istruttoria entro 15 giorni dalla ricezione del documento	100% entro 2006
	Controllo di legittimità e di regolarità dei documenti all'esame del C.d.A. e del CIV	Istruttoria entro 2 giorni dalla ricezione dei documenti	100% entro 2006
	Controllo di legittimità e di regolarità delle determinazioni dei Direttori centrali sviluppo e gestione risorse umane, formazione, organizzazione e pianificazione	Istruttoria entro 15 giorni dalla ricezione delle determinazioni	100% entro 2006
Ufficio di segreteria del Collegio dei sindaci. Prestazioni pensionistiche e questioni contributive	Controllo di legittimità e di regolarità dei documenti all'esame del C.d.A. e del CIV	Istruttoria entro 2 giorni dalla ricezione dei documenti	100% entro 2006
	Esame convenzioni	Istruttoria entro 2 giorni dalla ricezione dei documenti	100% entro 2006
	Controllo di legittimità e di regolarità delle determinazioni del Direttore centrale sistemi informativi e telecomunicazioni	Istruttoria entro 20 giorni dalla ricezione delle determinazioni	100% entro 2006
	Esame delle circolari tecniche in materia di contributi e prestazioni	Istruttoria entro 10 giorni dalla pubblicazione	100% entro 2006



Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Ufficio di segreteria del Collegio dei sindaci. Direzione	Coordinamento delle 4 aree dirigenziali	Riunione settimanale con i dirigenti assegnati all'ufficio e aggiornamento mensile delle evidenze in esame dal Collegio	100% entro 2006
	Programma di formazione interna ed esterna	Predisposizione dei programmi formativi per il personale dirigente e per i funzionari	100% entro 2006
	Work flow documentale	Creazione del fascicolo elettronico del Collegio dei sindaci in collaborazione con la DCSIT	100% entro 2006
	Conservazione e tenuta del protocollo e dei verbali del Collegio	Interventi organizzativi per la conservazione della documentazione	100% entro 2006
	Assicurare supporti strumentali adeguati alle funzioni del Collegio	Verifica periodica dei beni strumentali in dotazione alla Segreteria del Collegio ed adeguamento delle risorse informatiche e non, in collaborazione con le Direzioni centrali competenti	100% entro 2006
	Sicurezza sul luogo del lavoro	Verifica delle condizioni di igiene e di sicurezza sul posto di lavoro	100% entro 2006



Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Ufficio di segreteria del Collegio dei sindaci. Informazione e produzione legislativa	Controllo di legittimità e di regolarità dei documenti all'esame del C.d.A e del CIV	Istruttoria entro 2 giorni dalla ricezione dei documenti	100% entro 2006
	Ricerche giurisprudenziali e delle fonti normative	Istruttoria entro 1 giorno dalla richiesta da parte del Collegio	100% entro 2006
	Esame del contenzioso in materia di sgravi contributivi e vigilanza, approfondimenti in materia di sgravi, oneri sociali, rateazioni contributive	Istruttoria entro 2 giorni dalla richiesta da parte del Collegio	100% entro 2006
	Esame dell'attività ispettiva e delle interrogazioni parlamentari in materia di previdenza ed assistenza	Istruttoria entro 2 giorni dalla richiesta da parte del Collegio	100% entro 2006

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORI
Ufficio di segreteria del Collegio dei sindaci. Patrimonio, contabilità e finanza	Esame bilancio preventivo generale e delle singole gestioni amministrative dall'Istituto	Istruttoria entro 20 giorni dalla predisposizione del bilancio da parte del C.d.A.	100% entro 2006
	Esame delle note di variazione al bilancio preventivo	Istruttoria entro 15 giorni dalla predisposizione della nota da parte del C.d.A.	100% entro 2006
	Esame bilancio consuntivo generale e delle singole gestioni amministrative dall'Istituto	Istruttoria entro 20 giorni dalla predisposizione del bilancio da parte del C.d.A.	100% entro 2006
	Controllo di legittimità e di regolarità delle determinazioni del Direttore centrale approvvigionamenti	Istruttoria entro 15 giorni dalla ricezione delle determinazioni	100% entro 2006
	Controllo di legittimità e di regolarità dei documenti all'esame del C.d.A e del CIV	Istruttoria entro 2 giorni dalla ricezione dei documenti	100% entro 2006
	Esame riaccertamento dei residui attivi e passivi	Istruttoria entro 15 giorni dalla ricezione del documento	100% entro 2006



Il Segretario

**OBIETTIVI, PROGRAMMI/PROGETTI E INDICATORI DI RISULTATO
DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO**

Allegato 1

CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA DI ATTIVITA'	OBIETTIVI	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORE
Progetto per la gestione, lo sviluppo e il coordinamento dell'area agricola. Lavoratori agricoli dipendenti.	Assicurare la piena e corretta attuazione della normativa relativa all'elevazione delle aliquote dei contributi dovuti al Fondo pensioni lavoratori, sia dai datori di lavoro che dai lavoratori operanti nel settore agricolo.	Gestione e coordinamento degli interventi organizzativi e procedurali. Adeguate azioni di sensibilizzazione e di raccordo con le competenti strutture centrali e periferiche. Monitoraggio degli interventi attuati mediante report periodici e indagini conoscitive.	100% entro 2006
	Assicurare la piena e corretta attuazione della normativa concernente l'esonero dal versamento dei contributi sociali in ordine agli assegni per nucleo familiare (art. 120 L. 23 dic. 2000 n. 388).	Gestione e coordinamento degli interventi organizzativi e procedurali. Adeguate azioni di sensibilizzazione e di raccordo con le competenti strutture centrali e periferiche. Monitoraggio degli interventi attuati mediante report periodici e indagini conoscitive.	100% entro 2006
	Verifica dello stato di attuazione, nell'area agricola, delle nuove forme contrattuali introdotte dalla legge Biagi.	Risoluzione delle criticità connesse alla introduzione delle nuove forme contrattuali nell'area agricola.	100% entro 2006
Progetto per la gestione, lo sviluppo e il coordinamento dell'area agricola. Lavoratori agricoli autonomi.	Assicurare la piena e corretta attuazione della normativa relativa all'aumento dei contributi in quota capitaria dovuti dai lavoratori autonomi agricoli. (Decr. Legisl. N. 38 del 23 febbraio 2000, art. 28).	Gestione e coordinamento degli interventi organizzativi e procedurali. Adeguate azioni di sensibilizzazione e di raccordo con le competenti strutture centrali e periferiche. Monitoraggio degli interventi attuati mediante report periodici e indagini conoscitive.	100% entro 2006
	Gestione ripresa contributi sospesi per effetti del sisma del 1990 nelle province di Siracusa, Ragusa e Catania.	Supporto procedurale alle strutture interessate.	100% dal 30 giugno 2006
	Gestione della soppressione degli esoneri contributivi alle aziende colpite da calamità naturali a sensi del Decr. Legisl. 102/2004.	Supporto procedurale alle strutture interessate.	100% entro 2006



**PIANO DELLE SPESE PER L'ANNO 2006 DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO
(STRUTTURE TITOLARI DI SPECIFICI CAPITOLI DI SPESA)**

Allegato 2

CENTRI DI RESPONSABILITA'	VOCI - PROGRAMMI/PROGETTI	IMPORTO IN EURO
Direzione Centrale Finanza, Contabilità e Bilancio	Rimborso spese per riscossione contributi di malattia afferenti i lavoratori marittimi all'IPSEMA (ASR)	5.000,00
	Rimborso spese per l'attività di riscossione CTR e di erogazione delle prestazioni economiche di malattia e maternità dei marittimi per C/INPS svolta dall'IPSEMA.	14.000.000,00
	Spese relative all'attività di pagamento pensioni e prestazioni temporanee tramite Banche, Poste e Banca d'Italia.	277.800.000,00
Direzione Centrale Organizzazione	Gestione dei capitoli di spesa relativi: a) al servizio di traduzione, di documentazione proveniente dall'estero e di interpretariato in occasione di partecipazione dell'Istituto a eventi Internazionali in materia di previdenza e sicurezza sociale (conferenze, convegni, visite delegazioni straniere); b) ad iniziative, anche pluriennali, finalizzate all'innovazione organizzativa ed al miglioramento della qualità del servizio (sperimentazioni di modelli, certificazioni di qualità..).	500.700,00



Il Segretario

**PIANO DELLE SPESE PER L'ANNO 2006 DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO
(STRUTTURE TITOLARI DI SPECIFICI CAPITOLI DI SPESA)**

Allegato 2

CENTRI DI RESPONSABILITA'	VOCI - PROGRAMMI/PROGETTI	IMPORTO IN EURO
Comunicazione e relazioni esterne	Acquisto di pubblicazioni, quotidiani e periodici, anche in forma elettronica e on-line e abbonamento alle maggiori agenzie di stampa nazionali, sia per la Direzione generale sia per le sedi sul territorio.	685.000,00
	Realizzazione e diffusione della newsletter interna bimestrale e di una nuova newsletter esterna, nonché le riviste editte dall'Istituto. Stampa del Rapporto annuale e del Bilancio sociale, progettazione grafica e stampa di tutto il materiale informativo da destinare agli uffici sul territorio. Fornitura di agende e calendari	1.450.000,00
	Partecipazione a manifestazioni, convegni ed eventi di portata nazionale eventi a carattere locale.	210.000,00
	Organizzazione di coffee break, lunch e piccole colazioni	15.000,00
	Effettuazione di indagini e sondaggi di customer care	80.000,00
	Campagne informative e Istituzionali. Acquisto di spazi informativi su elenchi telefonici, Televideo e altri canali di comunicazione	800.000,00
	Sottoscrizione delle quote associative a Enti ed associazioni che operano in settori la cui attività connessa a quella dell'Istituto	210.000,00

Il Segretario


**PIANO DELLE SPESE PER L'ANNO 2006 DELLE STRUTTURE CENTRALI PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO
(STRUTTURE TITOLARI DI SPECIFICI CAPITOLI DI SPESA)**

Allegato 2

CENTRI DI RESPONSABILITA'	VOCI - PROGRAMMI/PROGETTI	IMPORTO IN EURO
Direzione della segreteria tecnica del CdA e degli Organi Collegiali	Spese per CdA	1.670.600,00
	Spese per Organi	9.524.194,00
	Oneri previdenziali	666.000,00
	Altre spese	68.000,00
Direzione Centrale della Struttura tecnico amministrativa consulenziale del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza	Spese per compensi e funzionamento del CIV	2.122.211,00
Direzione Struttura tecnica del Presidente	Spese di rappresentanza e ospitalità della Presidenza	15.000,00
Direzione Centrale Vigilanza	Indennità e rimborso spese per missioni attività di vigilanza	15.700.000,00


 Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
OBIETTIVI DI EFFICACIA E QUALITA' DEL SERVIZIO DELLE DIREZIONI REGIONALI

Allegato 3

ASSICURATO-PENSIONATO (UPB PRESTAZIONI PENSIONISTICHE)															
	TEMPO SOGLIA TOTALE PENSIONI 60 GG					TEMPO SOGLIA TOTALE PENSIONI 120 GG					TEMPO SOGLIA PENSIONI DI VEC E ANZ 30 GG				
	cons. 2004	ob. 2005	cons. 06/2005	ob. 2006	Var. %	cons. 2004	ob. 2005	cons. 06/2005	ob. 2006	Var. %	cons. 2004	ob. 2005	cons. 06/2005	ob. 2006	Var. %
PIEMONTE	80,9%	81%	87,24%	90%	3%	94,1%	99%	95,49%	99%	4%	53,7%	54%	63,47%	68%	7%
VALLE D'AOSTA	53,9%	80%	70,10%	74%	6%	72,1%	90%	83,81%	92%	10%	31,7%	50%	40,14%	43%	7%
LOMBARDIA	74,4%	80%	81,32%	85%	5%	92,2%	95%	94,76%	99%	4%	44,3%	50%	52,59%	56%	7%
LIGURIA	69,4%	82%	74,26%	80%	8%	88,3%	95%	90,14%	98%	9%	44,0%	50%	45,11%	50%	11%
TRENTINO ALTO ADIGE	64,3%	71%	73,96%	78%	6%	86,5%	90%	93,07%	98%	5%	38,5%	44%	41,14%	44%	7%
VENETO	82,2%	82%	87,35%	90%	3%	96,1%	98%	97,27%	99%	2%	52,2%	53%	61,36%	66%	7%
FRIULI VENEZIA GIULIA	81,6%	82%	88,03%	90%	2%	96,7%	99%	97,58%	99%	1%	55,4%	56%	63,23%	68%	7%
EMILIA ROMAGNA	82,5%	85%	87,42%	91%	4%	96,3%	99%	97,79%	99%	1%	54,3%	60%	59,59%	66%	11%
TOSCANA	80,3%	81%	83,28%	88%	6%	95,2%	99%	95,21%	99%	4%	52,0%	52%	55,56%	59%	7%
UMBRIA	86,1%	87%	89,77%	90%	0%	98,1%	99%	98,12%	99%	1%	61,1%	61%	63,94%	68%	7%
MARCHE	82,3%	85%	88,07%	90%	2%	95,2%	99%	96,69%	99%	2%	62,3%	62%	68,02%	70%	3%
LAZIO	66,3%	75%	68,47%	73%	6%	86,7%	95%	86,85%	96%	10%	41,9%	50%	42,33%	45%	7%
ABRUZZO	85,3%	86%	85,43%	90%	5%	95,5%	99%	95,43%	99%	4%	66,7%	67%	63,31%	68%	7%
MOLISE	81,2%	82%	80,22%	85%	6%	93,5%	94%	91,44%	98%	7%	62,3%	65%	59,40%	65%	9%
CAMPANIA	70,2%	75%	72,94%	77%	6%	87,5%	90%	89,48%	95%	6%	51,3%	52%	50,96%	55%	7%
PUGLIA	72,4%	76%	76,64%	81%	6%	88,2%	90%	90,40%	99%	10%	54,4%	54%	57,29%	61%	7%
BASILICATA	66,1%	72%	68,54%	73%	6%	84,8%	93%	87,54%	98%	10%	56,6%	57%	54,37%	58%	7%
CALABRIA	71,7%	76%	78,31%	83%	6%	90,2%	96%	92,33%	98%	6%	55,5%	59%	62,96%	67%	7%
SICILIA	59,4%	74%	75,09%	78%	4%	80,2%	90%	90,00%	95%	6%	41,8%	44%	48,34%	52%	7%
SARDEGNA	76,7%	80%	76,91%	82%	6%	91,7%	95%	91,39%	96%	5%	55,7%	56%	53,00%	57%	7%
NAZIONALE	75,3%	80%	80,54%	83%	3%	91,6%	96%	93,46%	98%	5%	50,2%	56%	55,11%	59%	7%

PIANO OPERATIVO 2006
OBIETTIVI DI EFFICACIA E QUALITA' DEL SERVIZIO DELLE DIREZIONI REGIONALI

ASSICURATO-PENSIONATO (UPB PRESTAZIONI PENSIONISTICHE)															
	TEMPO SOGLIA PENSIONI DI VEC E ANZ 60 GG					TEMPO SOGLIA PENSIONI DI INVALIDITA' 60 GG					TEMPO SOGLIA PENSIONI DI INVALIDITA' 90 GG				
	cons. 2004	ob. 2005	cons. 06/2005	ob. 2006	Var. %	cons. 2004	ob. 2005	cons. 06/2005	ob. 2006	Var. %	cons. 2004	ob. 2005	cons. 06/2005	ob. 2006	Var. %
PIEMONTE	77,6%	85%	84,52%	90%	6%	29,4%	40%	46,59%	60%	29%	47,6%	80%	63,35%	90%	42%
VALLE D'AOSTA	40,9%	85%	58,47%	67%	15%	12,8%	40%	33,80%	42%	24%	36,0%	70%	66,20%	75%	13%
LOMBARDIA	70,9%	79%	77,99%	85%	9%	14,3%	29%	20,02%	29%	44%	31,9%	50%	39,67%	61%	53%
LIGURIA	66,8%	85%	68,39%	80%	17%	13,8%	43%	17,37%	26%	50%	28,4%	70%	35,92%	55%	53%
TRENTINO ALTO ADIGE	59,9%	71%	68,42%	79%	15%	27,5%	38%	33,19%	48%	44%	51,6%	80%	59,15%	85%	44%
VENETO	80,2%	85%	85,15%	90%	6%	25,9%	40%	32,61%	47%	44%	53,1%	80%	60,46%	90%	49%
FRIULI VENEZIA GIULIA	83,2%	85%	86,94%	90%	4%	20,7%	40%	34,52%	50%	44%	49,2%	80%	63,89%	80%	25%
EMILIA ROMAGNA	79,4%	85%	84,94%	91%	7%	29,6%	47%	38,53%	56%	46%	53,5%	80%	64,79%	86%	33%
TOSCANA	76,1%	85%	79,37%	90%	13%	32,0%	40%	43,34%	60%	38%	59,7%	80%	69,85%	90%	29%
UMBRIA	83,3%	85%	87,10%	90%	3%	52,3%	60%	59,80%	60%	0%	77,1%	80%	86,05%	90%	5%
MARCHE	82,5%	85%	86,99%	90%	3%	40,9%	50%	45,23%	60%	33%	64,7%	80%	69,09%	90%	30%
LAZIO	62,8%	85%	61,31%	71%	15%	18,0%	40%	21,08%	30%	44%	32,8%	70%	40,07%	61%	53%
ABRUZZO	83,1%	85%	82,67%	90%	9%	44,5%	50%	49,23%	60%	22%	70,8%	80%	75,52%	90%	19%
MOLISE	80,4%	85%	77,40%	89%	15%	15,5%	25%	6,67%	25%	275%	35,9%	60%	15,24%	40%	163%
CAMPANIA	69,9%	85%	70,38%	81%	15%	21,2%	30%	24,69%	33%	34%	40,3%	70%	44,79%	60%	34%
PUGLIA	72,6%	85%	75,57%	87%	15%	10,8%	15%	16,32%	24%	44%	23,8%	70%	33,76%	52%	53%
BASILICATA	75,1%	85%	73,26%	84%	15%	13,9%	30%	20,52%	30%	44%	32,0%	70%	41,05%	63%	53%
CALABRIA	73,6%	81%	79,76%	90%	13%	16,3%	35%	18,49%	27%	44%	37,0%	70%	42,11%	64%	53%
SICILIA	59,8%	72%	69,60%	78%	12%	18,4%	32%	25,42%	37%	44%	34,4%	70%	49,56%	70%	41%
SARDEGNA	74,2%	85%	73,73%	85%	15%	17,1%	30%	19,03%	27%	44%	35,4%	70%	36,19%	55%	53%
NAZIONALE	73,3%	85%	77,41%	85%	10%	22,6%	40%	29,25%	42%	44%	42,5%	75%	51,05%	73%	43%

PIANO OPERATIVO 2006
OBIETTIVI DI EFFICACIA E QUALITA' DEL SERVIZIO DELLE DIREZIONI REGIONALI

Allegato 3

ASSICURATO-PENSIONATO (UPB PRESTAZIONI PENSIONISTICHE)															
	RIDUZIONE E GIACENZE PRIME LIQUIDAZIONE PENSIONI IN C.I.	RIDUZIONE E GIACENZE RICOSTITUZIONE PENSIONI IN C.I.	PENSIONI % PRIMA ISTANZA					JAG PENSIONI PROVVISORIE (IN GG)				RIDUZ. GIAC. RICOST. DA SUPPL.			
	ob. 2006	ob. 2006	cons. 2004	ob. 2005	cons. 06/2005	ob. 2006	Var. %	cons. 2004	cons. 06/2005	ob. 2006	Var. %	cons. 2004	ob. 2005	ob. 2006	Var. %
PIEMONTE	30%	30%	91,1%	91%	91,52%	93%	2%	212	209	209	0%	3.380	2.366	2.129	10%
VALLE D'AOSTA	30%	30%	92,3%	92%	87,83%	90%	3%	238	311	310	0%	624	437	393	10%
LOMBARDIA	15%	15%	87,6%	88%	87,37%	90%	3%	338	297	297	0%	18.261	12.783	11.504	10%
LIGURIA	30%	30%	81,0%	91%	87,98%	91%	3%	364	384	310	19%	3.160	2.844	2.560	10%
TRENTINO ALTO ADIGE	30%	30%	89,8%	90%	91,88%	93%	1%	321	429	310	20%	2.750	2.475	2.228	10%
VENETO	30%	30%	89,2%	90%	91,31%	93%	2%	201	181	181	0%	4.993	3.265	2.939	10%
FRIULI VENEZIA GIULIA	30%	30%	89,1%	90%	90,14%	93%	3%	235	254	254	0%	1.383	1.017	915	10%
EMILIA ROMAGNA	32%	31%	90,1%	92%	90,20%	93%	3%	248	258	216	16%	15.524	12.419	11.177	10%
TOSCANA	30%	30%	87,9%	90%	89,08%	92%	3%	236	260	260	0%	7.249	6.524	5.872	10%
UMBRIA	30%	30%	88,2%	90%	89,98%	92%	2%	197	244	244	0%	661	595	535	10%
MARCHE	30%	30%	87,6%	90%	88,65%	91%	3%	208	218	218	0%	3.261	1.728	1.555	10%
LAZIO	30%	30%	83,6%	90%	84,38%	87%	3%	515	457	310	32%	7.966	7.169	6.452	10%
ABRUZZO	30%	30%	87,7%	90%	90,33%	93%	3%	110	172	172	0%	870	783	705	10%
MOLISE	30%	30%	87,0%	90%	87,07%	90%	3%	171	203	203	0%	160	144	130	10%
CAMPANIA	30%	30%	85,7%	90%	87,55%	90%	3%	229	257	257	0%	614	553	497	10%
PUGLIA	30%	30%	82,7%	90%	82,96%	85%	3%	216	172	172	0%	1.497	1.347	1.213	10%
BASILICATA	30%	30%	83,9%	90%	84,73%	87%	3%	432	329	310	6%	557	501	451	10%
CALABRIA	30%	30%	80,2%	90%	82,89%	85%	3%	567	613	411	33%	478	430	387	10%
SICILIA	30%	30%	82,1%	90%	77,69%	85%	9%	190	195	180	8%	1.796	1.616	1.455	10%
SARDEGNA	30%	30%	86,7%	90%	89,68%	91%	1%	155	230	230	0%	1.100	990	891	10%
NAZIONALE	30%	30%	86,8%	90%	87,42%	90%	3%	304	310	253	18%	76.284	59.987	53.988	10%

PIANO OPERATIVO 2006
OBIETTIVI DI EFFICACIA E QUALITA' DEL SERVIZIO DELLE DIREZIONI REGIONALI

ASSICURATO-PENSIONATO (UPB PRESTAZIONI PENSIONISTICHE)										
	RIDUZ. RICOST. CONTRIB. SU PENSIONI TRIENNIO					RIDUZ. GIAC. RISC. E RICONG.				RIDUZIONE E INTERESSI LEGALI SU PENSIONI
	cons. 2004	ob. 2005	cons. 06/2005	ob. 2006	Var. %	cons. 2004	ob. 2005	ob. 2006	Var. %	ob. 2006
PIEMONTE	5,6%	5%	5,91%	4%	29%	6.574	4.602	3.221	30%	10%
VALLE D'AOSTA	7,1%	5%	5,65%	4%	29%	149	104	73	30%	10%
LOMBARDIA	5,3%	5%	4,67%	4%	14%	28.937	21.258	14.881	30%	10%
LIGURIA	9,5%	5%	9,04%	4%	29%	4.929	3.450	2.415	30%	10%
TRENTINO ALTO ADIGE	9,2%	5%	11,40%	8%	29%	5.583	3.908	2.736	30%	10%
VENETO	6,2%	5%	6,08%	4%	10%	7.350	5.013	3.509	30%	10%
FRIULI VENEZIA GIULIA	5,6%	5%	5,83%	4%	29%	2.256	1.500	1.050	30%	10%
EMILIA ROMAGNA	7,3%	6%	6,39%	5%	20%	9.789	6.852	4.509	34%	10%
TOSCANA	8,0%	5%	7,04%	5%	29%	4.025	2.818	1.972	30%	10%
UMBRIA	8,0%	5%	6,72%	5%	29%	523	361	253	30%	10%
MARCHE	6,6%	5%	6,33%	4%	29%	1.596	1.117	782	30%	10%
LAZIO	6,7%	5%	7,25%	5%	29%	24.057	16.840	11.788	30%	10%
ABRUZZO	6,0%	5%	7,87%	6%	29%	1.903	1.332	932	30%	10%
MOLISE	6,1%	5%	6,04%	5%	17%	334	234	164	30%	10%
CAMPANIA	6,0%	5%	5,58%	4%	28%	5.671	4.537	3.176	30%	10%
PUGLIA	6,5%	5%	8,58%	6%	29%	7.438	6.694	4.686	30%	10%
BASILICATA	7,3%	7%	10,46%	7%	29%	1.582	1.266	886	30%	10%
CALABRIA	7,7%	5%	7,75%	5%	29%	1.650	1.155	809	30%	10%
SICILIA	4,9%	5%	6,30%	5%	22%	9.024	7.106	4.974	30%	10%
SARDEGNA	7,5%	7%	7,67%	5%	29%	2.431	1.702	1.191	30%	10%
NAZIONALE	6,4%	5%	6,48%	5%	31%	125.801	91.849	64.007	30%	10%

PIANO OPERATIVO 2006
OBIETTIVI DI EFFICACIA E QUALITA' DEL SERVIZIO DELLE DIREZIONI REGIONALI

Allegato 3

SOSTEGNO AL REDDITO (UPB PRESTAZIONI TEMPORANEE)															
	TEMPO SOGLIA LIQUIDAZIONE DSO E-DS RR - entro 60gg				TEMPO SOGLIA LIQUIDAZIONE DSO E-DS RR - entro 120gg			% DOM. senza INT. LEG. SU TOT. DS AGR. ANNO COMPET.			TEMPO SOGLIA LIQUIDAZIONE IND. MALATTIA 60 GG				
	<i>cons. 2004</i>	<i>ob. 2005</i>	<i>ob. 2006</i>	<i>Var. %</i>	<i>cons. 2004</i>	<i>ob. 2006</i>	<i>Var. %</i>	<i>cons. 2004</i>	<i>ob. 2006</i>	<i>Var. %</i>	<i>cons. 2004</i>	<i>ob. 2005</i>	<i>Cons. 06/2005</i>	<i>ob. 2006</i>	<i>Var. %</i>
PIEMONTE	39,5%	85%	89%	5%	83,4%	99%	19%	87,6%	98%	12%	33,6%	50%	45,41%	50%	10%
VALLE D'AOSTA	74,0%	85%	89%	5%	97,8%	99%	1%	94,8%	99%	4%	78,4%	78%	80,46%	85%	6%
LOMBARDIA	32,6%	61%	64%	5%	77,3%	99%	28%	63,6%	71%	12%	38,1%	50%	40,85%	50%	22%
LIGURIA	50,2%	85%	89%	5%	92,0%	99%	8%	61,6%	90%	46%	26,7%	50%	19,89%	50%	151%
TRENTINO ALTO ADIGE	11,7%	40%	42%	5%	46,5%	69%	48%	55,5%	70%	26%	26,9%	50%	34,66%	50%	44%
VENETO	36,4%	85%	89%	5%	85,2%	99%	16%	73,0%	82%	12%	33,0%	50%	42,69%	50%	17%
FRIULI VENEZIA GIULIA	26,0%	60%	63%	5%	79,8%	97%	22%	70,2%	79%	12%	29,4%	50%	32,90%	50%	52%
EMILIA ROMAGNA	36,2%	85%	90%	6%	82,5%	98%	19%	69,8%	86%	23%	23,0%	50%	30,46%	52%	70%
TOSCANA	36,8%	85%	89%	5%	86,3%	99%	15%	62,0%	70%	13%	32,6%	50%	34,09%	50%	47%
UMBRIA	43,3%	65%	68%	5%	88,2%	99%	12%	83,4%	93%	12%	42,7%	50%	44,36%	50%	13%
MARCHE	48,3%	85%	89%	5%	92,4%	99%	7%	88,0%	98%	12%	57,0%	57%	47,45%	57%	20%
LAZIO	23,3%	60%	63%	5%	59,3%	82%	37%	40,1%	70%	74%	15,6%	50%	14,16%	35%	147%
ABRUZZO	32,1%	85%	89%	5%	85,9%	99%	15%	90,4%	99%	10%	24,3%	50%	27,42%	50%	82%
MOLISE	38,3%	65%	68%	5%	90,4%	95%	5%	44,3%	90%	103%	16,4%	50%	9,78%	50%	411%
CAMPANIA	26,9%	60%	63%	5%	70,1%	92%	32%	83,3%	93%	12%	5,7%	30%	9,09%	35%	285%
PUGLIA	20,2%	60%	63%	5%	62,1%	84%	36%	90,1%	99%	10%	9,2%	35%	13,71%	35%	155%
BASILICATA	38,5%	65%	68%	5%	72,6%	95%	31%	93,4%	99%	6%	20,3%	50%	23,80%	50%	110%
CALABRIA	26,2%	60%	63%	5%	69,7%	92%	32%	80,1%	90%	12%	6,2%	50%	7,27%	35%	381%
SICILIA	15,8%	60%	70%	17%	47,9%	85%	77%	78,4%	85%	8%	10,1%	50%	13,78%	25%	81%
SARDEGNA	41,7%	85%	85%	0%	86,0%	99%	15%	79,8%	89%	12%	28,6%	50%	32,33%	50%	55%
NAZIONALE	30,7%	71%	75%	5%	73,7%	90%	22%	80,5%	88%	9%	11,3%	50%	16,69%	50%	200%

PIANO OPERATIVO 2006
OBIETTIVI DI EFFICACIA E QUALITA' DEL SERVIZIO DELLE DIREZIONI REGIONALI

Allegato 3

SOSTEGNO AL REDDITO (UPB PRESTAZIONI TEMPORANEE)													
	TEMPO SOGLIA LIQUIDAZIONE IND. MALATTIA 120 GG				ID MALATTIA + MATERNITA'				% CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO SU CERTIFICATI ACQUISITI				INVIO LETTERE SANZIONE (POSTA IBRIDA)
	cons. 2004	cons. 06/2005	ob. 2006	Var. %	cons. 2004	cons. 06/2005	ob. 2006	Var. %	cons. 2004	cons. 06/2005	ob. 2006	Var. %	ob. 2006
PIEMONTE	70,4%	86,24%	98%	14%	0,99	1,07	1,00	-7%	53%	48%	57%	8%	100%
VALLE D'AOSTA	87,4%	95,77%	98%	2%	0,99	1,01	1,00	-1%	59%	65%	78%	31%	100%
LOMBARDIA	70,7%	89,13%	98%	10%	0,99	0,99	1,00	1%	20%	41%	49%	142%	100%
LIGURIA	58,0%	69,03%	98%	42%	1,00	1,02	1,00	-2%	48%	44%	53%	11%	100%
TRENTINO ALTO ADIGE	65,9%	80,25%	95%	18%	1,03	0,99	1,00	1%	37%	36%	43%	16%	100%
VENETO	70,1%	89,90%	98%	9%	1,00	1,00	1,00	0%	45%	40%	48%	6%	100%
FRIULI VENEZIA GIULIA	63,9%	84,84%	98%	16%	1,04	1,02	1,00	-2%	55%	58%	69%	25%	100%
EMILIA ROMAGNA	67,5%	86,11%	98%	13%	1,01	0,99	1,00	1%	47%	42%	52%	9%	100%
TOSCANA	71,2%	87,95%	98%	11%	1,01	0,91	1,00	10%	65%	54%	65%	0%	100%
UMBRIA	78,4%	91,62%	98%	7%	0,99	0,95	1,00	5%	61%	49%	59%	-3%	100%
MARCHE	83,8%	93,08%	98%	5%	1,02	1,07	1,00	-7%	63%	55%	66%	6%	100%
LAZIO	50,3%	69,47%	98%	41%	1,02	1,03	1,00	-3%	69%	62%	75%	8%	100%
ABRUZZO	52,8%	85,53%	98%	15%	1,00	0,96	1,00	4%	69%	65%	78%	13%	100%
MOLISE	32,4%	80,43%	90%	12%	1,00	1,01	1,00	-1%	83%	83%	85%	2%	100%
CAMPANIA	22,1%	67,63%	80%	18%	0,99	0,98	1,00	2%	65%	65%	78%	20%	100%
PUGLIA	43,6%	86,87%	90%	4%	1,01	0,96	1,00	4%	77%	71%	85%	11%	100%
BASILICATA	69,9%	93,11%	98%	5%	1,00	0,94	1,00	7%	83%	81%	97%	18%	100%
CALABRIA	31,3%	73,92%	85%	15%	1,01	0,97	1,00	3%	87%	82%	98%	13%	100%
SICILIA	30,7%	64,53%	80%	24%	1,02	1,00	1,00	0%	79%	82%	90%	14%	100%
SARDEGNA	69,5%	84,66%	95%	12%	1,04	1,00	1,00	0%	58%	52%	63%	8%	100%
NAZIONALE	38,1%	76,79%	94%	22%	1,01	0,99	1,00	1%	51%	53%	63%	20%	100%

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
OBIETTIVI DI EFFICACIA E QUALITA' DEL SERVIZIO DELLE DIREZIONI REGIONALI

Allegato 3

SOSTEGNO AL REDDITO (UPB PRESTAZIONI TEMPORANEE)														
	% QUESTIONARI INVIATI SU CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO (obiettivo in capo al Centro Medico Legale)				% AZIONI SURROG. SU TOT. QUEST. INVIATI					INCREM. INCASSO AZIONI SURROGAT.	RIDUZ. VOLUME INT. LEG. ANNO PRECED.	TEMPO SOGLIA LIQ. CIG ENTRO 120GG	TEMPO SOGLIA LIQ. CISOA ENTRO 60GG	ACQ. COMPLETA CERTIFICAT I MEDICI (INDICE DEFLUSSO)
	cons. 2004	cons. 06/2005	ob. 2006	Var. %	cons. 2004	ob. 2005	cons. 06/2005	ob. 2006	Var. %	ob. 2006	ob. 2006	ob. 2006	ob. 2006	ob. 2006
PIEMONTE	6,32%	5,25%	10%	90%	11,0%	20%	11,68%	20%	71%	30%	10%	90%	90%	1,00
VALLE D'AOSTA	9,40%	6,06%	10%	65%	9,7%	20%	13,93%	20%	44%	30%	10%	90%	90%	1,00
LOMBARDIA	9,24%	7,83%	10%	28%	15,6%	20%	17,03%	20%	17%	30%	10%	90%	90%	1,00
LIGURIA	7,06%	6,20%	10%	61%	8,8%	20%	5,98%	10%	67%	30%	10%	90%	90%	1,00
TRENTINO ALTO ADIGE	12,61%	9,17%	10%	9%	14,3%	20%	17,20%	20%	16%	30%	10%	90%	90%	1,00
VENETO	7,41%	7,08%	10%	41%	19,3%	20%	15,61%	20%	28%	30%	10%	90%	90%	1,00
FRIULI VENEZIA GIULIA	3,81%	3,06%	10%	227%	17,6%	20%	24,24%	30%	24%	30%	10%	90%	90%	1,00
EMILIA ROMAGNA	5,76%	3,94%	10%	164%	20,9%	22%	29,70%	30%	1%	30%	10%	90%	90%	1,00
TOSCANA	4,97%	4,29%	10%	133%	15,6%	20%	13,60%	20%	47%	30%	10%	90%	90%	1,00
UMBRIA	7,21%	6,70%	10%	49%	15,7%	18%	18,03%	20%	11%	30%	10%	90%	90%	1,00
MARCHE	5,79%	4,86%	10%	106%	17,8%	20%	16,30%	20%	23%	30%	10%	90%	90%	1,00
LAZIO	3,45%	2,68%	10%	274%	12,7%	20%	12,83%	20%	56%	30%	10%	90%	90%	1,00
ABRUZZO	4,45%	3,30%	10%	203%	11,9%	20%	16,19%	20%	24%	30%	10%	90%	90%	1,00
MOLISE	5,39%	7,77%	10%	29%	12,1%	16%	0,63%	16%	2440%	30%	10%	90%	90%	1,00
CAMPANIA	2,09%	3,27%	10%	205%	7,6%	10%	4,48%	10%	123%	30%	10%	90%	90%	1,00
PUGLIA	1,81%	1,70%	10%	488%	10,9%	15%	14,43%	20%	39%	30%	10%	90%	90%	1,00
BASILICATA	0,72%	1,35%	10%	642%	17,8%	20%	30,79%	32%	4%	30%	10%	90%	90%	1,00
CALABRIA	1,41%	1,34%	10%	646%	14,8%	20%	18,17%	20%	10%	30%	10%	90%	90%	1,00
SICILIA	2,45%	2,62%	5%	91%	10,4%	17%	10,94%	20%	83%	30%	10%	90%	90%	1,00
SARDEGNA	4,43%	3,91%	10%	156%	10,1%	20%	13,19%	20%	52%	30%	10%	90%	90%	1,00
NAZIONALE	5,10%	4,40%	10%	127%	15,0%	20%	15,23%	20%	31%	30%	10%	90%	90%	1,00

PIANO OPERATIVO 2006
OBIETTIVI DI EFFICACIA E QUALITA' DEL SERVIZIO DELLE DIREZIONI REGIONALI

SOGGETTO CONTRIBUENTE (UPB ENTRATE)												
	RIMBORSO DM PASSIVI (INDICE DEFLUSSO)	% NOTE DI RETTIFICA SU DM RIPARTITI ANNO 2005					RIDUZIONE E TEMPI DEFINIZ. NDR (IAG=90 GIORNI)	% SCOPERT. CONTR. (DM EM. SU AZ. ATT.)				
		ob. 2004	cons. 2004	ob. 2005	cons. 06/2005	ob. 2006		ob. 2004	cons. 2004	ob. 2005	cons. 06/2005	ob. 2006
PIEMONTE	1,00	9%	9%	8%	6%	26%	90	84,5%	88%	84%	90%	7%
VALLE D'AOSTA	1,00	5%	5%	5%	5%	5%	90	88,9%	89%	86%	90%	5%
LOMBARDIA	1,00	11%	10%	10%	8%	17%	90	84,0%	86%	84%	88%	5%
LIGURIA	1,00	13%	11%	12%	8%	31%	90	83,4%	88%	82%	90%	10%
TRENTINO ALTO ADIGE	1,00	7%	7%	7%	6%	11%	90	88,6%	89%	88%	90%	2%
VENETO	1,00	8%	7%	6%	6%	4%	90	92,8%	96%	92%	93%	0%
FRIULI VENEZIA GIULIA	1,00	7%	7%	7%	6%	15%	90	93,5%	94%	93%	93%	0%
EMILIA ROMAGNA	1,00	7%	6%	6%	6%	2%	90	94,0%	94%	92%	94%	3%
TOSCANA	1,00	11%	11%	10%	7%	31%	90	84,2%	88%	84%	90%	7%
UMBRIA	1,00	9%	8%	9%	7%	20%	90	84,6%	87%	84%	88%	5%
MARCHE	1,00	7%	7%	7%	6%	14%	90	87,0%	90%	87%	90%	4%
LAZIO	1,00	20%	16%	18%	12%	31%	90	68,4%	75%	69%	78%	13%
ABRUZZO	1,00	16%	14%	13%	9%	31%	90	76,1%	88%	76%	86%	13%
MOLISE	1,00	18%	16%	15%	10%	31%	90	71,4%	73%	68%	80%	18%
CAMPANIA	1,00	23%	18%	19%	13%	31%	90	70,5%	75%	70%	80%	13%
PUGLIA	1,00	18%	14%	15%	11%	31%	90	73,3%	88%	72%	82%	13%
BASILICATA	1,00	19%	14%	17%	12%	31%	90	74,3%	80%	74%	83%	13%
CALABRIA	1,00	24%	21%	19%	13%	31%	90	62,9%	74%	63%	71%	13%
SICILIA	1,00	25%	18%	19%	14%	26%	90	69,2%	79%	69%	80%	17%
SARDEGNA	1,00	15%	14%	13%	10%	25%	90	68,7%	80%	68%	77%	13%
NAZIONALE	1,00	14%	14%	12%	8%	31%	90	80,0%	88%	80%	90%	13%

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
OBIETTIVI DI EFFICACIA E QUALITA' DEL SERVIZIO DELLE DIREZIONI REGIONALI

	SOGGETTO CONTRIBUENTE (UPB ENTRATE)											
	EMESSO PAGATO ART COM					RICICLI F24 ART_COM (IAG = 90 GIORNI)				RIDUZIONE TEMPI DI DEFINIZIONE INADEMPIENZE APERTE (IAG)		
	cons. 2004	ob. 2005	cons. 06/2005	ob. 2006	Var.%	cons. 2004	cons. 06/2005	ob. 2006	Var.%	cons. 06/2005	ob. 2005	Var.%
PIEMONTE	68,8%	80%	84%	90%	8%	26	41	41	0%	184	161	12%
VALLE D'AOSTA	74,1%	80%	89%	90%	1%	21	23	23	0%	134	134	0%
LOMBARDIA	70,3%	80%	86%	90%	5%	59	110	90	18%	273	161	41%
LIGURIA	67,1%	95%	83%	90%	9%	55	58	54	7%	166	161	3%
TRENTINO ALTO ADIGE	78,3%	80%	93%	90%	-3%	86	135	90	34%	168	161	4%
VENETO	74,2%	80%	90%	90%	0%	33	39	39	0%	124	124	0%
FRIULI VENEZIA GIULIA	73,9%	75%	87%	90%	4%	54	144	90	38%	101	101	0%
EMILIA ROMAGNA	73,7%	80%	88%	90%	2%	40	113	90	20%	129	120	7%
TOSCANA	71,4%	80%	85%	90%	6%	47	130	90	31%	175	161	8%
UMBRIA	73,5%	86%	87%	90%	4%	14	9	9	0%	118	118	0%
MARCHE	75,5%	80%	89%	90%	1%	17	21	21	0%	123	123	0%
LAZIO	57,3%	68%	73%	81%	11%	47	97	90	7%	243	161	34%
ABRUZZO	67,1%	80%	81%	89%	11%	57	168	90	47%	246	161	34%
MOLISE	58,7%	62%	74%	90%	21%	62	101	90	11%	122	122	0%
CAMPANIA	57,1%	80%	71%	79%	11%	52	121	90	26%	317	161	49%
PUGLIA	62,5%	80%	77%	86%	11%	45	82	82	0%	225	161	28%
BASILICATA	65,0%	80%	79%	88%	11%	201	238	90	62%	151	151	0%
CALABRIA	53,1%	80%	68%	76%	11%	47	71	71	0%	188	161	14%
SICILIA	51,1%	69%	66%	72%	8%	63	161	90	44%	300	200	33%
SARDEGNA	61,1%	80%	76%	84%	11%	78	185	90	51%	200	161	19%
NAZIONALE	67,1%	80%	81%	90%	11%	47	103	90	13%	230	161	30%



PIANO OPERATIVO 2006
OBIETTIVI DI EFFICACIA E QUALITA' DEL SERVIZIO DELLE DIREZIONI REGIONALI

SOGGETTO CONTRIBUENTE (UPB ENTRATE)												
	% INFASAM. CREDITI 2005 (AREA AZIENDE)			% INFASAM. CREDITI ANNI PRECEDENTI (AREA AZIENDE)			Incremento Tasso di definizione crediti cont.anno 2006 "Area aziende"	Incremento Tasso di definizione crediti cont.anno 2005 "Area autonomi"	Incremento Incassi totali	GPA 92099 (ABBATTIMENTO SALDO ANNO IN CORSO)	GPA 92099 (ABBATTIMENTO SALDO ANNO PRECEDENTE)	GPA 92099 (ABBATTIMENTO SALDO ANNO PRECEDENTE)
	cons. 06/2005	ob. 2006	Var. %	cons. 06/2005	ob. 2006	Var. %	ob. 2006	ob. 2006	ob. 2006	ob. 2006	ob. 2006	ob. 2006
PIEMONTE	60%	85%	43%	87,30%	100%	15%	30%	30%	10%	80%	90%	100%
VALLE D'AOSTA	18%	85%	384%	71,77%	100%	39%	30%	30%	10%	80%	90%	100%
LOMBARDIA	53%	85%	60%	66,30%	100%	51%	30%	30%	10%	80%	90%	100%
LIGURIA	48%	86%	78%	87,04%	100%	15%	30%	30%	10%	80%	90%	100%
TRENTINO ALTO ADIGE	44%	85%	94%	82,15%	100%	22%	30%	30%	10%	80%	90%	100%
VENETO	63%	85%	36%	82,40%	100%	21%	30%	30%	10%	80%	90%	100%
FRIULI VENEZIA GIULIA	56%	85%	52%	85,56%	98%	15%	30%	30%	10%	80%	90%	100%
EMILIA ROMAGNA	59%	85%	45%	85,72%	100%	17%	30%	30%	10%	80%	90%	100%
TOSCANA	56%	87%	54%	81,06%	100%	23%	30%	30%	10%	80%	90%	100%
UMBRIA	76%	85%	11%	91,85%	95%	3%	30%	30%	10%	80%	90%	100%
MARCHE	67%	85%	26%	84,20%	100%	19%	30%	30%	10%	80%	90%	100%
LAZIO	54%	85%	58%	70,94%	100%	41%	30%	30%	10%	80%	90%	100%
ABRUZZO	53%	85%	60%	75,46%	100%	33%	30%	30%	10%	80%	90%	100%
MOLISE	16%	50%	207%	72,36%	78%	8%	30%	30%	10%	80%	90%	100%
CAMPANIA	55%	85%	56%	87,27%	100%	15%	30%	30%	10%	80%	90%	100%
PUGLIA	39%	85%	118%	78,98%	100%	27%	30%	30%	10%	80%	90%	100%
BASILICATA	79%	90%	14%	92,41%	100%	8%	30%	30%	10%	80%	90%	100%
CALABRIA	59%	88%	48%	87,02%	100%	15%	30%	30%	10%	80%	90%	100%
SICILIA	48%	75%	57%	76,64%	90%	17%	30%	30%	10%	76%	84%	100%
SARDEGNA	70%	88%	25%	85,22%	100%	17%	30%	30%	10%	80%	90%	100%
NAZIONALE	55%	85%	55%	77,71%	100%	29%	30%	30%	10%	80%	90%	100%

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
OBIETTIVI DI EFFICACIA E QUALITA' DEL SERVIZIO DELLE DIREZIONI REGIONALI

MEDICO-LEGALE (UPB ATTIVITA' DI SUPPORTO)										
	ESAME COMPLETO CERTIFICATI MEDICI (INDICE DEFLUSSO)	% VERIFICA VERBALI DI VMCO	% PARERI INPS/INAIL	% PARERI SU ASI COMPILATI	TEMPO SOGLIA 15 GG. ESAME E PARERE SULLE GIUSTIFICAZIONI AZIONI ASSENZE DA VMCA	UTILIZZO PROC VISITE AMB DI CONTROLL O	% QUESTIONARI INVIATI SU CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO			
	ob. 2006	ob. 2006	ob. 2006	ob. 2006	ob. 2006	ob. 2006	cons. 2004	cons. 06/2005	ob. 2006	Var. %
PIEMONTE	1,00	100%	100%	100%	100%	100%	6,32%	5,25%	10%	90%
VALLE D'AOSTA	1,00	100%	100%	100%	100%	100%	9,40%	6,06%	10%	65%
LOMBARDIA	1,00	100%	100%	100%	100%	100%	9,24%	7,83%	10%	28%
LIGURIA	1,00	100%	100%	100%	100%	100%	7,06%	6,20%	10%	61%
TRENTINO ALTO ADIGE	1,00	100%	100%	100%	100%	100%	12,61%	9,17%	10%	9%
VENETO	1,00	100%	100%	100%	100%	100%	7,41%	7,08%	10%	41%
FRIULI VENEZIA GIULIA	1,00	100%	100%	100%	100%	100%	3,81%	3,06%	10%	227%
EMILIA ROMAGNA	1,00	100%	100%	100%	100%	100%	5,76%	3,94%	10%	164%
TOSCANA	1,00	100%	100%	100%	100%	100%	4,97%	4,29%	10%	133%
UMBRIA	1,00	100%	100%	100%	100%	100%	7,21%	6,70%	10%	49%
MARCHE	1,00	100%	100%	100%	100%	100%	5,79%	4,86%	10%	106%
LAZIO	1,00	100%	100%	100%	100%	100%	3,45%	2,68%	10%	274%
ABRUZZO	1,00	100%	100%	100%	100%	100%	4,45%	3,30%	10%	203%
MOLISE	1,00	100%	100%	100%	100%	100%	5,39%	7,77%	10%	29%
CAMPANIA	1,00	100%	100%	100%	100%	100%	2,09%	3,27%	10%	205%
PUGLIA	1,00	100%	100%	100%	100%	100%	1,81%	1,70%	10%	488%
BASILICATA	1,00	100%	100%	100%	100%	100%	0,72%	1,35%	10%	642%
CALABRIA	1,00	100%	100%	100%	100%	100%	1,41%	1,34%	10%	646%
SICILIA	1,00	100%	100%	100%	100%	100%	2,45%	2,62%	5%	91%
SARDEGNA	1,00	100%	100%	100%	100%	100%	4,43%	3,91%	10%	156%
NAZIONALE	1,00	100%	100%	100%	100%	100%	5,10%	4,40%	10%	127%

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
OBIETTIVI DI EFFICACIA E QUALITA' DEL SERVIZIO DELLE DIREZIONI REGIONALI

MEDICO-LEGALE (UPB ATTIVITA' DI SUPPORTO)											
	% CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO SU CERTIFICATI ACQUISITI (obiettivo: in capo all'Unità di Processo)				% VISITE DISP. SU CERTIF. UTILI AL CONTR.				INCREMEN TO % UTILIZZO PROCEDUR A SIGAS SU ANNO 2005. SOGLIA MINIMO UTILIZZO 50%	TEMPO SOGLIA 30 GG ACCERTAME NTO SANITARIO PRIME 10 VISITE PERVENUTE DA UDP.	TEMPO SOGLIA 25 GG ACCERTAME NTO SANITARIO PRIME 50 VISITE PERVENUTE DA UDP.
	cons. 2004	cons. 06/2005	ob. 2006	Var. %	cons. 2004	cons. 06/2005	ob. 2006	Var. %	ob. 2006	ob. 2006	ob. 2006
PIEMONTE	53%	48%	57%	8%	13%	13%	14%	10%	20%	50%	50%
VALLE D'AOSTA	59%	65%	78%	31%	15%	14%	16%	10%	20%	50%	50%
LOMBARDIA	20%	41%	49%	142%	15%	8%	17%	10%	20%	50%	50%
LIGURIA	48%	44%	53%	11%	22%	20%	24%	10%	20%	50%	50%
TRENTINO ALTO ADIGE	37%	36%	43%	16%	22%	21%	25%	10%	20%	50%	50%
VENETO	45%	40%	48%	6%	10%	9%	11%	10%	20%	50%	50%
FRIULI VENEZIA GIULIA	55%	58%	69%	25%	9%	8%	10%	10%	20%	50%	50%
EMILIA ROMAGNA	47%	42%	52%	9%	28%	28%	34%	22%	20%	50%	50%
TOSCANA	65%	54%	65%	0%	15%	14%	17%	10%	20%	50%	50%
UMBRIA	61%	49%	59%	-3%	23%	25%	26%	10%	20%	50%	50%
MARCHE	63%	55%	66%	6%	20%	18%	22%	10%	20%	50%	50%
LAZIO	69%	62%	75%	8%	18%	16%	20%	10%	20%	50%	50%
ABRUZZO	69%	65%	78%	13%	15%	12%	16%	10%	20%	50%	50%
MOLISE	83%	83%	85%	2%	18%	13%	20%	10%	20%	50%	50%
CAMPANIA	65%	65%	78%	20%	22%	21%	25%	10%	20%	50%	50%
PUGLIA	77%	71%	85%	11%	12%	13%	13%	10%	20%	50%	50%
BASILICATA	83%	81%	97%	18%	34%	35%	37%	10%	20%	50%	50%
CALABRIA	87%	82%	98%	13%	37%	43%	43%	17%	20%	50%	50%
SICILIA	79%	82%	90%	14%	18%	23%	24%	31%	20%	50%	50%
SARDEGNA	58%	52%	63%	8%	24%	17%	26%	10%	20%	50%	50%
NAZIONALE	51%	53%	63%	20%	19%	17%	20%	10%	20%	50%	50%



PIANO OPERATIVO 2006
OBIETTIVI DI EFFICACIA E QUALITA' DEL SERVIZIO DELLE DIREZIONI REGIONALI

Allegato 3

LEGALE (UPB ATTIVITA' DI SUPPORTO)											
	% CREDITO ATTIVATO SU ATTIVABILE				% CREDITO INCASSATO SU ATTIVATO				TEMPO SOGLIA COSTITUZIONI IN GIUDIZIO (ALMENO 10 GG PRIMA DEL GIUDIZIO)	TEMPO SOGLIA TRASMISSIONE DISPOSIZIONI VI SENTENZE	ELIMIN. TENDENZ. GIAC. RIC. GIUDIZ. NOTIF. ANTE 1997
	cons. 2004	cons. 06/2005	ob. 2006	Var. %	cons. 2004	cons. 06/2005	ob. 2006	Var. %	ob. 2006	ob. 2006	ob. 2006
PIEMONTE	41%	16%	50%	20%	6%	7%	7%	20%	10	30	100%
VALLE D'AOSTA	42%	11%	51%	20%	15%	81%	18%	20%	10	30	100%
LOMBARDIA	27%	19%	32%	20%	37%	15%	45%	20%	10	30	100%
LIGURIA	26%	8%	31%	20%	7%	10%	9%	20%	10	30	100%
TRENTINO ALTO ADIGE	55%	34%	50%	8%	3%	2%	4%	20%	10	30	100%
VENETO	39%	34%	47%	20%	14%	7%	17%	20%	10	30	100%
FRIULI VENEZIA GIULIA	39%	17%	47%	20%	10%	6%	12%	20%	10	30	100%
EMILIA ROMAGNA	43%	21%	56%	30%	13%	8%	17%	26%	10	30	100%
TOSCANA	38%	21%	45%	20%	7%	8%	9%	20%	10	30	100%
UMBRIA	18%	5%	21%	20%	6%	10%	7%	20%	10	30	100%
MARCHE	41%	34%	45%	10%	8%	6%	10%	20%	10	30	100%
LAZIO	31%	12%	37%	20%	6%	3%	7%	20%	10	30	90%
ABRUZZO	30%	23%	36%	20%	4%	4%	5%	20%	10	30	100%
MOLISE	23%	8%	32%	38%	2%	4%	10%	310%	10	30	100%
CAMPANIA	13%	5%	16%	20%	7%	4%	9%	20%	10	30	90%
PUGLIA	29%	8%	35%	20%	7%	5%	8%	20%	10	30	90%
BASILICATA	17%	34%	20%	20%	22%	2%	26%	20%	10	30	100%
CALABRIA	17%	5%	20%	20%	5%	7%	6%	20%	10	30	90%
SICILIA	10%	4%	12%	20%	7%	11%	8%	20%	10	30	90%
SARDEGNA	26%	12%	31%	20%	7%	5%	8%	20%	10	30	100%
NAZIONALE	26%	13%	32%	20%	10%	7%	12%	20%	10	30	100%



PIANO OPERATIVO 2006
OBIETTIVI DI EFFICACIA E QUALITA' DEL SERVIZIO DELLE DIREZIONI REGIONALI

Allegato 3

	VIGILANZA (UPB ATTIVITA' DI SUPPORTO)	
	<i>Ispezioni da effettuare</i>	<i>Importi da addebitare (in migliaia di euro)</i>
	06. 2006	06. 2006
PIEMONTE	8.500	82.000
VALLE D'AOSTA	324	2.000
LOMBARDIA	16.050	180.000
LIGURIA	6.050	40.000
TRENTINO ALTO ADIGE	2.000	15.000
VENETO	11.300	82.000
FRIULI VENEZIA GIULIA	2.244	20.000
EMILIA ROMAGNA	9.304	82.000
TOSCANA	10.000	82.000
UMBRIA	1.678	14.000
MARCHE	4.530	36.000
LAZIO	12.640	130.000
ABRUZZO	2.100	28.000
MOLISE	540	5.000
CAMPANIA	15.400	130.000
PUGLIA	8.243	82.000
BASILICATA	1.609	10.000
CALABRIA	5.000	50.000
SICILIA	10.500	100.000
SARDEGNA	1.988	30.000
NAZIONALE	130.000	1.200.000

PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

ABRUZZO				
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORE
ASSICURATO PENSIONATO (UPB PRESTAZIONI PENSIONISTICHE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO ED INTRODUZIONE DELLE MODALITÀ DI LAVORO IN TEMPO REALE	RIDUZIONE TEMPI LIQUIDAZIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	REVISIONE PRASSI OPERATIVE	TEMPO SOGLIA
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO (UPB PRESTAZIONI TEMPORANEE)	TELEMATIZZAZIONE DEI FLUSSI DELLA CERTIFICAZIONE AL FINE DI OTTIMIZZARE IL SISTEMA DI GESTIONE DELLA MALATTIA	INCREMENTO PERCENTUALE DEI CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO	CORRENTEZZA ACQUISIZIONE CERTIFICATI MEDICI DI MALATTIA	% CERTIFICATI UTILI/ CERTIFICATI ESAMINATI
		INCREMENTO INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE	INCREMENTO ATTIVAZIONE AZIONI SURROGATORIE	% QUESTIONARI INVIATI SU CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO % AZIONI SURROGATORIE SU QUESTIONARI INVIATI % INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE
SOGGETTO CONTRIBUENTE (UPB ENTRATE)	INTRODUZIONE DELLE NUOVE MODALITÀ OPERATIVE NELL'AMBITO DEL PROGETTO "TEMPO REALE" E MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE CONTRIBUTI AZIENDE CON DIPENDENTI	AGGIORNAMENTO ARCHIVIO AZIENDE	% SCOPERTURE CONTRIBUTIVE
			REVISIONE PRASSI OPERATIVE	% NR EMESSE SU DM RIPARTITO
		MIGLIORAMENTO CAPACITÀ GESTIONE AREA LAVORATORI AUTONOMI	RIDUZIONE TEMPI DI DEFINIZIONE GESTIONE VERSAMENTI F24	INDICE DI ANZIANITÀ DELLA GIACENZA
			MIGLIORAMENTO ARCHIVI LAVORATORI AUTONOMI	% EMESSE PAGATE
LEGALE (UPB ATTIVITÀ DI SUPPORTO)	MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE E RECUPERO CREDITI	INCREMENTO INCASSI CREDITI ATTIVATI	% INCASSI SU CREDITI ATTIVATI

PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

BASILICATA				
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORE
ASSICURATO-PENSIONATO (UPB PRESTAZIONI PENSIONISTICHE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO ED INTRODUZIONE DELLE MODALITÀ DI LAVORO IN TEMPO REALE	RIDUZIONE TEMPI LIQUIDAZIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	REVISIONE PRASSI OPERATIVE	TEMPI SOGLIA ENTRO 60 GIORNI
			REVISIONE PRASSI OPERATIVE	TEMPI SOGLIA ENTRO 60 GIORNI
			RIDUZIONE TEMPI DI LIQUIDAZIONE INDIRETTE	TEMPI SOGLIA ENTRO 15 GIORNI
			RIDUZIONE TEMPI DI LIQUIDAZIONE REVERSIBILITÀ	TEMPI SOGLIA ENTRO 15 GIORNI
			RIDUZIONE TEMPI DI TRASFORMAZIONE PENSIONI PROVVISORIE	INDICE DI ANZIANITA' DELLA GIACENZA
	RIDUZIONE DEGLI ELEMENTI DI CRITICITÀ NELL'EROGAZIONE DELLE PRESTAZIONI PER INVALIDITÀ CIVILE, ANCHE ATTRAVERSO UNA PIÙ PUNTUALE GESTIONE DELLE CONVENZIONI STIPULATE	MIGLIORAMENTO POSIZIONI CONTRIBUTIVE	SMALTIMENTO GIACENZE DELLE RICOSTITUZIONI CONTRIBUTIVE	ABBATTIMENTO VOLUMI DI GIACENZA
		RIDUZIONE TEMPI LIQUIDAZIONE PENSIONI DI INVALIDITA'	RIDUZIONE TEMPI DI LIQUIDAZIONE INVALIDITA'	INDICE DI ANZIANITA' DELLA GIACENZA
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO (UPB PRESTAZIONI TEMPORANEE)	TELEMATIZZAZIONE DEI FLUSSI DELLA CERTIFICAZIONE AL FINE DI OTTIMIZZARE IL SISTEMA DI GESTIONE DELLA MALATTIA	ESAME COMPLETO DEI CERTIFICATI MEDICI PERVENUTI	SMALTIMENTO GIACENZE CERTIFICATI MEDICI DI MALATTIA	INDICE DI ANZIANITA' DELLA GIACENZA
		INCREMENTO INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE	INCREMENTO ATTIVAZIONE AZIONI SURROGATORIE	% ATTIVAZIONE AZIONI SURROGATORIE/ QUESTIONARI INVIATI % INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE

PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

BASILICATA		(SEGUE)		
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORE
SOGGETTO CONTRIBUENTE (UPB ENTRATE)	INTRODUZIONE DELLE NUOVE MODALITA' OPERATIVE NELL'AMBITO DEL PROGETTO "TEMPO REALE" E MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE CONTRIBUTI AZIENDE CON DIPENDENTI	AGGIORNAMENTO ARCHIVIO AZIENDE	% SCOPERTURE CONTRIBUTIVE
			REVISIONE PRASSI OPERATIVE	% NR EMESSE SU DM RIPARTITO
			SMALTIMENTO GIACENZE NDR	INDICE ANZIANITA' DELLA GIACENZA
		MIGLIORAMENTO CAPACITA' GESTIONE AREA LAVORATORI AUTONOMI	MIGLIORAMENTO DEFINIZIONE F24 ERRATI LAV. AUT.	INDICE DI ANZIANITA' DELLA GIACENZA
			MIGLIORAMENTO ARCHIVI LAVORATORI AUTONOMI (EMESSO PAGATO)	% EMESSO PAGATO
		MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE CONTRIBUTI AZIENDE AGRICOLE	MIGLIORAMENTO ACQUISIZIONE MODELLI DMAG	INDICE DI DEFLUSSO 0AAU02 0AAZ02
			MIGLIORAMENTO GESTIONE VERSAMENTI F24 - AGR.	INDICE DI DEFL. 0AAU70
		MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI GESTIONE DEI CREDITI	RIDUZIONE TEMPI DI DEFINIZIONE DELLE INADEMPENZE	% CREDITI INFASATI SU INFASABILI
LEGALE (UPB ATTIVITA' DI SUPPORTO)	MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI		INCREMENTO ATTIVAZIONE CREDITI	% CREDITI ATTIVATI SU ATTIVABILI

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

CALABRIA				
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/PROGETTI	INDICATORE
ASSICURATO-PENSIONATO (UPB PRESTAZIONI PENSIONISTICHE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO ED INTRODUZIONE DELLE MODALITÀ DI LAVORO IN TEMPO REALE	RIDUZIONE TEMPI LIQUIDAZIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	REVISIONE PRASSI OPERATIVE	TEMPO SOGLIA ENTRO 60 GG
		CORRETTEZZA NELLA LIQUIDAZIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	INCREMENTO PENSIONI ACCOLTE IN 1[^] ISTANZA	% ACCOLTE IN PRIMA ISTANZA
			RIDUZIONE TEMPI DI TRASFORMAZIONE PENSIONI PROVVISORIE	INDICE DI ANZIANITA' DELLA GIACENZA
			SMANTIMENTO GIACENZE DELLE RICOSTITUZIONI CONTRIBUTIVE	VOLUMI DI GIACENZA
		MIGLIORAMENTO GESTIONE CONTI ASSICURATIVI	ABBATTIMENTO GIACENZA RICONGIUNZIONI ART.1	VOLUMI DI GIACENZA
		RIDUZIONE TEMPI LIQUIDAZIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE IN REGIME DI C.I.	ABBATTIMENTO GIACENZE 1[^] LIQUIDAZIONI IN REGIME DI C.I.	VOLUMI DI GIACENZA
	RIDUZIONE DEGLI ELEMENTI DI CRITICITÀ NELL'EROGAZIONE DELLE PRESTAZIONI PER INVALIDITÀ CIVILE, ANCHE ATTRAVERSO UNA PIÙ PUNTUALE GESTIONE DELLE CONVENZIONI STIPULATE	RIDUZIONE TEMPI LIQUIDAZIONE PENSIONI DI INVALIDITÀ	MIGLIORAMENTO TEMPI DI LIQUIDAZIONE PRESTAZIONI DI INVALIDITÀ CIVILE	VOLUMI DI GIACENZA
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO (UPB PRESTAZIONI TEMPORANEE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO	MIGLIORAMENTO TEMPI DI LIQUIDAZIONE DELLA DS ORDINARIA	REVISIONE PRASSI OPERATIVE	TEMPO SOGLIA ENTRO 60 GG
	TELEMATIZZAZIONE DEI FLUSSI DELLA CERTIFICAZIONE AL FINE DI OTTIMIZZARE IL SISTEMA DI GESTIONE DELLA MALATTIA	INCREMENTO INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE	RIDUZIONE INTERESSI LEGALI	TEMPO SOGLIA ENTRO 120 GG
			INCREMENTO ATTIVAZIONE AZIONI SURROGATORIE	% QUESTIONARI INVIATI SU CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO % AZIONI SURROGATORIE SU QUESTIONARI INVIATI % INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE

PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

Allegato 4

CALABRIA		(SEGUE)		
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/PROGETTI	INDICATORE
SOGGETTO CONTRIBUENTE (UPB ENTRATE)	INTRODUZIONE DELLE NUOVE MODALITA' OPERATIVE NELL'AMBITO DEL PROGETTO "TEMPO REALE" E MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE CONTRIBUTI AZIENDE CON DIPENDENTI	AGGIORNAMENTO ARCHIVIO AZIENDE	% SCOPERTURE CONTRIBUTIVE
			RIDUZIONE EMISSIONE NDR	% NR EMESSE SU DM RIPARTITO
			CORRENTEZZA GESTIONE DM PASSIVI	INDICE DI DEFLUSSO
			ABBATTIMENTO GIACENZE DM INSOLUTI PARZIALI E TOTALI	GIACENZA PRODOTTI 046873 E 046875
		MIGLIORAMENTO CAPACITA' GESTIONE AREA LAVORATORI AUTONOMI	MIGLIORAMENTO ARCHIVI LAVORATORI AUTONOMI	INDICE DI DEFL. 0AAU02 0AAU04 0AAU06
		MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE CONTRIBUTI AZIENDE AGRICOLE	MIGLIORAMENTO ACQUISIZIONE MODELLI DA E DMAG	INDICE DI DEFLUSSO 0AAU02 0AA202
			MIGLIORAMENTO GESTIONE VERSAMENTI F24 - AGR.	INDICE DI DEFL. 0AAU70
	MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE E RECUPERO CREDITI	INCREMENTO PERCENTUALE CREDITI ATTIVATI SU CREDITI ATTIVABILI	PROCEDURA MONITORAGGIO CREDITI
LEGALE (UPB ATTIVITA' DI SUPPORTO)	RIDUZIONE DELLE GIACENZE DEL CONTENZIOSO AMMIN. E GIUDIZIARIO	MIGLIORAMENTO CONTENZIOSO	ABBATTIMENTO GIACENZA RICORSI GIUDIZIARI NOTIFICATI ANTE 1997	VOLUMI DI GIACENZA

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

Allegato 4

CAMPANIA				
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORE
ASSICURATO-PENSIONATO (UPB PRESTAZIONI PENSIONISTICHE)	RIDUZIONE DEGLI ELEMENTI DI CRITICITÀ NELL'EROGAZIONE DELLE PRESTAZIONI PER INVALIDITÀ CIVILE, ANCHE ATTRAVERSO UNA PIÙ PUNTUALE GESTIONE DELLE CONVENZIONI STIPULATE	RIDUZIONE TEMPI LIQUIDAZIONE PENSIONI DI INVALIDITÀ CIVILE	ABBATTIMENTO GIACENZE LIQUIDAZIONI PRESTAZIONI DI INVALIDITÀ CIVILE	VOLUMI DI GIACENZA
			ABBATTIMENTO GIACENZE RICOSTITUZIONI INVALIDITÀ CIVILE	VOLUMI DI GIACENZA
	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO ED INTRODUZIONE DELLE MODALITÀ DI LAVORO IN TEMPO REALE	RIDUZIONE TEMPI LIQUIDAZIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	ABBATTIMENTO GIACENZE PRIME LIQUIDAZIONI IN REGIME DI C.I.	VOLUMI DI GIACENZA
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO (UPB PRESTAZIONI TEMPORANEE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO	MIGLIORAMENTO TEMPI DI LIQUIDAZIONE DELLA DS ORDINARIA	REVISIONE PRASSI OPERATIVE	TEMPO SOGLIA ENTRO 60 GIORNI
			RIDUZIONE INTERESSI LEGALI	TEMPO SOGLIA ENTRO 120 GIORNI
		INTRODUZIONE DI MODALITÀ DI EROGAZIONE IN TEMPO REALE DELLA DS ORDINARIA	SMALTIMENTO GIACENZE	INDICE ANZIANITÀ DELLA GIACENZA

PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

Allegato 4

CAMPANIA		(SEGUE)		
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORE
SOGGETTO CONTRIBUENTE (UPB ENTRATE)	INTRODUZIONE DELLE NUOVE MODALITA' OPERATIVE NELL'AMBITO DEL PROGETTO "TEMPO REALE" E MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE CONTRIBUTI AZIENDE CON DIPENDENTI	AGGIORNAMENTO ARCHIVIO AZIENDE	% SCOPERTURE CONTRIBUTIVE
			RIDUZIONE EMISSIONE NDR	% NR EMESSE SU DM RIPARTITO
			CORRENTEZZA GESTIONE DM PASSIVI	INDICE DI DEFLUSSO
			ABBATTIMENTO GIACENZE DM INSOLUTI PARZIALI E TOTALI	GIACENZA PRODOTTI 046873 E 046875
		MIGLIORAMENTO CAPACITA' GESTIONE AREA LAVORATORI AUTONOMI	MIGLIORAMENTO ARCHIVI LAVORATORI AUTONOMI	INDICE DI DEFL. 0AAU02 0AAU04 0AAU06
		MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE CONTRIBUTI AZIENDE AGRICOLE	MIGLIORAMENTO ACQUISIZIONE MODELLI DA E DMAG	INDICE DI DEFLUSSO 0AAU02 0AAU07
			MIGLIORAMENTO GESTIONE VERSAMENTI F24 - AGR.	INDICE DI DEFL. 0AAU70
LEGALE (UPB ATTIVITA' DI SUPPORTO)	MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE E RECUPERO CREDITI	INCREMENTO PERCENTUALE CREDITI ATTIVATI SU CREDITI ATTIVABILI	PROCEDURA MONITORAGGIO CREDITI
	RIDUZIONE DELLE GIACENZE DEL CONTENZIOSO AMMIN. E GIUDIZIARIO	MIGLIORAMENTO CONTENZIOSO	ABBATTIMENTO GIACENZA RICORSI GIUDIZIARI NOTIFICATI ANTE 1999	VOLUMI DI GIACENZA
	RIDURRE L'INSORGERE DI CONTENZIOSO GIUDIZIARIO CON IL PIENO TUTILIZZO DI TUTTE LE PROCEDURE DI CONCILIAZIONE	MIGLIORAMENTO CONTENZIOSO	RIDUZIONE GIACENZA PRATICHE APERTE A TUTTO IL 31/12/2004	VOLUMI DI GIACENZA

PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

EMILIA ROM.				
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/PROGETTI	INDICATORE
ASSICURATO-PENSIONATO (UPB PRESTAZIONI PENSIONISTICHE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO ED INTRODUZIONE DELLE MODALITÀ DI LAVORO IN TEMPO REALE	CORRETTEZZA NELLA LIQUIDAZIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	SMALTIMENTO GIACENZE DELLE RICOSTITUZIONI CONTRIBUTIVE	VOLUMI DI GIACENZA
		MIGLIORAMENTO DEI TEMPI DI LIQUIDAZIONE DELLE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	REVISIONE ORGANIZZATIVA	TEMPI SOGLIA PENSIONI (VECCHIAIA, ANZIANITA' E INVALIDITA')
		CORRENTEZZA NELLA LIQUIDAZIONE DELLE PENSIONI E RICOSTITUZIONI IN CONVENZIONE INTERNAZIONALE	SMALTIMENTO GIACENZE	VOLUMI DI GIACENZA
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO (UPB PRESTAZIONI TEMPORANEE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO	MIGLIORAMENTO TEMPI DI LIQUIDAZIONE DELLA DS ORDINARIA	REVISIONE PRASSI OPERATIVE	TEMPO SOGLIA ENTRO 60 GIORNI
		MIGLIORAMENTO TEMPI DI LIQUIDAZIONE DELLA DS AGRICOLA	RIDUZIONE INTERESSI LEGALI	TEMPO SOGLIA ENTRO 120 GIORNI
	TELEMATIZZAZIONE DEI FLUSSI DELLA CERTIFICAZIONE AL FINE DI OTTIMIZZARE IL SISTEMA DI GESTIONE DELLA MALATTIA	INCREMENTO PERCENTUALE DEI CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO	CORRENTEZZA ACQUISIZIONE CERTIFICATI MEDICI DI MALATTIA	% CERTIFICATI UTILI/ CERTIFICATI ESAMINATI
	MIGLIORAMENTO QUALITÀ DEL SERVIZIO GESTIONE DELLA MALATTIA	MIGLIORAMENTO DEI TEMPI DI LIQUIDAZIONE DELL'INDENNITÀ DI MALATTIA	REVISIONE ORGANIZZATIVA	TEMPO SOGLIA ENTRO 60 GIORNI
SOGGETTO CONTRIBUENTE (UPB ENTRATE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO E MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI GESTIONE DEI LAVORATORI AUTONOMI (ART/COM)	ABBATTIMENTO GIACENZE F24 ERRATI ART/COM	VOLUMI GIACENZE COD. 020206
		MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI GESTIONE AZIENDE CON DIPENDENTI	RIDUZIONE GIACENZA DM INSOLUTI	VOLUMI GIACENZE COD.030301 E 030302

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

FRIULI V. G.				
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/PROGETTI	INDICATORE
ASSICURATO-PENSIONATO (UPB PRESTAZIONI PENSIONISTICHE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO ED INTRODUZIONE DELLE MODALITÀ DI LAVORO IN TEMPO REALE	MIGLIORAMENTO GESTIONE CONTI ASSICURATIVI	RIDUZIONE GIACENZE DELLE RICOSTITUZIONI DOCUMENTALI	VOLUMI GIACENZA COD. 41060
			RIDUZIONE GIACENZE RATEI A TITOLARI REVERSIBILITÀ	VOLUMI GIACENZA COD. 41133
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO (UPB PRESTAZIONI TEMPORANEE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO	MIGLIORAMENTO TEMPI DI LIQUIDAZIONE DELLA DS ORDINARIA	REVISIONE PRASSI OPERATIVE	TEMPO SOGLIA ENTRO 60 GIORNI
		MIGLIORAMENTO TEMPI DI LIQUIDAZIONE DELLA DS AGRICOLA	RIDUZIONE INTERESSI LEGALI	TEMPO SOGLIA ENTRO 120 GIORNI
SOGGETTO CONTRIBUENTE (UPB ENTRATE)	INTRODUZIONE DELLE NUOVE MODALITÀ OPERATIVE NELL'AMBITO DEL PROGETTO "TEMPO REALE" E MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE CONTRIBUTI AZIENDE CON DIPENDENTI	ABBATTIMENTO GIACENZE DM PASSIVI	VOLUMI GIACENZA COD. 030214
			SMALTIMENTO GIACENZE NDR	VOLUME GIACENZA COD. 46658 E 46632
			ABBATTIMENTO GIACENZE DM INSOLUTI PARZIALI E TOTALI	VOLUMI GIACENZA COD. 46873 E 46875
		MIGLIORAMENTO CAPACITÀ GESTIONE AREA LAVORATORI AUTONOMI	MIGLIORAMENTO GESTIONE VERSAMENTI F24	VOLUMI GIACENZA COD. 45662

PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

Allegato 4

LAZIO				
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORE
ASSICURATO-PENSIONATO (UPB PRESTAZIONI PENSIONISTICHE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO ED INTRODUZIONE DELLE MODALITÀ DI LAVORO IN TEMPO REALE	RIDUZIONE TEMPI LIQUIDAZIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	REVISIONE PRASSI OPERATIVE	TEMPO SOGLIA ENTRO 60 GG
		AGGIORNAMENTO POSIZIONI CONTRIBUTIVE	ABBATTIMENTO GIACENZE PENSIONI PROVVISORIE	INDICE DI ANZIANITA' DELLA GIACENZA
	RIDUZIONE DEGLI ELEMENTI DI CRITICITÀ NELL'EROGAZIONE DELLE PRESTAZIONI PER INVALIDITÀ CIVILE, ANCHE ATTRAVERSO UNA PIÙ PUNTUALE GESTIONE DELLE CONVENZIONI STIPULATE		RIDUZIONE TEMPI LIQUIDAZIONE PENSIONI DI INVALIDITA' CIVILE	SMALTIMENTO GIACENZE DELLE RICOSTITUZIONI CONTRIBUTIVE
		ABBATTIMENTO GIACENZE LIQUIDAZIONI PRESTAZIONI DI INVALIDITA' CIVILE		VOLUMI DI GIACENZA
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO (UPB PRESTAZIONI TEMPORANEE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO	MIGLIORAMENTO TEMPI DI LIQUIDAZIONE DELLA DS ORDINARIA	REVISIONE PRASSI OPERATIVE	TEMPO SOGLIA ENTRO 60 GIORNI
		MIGLIORAMENTO TEMPI DI LIQUIDAZIONE DELLA DS AGRICOLA	RIDUZIONE INTERESSI LEGALI	TEMPO SOGLIA ENTRO 120 GIORNI
	TELEMATIZZAZIONE DEI FLUSSI DELLA CERTIFICAZIONE AL FINE DI OTTIMIZZARE IL SISTEMA DI GESTIONE DELLA MALATTIA	INCREMENTO PERCENTUALE DEI CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO	CORRENTIEZZA ACQUISIZIONE CERTIFICATI MEDICI DI MALATTIA	% CERTIFICATI UTILI/ CERTIFICATI ESAMINATI
		INCREMENTO INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE	INCREMENTO ATTIVAZIONE AZIONI SURROGATORIE	% QUESTIONARI INVIATI SU CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO % AZIONI SURROGATORIE SU QUESTIONARI INVIATI % INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE



PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

LAZIO		(SEGUE)			
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORE	
SOGGETTO CONTRIBUENTE (UPB ENTRATE)	INTRODUZIONE DELLE NUOVE MODALITA' OPERATIVE NELL'AMBITO DEL PROGETTO "TEMPO REALE" E MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE CONTRIBUTI AZIENDE CON DIPENDENTI	AGGIORNAMENTO ARCHIVIO AZIENDE	% DM SU AZ. ATTIVE	
			REVISIONE PRASSI OPERATIVE	% NR EMESSE SU DM RIPARTITO	
			ABBATTIMENTO GIACENZE DM PASSIVI	CONFRONTO EROSIONE GIACENZA 030214	
			ABBATTIMENTO GIACENZE REGOLARIZZAZIONI	EROSIONE GIACENZE 030305	
			ABBATTIMENTO GIACENZE DM INSOLUTI PARZIALI E TOTALI	GIACENZA PRODOTTI 046873 E 046875	
		MIGLIORAMENTO CAPACITA' GESTIONE AREA LAVORATORI AUTONOMI	MIGLIORAMENTO ARCHIVI LAVORATORI AUTONOMI	INDICE DI DEFL. 0AAU02 0AAU04 0AAU06	
			ABBATTIMENTO GIACENZE F24 ERRATI	EROSIONE GIACENZA 020206	
		MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE E RECUPERO CREDITI	CORRENTEZZA DEFINIZIONE INADEMPIENZE	INDICE DI ANZIANITA' DELLA GIACENZA
				INCREMENTO PERCENTUALE INFASAMENTO CREDITI CEDUTI	% CREDITI INFASATI SU INFASABILI
				INCREMENTO PERCENTUALE CREDITI ATTIVATI SU CREDITI ATTIVABILI	% ATTIVATO SU ATTIVABILE
INCREMENTO PERCENTUALE CREDITI INCASSATI SU CREDITI ATTIVATI	% INCASSI SU CREDITI ATTIVATI				
LEGALE (UPB ATTIVITA' DI SUPPORTO)	RIDUZIONE DELLE GIACENZE DEL CONTENZIOSO AMMIN. E GIUDIZIARIO	MIGLIORAMENTO CONTENZIOSO	ABBATTIMENTO GIACENZA RICORSI GIUDIZIARI NOTIFICATI ANTE 1997	VOLUMI DI GIACENZA	



PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

LIGURIA				
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OGGETTIVO	PROGRAMMI/PROGETTI	INDICATORE
ASSICURATO-PENSIONATO (UPB PRESTAZIONI PENSIONISTICHE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO ED INTRODUZIONE DELLE MODALITÀ DI LAVORO IN TEMPO REALE	RIDUZIONE TEMPI LIQUIDAZIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	REVISIONE PRASSI OPERATIVE	TEMPO SOGLIA ENTRO 60 GG
		CORRETTEZZA NELLA LIQUIDAZIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	INCREMENTO PERCENTUALE PENSIONI ACCOLTE IN PRIMA ISTANZA	% NUMERO ACCOLTE IN PRIMA ISTANZA SUL NUMERO TOTALE PENSIONI ACCOLTE
			RIDUZIONE TEMPI DI TRASFORMAZIONE PENSIONI PROVVISORIE	INDICE DI ANZIANITÀ DELLA GIACENZA
			SMALTIMENTO GIACENZE DELLE RICOSTITUZIONI CONTRIBUTIVE	VOLUMI DI GIACENZA
		MIGLIORAMENTO GESTIONE CONTI ASSICURATIVI	SMALTIMENTO GIACENZA RISCATTI	VOLUMI DI GIACENZA
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO (UPB PRESTAZIONI TEMPORANEE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO	MIGLIORAMENTO TEMPI DI LIQUIDAZIONE DELLA DS ORDINARIA	REVISIONE PRASSI OPERATIVE	TEMPO SOGLIA ENTRO 60 GIORNI
		MIGLIORAMENTO TEMPI DI LIQUIDAZIONE DELLA DS AGRICOLA	RIDUZIONE INTERESSI LEGALI	TEMPO SOGLIA ENTRO 120 GIORNI
	TELEMATIZZAZIONE DEI FLUSSI DELLA CERTIFICAZIONE AL FINE DI OTTIMIZZARE IL SISTEMA DI GESTIONE DELLA MALATTIA	INCREMENTO PERCENTUALE DEI CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO	CORRETTEZZA ACQUISIZIONE CERTIFICATI MEDICI DI MALATTIA	% CERTIFICATI UTILI/ CERTIFICATI ESAMINATI
		INCREMENTO INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE	INCREMENTO ATTIVAZIONE AZIONI SURROGATORIE	% QUESTIONARI INVIATI SU CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO % AZIONI SURROGATORIE SU QUESTIONARI INVIATI % INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE

PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

Allegato 4

LIGURIA		(SEGUE)		
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORE
SOGGETTO CONTRIBUENTE (UPB ENTRATE)	INTRODUZIONE DELLE NUOVE MODALITA' OPERATIVE NELL'AMBITO DEL PROGETTO "TEMPO REALE" E MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE CONTRIBUTI AZIENDE CON DIPENDENTI	ABBATTIMENTO GIACENZE DM PASSIVI	INDICE ANZIANITA' DELLA GIACENZA
			ABBATTIMENTO GIACENZE DM INSOLUTI PARZIALI E TOTALI	INDICE ANZIANITA' DELLA GIACENZA
			ABBATTIMENTO GIACENZE REGOLARIZZAZIONI	EROSIONE GIACENZE 030305
		MIGLIORAMENTO CAPACITA' GESTIONE AREA LAVORATORI AUTONOMI	MIGLIORAMENTO GESTIONE VERSAMENTI F24	INDICE DI ANZIANITA' DELLA GIACENZA
	MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE E RECUPERO CREDITI	CORRENTEZZA DEFINIZIONE INADEMPENZE	INDICE DI DEFLUSSO 046180
LEGALE (UPB ATTIVITA' DI SUPPORTO)			INCREMENTO INCASSO CREDITI	% CREDITI INCASSATI SU ATTIVITA'

PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

LOMBARDIA				
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORE
ASSICURATO-PENSIONATO (UPB PRESTAZIONI PENSIONISTICHE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO ED INTRODUZIONE DELLE MODALITÀ DI LAVORO IN TEMPO REALE	AGGIORNAMENTO POSIZIONI CONTRIBUTIVE	ABBATTIMENTO GIACENZE PENSIONI PROVVISORIE	INDICE DI ANZIANITA' DELLA GIACENZA
		MIGLIORAMENTO GESTIONE CONTI ASSICURATIVI	SMALTIMENTO GIACENZE RISCATTI E RICONGIUNZIONI	VOLUMI DI GIACENZA
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO (UPB PRESTAZIONI TEMPORANEE)	TELEMATIZZAZIONE DEI FLUSSI DELLA CERTIFICAZIONE AL FINE DI OTTIMIZZARE IL SISTEMA DI GESTIONE DELLA MALATTIA	INCREMENTO PERCENTUALE DEI CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO	CORRENTEZZA ACQUISIZIONE CERTIFICATI MEDICI DI MALATTIA	% CERTIFICATI UTILI/ CERTIFICATI ESAMINATI
SOGGETTO CONTRIBUENTE (UPB ENTRATE)	INTRODUZIONE DELLE NUOVE MODALITÀ OPERATIVE NELL'AMBITO DEL PROGETTO "TEMPO REALE" E MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE CONTRIBUTI AZIENDE CON DIPENDENTI	SMALTIMENTO GIACENZE NDR	INDICE DI ANZIANITA' DELLA GIACENZA
			ABBATTIMENTO GIACENZA DM PASSIVI	VOLUMI DI GIACENZA E INDICE DI DEFILUSSO 030214
	MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO RECUPERO CREDITI	RIDUZIONE TEMPI DI DEFINIZIONE DELLE INADEMPIENZE	INDICE DI ANZIANITA' DELLA GIACENZA
LEGALE (UPB ATTIVITÀ DI SUPPORTO)			INCREMENTO CREDITI ATTIVATI	% CREDITI ATTIVATI SU ATTIVABILI

PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

MARCHE				
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORE
ASSICURATO-PENSIONATO (UPB PRESTAZIONI PENSIONISTICHE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO ED INTRODUZIONE DELLE MODALITÀ DI LAVORO IN TEMPO REALE	AGGIORNAMENTO POSIZIONI CONTRIBUTIVE	SMALTIMENTO GIACENZE DELLE RICOSTITUZIONI CONTRIBUTIVE	VOLUMI DI GIACENZA
			SMALTIMENTO GIACENZE RICOSTITUZIONI	VOLUMI DI GIACENZA
			SMALTIMENTO GIACENZE TRASFORMAZIONI	VOLUMI DI GIACENZA
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO (UPB PRESTAZIONI TEMPORANEE)	TELEMATIZZAZIONE DEI FLUSSI DELLA CERTIFICAZIONE AL FINE DI OTTIMIZZARE IL SISTEMA DI GESTIONE DELLA MALATTIA	INCREMENTO PERCENTUALE DEI CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO	CORRENTEZZA ACQUISIZIONE CERTIFICATI MEDICI DI MALATTIA	% CERTIFICATI UTILI/ CERTIFICATI ESAMINATI
SOGGETTO CONTRIBUENTE (UPB ENTRATE)	INTRODUZIONE DELLE NUOVE MODALITÀ OPERATIVE NELL'AMBITO DEL PROGETTO "TEMPO REALE" E MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE CONTRIBUTI AZIENDE CON DIPENDENTI	SMALTIMENTO GIACENZA NDR ATTIVE	INDICE DI ANZIANITÀ DELLA GIACENZA
			ABBATTIMENTO GIACENZE DM INSOLUTI PARZIALI E TOTALI	GIACENZA PRODOTTI 046873 E 046875
			RIDUZIONE TEMPI DI DEFINIZIONE DELLE INADEMPIENZE	INDICE DI ANZIANITÀ DELLA GIACENZA
LEGALE (UPB ATTIVITÀ DI SUPPORTO)	MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	INCREMENTO INFASAMENTO CREDITI CEDUTI	% CREDITI INFASATI SU INFASABILI
			INCREMENTO INCASSO CREDITI	% CREDITI INCASSATI SU ATTIVATI

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

MOLISE				
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/PROGETTI	INDICATORE
ASSICURATO PENSIONATO (UPB PRESTAZIONI PENSIONISTICHE)	MIGLIORAMENTO LIQUIDAZIONE PENSIONI IN CONVENZIONI INTERNAZIONALI	RIDUZIONE TEMPI LIQUIDAZIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE IN REGIME DI CONVENZIONE INTERNAZIONALE	ABBATTIMENTO GIACENZE PRIME LIQUIDAZIONI CONVENZIONI INTERNAZIONALI	VOLUMI DI GIACENZA
			SMALTIMENTO GIACENZE RICOSTITUZIONI IN CONVENZIONI INTERNAZIONALI	VOLUMI DI GIACENZA
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO (UPB PRESTAZIONI TEMPORANEE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO	MIGLIORAMENTO TEMPI DI LIQUIDAZIONE DELLA DS ORDINARIA	REVISIONE PRASSI OPERATIVE	TEMPO SOGLIA ENTRO 60 GIORNI
		MIGLIORAMENTO TEMPI DI LIQUIDAZIONE DELLA DS AGRICOLA	RIDUZIONE INTERESSI LEGALI	TEMPO SOGLIA ENTRO 120 GIORNI
	TELEMATIZZAZIONE DEI FLUSSI DELLA CERTIFICAZIONE AL FINE DI OTTIMIZZARE IL SISTEMA DI GESTIONE DELLA MALATTIA	INCREMENTO PERCENTUALE DEI CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO	CORRENTEZZA ACQUISIZIONE CERTIFICATI MEDICI DI MALATTIA	% CERTIFICATI UTILI/ CERTIFICATI ESAMINATI
		INCREMENTO INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE	INCREMENTO ATTIVAZIONE AZIONI SURROGATORIE	% QUESTIONARI INVIATI SU CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO
				% AZIONI SURROGATORIE SU QUESTIONARI INVIATI
				% INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE
SOGGETTO CONTRIBUENTE (UPB ENTRATE)	INTRODUZIONE DELLE NUOVE MODALITÀ OPERATIVE NELL'AMBITO DEL PROGETTO "TEMPO REALE" E MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE CONTRIBUTI AZIENDE CON DIPENDENTI	SMALTIMENTO GIACENZE NDR	INDICE DI ANZIANITÀ DELLA GIACENZA
			RIDUZIONE TEMPI DI DEFINIZIONE DELLE INADEMPIENZE	INDICE DI ANZIANITÀ DELLA GIACENZA
		MIGLIORAMENTO CAPACITÀ GESTIONE AREA LAVORATORI AUTONOMI	MIGLIORAMENTO GESTIONE VERSAMENTI F24	INDICE DI ANZIANITÀ DELLA GIACENZA
			MIGLIORAMENTO ARCHIVI LAVORATORI AUTONOMI (EMESSO PAGATO)	% EMESSO PAGATO
LEGALE (UPB ATTIVITÀ DI SUPPORTO)	MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	INCREMENTO INCASSO CREDITI	% CREDITI INCASSATI SU ATTIVATI

PIANO OPERATIVO 2006

PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

PIEMONTE				
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/PROGETTI	INDICATORE
ASSICURATO PENSIONATO (UPB PRESTAZIONI PENSIONISTICHE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO ED INTRODUZIONE DELLE MODALITÀ DI LAVORO IN TEMPO REALE	RIDUZIONE TEMPI LIQUIDAZIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	REVISIONE PRASSI OPERATIVE	TEMPO SOGLIA
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO (UPB PRESTAZIONI TEMPORANEE)	TELEMATIZZAZIONE DEI FLUSSI DELLA CERTIFICAZIONE AL FINE DI OTTIMIZZARE IL SISTEMA DI GESTIONE DELLA MALATTIA	INCREMENTO INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE	INCREMENTO ATTIVAZIONE AZIONI SURROGATORIE	% QUESTIONARI INVIATI SU CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO % AZIONI SURROGATORIE SU QUESTIONARI INVIATI % INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE
		INCREMENTO PERCENTUALE DEI CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO	CORRENTEZZA ACQUISIZIONE CERTIFICATI MEDICI DI MALATTIA	% CERTIFICATI UTILI/ CERTIFICATI ESAMINATI
SOGGETTO CONTRIBUENTE (UPB ENTRATE)	INTRODUZIONE DELLE NUOVE MODALITÀ OPERATIVE NELL'AMBITO DEL PROGETTO "TEMPO REALE" E MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE CONTRIBUTI AZIENDE CON DIPENDENTI	PROGETTO PER L'ABBATTIMENTO GIACENZA DM PASSIVI	VOLUMI GIACENZA E INDICE DI DEFLUSSO 030214
			ABBATTIMENTO GIACENZE DM INSOLUTI PARZIALI E TOTALI	GIACENZA PRODOTTI 046873 E 046875
			RIDUZIONE TEMPI DI DEFINIZIONE DELLE INADEMPIENZE	INDICE DI ANZIANITÀ DELLA GIACENZA
		MIGLIORAMENTO CAPACITÀ GESTIONE AREA LAVORATORI AUTONOMI	SMALTIMENTO GIACENZE ACQUISIZIONE BOLLETTINI DA REGOLARIZZAZIONE ART /COM	EROSIONE GIACENZA 045582

PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

PUGLIA				
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/PROGETTI	INDICATORE
ASSICURATO-PENSIONATO (UPB PRESTAZIONI PENSIONISTICHE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO ED INTRODUZIONE DELLE MODALITÀ DI LAVORO IN TEMPO REALE	RIDUZIONE TEMPI LIQUIDAZIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	REVISIONE PRASSI OPERATIVE	TEMPO SOGLIA ENTRO 60 GG
		MIGLIORAMENTO POSIZIONI CONTRIBUTIVE	SMALTIMENTO GIACENZE DELLE RICOSTITUZIONI CONTRIBUTIVE	VOLUMI DI GIACENZA
		CORRETTEZZA NELLA LIQUIDAZIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	INCREMENTO PENSIONI ACCOLTE IN PRIMA ISTANZA	% NUMERO ACCOLTE IN PRIMA ISTANZA SUL NUMERO TOTALE PENSIONI ACCOLTE
		MIGLIORAMENTO GESTIONE CONTI ASSICURATIVI	SMALTIMENTO GIACENZE RISCATTI E RICONGIUNZIONI	VOLUMI DI GIACENZA
		RIDUZIONE TEMPI LIQUIDAZIONE PENSIONI IN CONVENZIONE INTERNAZIONALE	ABBATTIMENTO GIACENZE PRIME LIQUIDAZIONI CONVENZIONI INTERNAZIONALI	VOLUMI DI GIACENZA
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO (UPB PRESTAZIONI TEMPORANEE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO	MIGLIORAMENTO TEMPI DI LIQUIDAZIONE DELLA DS ORDINARIA	REVISIONE PRASSI OPERATIVE	TEMPO SOGLIA
		MIGLIORAMENTO GESTIONE DELLA DS AGRICOLA	REVISIONI PRASSI OPERATIVE	TEMPO SOGLIA ENTRO 120 GIORNI E INTERESSI LEGALI
	TELEMATIZZAZIONE DEI FLUSSI DELLA CERTIFICAZIONE AL FINE DI OTTIMIZZARE IL SISTEMA DI GESTIONE DELLA MALATTIA	INCREMENTO INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE	INCREMENTO ATTIVAZIONE AZIONI SURROGATORIE	% QUESTIONARI INVIATI SU CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO % AZIONI SURROGATORIE SU QUESTIONARI INVIATI % INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

Allegato 4

PUGLIA		(SEGUE)		
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORE
SOGGETTO CONTRIBUENTE (UPB ENTRATE)	INTRODUZIONE DELLE NUOVE MODALITA' OPERATIVE NELL'AMBITO DEL PROGETTO "TEMPO REALE" E MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE CONTRIBUTI AZIENDE CON DIPENDENTI	AGGIORNAMENTO ANAGRAFICA AZIENDALE E ABBATTIMENTO RICICLI DA DM	% SCOPERTURE CONTRIBUTIVE
			RIDUZIONE EMISSIONE NDR	% NR EMESSE SU DM RIPARTITO
			SMALTIMENTO GIACENZE NDR	INDICE DI ANZIANITA' DELLA GIACENZA
			ABBATTIMENTO GIACENZE DM PASSIVI	VOLUMI GIACENZE E INDICE DI DEFLUSSO
		MIGLIORAMENTO CAPACITA' GESTIONE AREA LAVORATORI AUTONOMI	MIGLIORAMENTO ARCHIVI LAVORATORI AUTONOMI (EMESSO PAGATO)	% EMESSO PAGATO
LEGALE (UPB ATTIVITA' DI SUPPORTO)	RIDUZIONE DELLE GIACENZE DEL CONTENZIOSO AMMIN. E GIUDIZIARIO	MIGLIORAMENTO CONTENZIOSO	ABBATTIMENTO GIACENZA RICORSI GIUDIZIARI NOTIFICATI ANTE 1997	VOLUMI GIACENZE



PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

SARDEGNA				
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OGGETTIVO	PROGRAMMI/PROGETTI	INDICATORE
ASSICURATO-PENSIONATO (UPB PRESTAZIONI PENSIONISTICHE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO ED INTRODUZIONE DELLE MODALITÀ DI LAVORO IN TEMPO REALE	CORRETTEZZA NELLA LIQUIDAZIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	SMALTIMENTO GIACENZE DELLE RICOSTITUZIONI CONTRIBUTIVE	VOLUMI DI GIACENZA
		MIGLIORAMENTO GESTIONE CONTI ASSICURATIVI	AGGIORNAMENTO CONTI INDIVIDUALI DA VARIAZIONI CONTRIBUTIVE	INDICE DI ANZIANITÀ DELLA GIACENZA
	RIDUZIONE DEGLI ELEMENTI DI CRITICITÀ NELL'EROGAZIONE DELLE PRESTAZIONI PER INVALIDITÀ CIVILE, ANCHE ATTRAVERSO UNA PIÙ PUNTUALE GESTIONE DELLE CONVENZIONI STIPULATE	RIDUZIONE TEMPI LIQUIDAZIONE PENSIONI INVALIDITÀ CIVILE	LIQUIDAZIONI PRESTAZIONI DI INVALIDITÀ CIVILE	INDICE DI ANZIANITÀ DELLA GIACENZA
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO (UPB PRESTAZIONI TEMPORANEE)	TELEMATIZZAZIONE DEI FLUSSI DELLA CERTIFICAZIONE AL FINE DI OTTIMIZZARE IL SISTEMA DI GESTIONE DELLA MALATTIA	INCREMENTO PERCENTUALE DEI CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO	CORRETTEZZA ACQUISIZIONE CERTIFICATI MEDICI DI MALATTIA	% CERTIFICATI UTILI/ CERTIFICATI ESAMINATI
	TELEMATIZZAZIONE DEI FLUSSI DELLA CERTIFICAZIONE AL FINE DI OTTIMIZZARE IL SISTEMA DI GESTIONE DELLA MALATTIA	INCREMENTO INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE	INCREMENTO ATTIVAZIONE AZIONI SURROGATORIE	% QUESTIONARI INVIATI SU CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO % AZIONI SURROGATORIE SU QUESTIONARI INVIATI % INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE
SOGGETTO CONTRIBUENTE (UPB ENTRATE)	INTRODUZIONE DELLE NUOVE MODALITÀ OPERATIVE NELL'AMBITO DEL PROGETTO "TEMPO REALE" E MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE CONTRIBUTI AZIENDE CON DIPENDENTI	REVISIONE PRASSI OPERATIVE	% NR EMESSE SU DM RIPARTITO
			RIDUZIONE TEMPI DI DEFINIZIONE DELL'INADEMPENZE	INDICE DI ANZIANITÀ DELLA GIACENZA
		MIGLIORAMENTO CAPACITÀ GESTIONE AREA LAVORATORI AUTONOMI	MIGLIORAMENTO GESTIONE VERSAMENTI F24	INDICE DI ANZIANITÀ DELLA GIACENZA
LEGALE (UPB ATTIVITÀ DI SUPPORTO)	MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE E RECUPERO CREDITI	INCREMENTO CREDITI ATTIVATI	% CREDITI ATTIVATI SU ATTIVABILI
			INCREMENTO CREDITI INCASSATI	% CREDITI INCASSATI SU ATTIVATI

PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

SICILIA				
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORE
ASSICURATO-PENSIONATO (UPB PRESTAZIONI PENSIONISTICHE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO ED INTRODUZIONE DELLE MODALITÀ DI LAVORO IN TEMPO REALE	RIDUZIONE TEMPI LIQUIDAZIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	REVISIONE PRASSI OPERATIVE	TEMPO SOGLIA ENTRO 60 GG
			RIDUZIONE TEMPI DI TRASFORMAZIONE PENSIONI PROVVISORIE	INDICE DI ANZIANITA' DELLA GIACENZA
			SMALTIMENTO GIACENZE RICOSTITUZIONI	VOLUMI DI GIACENZA
			INCREMENTO PERCENTUALE PENSIONI ACCOLTE IN PRIMA ISTANZA	% NUMERO ACCOLTE IN PRIMA ISTANZA SUL NUMERO TOTALE PENSIONI ACCOLTE
		MIGLIORAMENTO GESTIONE CONTI ASSICURATIVI	SMALTIMENTO GIACENZE RISCATI E RICONGIUNZIONI	VOLUMI DI GIACENZA
		RIDUZIONE TEMPI LIQUIDAZIONE PENSIONI IN CONVENZIONE INTERNAZIONALE	ABBATTIMENTO GIACENZE PRIME LIQUIDAZIONI CONVENZIONI INTERNAZIONALI	VOLUMI DI GIACENZA
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO (UPB PRESTAZIONI TEMPORANEE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO	MIGLIORAMENTO TEMPI DI LIQUIDAZIONE DELLA DS ORDINARIA	REVISIONE PRASSI	TEMPO SOGLIA ENTRO 60 GIORNI
		MIGLIORAMENTO TEMPI DI LIQUIDAZIONE DELLA DS AGRICOLA	RIDUZIONE INTERESSI LEGALI	TEMPO SOGLIA ENTRO 120 GIORNI
	TELEMATIZZAZIONE DEI FLUSSI DELLA CERTIFICAZIONE AL FINE DI OTTIMIZZARE IL SISTEMA DI GESTIONE DELLA MALATTIA	INCREMENTO PERCENTUALE DEI CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO	CORRENTEZZA ACQUISIZIONE CERTIFICATI MALATTIA	% CERTIFICATI UTILI/ CERTIFICATI ESAMINATI
		INCREMENTO INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE	INCREMENTO ATTIVAZIONE AZIONI SURROGATORIE	% QUESTIONARI INVIATI SU CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO % AZIONI SURROGATORIE SU QUESTIONARI INVIATI % INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE

PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

SICILIA		(SEGUE)		
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORE
SOGGETTO CONTRIBUENTE (UPB ENTRATE)	INTRODUZIONE DELLE NUOVE MODALITA' OPERATIVE NELL'AMBITO DEL "PROGETTO "TEMPO REALE" E MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE CONTRIBUTI AZIENDE CON DIPENDENTI	RIDUZIONE EMISSIONE NDR	% NR EMESSE SU DM RIPARTITO
			RIDUZIONE TEMPI DI DEFINIZIONE DELLE INADEMPIENZE	INDICE DI ANZIANITA' DELLA GIACENZA
		MIGLIORAMENTO CAPACITA' GESTIONE AREA LAVORATORI AUTONOMI	AGGIORNAMENTO ARCHIVI LAVORATORI DIPENDENTI	% EMESSE PAGATO
			MIGLIORAMENTO GESTIONE VERSAMENTI F24	INDICE DI ANZIANITA' DELLA GIACENZA
LEGALI (UPB ATTIVITA' DI SUPPORTO)	MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	INCREMENTO INCASSI	INCREMENTO CREDITI ATTIVATI	% CREDITI ATTIVATI SU ATTIVABILI
			INCREMENTO CREDITI INCASSATI	% CREDITI INCASSATI SU ATTIVATI
	RIDUZIONE DELLE GIACENZE DEL CONTENZIOSO AMMIN. E GIUDIZIARIO	MIGLIORAMENTO CONTENZIOSO	ABBATTIMENTO GIACENZA RICORSI GIUDIZIARI NOTIFICATI ANTE 1997	VOLUMI GIACENZA

PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

TOSCANA				
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORE
ASSICURATO-PENSIONATO (UPB PRESTAZIONI PENSIONISTICHE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO ED INTRODUZIONE DELLE MODALITÀ DI LAVORO IN TEMPO REALE	CORRETTEZZA NELLA LIQUIDAZIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	SMALTIMENTO GIACENZE DELLE RICOSTITUZIONI CONTRIBUTIVE	ABBATTIMENTO VOLUMI DI GIACENZA
		RIDUZIONE TEMPI LIQUIDAZIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	ABBATTIMENTO GIACENZE PENSIONI PROVVISORIE	ABBATTIMENTO VOLUMI DI GIACENZA
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO (UPB PRESTAZIONI TEMPORANEE)	TELEMATIZZAZIONE DEI FLUSSI DELLA CERTIFICAZIONE AL FINE DI OTTIMIZZARE IL SISTEMA DI GESTIONE DELLA MALATTIA	INCREMENTO INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE	INCREMENTO ATTIVAZIONE AZIONI SURROGATORIE	% QUESTIONARI INVIATI SU CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO % AZIONI SURROGATORIE SU QUESTIONARI INVIATI % INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE
SOGGETTO CONTRIBUENTE (UPB ENTRATE)	INTRODUZIONE DELLE NUOVE MODALITÀ OPERATIVE NELL'AMBITO DEL PROGETTO "TEMPO REALE" E MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE CONTRIBUTI AZIENDE CON DIPENDENTI	ABBATTIMENTO SALDO CONTI GPA 52099	% DEFINITE ANNO PRECEDENTE
			ABBATTIMENTO GIACENZE CESSAZIONI DEFINITIVE	VOLUMI DELLA GIACENZA
			RIDUZIONE TEMPI DI DEFINIZIONE NOTE DI RETTIFICA PASSIVE	INDICE DI ANZIANITÀ DELLA GIACENZA
		MIGLIORAMENTO CAPACITÀ GESTIONE AREA LAVORATORI AUTONOMI	MIGLIORAMENTO GESTIONE VERSAMENTI F24	INDICE DI ANZIANITÀ DELLA GIACENZA
			ABBATTIMENTO GIACENZE DILAZIONI	VOLUMI DI GIACENZA
			ABBATTIMENTO GIACENZE SGRAVI	VOLUMI DI GIACENZA
ILLEGALE (UPB ATTIVITÀ DI SUPPORTO)	MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL RECUPERO CREDITI	INCREMENTO CREDITI INCASSATI	% CREDITI INCASSATI SU ATTIVATI

PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

Allegato 4

TRENTINO				
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORE
ASSICURATO-PENSIONATO (UPB PRESTAZIONI PENSIONISTICHE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO ED INTRODUZIONE DELLE MODALITÀ DI LAVORO IN TEMPO REALE	RIDUZIONE TEMPI LIQUIDAZIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	REVISIONE PRASSI OPERATIVE	TEMPO SOGLIA ENTRO 60 GIORNI
			RIDUZIONE TEMPI DI TRASFORMAZIONE PENSIONI PROVVISORIE	INDICE DI ANZIANITÀ DELLA GIACENZA
		MIGLIORAMENTO POSIZIONI CONTRIBUTIVE	SMALTIMENTO GIACENZE DELLE RICOSTITUZIONI CONTRIBUTIVE	VOLUMI DI GIACENZA
		MIGLIORAMENTO GESTIONE CONTI ASSICURATIVI	SMALTIMENTO GIACENZE RISCATTI	VOLUMI DI GIACENZA
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO (UPB PRESTAZIONI TEMPORANEE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO	MIGLIORAMENTO TEMPI DI LIQUIDAZIONE DELLA DS ORDINARIA	REVISIONE PRASSI OPERATIVE	TEMPO SOGLIA ENTRO 60 GIORNI
		MIGLIORAMENTO TEMPI DI LIQUIDAZIONE DELLA DS AGRICOLA	RIDUZIONE INTERESSI LEGALI	TEMPO SOGLIA ENTRO 120 GIORNI
SOGGETTO CONTRIBUENTE (UPB ENTRATE)	INTRODUZIONE DELLE NUOVE MODALITÀ OPERATIVE NELL'AMBITO DEL PROGETTO "TEMPO REALE" E MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO CAPACITÀ GESTIONE AREA LAVORATORI AUTONOMI	AGGIORNAMENTO ARCHIVI LAVORATORI DIPENDENTI	% EMESSO PAGATO



Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

Allegato 4

UMBRIA				
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/PROGETTI	INDICATORE
ASSICURATO-PENSIONATO (UPB PRESTAZIONI PENSIONISTICHE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO ED INTRODUZIONE DELLE MODALITÀ DI LAVORO IN TEMPO REALE	CORRETTezza NELLA LIQUIDAZIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	SMALTIMENTO GIACENZE DELLE RICOSTITUZIONI CONTRIBUTIVE	VOLUMI DI GIACENZA
			DEFINIZIONE DELLE RICOSTITUZIONI CONTRIBUTIVE LEGATE ALL'AMIANTO	VOLUMI DI GIACENZA
			ABBATTIMENTO GIACENZA RICOSTITUZIONI AUTOMATICHE	VOLUMI DI GIACENZA
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO (UPB PRESTAZIONI TEMPORANEE)	TELEMATIZZAZIONE DEI FLUSSI DELLA CERTIFICAZIONE AL FINE DI OTTIMIZZARE IL SISTEMA DI GESTIONE DELLA MALATTIA	INCREMENTO PERCENTUALE DEI CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO	CORRENTezza ACQUISIZIONE CERTIFICATI MEDICI DI MALATTIA	% CERTIFICATI UTILI/ CERTIFICATI ESAMINATI
SOGGETTO CONTRIBUENTE (UPB ENTRATE)	INTRODUZIONE DELLE NUOVE MODALITÀ OPERATIVE NELL'AMBITO DEL PROGETTO "TEMPO REALE" E MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE CONTRIBUTI AZIENDE CON DIPENDENTI	REVISIONE PRASSI OPERATIVE	% NR EMESSE SU DM RIPARTITO
LEGALE (UPB ATTIVITÀ DI SUPPORTO)	MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE E RECUPERO CREDITI	INCREMENTO CREDITI INCASSATI	% CREDITI INCASSATI SU ATTIVATI

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PROGETTI REGIONALI DI MIGLIORAMENTO

VALLE D'AOSTA				
UPB	LINEE DI INDIRIZZO	OBIETTIVO	PROGRAMMI/ PROGETTI	INDICATORE
ASSICURATO-PENSIONATO (UPB PRESTAZIONI PENSIONISTICHE)	MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL SERVIZIO ED INTRODUZIONE DELLE MODALITÀ DI LAVORO IN TEMPO REALE	RIDUZIONE TEMPI LIQUIDAZIONE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	REVISIONE PRASSI OPERATIVE	TEMPO SOGLIA ENTRO 60 GG
		MIGLIORAMENTO POSIZIONI CONTRIBUTIVE	SMAI TIMENTO GIACENZE DELLE RICOSTITUZIONI CONTRIBUTIVE	VOLUMI DI GIACENZA
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO (UPB PRESTAZIONI TEMPORANEE)	TELEMATIZZAZIONE DEI FLUSSI DELLA CERTIFICAZIONE AL FINE DI OTTIMIZZARE IL SISTEMA DI GESTIONE DELLA MALATTIA	INCREMENTO INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE	INCREMENTO ATTIVAZIONE AZIONI SURROGATORIE	% QUESTIONARI INVIATI SU CERTIFICATI UTILI AL CONTROLLO % AZIONI SURROGATORIE SU QUESTIONARI INVIATI % INCASSI PER AZIONI SURROGATORIE
SOGGETTO CONTRIBUENTE (UPB ENTRATE)	INTRODUZIONE DELLE NUOVE MODALITÀ OPERATIVE NELL'AMBITO DEL PROGETTO "TEMPO REALE" E MIGLIORAMENTO RECUPERO CREDITI	MIGLIORAMENTO DEL PROCESSO DI RISCOSSIONE CONTRIBUTI AZIENDE CON DIPENDENTI	REVISIONE PRASSI OPERATIVE	% NR EMESSE SU DM RIPARTITO

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLA PRODUZIONE

Allegato 5

PIEMONTE		PRODUZIONE				PRODUTTIVITA'			
processo	area	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %	PIANO 2005	RECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE		387.363	387.478	387.224	-0,07%	60,92	60,94	60,94	0,00%
	CONTO ASSICURATO / PENSIONATO	336.993	341.000	344.069	0,90%				
	FONDI SPECIALI	2.165	2.165	2.165					
	FONDO FERROVIE	7.683	7.683	3.842	-50,00%				
	CONVENZIONI INTERNAZIONALI	10.288	10.288	10.597	3,00%				
	INVALIDI CIVILI	14.511	14.511	14.729	1,50%				
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO		100.221	100.221	100.965	0,74%	42,57	42,57	42,68	0,25%
	DIMINUIZIONE CAPACITA' LAVORATIVA	40.298	40.298	40.298					
	SOSTEGNO DEL REDDITO FAMILIARE	9.268	9.268	9.268					
	CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO	49.629	49.629	50.373	1,50%				
	CESSAZIONE DEL RAPP. LAV. AGRICOLA	1.026	1.026	1.026					
ENTRATE		360.972	360.972	360.070	-2,50%	79,85	79,85	79,15	-0,87%
	AZIENDE CON DIPENDENTI	223.392	223.411	230.113	3,00%				
	AZIENDE AGRICOLE CON DIPENDENTI	4.390	4.390	4.456	1,50%				
	AUTONOMI E PARASUBORDINATI	114.331	114.331	116.618	2,00%				
	AUTONOMI AGRICOLI	8.878	8.878	8.922	0,50%				
processi primari		838.556	838.671	848.260	1,14%	63,97	63,98	63,98	
globale di sede						48,16	48,45	49,01	1,14%
presenza ABC processi primari / presenza ABC sede						71,48%	71,48%	72,30%	1,14%
incidenza attività indirette						24,66%	24,27%	23,45%	-3,37%

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLA PRODUZIONE

Allegato 5

VALI F. D'AOSTA		PRODUZIONE				PRODUTTIVITA'			
processo	area	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE		8.213	8.400	8.451	0,60%	52,81	51,85	51,67	-0,35%
	CONTO ASSICURATO / PENSIONATO	7.741	7.996	8.036	0,50%				
	FONDI SPECIALI	51	49	49					
	FONDO FERROVIE	5	3	3					
	CONVENZIONI INTERNAZIONALI	416	352	363	3,00%				
	INVALIDI CIVILI				1,50%				
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO		5.159	5.200	5.217	1,49%	54,91	48,15	47,81	-0,70%
	DIMINUIZIONE CAPACITA' LAVORATIVI	1.600	1.525	1.525					
	SOSTEGNO DEL REDDITO FAMILIAR	272	409	409					
	CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LA	3.112	3.105	3.183	2,50%				
	CESSAZIONE DEL RAPP.LAV.AGRIC	175	161	161					
ENTRATE		12.424	13.500	13.850	2,59%	55,88	62,60	61,08	-2,27%
	AZIENDE CON DIPENDENTI	8.016	8.567	8.824	3,00%				
	AZIENDE AGRICOLE CON DIPENDEN	295	259	263	1,50%				
	AUTONOMI E PARASUBORDINATI	3.762	4.352	4.439	2,00%				
	AUTONOMI AGRICOLI	351	322	324	0,50%				
processi primari		25.796	27.100	27.578	1,76%	54,66	55,76	55,08	-1,22%
globale di sede						36,04	37,38	38,04	1,76%
presenza ABC processi primari / presenza ABC sede						64,29%	65,45%	67,43%	3,02%
incidenza attività indirette						34,05%	32,96%	30,98%	-6,00%


 Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLA PRODUZIONE

Allegato 5

LOMBARDIA		PRODUZIONE				PRODUTTIVITA'			
processo	area	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %	PIANO 2005	RECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE		676.611	681.947	685.747	0,56%	53,65	56,04	56,18	0,24%
	CONTO ASSICURATO / PENSIONATO	603.899	590.613	593.566	0,50%				
	FONDI SPECIALI	2.441	2.737	2.737					
	FONDO FERROVIE	2.711	2.019	2.019					
	CONVENZIONI INTERNAZIONALI	27.622	32.786	33.442	2,00%				
	INVALIDI CIVILI	20.664	19.405	19.405					
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO		162.673	169.381	171.832	1,45%	40,11	41,80	42,14	0,82%
	DIMINUIZIONE CAPACITA' LAVORATIVE	57.073	57.780	57.780					
	SOSTEGNO DEL REDDITO FAMILIARE	13.332	12.573	12.573					
	CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO	91.105	98.029	100.480	2,50%				
	CESSAZIONE DEL RAPP.LAV.AGRICOLA	1.163	999	999					
ENTRATE		712.872	724.610	835.874	15,21%	84,76	85,16	84,88	2,03%
	AZIENDE CON DIPENDENTI	492.885	505.641	611.826	21,00%				
	AZIENDE AGRICOLE CON DIPENDENTI	7.151	6.634	6.634					
	AUTONOMI E PARASUBORDINATI	208.249	209.000	213.180	2,00%				
	AUTONOMI AGRICOLI	4.387	4.234	4.234					
processi primari		1.551.956	1.576.837	1.693.453	7,40%	61,89	63,21	64,79	2,50%
globale di sede						47,07	45,95	49,35	7,40%
presenza ABC processi primari / presenza ABC sede						72,06%	68,65%	71,93%	4,78%
incidenza attività indirette						23,92%	27,31%	24,03%	-12,01%


 Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLA PRODUZIONE

Allegato 5

LIGURIA		PRODUZIONE				PRODUTTIVITA'			
processo	area	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %	PIANO 2005	RECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE		142.871	136.924	141.258	3,17%	55,17	49,35	49,63	0,57%
	CONTO ASSICURATO / PENSIONATO	121.877	120.000	123.960	3,30%				
	FONDI SPECIALI	864	800	808	1,00%				
	FONDO FERROVIE	1.268	1.500	1.515	1,00%				
	CONVENZIONI INTERNAZIONALI	5.043	3.800	3.933	3,50%				
	INVALIDI CIVILI	8.669	7.500	7.613	1,50%				
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO		42.563	39.968	40.793	2,06%	55,82	49,97	50,16	0,35%
	DIMINUIZIONE CAPACITA' LAVORATIVI	14.118	13.000	13.195	1,50%				
	SOSTEGNO DEL REDDITO FAMILIAR	3.240	2.500	2.525	1,00%				
	CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LA	24.687	24.000	24.600	2,50%				
	CESSAZIONE DEL RAPP.LAV.AGRIC	518	468	473	1,00%				
ENTRATE		146.305	140.000	153.380	9,53%	81,08	82,22	81,16	-1,20%
	AZIENDE CON DIPENDENTI	100.974	90.000	94.500	5,00%				
	AZIENDE AGRICOLE CON DIPENDEN	2.160	3.000	3.030	1,00%				
	AUTONOMI E PARASUBORDINATI	40.386	51.000	52.020	2,00%				
	AUTONOMI AGRICOLI	2.784	4.000	4.040	1,00%				
processi primari		331.739	324.892	335.641	3,31%	64,31	60,45	60,45	
globale di sede						46,43	43,95	45,41	3,31%
presenza ABC processi primari / presenza ABC sede						68,94%	68,69%	70,96%	3,31%
incidenza attività indirette						27,64%	27,29%	25,02%	-8,33%

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLA PRODUZIONE

Allegato 5

TRENTINO ALTO ADIGE		PRODUZIONE				PRODUTTIVITA'			
processo	area	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %	PIANO 2005	RECONS. 200	PIANO 2006	variaz. %
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE		71.062	71.370	71.919	0,77%	47,67	51,81	51,86	0,08%
	CONTO ASSICURATO / PENSIONATO	62.844	63.000	63.315	0,50%				
	FONDI SPECIALI	211	280	280					
	FONDO FERROVIE	184	290	290					
	CONVENZIONI INTERNAZIONALI	7.822	7.800	8.034	3,00%				
	INVALIDI CIVILI				1,50%				
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO		31.342	36.770	37.258	1,93%	45,65	54,99	55,03	0,07%
	DIMINUIZIONE CAPACITA' LAVORATI	10.945	13.800	13.800					
	SOSTEGNO DEL REDDITO FAMILIAR	1.916	2.500	2.500					
	CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LA	17.221	19.500	19.988	2,50%				
	CESSAZIONE DEL RAPP.LAV.AGRIC	1.260	970	970					
ENTRATE		64.472	65.360	67.012	2,53%	63,07	69,93	69,56	0,49%
	AZIENDE CON DIPENDENTI	39.340	39.200	40.376	3,00%				
	AZIENDE AGRICOLE CON DIPENDEN	2.138	3.100	3.147	1,60%				
	AUTONOMI E PARASUBORDINATI	20.293	20.960	21.379	2,00%				
	AUTONOMI AGRICOLI	2.702	2.100	2.111	0,50%				
processi primari		166.875	173.500	176.189	1,55%	52,16	58,21	58,21	
globale di sede						40,78	44,88	44,98	0,21%
presenza ABC processi primari / presenza ABC sede						75,99%	74,46%	74,65%	0,25%
incidenza attività indirette						21,82%	22,89%	22,70%	-0,83%

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLA PRODUZIONE

Allegato 5

VENETO		PRODUZIONE				PRODUTTIVITA'			
processo	area	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE		303.370	307.607	309.698	0,68%	54,64	56,21	56,52	0,55%
	CONTO ASSICURATO / PENSIONATO	271.119	274.873	276.247	0,50%				
	FONDI SPECIALI	1.389	1.135	1.135					
	FONDO FERROVIE	2.167	2.236	2.236					
	CONVENZIONI INTERNAZIONALI	17.450	18.787	19.350	3,00%				
	INVALIDI CIVILI	10.466	9.860	10.008	1,50%				
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO		124.429	132.072	133.838	1,34%	51,80	53,39	53,98	1,10%
	DIMINUIZIONE CAPACITA' LAVORATIVI	48.688	53.238	53.238					
	SOSTEGNO DEL REDDITO FAMILIARE	6.115	6.742	6.742					
	CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO	67.967	70.624	72.390	2,50%				
	CESSAZIONE DEL RAPP. LAV. AGRICOLA	1.658	1.468	1.468					
ENTRATE		318.901	325.909	334.490	2,54%	55,15	56,46	57,01	1,92%
	AZIENDE CON DIPENDENTI	214.097	218.712	225.273	3,00%				
	AZIENDE AGRICOLE CON DIPENDENTI	6.401	7.588	7.701	1,50%				
	AUTONOMI E PARASUBORDINATI	93.535	94.303	96.189	2,00%				
	AUTONOMI AGRICOLI	4.868	5.300	5.327	0,50%				
processi primari		746.699	765.582	778.026	1,63%	62,21	63,82	64,63	1,28%
globale di sede						47,88	49,45	50,26	1,63%
presenza ABC processi primari / presenza ABC sede						72,31%	72,26%	72,51%	0,34%
incidenza attività indirette						23,03%	22,51%	22,26%	-1,10%

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLA PRODUZIONE

Allegato 5

FRIULI VENEZIA GIULIA		PRODUZIONE				PRODUTTIVITA'			
processo	area	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %	PIANO 2005	RECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE		103.264	109.065	109.944	0,81%	50,30	52,30	52,53	0,45%
	CONTO ASSICURATO / PENSIONATO	85.566	88.916	89.361	0,50%				
	FONDI SPECIALI	309	267	267					
	FONDO FERROVIE	516	1.020	1.020					
	CONVENZIONI INTERNAZIONALI	11.103	11.524	11.870	3,00%				
	INVALIDI CIVILI	3.370	4.134	4.196	1,50%				
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO		32.943	35.405	35.856	1,27%	62,19	54,30	54,67	0,69%
	DIMINUIZIONE CAPACITA' LAVORATIVI	14.146	14.499	14.499					
	SOSTEGNO DEL REDDITO FAMILIAR	2.200	2.556	2.556					
	CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LAV	16.253	18.034	18.485	2,50%				
	CESSAZIONE DEL RAPP.LAV.AGRIC	343	316	316					
ENTRATE		85.375	86.944	88.513	2,85%	81,00	78,73	79,44	0,90%
	AZIENDE CON DIPENDENTI	64.939	66.906	68.913	3,00%				
	AZIENDE AGRICOLE CON DIPENDEN	1.564	1.111	1.128	1,50%				
	AUTONOMI E PARASUBORDINATI	27.484	26.933	27.472	2,00%				
	AUTONOMI AGRICOLI	1.388	1.994	2.004	0,50%				
processi primari		231.582	241.414	245.316	1,62%	59,97	60,83	61,31	0,79%
globale di sede						43,25	44,41	45,12	1,62%
presenza ABC processi primari / presenza ABC sede						70,03%	70,65%	71,23%	0,82%
incidenza attività indirette						27,88%	27,00%	26,42%	-2,14%

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLA PRODUZIONE

Allegato 5

EMILIA ROMAGNA		PRODUZIONE				PRODUTTIVITA'			
processo	area	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE		358.821	352.373	355.099	0,77%	58,21	55,54	55,97	0,77%
	CONTO ASSICURATO / PENSIONATO	331.119	328.637	330.937	0,70%				
	FONDI SPECIALI	1.375	1.100	1.100					
	FONDO FERROVIE	2.823	2.600	2.600					
	CONVENZIONI INTERNAZIONALI	8.445	8.471	8.725	3,00%				
	INVALIDI CIVILI	10.893	11.270	11.439	1,50%				
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO		128.906	131.946	133.559	1,22%	52,33	51,55	52,10	1,22%
	DIMINUIZIONE CAPACITA' LAVORATIVI	60.197	63.304	63.494	0,30%				
	SOSTEGNO DEL REDDITO FAMILIARE	6.299	5.668	5.668					
	CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO	55.962	56.921	58.344	2,50%				
	CESSAZIONE DEL RAPP. LAV. AGRICOLI	6.448	6.053	6.053					
ENTRATE		918.326	915.740	924.108	2,61%	78,32	76,83	78,69	2,68%
	AZIENDE CON DIPENDENTI	208.215	204.616	210.959	3,10%				
	AZIENDE AGRICOLE CON DIPENDENTI	8.788	9.363	9.522	1,70%				
	AUTONOMI E PARASUBORDINATI	94.055	94.432	96.321	2,00%				
	AUTONOMI AGRICOLI	7.269	7.329	7.381	0,70%				
processi primari		806.053	800.060	812.841	1,60%	63,51	61,48	62,46	1,60%
globale di sede						47,84	46,57	47,31	1,60%
presenza ABC processi primari / presenza ABC sede						72,42%	72,20%	72,20%	0,00%
incidenza attività indirette						24,57%	24,26%	24,26%	0,01%

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLA PRODUZIONE

Allegato 5

TOSCANA		PRODUZIONE				PRODUTTIVITA'			
processo	area	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %	PIANO 2005	RECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE		272.935	266.531	268.100	0,59%	56,30	54,98	55,18	0,38%
	CONTO ASSICURATO / PENSIONATO	248.629	243.697	244.915	0,50%				
	FONDI SPECIALI	1.981	2.220	2.220					
	FONDO FERROVIE	2.209	2.714	2.714					
	CONVENZIONI INTERNAZIONALI	5.855	5.893	6.069	3,00%				
	INVALIDI CIVILI	10.913	11.376	11.547	1,50%				
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO		106.962	110.127	111.691	1,42%	57,00	58,77	60,25	0,82%
	DIMINUIZIONE CAPACITA' LAVORATIVI	37.424	37.544	37.544					
	SOSTEGNO DEL REDDITO FAMILIAR	8.351	7.982	7.982					
	CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LA	58.778	62.546	64.110	2,50%				
	CESSAZIONE DEL RAPP.LAV.AGRIC	2.410	2.055	2.055					
ENTRATE		342.957	343.581	352.470	2,59%	77,27	77,36	78,06	1,18%
	AZIENDE CON DIPENDENTI	217.905	215.448	221.911	3,00%				
	AZIENDE AGRICOLE CON DIPENDEN	12.878	12.100	12.282	1,50%				
	AUTONOMI E PARASUBORDINATI	106.210	110.912	113.130	2,00%				
	AUTONOMI AGRICOLI	5.965	5.121	5.147	0,50%				
processi primari		722.855	720.239	732.261	1,67%	64,76	64,64	65,22	0,90%
globale di sede						48,34	48,69	49,51	1,67%
presenza ABC processi primari / presenza ABC sede						70,36%	70,73%	71,27%	0,76%
incidenza attività indirette						25,35%	24,67%	24,13%	-2,19%



Il Segretario

**PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLA PRODUZIONE**

Allegato 5

UMBRIA		PRODUZIONE				PRODUTTIVITA'			
processo	area	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %	PIANO 2005	RECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE		62.114	57.892	57.992	0,17%	53,13	51,72	51,82	0,18%
	CONTO ASSICURATO / PENSIONATO	53.845	49.593	49.692	0,20%				
	FONDI SPECIALI	335	300	300					
	FONDO FERROVIE	399	878	878					
	CONVENZIONI INTERNAZIONALI	3.225	3.000	3.000					
	INVALIDI CIVILI	3.880	3.600	3.600					
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO		25.513	28.569	28.569		52,83	57,56	57,56	
	DIMINUZIONE CAPACITA' LAVORATIVI	9.714	11.097	11.097					
	SOSTEGNO DEL REDDITO FAMILIAR	2.923	4.598	4.598					
	CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LA	11.868	12.060	12.060					
	CESSAZIONE DEL RAPP. LAV. AGRIC	1.008	814	814					
ENTRATE		80.942	82.622	82.723	2,54%	71,43	72,89	74,91	2,77%
	AZIENDE CON DIPENDENTI	49.184	51.046	52.577	3,00%				
	AZIENDE AGRICOLE CON DIPENDEN	4.208	3.934	3.993	1,50%				
	AUTONOMI E PARASUBORDINATI	25.730	24.801	25.297	2,00%				
	AUTONOMI AGRICOLI	1.821	2.842	2.856	0,50%				
processi primari		168.568	169.084	171.285	1,30%	60,52	61,51	62,37	1,40%
globale di sede						44,39	44,71	45,33	1,40%
presenza ABC processi primari / presenza ABC sede						72,39%	72,18%	72,18%	0,00%
incidenza attività indirette						26,66%	27,31%	27,31%	0,00%



Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLA PRODUZIONE

Allegato 5

MARCHE		PRODUZIONE				PRODUTTIVITA'			
processo	area	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %	PIANO 2005	RECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE		127.459	132.720	133.785	0,80%	49,88	49,97	50,13	0,33%
	CONTO ASSICURATO / PENSIONATO	106.485	110.878	111.432	0,50%				
	FONDI SPECIALI	380	392	392					
	FONDO FERROVIE	982	1.013	1.013					
	CONVENZIONI INTERNAZIONALI	12.914	13.625	14.034	3,00%				
	INVALIDI CIVILI	6.206	6.812	6.914	1,50%				
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO		46.886	51.876	52.439	1,48%	54,07	56,46	56,74	0,49%
	DIMINUZIONE CAPACITA' LAVORATIVI	18.211	18.532	18.532					
	SOSTEGNO DEL REDDITO FAMILIARE	1.842	1.922	1.922					
	CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO	26.073	30.515	31.278	2,50%				
	CESSAZIONE DEL RAPP. LAV. AGRICOLI	760	707	707					
ENTRATE		124.362	126.608	129.847	2,63%	77,93	74,75	74,98	0,31%
	AZIENDE CON DIPENDENTI	82.902	84.399	86.931	3,00%				
	AZIENDE AGRICOLE CON DIPENDENTI	1.904	1.939	1.968	1,50%				
	AUTONOMI E PARASUBORDINATI	37.093	37.763	38.518	2,00%				
	AUTONOMI AGRICOLI	2.462	2.507	2.520	0,50%				
processi primari		298.706	311.004	316.161	1,66%	59,52	59,07	59,36	0,50%
globale di sede						43,79	44,27	45,00	1,66%
presenza ABC processi primari / prosenza ABC sede						70,63%	70,68%	71,50%	1,15%
incidenza attività indirette						26,00%	25,06%	24,24%	-3,25%



Il Segretario

**PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLA PRODUZIONE**

Allegato 5

LAZIO		PRODUZIONE				PRODUTTIVITA'			
processo	area	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %	PIANO 2005	RECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE		357.231	339.910	360.305	6,00%	49,29	44,96	46,68	3,78%
	CONTO ASSICURATO / PENSIONATO	296.992	282.767	299.733	6,00%				
	FONDI SPECIALI	4.690	4.439	4.705	6,00%				
	FONDO FERROVIE	4.116	3.049	3.232	6,00%				
	CONVENZIONI INTERNAZIONALI	12.070	10.994	11.654	6,00%				
	INVALIDI CIVILI	31.359	28.596	30.311	6,00%				
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO		139.834	125.946	133.502	6,00%	55,78	47,71	48,45	3,64%
	DIMINUIZIONE CAPACITA' LAVORATIVI	66.125	57.679	61.139	6,00%				
	SOSTEGNO DEL REDDITO FAMILIAR	9.838	8.406	8.910	6,00%				
	CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LA	59.702	57.366	60.808	6,00%				
	CESSAZIONE DEI RAPP. LAV. AGRICOLI	4.168	2.495	2.645	6,00%				
ENTRATE		551.314	520.850	552.101	6,00%	105,64	97,69	89,22	1,76%
	AZIENDE CON DIPENDENTI	375.202	359.642	381.221	6,00%				
	AZIENDE AGRICOLE CON DIPENDENTI	14.064	11.091	11.757	6,00%				
	AUTONOMI E PARASUBORDINATI	154.541	144.541	153.213	6,00%				
	AUTONOMI AGRICOLI	7.564	5.690	6.032	6,00%				
processi primari		1.048.379	986.706	1.045.909	6,00%	70,01	61,13	62,97	3,00%
globale di sede						47,81	44,34	47,00	6,00%
presenza ABC processi primari / presenza ABC sede						66,75%	71,96%	74,06%	2,91%
incidenza attività indirette						31,68%	27,47%	25,37%	-7,63%

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLA PRODUZIONE

Allegato 5

ABRUZZO		PRODUZIONE				PRODUTTIVITA'			
processo	area	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %	PIANO 2005	RECONS. 200	PIANO 2006	variaz. %
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE		107.490	113.864	114.933	0,94%	45,40	48,29	48,39	0,22%
	CONTO ASSICURATO / PENSIONATO	83.072	88.691	89.134	0,50%				
	FONDI SPECIALI	414	344	344					
	FONDO FERROVIE	230	337	337					
	CONVENZIONI INTERNAZIONALI	15.625	17.202	17.718	3,00%				
	INVALIDI CIVILI	6.980	7.291	7.400	1,50%				
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO		40.056	53.398	54.243	1,56%	85,44	57,03	57,13	0,14%
	DIMINUIZIONE CAPACITA' LAVORATIVI	15.017	14.917	14.917					
	SOSTEGNO DEL REDDITO FAMILIAR	2.647	3.661	3.661					
	CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LA	30.105	33.776	34.621	2,50%				
	CESSAZIONE DEL RAPP.LAV.AGRIC	1.287	1.044	1.044					
ENTRATE		142.193	142.820	148.576	2,63%	85,07	87,00	88,15	0,98%
	AZIENDE CON DIPENDENTI	97.418	97.523	100.448	3,00%				
	AZIENDE AGRICOLE CON DIPENDEN	3.740	3.611	3.665	1,50%				
	AUTONOMI E PARASUBORDINATI	37.594	37.508	38.258	2,00%				
	AUTONOMI AGRICOLI	3.441	4.178	4.199	0,50%				
processi primari		298.738	310.082	315.746	1,83%	60,73	62,83	62,83	
globale di sede						42,90	44,24	45,05	1,83%
presenza ABC processi primari / presenza ABC sede						70,34%	69,48%	70,74%	1,83%
incidenza attività indirette						29,21%	29,58%	28,31%	-4,29%



Il Segretario

**PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLA PRODUZIONE**

Allegato 5

MOLISE		PRODUZIONE				PRODUTTIVITA'			
processo	area	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE		28.511	26.516	26.809	1,10%	46,91	44,71	44,89	0,39%
	CONTO ASSICURATO / PENSIONATO	21.337	19.271	19.367	0,50%				
	FONDI SPECIALI	95	79	79					
	FONDO FERROVIE	41	151	151					
	CONVENZIONI INTERNAZIONALI	6.025	6.074	6.256	3,00%				
	INVALIDI CIVILI	1.013	940	955	1,50%				
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO		11.658	12.351	12.552	1,63%	47,14	47,15	47,39	0,51%
	DIMINUZIONE CAPACITA' LAVORATI	2.633	3.081	3.081					
	SOSTEGNO DEL REDDITO FAMILIAR	888	882	882					
	CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LA	7.709	8.043	8.244	2,50%				
	CESSAZIONE DEL RAPP. LAV. AGRIC	429	345	345					
ENTRATE		34.004	31.168	37.930	2,64%	62,12	56,06	66,13	0,11%
	AZIENDE CON DIPENDENTI	24.186	27.043	27.854	3,00%				
	AZIENDE AGRICOLE CON DIPENDEN	1.345	1.338	1.358	1,50%				
	AUTONOMI E PARASUBORDINATI	5.819	6.029	6.150	2,00%				
	AUTONOMI AGRICOLI	2.714	1.958	1.968	0,50%				
processi primari		74.234	75.236	76.691	1,93%	52,89	53,53	53,76	0,43%
globale di sede						35,74	36,15	36,84	1,92%
presenza ABC processi primari / presenza ABC sede						67,03%	67,20%	68,20%	1,48%
incidenza attività indirette						32,44%	32,47%	31,47%	-3,06%



Il Segretario

**PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLA PRODUZIONE**

Allegato 5

CAMPANIA		PRODUZIONE				PRODUTTIVITA'			
processo	area	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %	PIANO 2005	RECONS. 200	PIANO 2006	variaz. %
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE		308.141	315.338	317.675	0,74%	48,41	49,73	49,82	0,19%
	CONTO ASSICURATO / PENSIONATO	255.139	256.364	257.645	0,50%				
	FONDI SPECIALI	3.646	4.000	4.000					
	FONDO FERROVIE	1.986	4.034	4.034					
	CONVENZIONI INTERNAZIONALI	18.674	19.933	20.531	3,00%				
	INVALIDI CIVILI	26.677	29.890	30.338	1,50%				
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO		223.604	247.193	250.527	1,35%	66,38	73,73	73,63	-0,14%
	DIMINUIZIONE CAPACITA' LAVORATIVI	80.736	85.263	85.263					
	SOSTEGNO DEL REDDITO FAMILIAR	12.586	13.295	13.295					
	CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LA	110.899	133.773	137.118	2,50%				
	CESSAZIONE DEL RAPP.LAV.AGRIC	19.383	14.851	14.851					
ENTRATE		407.132	413.074	424.443	2,95%	84,24	83,20	82,76	-0,62%
	AZIENDE CON DIPENDENTI	274.246	274.492	282.727	3,00%				
	AZIENDE AGRICOLE CON DIPENDEN	44.008	54.900	55.723	1,50%				
	AUTONOMI E PARASUBORDINATI	74.959	72.499	73.949	2,00%				
	AUTONOMI AGRICOLI	13.919	11.983	12.043	0,50%				
processi primari		938.877	976.395	992.644	1,66%	64,10	66,59	66,59	
globale di sede						44,33	45,20	45,95	1,66%
presenza ABC processi primari / presenza ABC sede						67,80%	66,05%	67,15%	1,66%
incidenza attività indirette						30,84%	32,12%	31,02%	-3,42%



Il Segretario

**PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLA PRODUZIONE**

Allegato 5

PUGLIA		PRODUZIONE				PRODUTTIVITA'			
processo	area	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %	PIANO 2005	RECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE		225.677	224.408	226.304	0,84%	44,32	44,42	44,60	0,40%
	CONTO ASSICURATO / PENSIONATO	184.427	182.100	183.011	0,50%				
	FONDI SPECIALI	1.024	1.024	1.024					
	FONDO FERROVIE	1.389	1.389	1.389					
	CONVENZIONI INTERNAZIONALI	23.786	25.786	26.560	3,00%				
	INVALIDI CIVILI	14.109	14.109	14.321	1,50%				
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO		192.255	191.524	194.485	1,55%	65,82	66,36	66,57	0,32%
	DIMINUIZIONE CAPACITA' LAVORATI	61.699	64.788	64.788					
	SOSTEGNO DEL REDDITO FAMILIAR	13.558	14.000	14.000					
	CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LA	84.209	84.209	86.314	2,50%				
	CESSAZIONE DEL RAPP. LAV. AGRIC	32.790	28.527	29.383	3,00%				
ENTRATE		310.021	312.668	322.215	1,00%	85,15	84,51	84,80	-0,11%
	AZIENDE CON DIPENDENTI	200.344	183.657	191.003	4,00%				
	AZIENDE AGRICOLE CON DIPENDEN	39.200	56.507	57.354	1,50%				
	AUTONOMI E PARASUBORDINATI	65.430	67.747	69.102	2,00%				
	AUTONOMI AGRICOLI	5.347	5.347	5.374	0,50%				
processi primari		727.953	728.590	743.004	1,98%	62,47	62,61	62,92	0,50%
globale di sede						45,09	45,03	45,92	1,98%
presenza ABC processi primari / presenza ABC sede						70,73%	70,25%	71,28%	1,47%
incidenza attività indirette						27,28%	28,08%	27,04%	-3,68%

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLA PRODUZIONE

Allegato 5

BASILICATA		PRODUZIONE				PRODUTTIVITA'			
processo	area	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %	PIANO 2005	RECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE		44.360	46.743	47.146	0,86%	47,17	46,86	47,16	0,64%
	CONTO ASSICURATO / PENSIONATO	35.727	36.763	36.946	0,50%				
	FONDI SPECIALI	160	139	139					
	FONDO FERROVIE	39	125	125					
	CONVENZIONI INTERNAZIONALI	3.579	5.560	5.727	3,00%				
	INVALIDI CIVILI	2.812	2.567	2.606	1,50%				
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO		20.351	30.847	31.384	1,48%	61,72	52,49	53,09	1,06%
	DIMINUIZIONE CAPACITA' LAVORATIVI	7.563	8.056	8.056					
	SOSTEGNO DEL REDDITO FAMILIAR	1.201	1.052	1.052					
	CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LA	17.101	18.254	18.710	2,50%				
	CESSAZIONE DEL RAPP.LAV.AGRIC	3.486	3.486	3.486					
ENTRATE		63.267	69.898	61.417	2,53%	73,07	71,31	72,42	1,58%
	AZIENDE CON DIPENDENTI	42.194	40.267	41.475	3,00%				
	AZIENDE AGRICOLE CON DIPENDEN	4.564	5.942	6.032	1,50%				
	AUTONOMI E PARASUBORDINATI	12.077	10.177	10.381	2,00%				
	AUTONOMI AGRICOLI	4.432	3.512	3.530	0,50%				
processi primari		136.977	137.489	139.866	1,73%	60,03	56,69	57,37	1,20%
globale di sede						42,14	41,41	42,12	1,73%
presenza ABC processi primari / presenza ABC sede						69,22%	71,23%	71,60%	0,52%
incidenza attività indirette						29,81%	26,96%	26,59%	-1,38%

Il Segretario

**PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLA PRODUZIONE**

Allegato 5

CALABRIA		PRODUZIONE				PRODUTTIVITA'			
processo	area	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE		162.318	166.478	168.113	0,98%	45,43	45,22	45,55	0,71%
	CONTO ASSICURATO / PENSIONATO	100.619	103.581	104.099	0,50%				
	FONDI SPECIALI	617	650	650					
	FONDO FERROVIE	1.744	2.092	2.092					
	CONVENZIONI INTERNAZIONALI	21.191	22.770	23.454	3,00%				
	INVALIDI CIVILI	12.767	12.969	13.164	1,50%				
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO		145.484	145.956	150.550	3,15%	53,05	51,10	52,29	1,95%
	DIMINUIZIONE CAPACITA' LAVORATIVI	75.528	75.000	75.000					
	SOSTEGNO DEL REDDITO FAMILIAR	10.675	12.557	12.557					
	CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LA	35.618	38.184	39.139	2,50%				
	CESSAZIONE DEL RAPP. LAV. AGRIC	23.663	20.215	23.854	18,00%				
ENTRATE		171.158	165.531	181.420	9,60%	65,13	66,53	70,19	5,40%
	AZIENDE CON DIPENDENTI	108.076	91.500	106.140	16,00%				
	AZIENDE AGRICOLE CON DIPENDEN	29.152	35.090	35.616	1,50%				
	AUTONOMI E PARASUBORDINATI	30.616	35.592	36.304	2,00%				
	AUTONOMI AGRICOLI	3.514	3.349	3.366	0,50%				
processi primari		479.160	477.965	500.088	4,63%	56,56	55,85	57,53	3,00%
globale di sede						40,83	40,65	42,53	4,63%
presenza ABC processi primari / presenza ABC sede						70,28%	70,78%	71,90%	1,58%
incidenza attività indirette						27,81%	27,22%	26,10%	-4,11%

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLA PRODUZIONE

Allegato 5

SICILIA		PRODUZIONE				PRODUTTIVITA'			
processo	area	PIANO 2005	PRECONS. 2006	PIANO 2006	variaz. %	PIANO 2005	PRECONS. 2006	PIANO 2006	variaz. %
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE		272.899	271.563	273.830	0,83%	43,29	42,59	42,83	0,55%
	CONTO ASSICURATO / PENSIONATO	217.839	213.552	214.620	0,50%				
	FONDI SPECIALI	2.809	2.889	2.889					
	FONDO FERROVIE	2.484	2.557	2.557					
	CONVENZIONI INTERNAZIONALI	23.848	28.511	29.366	3,00%				
	INVALIDI CIVILI	19.567	21.499	21.821	1,50%				
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO		220.112	218.472	223.071	2,11%	66,99	62,62	63,48	1,05%
	DIMINUIZIONE CAPACITA' LAVORATIVI	61.152	60.244	61.449	2,00%				
	SOSTEGNO DEL REDDITO FAMILIAR	21.519	19.247	20.017	4,00%				
	CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LA	104.321	104.981	107.605	2,50%				
	CESSAZIONE DEL RAPP.LAV.AGRIC	33.120	34.000	34.000					
ENTRATE		437.986	447.252	487.998	9,14%	83,63	87,40	89,71	2,64%
	AZIENDE CON DIPENDENTI	313.489	321.000	340.260	6,00%				
	AZIENDE AGRICOLE CON DIPENDEN	44.917	45.000	55.350	23,00%				
	AUTONOMI E PARASUBORDINATI	73.039	74.000	85.100	15,00%				
	AUTONOMI AGRICOLI	6.542	7.252	7.288	0,50%				
processi primari		930.999	937.286	984.899	5,08%	62,79	62,60	64,17	2,50%
globale di sede						45,34	44,85	47,12	5,08%
presenza ABC processi primari / presenza ABC sede						70,96%	71,59%	73,39%	2,52%
incidenza attività indirette						27,74%	28,37%	26,56%	-6,35%



Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLA PRODUZIONE

Allegato 5

SARDEGNA		PRODUZIONE				PRODUTTIVITA'			
processo	area	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE		97.435	99.657	100.357	0,70%	45,60	46,18	46,48	0,64%
	CONTO ASSICURATO / PENSIONATO	79.100	83.482	83.899	0,50%				
	FONDI SPECIALI	584	574	574					
	FONDO FERROVIE	482	767	767					
	CONVENZIONI INTERNAZIONALI	5.357	5.767	5.940	3,00%				
	INVALIDI CIVILI	9.135	5.838	5.926	1,50%				
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO		59.776	66.780	67.885	1,61%	48,91	52,67	53,43	1,45%
	DIMINUIZIONE CAPACITA' LAVORATIVI	14.970	13.936	13.936					
	SOSTEGNO DEL REDDITO FAMILIARE	6.236	6.601	6.601					
	CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO	36.005	42.980	44.055	2,50%				
	CESSAZIONE DEL RAPP. LAV. AGRICOLI	2.565	3.263	3.263					
ENTRATE		156.481	144.454	148.576	3,55%	67,52	67,63	69,71	3,08%
	AZIENDE CON DIPENDENTI	103.946	90.991	95.086	4,50%				
	AZIENDE AGRICOLE CON DIPENDENTI	9.961	12.338	12.523	1,50%				
	AUTONOMI E PARASUBORDINATI	35.224	31.826	32.622	2,50%				
	AUTONOMI AGRICOLI	7.331	9.299	9.345	0,50%				
processi primari		313.673	310.891	317.788	2,22%	55,26	55,90	57,00	1,98%
globale di sede						42,13	42,13	43,06	2,22%
presenza ABC processi primari / presenza ABC sede						75,04%	73,53%	73,70%	0,23%
incidenza attività indirette						23,65%	24,63%	24,46%	-0,70%

Il Segretario

**PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLA PRODUZIONE**

Allegato 5

NAZIONALE		PRODUZIONE				PRODUTTIVITA'			
processo	area	PIANO 2005	PRECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %	PIANO 2005	RECONS. 2005	PIANO 2006	variaz. %
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE		4.118.145	4.116.785	4.164.589	1,16%	51,36	51,15	51,47	0,63%
	CONTO ASSICURATO / PENSIONATO	3.504.368	3.485.773	3.523.986	1,10%				
	FONDI SPECIALI	25.539	25.583	25.858	1,07%				
	FONDO FERROVIE	33.459	36.457	32.813	-9,99%				
	CONVENZIONI INTERNAZIONALI	240.338	258.922	266.620	2,97%				
	INVALIDI CIVILI	213.991	212.167	216.291	1,94%				
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO		1.879.809	1.933.793	1.970.166	1,88%	55,62	55,70	56,22	0,95%
	DIMINUIZIONE CAPACITA' LAVORATIVA	699.011	707.581	712.631	0,71%				
	SOSTEGNO DEL REDDITO FAMILIARE	134.905	136.418	137.717	0,95%				
	CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO	908.323	966.530	991.903	2,63%				
	CESSAZIONE DEL RAPP. LAV. AGRICOLA	137.660	123.265	127.914	3,77%				
ENTRATE		4.841.506	4.830.446	5.118.774	5,79%	61,49	61,47	61,63	1,44%
	AZIENDE CON DIPENDENTI	3.240.947	3.194.061	3.418.419	7,02%				
	AZIENDE AGRICOLE CON DIPENDENTI	242.829	279.235	293.502	5,11%				
	AUTONOMI E PARASUBORDINATI	1.260.427	1.268.705	1.309.640	3,23%				
	AUTONOMI AGRICOLI	97.679	97.196	98.008	0,84%				
processi primari		10.839.549	10.889.023	11.253.527	3,35%	62,51	62,11	62,92	1,30%
globale di sede						45,74	45,41	46,92	3,33%
presenza ABC processi primari / presenza ABC sede						70,65%	70,45%	71,78%	1,88%
incidenza attività indirette						26,74%	26,88%	25,56%	-4,93%

Il Segretario

22/09/2005

Bilanci Preventivi - anno 2006

Tomo I

Pagina 650 di 988

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLE RISORSE UMANE

Allegato 6

PIEMONTE	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	733,51	529,87	733,51	529,87	733,05	529,54	1,00	0,83	1,00	0,83	1,00	0,83	734,51	530,70	734,51	530,70	734,05	530,37
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	259,61	196,18	259,61	196,18	260,89	197,15							259,61	196,18	259,61	196,18	260,89	197,15
ENTRATE	480,48	366,29	480,48	366,29	496,02	378,14							480,48	366,29	480,48	366,29	496,02	378,14
RISORSE UMANE	54,05	39,77	54,05	39,77	52,50	38,63							54,05	39,77	54,05	39,77	52,50	38,63
FORMAZIONE																		
INFORMATICA	78,80	55,23	78,80	55,23	76,54	53,65							78,80	55,23	78,80	55,23	76,54	53,65
APPROVVIGIONAMENTI	79,70	57,21	79,70	57,21	77,42	55,57							79,70	57,21	79,70	57,21	77,42	55,57
ATTIVITA' DI SUPPORTO	397,15	283,61	397,15	283,61	385,77	275,48	80,00	57,55	80,00	57,55	80,00	57,55	477,15	341,16	477,15	341,16	465,77	333,03
<i>totale</i>	2.083,30	1.528,16	2.083,30	1.528,16	2.082,20	1.528,16	81,00	58,38	81,00	58,38	81,00	58,38	2.164,30	1.586,54	2.164,30	1.586,54	2.163,20	1.586,54
<i>totale processi abitanti + ausiliari</i>	1.473,60	1.092,34	1.473,60	1.092,34	1.489,97	1.104,83	1,00	0,83	1,00	0,83	1,00	0,83	1.474,60	1.093,17	1.474,60	1.093,17	1.490,97	1.105,66
<i>totale al netto di isg, vig. e inf. sul</i>	1.911,30	1.392,87	1.914,30	1.384,05	1.913,29	1.384,05	81,00	58,38	81,00	58,38	81,00	58,38	1.992,30	1.451,05	1.995,30	1.442,43	1.994,29	1.442,43

PIEMONTE	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE															5,00		5,00	
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO															4,00		4,00	
ENTRATE															4,00		4,00	
RISORSE UMANE															9,00		9,00	
FORMAZIONE															11,00		11,00	
INFORMATICA															24,00		24,00	
APPROVVIGIONAMENTI															8,00		8,00	
ATTIVITA' DI SUPPORTO															51,00		51,00	
<i>totale</i>															116,00		116,00	

PIEMONTE	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali + sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	733,51	529,87	733,51	529,87	733,05	529,54	1,00	0,83	1,00	0,83	1,00	0,83	734,51	530,70	739,51	530,70	739,05	530,37
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	259,61	196,18	259,61	196,18	260,89	197,15							259,61	196,18	263,61	196,18	264,89	197,15
ENTRATE	480,48	366,29	480,48	366,29	496,02	378,14							480,48	366,29	484,48	366,29	500,02	378,14
RISORSE UMANE	54,05	39,77	54,05	39,77	52,50	38,63							54,05	39,77	63,05	39,77	61,50	38,63
FORMAZIONE															11,00		11,00	
INFORMATICA	78,80	55,23	78,80	55,23	76,54	53,65							78,80	55,23	102,80	55,23	100,54	53,65
APPROVVIGIONAMENTI	79,70	57,21	79,70	57,21	77,42	55,57							79,70	57,21	87,70	57,21	85,42	55,57
ATTIVITA' DI SUPPORTO	397,15	283,61	397,15	283,61	385,77	275,48	80,00	57,55	80,00	57,55	80,00	57,55	477,15	341,16	528,15	341,16	516,77	333,03
<i>totale</i>	2.083,30	1.528,16	2.083,30	1.528,16	2.082,20	1.528,16	81,00	58,38	81,00	58,38	81,00	58,38	2.164,30	1.586,54	2.280,30	1.586,54	2.279,20	1.586,54



22/09/2005

Bilanci Preventivi - anno 2006

Tomo I

pag. 1/21
Pagina 651 di 988

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLE RISORSE UMANE

Allegato 6

VALLE D'AOSTA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	20,00	12,96	20,00	13,50	20,19	13,63							20,00	12,96	20,00	13,50	20,19	13,63
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	15,00	7,83	13,00	9,00	13,29	9,20							15,00	7,83	13,00	9,00	13,29	9,20
ENTRATE	25,00	18,54	25,00	18,00	26,24	18,80							25,00	18,54	25,00	18,00	26,24	18,80
RISORSE UMANE	3,50	2,85	3,50	2,88	3,30	2,72							3,50	2,85	3,50	2,88	3,30	2,72
FORMAZIONE																		
INFORMATICA	4,50	2,72	4,50	2,80	4,24	2,64							4,50	2,72	4,50	2,80	4,24	2,64
APPROVVIGIONAMENTI	3,50	2,89	3,70	2,70	3,49	2,55							3,50	2,89	3,70	2,70	3,49	2,55
ATTIVITA' DI SUPPORTO	15,20	13,39	15,20	13,00	14,33	12,26	2,70	2,07	2,50	2,05	2,50	2,05	17,90	15,46	17,70	15,05	16,83	14,31
<i>totale</i>	86,70	61,18	84,90	61,88	85,08	61,83	2,70	2,07	2,50	2,05	2,50	2,05	89,40	63,25	87,40	63,93	87,58	63,93
<i>totale processi primari</i>	60,00	39,33	58,00	40,50	59,72	41,72							60,00	39,33	58,00	40,50	59,72	41,72
<i>totale processi abilitanti + ausiliari</i>	26,70	21,85	26,90	21,38	25,36	20,16	2,70	2,07	2,50	2,05	2,50	2,05	29,40	23,92	29,40	23,43	27,86	22,21
<i>totale al netto di esp. vig. e inf. svit.</i>	82,90	57,57	81,10	58,36	81,27	58,36	2,70	2,07	2,50	2,05	2,50	2,05	85,00	59,64	83,60	60,41	83,77	60,41

VALLE D'AOSTA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE															2,00		2,00	
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO															1,00		1,00	
ENTRATE															1,00		1,00	
RISORSE UMANE															1,00		1,00	
FORMAZIONE															1,00		1,00	
INFORMATICA															3,00		3,00	
APPROVVIGIONAMENTI															1,00		1,00	
ATTIVITA' DI SUPPORTO															6,00		6,00	
<i>totale</i>															16,00		16,00	

VALLE D'AOSTA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali + sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	20,00	12,96	20,00	13,50	20,19	13,63							20,00	12,96	22,00	13,50	22,19	13,63
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO	15,00	7,83	13,00	9,00	13,29	9,20							15,00	7,83	14,00	9,00	14,29	9,20
ENTRATE	25,00	18,54	25,00	18,00	26,24	18,80							25,00	18,54	26,00	18,00	27,24	18,80
RISORSE UMANE	3,50	2,85	3,50	2,88	3,30	2,72							3,50	2,85	4,50	2,88	4,30	2,72
FORMAZIONE															1,00		1,00	
INFORMATICA	4,50	2,72	4,50	2,80	4,24	2,64							4,50	2,72	7,50	2,80	7,24	2,64
APPROVVIGIONAMENTI	3,50	2,89	3,70	2,70	3,49	2,55							3,50	2,89	4,70	2,70	4,49	2,55
ATTIVITA' DI SUPPORTO	15,20	13,39	15,20	13,00	14,33	12,26	2,70	2,07	2,50	2,05	2,50	2,05	17,90	15,46	23,70	15,05	22,83	14,31
<i>totale</i>	86,70	61,18	84,90	61,88	85,08	61,88	2,70	2,07	2,50	2,05	2,50	2,05	89,40	63,25	103,40	63,93	103,58	63,93



PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLE RISORSE UMANE

Allegato 6

LOMBARDIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
sedi provinciali	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	1.439,59	1.051,04	1.450,18	1.014,00	1.454,79	1.017,24	0,40	0,31	0,40	0,21	0,40	0,21	1.439,99	1.051,35	1.450,56	1.014,21	1.455,19	1.017,45
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	472,75	338,00	501,17	337,69	504,27	339,78							472,75	338,00	501,17	337,69	504,27	339,78
ENTRATE	964,52	700,64	1.007,44	727,00	1.137,84	820,96	0,60	0,45	0,60	0,58	0,60	0,58	965,12	701,09	1.008,04	727,58	1.138,24	821,54
RISORSE UMANE	101,96	74,93	97,82	73,28	87,59	65,62							101,96	74,93	97,82	73,28	87,59	65,62
FORMAZIONE																		
INFORMATICA	95,00	71,00	91,55	78,89	81,97	70,64							95,00	71,00	91,55	78,89	81,97	70,64
APPROVVIGIONAMENTI	175,67	132,92	169,00	104,44	151,32	93,52							175,67	132,92	169,00	104,44	151,32	93,52
ATTIVITA' DI SUPPORTO	710,03	531,19	711,39	692,56	636,98	620,12	109,50	84,70	114,50	87,16	114,50	87,16	819,53	615,89	825,69	779,72	751,48	707,28
<i>totale</i>	3.959,52	2.899,72	4.028,53	3.027,86	4.054,56	3.027,88	110,50	85,46	115,50	87,95	115,50	87,95	4.070,02	2.985,18	4.144,03	3.115,81	4.170,06	3.115,81
<i>totale processi primari</i>	2.876,86	2.089,88	2.958,77	2.078,69	3.096,70	2.177,97	1,00	0,76	1,00	0,79	1,00	0,79	2.877,86	2.090,44	2.959,77	2.079,48	3.097,70	2.178,76
<i>totale processi abilitanti + ausiliari</i>	1.082,66	810,04	1.069,76	949,17	957,86	849,89	109,50	84,70	114,50	87,16	114,50	87,16	1.192,16	894,74	1.184,26	1.036,33	1.072,36	937,05
<i>totale al netto di isp, vig. e inf.svil.</i>	3.650,44	2.662,37	3.726,20	2.771,75	3.750,28	2.771,75	110,50	85,46	115,50	87,95	115,50	87,95	3.760,94	2.747,83	3.841,70	2.859,70	3.865,78	2.859,70

LOMBARDIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
sede regionale	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE															9,00		9,00	
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO															5,00		5,00	
ENTRATE															6,00		6,00	
RISORSE UMANE															9,00		9,00	
FORMAZIONE															10,00		10,00	
INFORMATICA															32,00		32,00	
APPROVVIGIONAMENTI															14,00		14,00	
ATTIVITA' DI SUPPORTO															49,00		49,00	
<i>totale</i>															134,00		134,00	

LOMBARDIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
sedi provinciali + sede regionale	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	1.439,59	1.051,04	1.450,18	1.014,00	1.454,79	1.017,24	0,40	0,31	0,40	0,21	0,40	0,21	1.439,99	1.051,35	1.450,56	1.014,21	1.455,19	1.017,45
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	472,75	338,00	501,17	337,69	504,27	339,78							472,75	338,00	501,17	337,69	504,27	339,78
ENTRATE	964,52	700,64	1.007,44	727,00	1.137,84	820,96	0,60	0,45	0,60	0,58	0,60	0,58	965,12	701,09	1.014,04	727,58	1.144,24	821,54
RISORSE UMANE	101,96	74,93	97,82	73,28	87,59	65,62							101,96	74,93	97,82	73,28	87,59	65,62
FORMAZIONE															10,00		10,00	
INFORMATICA	95,00	71,00	91,55	78,89	81,97	70,64							95,00	71,00	91,55	78,89	81,97	70,64
APPROVVIGIONAMENTI	175,67	132,92	169,00	104,44	151,32	93,52							175,67	132,92	169,00	104,44	151,32	93,52
ATTIVITA' DI SUPPORTO	710,03	531,19	711,39	692,56	636,98	620,12	109,50	84,70	114,50	87,16	114,50	87,16	819,53	615,89	825,69	779,72	751,48	707,28
<i>totale</i>	3.959,52	2.899,72	4.028,53	3.027,86	4.054,56	3.027,88	110,50	85,46	115,50	87,95	115,50	87,95	4.070,02	2.985,18	4.281,57	3.115,81	4.304,06	3.115,81

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLE RISORSE UMANE

Allegato 6

LIGURIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	304,35	215,82	311,51	231,22	319,56	237,19							304,35	215,82	311,51	231,22	319,56	237,19
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	86,70	63,54	90,12	66,65	91,66	67,79	1,00	0,95					87,70	64,49	90,12	66,65	91,66	67,79
ENTRATE	197,70	150,52	193,59	150,00	203,54	157,71							197,70	150,52	193,59	150,00	203,54	157,71
RISORSE UMANE	27,00	22,20	27,07	23,95	25,10	22,21							27,00	22,20	27,07	23,95	25,10	22,21
FORMAZIONE																		
INFORMATICA	30,00	22,79	27,06	20,83	25,09	19,32							30,00	22,79	27,06	20,83	25,09	19,32
APPROVVIGIONAMENTI	35,00	25,80	30,40	28,89	36,54	26,79							35,00	25,80	30,40	28,89	36,54	26,79
ATTIVITA' DI SUPPORTO	175,00	122,87	170,40	130,46	158,03	120,99	42,00	33,61	43,85	34,50	43,85	34,50	217,00	156,48	214,25	164,96	201,88	155,49
<i>totale</i>	855,75	623,54	859,15	652,00	859,52	652,00	43,00	34,56	43,85	34,50	43,85	34,50	898,75	658,10	903,00	680,50	903,37	686,50
<i>totale processi primari</i>	588,75	429,88	595,23	447,87	614,76	462,69	1,00	0,95					589,75	430,83	595,23	447,67	614,76	462,69
<i>totale processi abitanti + ausiliari</i>	267,00	193,66	263,92	204,13	244,76	189,31	42,00	33,61	43,85	34,50	43,85	34,50	309,00	227,27	307,77	238,63	298,61	223,81
<i>totale al netto di risp. vig. e inf. svil.</i>	769,75	560,80	776,15	581,48	770,49	581,46	41,00	34,56	43,85	34,50	43,85	34,50	812,75	595,36	820,00	615,96	820,34	615,96

LIGURIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE															4,00		4,00	
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO															1,00		1,00	
ENTRATE															6,00		6,00	
RISORSE UMANE															5,00		5,00	
FORMAZIONE															3,00		3,00	
INFORMATICA															17,00		17,00	
APPROVVIGIONAMENTI															6,00		6,00	
ATTIVITA' DI SUPPORTO															42,00		42,00	
<i>totale</i>															84,00		84,00	

LIGURIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali + sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	304,35	215,82	311,51	231,22	319,56	237,19							304,35	215,82	311,51	231,22	319,56	237,19
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO	86,70	63,54	90,12	66,65	91,66	67,79	1,00	0,95					87,70	64,49	91,12	66,65	92,66	67,79
ENTRATE	197,70	150,52	193,59	150,00	203,54	157,71							197,70	150,52	199,59	150,00	209,54	157,71
RISORSE UMANE	27,00	22,20	27,07	23,95	25,10	22,21							27,00	22,20	32,07	23,95	30,10	22,21
FORMAZIONE															3,00		3,00	
INFORMATICA	30,00	22,79	27,06	20,83	25,09	19,32							30,00	22,79	44,06	20,83	42,09	19,32
APPROVVIGIONAMENTI	35,00	25,80	30,40	28,89	36,54	26,79							35,00	25,80	45,40	28,89	42,54	26,79
ATTIVITA' DI SUPPORTO	175,00	122,87	170,40	130,46	158,03	120,99	42,00	33,61	43,85	34,50	43,85	34,50	217,00	156,48	256,25	164,96	243,88	155,49
<i>totale</i>	855,75	623,54	859,15	652,00	859,52	652,00	43,00	34,56	43,85	34,50	43,85	34,50	898,75	658,10	987,00	680,50	987,37	686,50

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLE RISORSE UMANE

Allegato 6

TRENTINO ALTO ADIGE	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	168,55	124,21	172,71	114,79	173,89	115,58							168,55	124,21	172,71	114,79	173,89	115,58
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	84,66	57,21	80,92	55,72	81,93	56,42							84,66	57,21	80,92	55,72	81,93	56,42
ENTRATE	122,66	85,19	121,38	77,89	125,07	80,26							122,66	85,19	121,38	77,89	125,07	80,26
RISORSE UMANE	10,00	7,20	11,25	8,31	11,31	8,35							10,00	7,20	11,25	8,31	11,31	8,35
FORMAZIONE																		
INFORMATICA	13,00	5,49	13,29	6,47	13,36	6,50							13,00	5,49	13,29	6,47	13,36	6,50
APPROVVIGIONAMENTI	22,00	15,48	21,50	14,24	21,62	14,32							22,00	15,48	21,50	14,24	21,62	14,32
ATTIVITA' DI SUPPORTO	73,40	56,09	72,96	56,16	73,35	56,46	18,00	14,82	17,00	13,55	17,00	13,55	91,40	70,91	89,96	69,71	90,35	70,01
<i>totale</i>	494,27	350,87	494,01	333,58	500,54	337,89	18,00	14,82	17,00	13,55	17,00	13,55	512,27	365,69	511,01	347,13	517,54	351,44
<i>totale processi primari</i>	375,87	266,61	375,01	248,40	380,89	252,25							375,87	266,61	375,01	248,40	380,89	252,25
<i>totale processi abilitanti + militari</i>	118,40	84,26	119,00	85,18	119,64	85,64	18,00	14,82	17,00	13,55	17,00	13,55	136,40	99,08	136,00	98,73	136,64	99,19
<i>totale al netto di resp. vig. e inf. soc.</i>	458,27	326,22	458,01	308,58	464,06	312,57	18,00	14,82	17,00	13,55	17,00	13,55	476,27	341,04	475,01	322,13	481,06	328,44

TRENTINO ALTO ADIGE	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE															3,00		3,00	
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO															2,00		2,00	
ENTRATE															2,00		2,00	
RISORSE UMANE															3,00		3,00	
FORMAZIONE															1,00		1,00	
INFORMATICA															11,00		11,00	
APPROVVIGIONAMENTI															3,00		3,00	
ATTIVITA' DI SUPPORTO															17,00		17,00	
<i>totale</i>															42,00		42,00	

TRENTINO ALTO ADIGE	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali + sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	168,55	124,21	172,71	114,79	173,89	115,58							168,55	124,21	172,71	114,79	173,89	115,58
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO	84,66	57,21	80,92	55,72	81,93	56,42							84,66	57,21	80,92	55,72	81,93	56,42
ENTRATE	122,66	85,19	121,38	77,89	125,07	80,26							122,66	85,19	121,38	77,89	125,07	80,26
RISORSE UMANE	10,00	7,20	11,25	8,31	11,31	8,35							10,00	7,20	11,25	8,31	11,31	8,35
FORMAZIONE															1,00		1,00	
INFORMATICA	13,00	5,49	13,29	6,47	13,36	6,50							13,00	5,49	13,29	6,47	13,36	6,50
APPROVVIGIONAMENTI	22,00	15,48	21,50	14,24	21,62	14,32							22,00	15,48	21,50	14,24	21,62	14,32
ATTIVITA' DI SUPPORTO	73,40	56,09	72,96	56,16	73,35	56,46	18,00	14,82	17,00	13,55	17,00	13,55	91,40	70,91	89,96	69,71	90,35	70,01
<i>totale</i>	494,27	350,87	494,01	333,58	500,54	337,89	18,00	14,82	17,00	13,55	17,00	13,55	512,27	365,69	511,01	347,13	517,54	351,44



PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLE RISORSE UMANE

Allegato B

VENETO	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali	643,20	462,68	626,80	456,06	627,59	456,03							643,20	462,68	626,80	456,06	627,59	456,03
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE																		
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	290,76	200,17	290,03	206,13	290,71	206,61	1,00						291,76	200,17	290,03	206,13	290,71	206,61
ENTRATE	463,96	337,37	458,79	337,53	461,99	339,88							463,96	337,37	458,79	337,53	461,99	339,88
RISORSE UMANE	53,00	39,29	52,49	39,32	52,02	38,97							53,00	39,29	52,49	39,32	52,02	38,97
FORMAZIONE																		
INFORMATICA	50,20	38,49	50,19	35,94	49,74	35,62							50,20	38,49	50,19	35,94	49,74	35,62
APPROVVIGIONAMENTI	58,32	40,96	58,20	41,02	57,68	40,66							58,32	40,96	58,20	41,02	57,68	40,66
ATTIVITA' DI SUPPORTO	351,61	264,33	353,50	267,43	350,36	265,05	70,08	53,30	66,00	48,89	66,00	48,89	421,69	317,63	419,50	316,32	418,36	313,94
<i>totale</i>	1.911,05	1.383,29	1.890,00	1.383,43	1.890,10	1.383,43	71,08	53,30	66,00	48,89	66,00	48,89	1.982,13	1.436,59	1.956,00	1.432,32	1.956,10	1.432,32
<i>totale processi primari</i>	1.397,92	1.000,22	1.375,62	999,72	1.380,29	1.003,13	1,00						1.398,92	1.000,22	1.375,62	999,72	1.380,29	1.003,13
<i>totale processi abitanti + ausiliari</i>	513,13	383,07	514,38	383,71	509,81	380,30	70,08	53,30	66,00	48,89	66,00	48,89	583,21	436,37	580,38	432,60	575,81	429,19
<i>totale al netto di isp. vig. e inf. svil.</i>	1.738,05	1.246,70	1.718,00	1.241,19	1.718,09	1.241,19	71,08	53,30	66,00	48,89	66,00	48,89	1.809,13	1.299,50	1.784,00	1.290,08	1.784,09	1.290,08

VENETO	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE															4,00		4,00	
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO															3,00		3,00	
ENTRATE															4,00		4,00	
RISORSE UMANE															6,00		6,00	
FORMAZIONE															2,00		2,00	
INFORMATICA															24,00		24,00	
APPROVVIGIONAMENTI															5,00		5,00	
ATTIVITA' DI SUPPORTO															41,00		41,00	
<i>totale</i>															89,00		89,00	

VENETO	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali + sede regionale	643,20	462,68	626,80	456,06	627,59	456,03							643,20	462,68	630,80	456,06	631,59	456,03
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE																		
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	290,76	200,17	290,03	206,13	290,71	206,61	1,00						291,76	200,17	293,03	206,13	293,71	206,61
ENTRATE	463,96	337,37	458,79	337,53	461,99	339,88							463,96	337,37	462,79	337,53	465,99	339,88
RISORSE UMANE	53,00	39,29	52,49	39,32	52,02	38,97							53,00	39,29	58,49	39,32	58,02	38,97
FORMAZIONE															2,00		2,00	
INFORMATICA	50,20	38,49	50,19	35,94	49,74	35,62							50,20	38,49	74,19	35,94	73,74	35,62
APPROVVIGIONAMENTI	58,32	40,96	58,20	41,02	57,68	40,66							58,32	40,96	63,20	41,02	62,08	40,66
ATTIVITA' DI SUPPORTO	351,61	264,33	353,50	267,43	350,36	265,05	70,08	53,30	66,00	48,89	66,00	48,89	421,69	317,63	460,50	316,32	457,36	313,94
<i>totale</i>	1.911,05	1.383,29	1.890,00	1.383,43	1.890,10	1.383,43	71,08	53,30	66,00	48,89	66,00	48,89	1.982,13	1.436,59	2.045,00	1.432,32	2.045,10	1.432,32

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLE RISORSE UMANE

Allegato 6

FRIULI VENEZIA GIULIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	244,45	171,09	240,74	173,79	241,59	174,40							244,45	171,09	240,74	173,79	241,59	174,40
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	74,96	52,60	82,14	54,34	82,61	54,65							74,96	52,60	82,14	54,34	82,61	54,65
ENTRATE	138,54	98,12	142,03	102,61	144,50	104,40							138,54	98,12	142,03	102,61	144,50	104,40
RISORSE UMANE	21,50	13,97	19,00	14,00	18,63	13,72							21,50	13,97	19,00	14,00	18,63	13,72
FORMAZIONE																		
INFORMATICA	29,00	20,43	26,00	19,33	25,49	18,95							29,00	20,43	26,00	19,33	25,49	18,95
APPROVVIGIONAMENTI	29,50	21,93	29,40	22,60	28,82	22,15							29,50	21,93	29,40	22,60	28,82	22,15
ATTIVITA' DI SUPPORTO	114,05	81,36	111,02	81,47	108,83	79,86	27,00	20,44	27,58	19,90	27,58	19,90	141,05	101,30	138,60	101,37	136,41	99,76
<i>totale</i>	652,00	450,50	650,33	468,14	650,46	468,14	27,00	20,44	27,58	19,90	27,58	19,90	679,00	479,94	677,91	488,04	678,04	488,04
<i>totale processi primari</i>	457,95	321,81	464,91	330,74	468,70	333,45							457,95	321,81	464,91	330,74	468,70	333,45
<i>totale processi abilitanti + ausiliari</i>	194,05	137,69	185,42	137,40	181,76	134,69	27,00	20,44	27,58	19,90	27,58	19,90	221,05	158,13	213,00	157,30	209,34	154,59
<i>totale al netto di sp. vig. e inf. svl.</i>	606,00	425,77	600,82	433,14	608,95	433,14	27,00	20,44	27,58	19,90	27,58	19,90	633,00	446,21	636,40	453,04	636,53	453,04

FRIULI VENEZIA GIULIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE															2,00		2,00	
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO															2,00		2,00	
ENTRATE															3,00		3,00	
RISORSE UMANE															5,00		5,00	
FORMAZIONE															5,00		5,00	
INFORMATICA															11,00		11,00	
APPROVVIGIONAMENTI															7,00		7,00	
ATTIVITA' DI SUPPORTO															23,00		23,00	
<i>totale</i>															58,00		58,00	

FRIULI VENEZIA GIULIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali + sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	244,45	171,09	240,74	173,79	241,59	174,40							244,45	171,09	242,74	173,79	243,59	174,40
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	74,00	52,60	82,14	54,34	82,61	54,65							74,96	52,60	84,14	54,34	84,61	54,65
ENTRATE	138,54	98,12	142,03	102,61	144,50	104,40							138,54	98,12	145,03	102,61	147,50	104,40
RISORSE UMANE	21,50	13,97	19,00	14,00	18,63	13,72							21,50	13,97	24,00	14,00	23,63	13,72
FORMAZIONE															5,00		5,00	
INFORMATICA	29,00	20,43	26,00	19,33	25,49	18,95							29,00	20,43	37,00	19,33	36,49	18,95
APPROVVIGIONAMENTI	29,50	21,93	29,40	22,60	28,82	22,15							29,50	21,93	38,40	22,60	35,82	22,15
ATTIVITA' DI SUPPORTO	114,05	81,36	111,02	81,47	108,83	79,86	27,00	20,44	27,58	19,90	27,58	19,90	141,05	101,80	161,60	101,37	159,41	99,76
<i>totale</i>	652,00	459,50	650,33	468,14	650,46	468,14	27,00	20,44	27,58	19,90	27,58	19,90	679,00	479,94	735,91	488,04	736,04	488,04

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLE RISORSE UMANE

Allegato 6

EMILIA ROMAGNA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	739,75	513,68	745,86	528,70	745,85	528,69	0,60	0,42	0,60	0,87	0,60	0,87	740,35	514,10	746,46	529,57	746,45	529,56
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REC	293,70	205,27	296,66	213,28	296,66	213,28	0,40	0,29	0,40	0,34	0,40	0,34	294,10	205,56	297,06	213,62	297,06	213,62
ENTRATE	489,60	338,71	489,95	342,46	489,92	342,44	0,90	0,77	0,97	0,87	0,97	0,87	490,50	339,48	490,92	343,33	490,89	343,31
RISORSE UMANE	54,50	36,64	52,31	37,55	52,31	37,55							54,50	36,64	52,31	37,55	52,31	37,55
FORMAZIONE																		
INFORMATICA	65,00	43,71	62,19	48,06	62,20	48,06							65,00	43,71	62,19	48,06	62,20	48,06
APPROVVIGIONAMENTI	78,50	54,89	77,74	52,57	77,75	52,57							78,50	54,89	77,74	52,57	77,75	52,57
ATTIVITA' DI SUPPORTO	381,50	267,63	376,29	279,37	376,32	279,39	80,10	62,17	81,03	64,92	81,03	64,92	461,60	329,80	457,32	344,29	457,35	344,31
<i>totale</i>	2.102,55	1.460,53	2.101,00	1.501,99	2.101,01	1.502,00	82,00	63,65	83,00	67,00	83,00	67,00	2.184,55	1.524,18	2.184,00	1.568,09	2.184,01	1.569,00
<i>totale processi primari</i>	1.523,05	1.057,66	1.532,47	1.084,44	1.532,43	1.084,41	1,99	1,48	1,97	2,08	1,97	2,08	1.524,95	1.059,14	1.534,44	1.086,52	1.534,40	1.086,49
<i>totale processi abilitanti - ausiliari</i>	579,50	402,87	568,53	417,55	568,58	417,59	80,10	62,17	81,03	64,92	81,03	64,92	659,60	465,04	649,56	482,47	649,61	482,51
<i>totale al netto di isp. vig. e inf. svil.</i>	1.932,55	1.340,53	1.934,00	1.384,74	1.934,01	1.384,75	82,00	63,65	83,00	67,00	83,00	67,00	2.014,55	1.404,18	2.017,00	1.431,74	2.017,01	1.431,75

EMILIA ROMAGNA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE															3,00		3,00	
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO															2,00		2,00	
ENTRATE															6,00		6,00	
RISORSE UMANE															11,00		11,00	
FORMAZIONE															10,00		10,00	
INFORMATICA															22,00		22,00	
APPROVVIGIONAMENTI															13,00		13,00	
ATTIVITA' DI SUPPORTO															38,00		38,00	
<i>totale</i>															105,00		105,00	

EMILIA ROMAGNA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
setti provinciali + sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	739,75	513,68	745,86	528,70	745,85	528,69	0,60	0,42	0,60	0,87	0,60	0,87	740,35	514,10	749,46	529,57	749,45	529,58
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO	293,70	205,27	296,66	213,28	296,66	213,28	0,40	0,29	0,40	0,34	0,40	0,34	294,10	205,56	299,06	213,62	299,06	213,62
ENTRATE	489,60	338,71	489,95	342,46	489,92	342,44	0,90	0,77	0,97	0,87	0,97	0,87	490,50	339,48	496,92	343,33	496,89	343,31
RISORSE UMANE	54,50	36,64	52,31	37,55	52,31	37,55							54,50	36,64	63,31	37,55	63,31	37,55
FORMAZIONE															10,00		10,00	
INFORMATICA	65,00	43,71	62,19	48,06	62,20	48,06							65,00	43,71	84,19	48,06	84,20	48,06
APPROVVIGIONAMENTI	78,50	54,89	77,74	52,57	77,75	52,57							78,50	54,89	90,74	52,57	90,75	52,57
ATTIVITA' DI SUPPORTO	381,50	267,63	376,29	279,37	376,32	279,39	80,10	62,17	81,03	64,92	81,03	64,92	461,60	329,80	495,32	344,29	495,35	344,31
<i>totale</i>	2.102,55	1.460,53	2.101,00	1.501,99	2.101,01	1.502,00	82,00	63,65	83,00	67,00	83,00	67,00	2.184,55	1.524,18	2.289,00	1.568,99	2.289,01	1.569,00

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLE RISORSE UMANE

Allegato 6

TOSCANA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	556,36	403,96	556,35	403,95	557,63	404,87							556,36	403,96	556,35	403,95	557,63	404,87
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	209,15	156,38	205,37	153,55	206,60	154,47							209,15	156,38	205,37	153,55	206,60	154,47
ENTRATE	479,37	369,88	480,88	371,05	487,66	376,28							479,37	369,88	480,88	371,05	487,66	376,28
RISORSE UMANE	51,50	35,02	47,03	31,98	46,16	31,39							51,50	35,02	47,03	31,98	46,16	31,39
FORMAZIONE																		
INFORMATICA	74,50	56,77	72,04	54,90	70,71	53,89							74,50	56,77	72,04	54,90	70,71	53,89
APPROVVIGIONAMENTI	52,05	35,00	52,05	33,29	51,09	32,68							52,05	35,00	52,05	33,29	51,09	32,68
ATTIVITA' DI SUPPORTO	365,67	265,07	363,28	264,10	356,59	259,24	92,00	71,34	89,00	68,53	89,00	68,53	457,67	336,41	452,28	332,63	445,59	327,77
totale	1.788,60	1.322,08	1.777,00	1.312,82	1.776,44	1.312,82	92,00	71,34	89,00	68,53	89,00	68,53	1.880,60	1.393,42	1.866,00	1.381,35	1.865,44	1.381,35
<i>totale processi primari</i>	<i>1.244,88</i>	<i>930,22</i>	<i>1.242,60</i>	<i>928,55</i>	<i>1.251,89</i>	<i>935,63</i>							<i>1.244,88</i>	<i>930,22</i>	<i>1.242,60</i>	<i>928,55</i>	<i>1.251,89</i>	<i>935,63</i>
<i>totale processi obbligatorii + ausiliari</i>	<i>543,72</i>	<i>391,86</i>	<i>534,40</i>	<i>384,27</i>	<i>524,56</i>	<i>377,19</i>	<i>92,00</i>	<i>71,34</i>	<i>89,00</i>	<i>68,53</i>	<i>89,00</i>	<i>68,53</i>	<i>635,72</i>	<i>463,20</i>	<i>623,40</i>	<i>452,80</i>	<i>613,55</i>	<i>445,72</i>
<i>totale al netto di isp, vig. e inf. svll</i>	<i>1.599,60</i>	<i>1.174,69</i>	<i>1.594,00</i>	<i>1.164,07</i>	<i>1.593,50</i>	<i>1.164,07</i>	<i>92,00</i>	<i>71,34</i>	<i>89,00</i>	<i>68,53</i>	<i>89,00</i>	<i>68,53</i>	<i>1.691,60</i>	<i>1.246,03</i>	<i>1.683,00</i>	<i>1.232,60</i>	<i>1.682,50</i>	<i>1.232,60</i>

TOSCANA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE															9,00		9,00	
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO															2,00		2,00	
ENTRATE															8,00		8,00	
RISORSE UMANE															7,00		7,00	
FORMAZIONE															6,00		6,00	
INFORMATICA															16,00		16,00	
APPROVVIGIONAMENTI															5,00		5,00	
ATTIVITA' DI SUPPORTO															45,00		45,00	
totale															98,00		98,00	

TOSCANA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali + sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	556,36	403,96	556,35	403,95	557,63	404,87							556,36	403,96	556,35	403,95	557,63	404,87
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	209,15	156,38	205,37	153,55	206,60	154,47							209,15	156,38	205,37	153,55	206,60	154,47
ENTRATE	479,37	369,88	480,88	371,05	487,66	376,28							479,37	369,88	480,88	371,05	487,66	376,28
RISORSE UMANE	51,50	35,02	47,03	31,98	46,16	31,39							51,50	35,02	47,03	31,98	46,16	31,39
FORMAZIONE															6,00		6,00	
INFORMATICA	74,50	56,77	72,04	54,90	70,71	53,89							74,50	56,77	72,04	54,90	70,71	53,89
APPROVVIGIONAMENTI	52,05	35,00	52,05	33,29	51,09	32,68							52,05	35,00	52,05	33,29	51,09	32,68
ATTIVITA' DI SUPPORTO	365,67	265,07	363,28	264,10	356,59	259,24	92,00	71,34	89,00	68,53	89,00	68,53	457,67	336,41	449,28	332,63	445,59	327,77
totale	1.788,60	1.322,08	1.777,00	1.312,82	1.776,44	1.312,82	92,00	71,34	89,00	68,53	89,00	68,53	1.880,60	1.393,42	1.866,00	1.381,35	1.863,44	1.381,35

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLE RISORSE UMANE

Allegato 6

UMBRIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	148,85	97,43	148,62	93,27	148,60	93,26							148,85	97,43	148,62	93,27	148,60	93,26
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	64,35	40,24	66,15	41,36	66,15	41,36							64,35	40,24	66,15	41,36	66,15	41,36
ENTRATE	130,98	94,43	131,03	94,46	130,74	94,25							130,98	94,43	131,03	94,46	130,74	94,25
RISORSE UMANE	18,50	11,31	18,50	11,31	18,48	11,30							18,50	11,31	18,50	11,31	18,48	11,30
FORMAZIONE																		
INFORMATICA	13,52	6,89	15,17	7,73	15,15	7,72							13,52	6,89	15,17	7,73	15,15	7,72
APPROVVIGIONAMENTI	14,50	7,14	14,58	9,18	14,57	9,17							14,50	7,14	14,58	9,18	14,57	9,17
ATTIVITA' DI SUPPORTO	90,80	63,19	93,49	60,06	93,40	60,00	20,00	14,99	21,00	15,54	21,00	15,54	110,80	78,18	114,49	75,60	114,40	75,54
<i>totale</i>	481,50	320,63	487,54	317,37	487,09	317,06	20,00	14,99	21,00	15,54	21,00	15,54	501,50	335,62	508,54	332,91	508,09	332,60
<i>totale processi primari</i>	344,18	232,10	345,80	229,09	345,49	228,87							344,18	232,10	345,80	229,09	345,49	228,87
<i>totale processi abilitanti + ausiliari</i>	137,32	88,53	141,74	88,28	141,60	88,19	20,00	14,99	21,00	15,54	21,00	15,54	157,32	103,52	162,74	103,82	162,60	103,73
<i>totale al netto di isp.vig. e inf.svil.</i>	454,50	301,46	460,54	299,64	460,11	299,35	20,00	14,99	21,00	15,54	21,00	15,54	474,50	316,45	481,54	315,18	481,11	314,87

UMBRIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE															1,50		1,50	
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO															2,00		2,00	
ENTRATE															2,58		2,58	
RISORSE UMANE															6,00		6,00	
FORMAZIONE															3,00		3,00	
INFORMATICA															12,00		12,00	
APPROVVIGIONAMENTI															4,00		4,00	
ATTIVITA' DI SUPPORTO															21,50		21,50	
<i>totale</i>															52,58		52,58	

UMBRIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali + sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	148,85	97,43	148,62	93,27	148,60	93,26							148,85	97,43	150,12	93,27	150,10	93,26
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	64,35	40,24	66,15	41,36	66,15	41,36							64,35	40,24	68,15	41,36	68,15	41,36
ENTRATE	130,98	94,43	131,03	94,46	130,74	94,25							130,98	94,43	133,61	94,46	133,32	94,25
RISORSE UMANE	18,50	11,31	18,50	11,31	18,48	11,30							18,50	11,31	24,50	11,31	24,48	11,30
FORMAZIONE															3,00		3,00	
INFORMATICA	13,52	6,89	15,17	7,73	15,15	7,72							13,52	6,89	27,17	7,73	27,15	7,72
APPROVVIGIONAMENTI	14,50	7,14	14,58	9,18	14,57	9,17							14,50	7,14	18,58	9,18	18,57	9,17
ATTIVITA' DI SUPPORTO	90,80	63,19	93,49	60,06	93,40	60,00	20,00	14,99	21,00	15,54	21,00	15,54	110,80	78,18	135,99	75,60	135,90	75,54
<i>totale</i>	481,50	320,63	487,54	317,37	487,09	317,06	20,00	14,99	21,00	15,54	21,00	15,54	501,50	335,62	561,12	332,91	560,67	332,60

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLE RISORSE UMANE

Allegato 6

MARCHE	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 2005		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 2005		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 2005		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sed. provinciali																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	298,29	212,96	304,88	221,35	306,32	222,39	1,00	0,92	1,00	1,26	1,00	1,26	299,29	213,88	305,88	222,61	307,32	223,65
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO	101,19	72,26	104,93	76,27	105,96	77,02							101,19	72,26	104,93	76,27	105,96	77,02
ENTRATE	190,35	132,98	195,12	141,15	199,63	144,41	1,66	1,58	1,33	1,63	1,33	1,63	192,01	134,56	196,45	142,78	200,96	146,04
RISORSE UMANE	23,00	15,93	30,48	22,15	29,63	21,53							23,00	15,93	30,48	22,15	29,63	21,53
FORMAZIONE																		
INFORMATICA	31,00	20,23	28,60	20,79	27,81	20,21							31,00	20,23	28,60	20,79	27,81	20,21
APPROVVIGIONAMENTI	17,06	12,22	16,08	11,69	15,63	11,37							17,06	12,22	16,08	11,69	15,63	11,37
ATTIVITA' DI SUPPORTO	166,04	125,54	174,50	127,35	169,65	123,81	40,16	29,63	38,66	27,97	38,66	27,97	206,20	155,17	213,16	155,32	208,31	151,78
totale	826,93	592,12	854,59	620,75	854,63	620,75	42,82	32,13	40,99	30,86	40,99	30,86	869,75	624,25	895,58	651,61	895,62	651,61
<i>totale processi primari</i>	<i>589,83</i>	<i>418,20</i>	<i>604,93</i>	<i>438,77</i>	<i>611,91</i>	<i>443,83</i>	<i>2,66</i>	<i>2,50</i>	<i>2,33</i>	<i>2,89</i>	<i>2,33</i>	<i>2,89</i>	<i>592,49</i>	<i>420,70</i>	<i>607,26</i>	<i>441,66</i>	<i>614,24</i>	<i>446,72</i>
<i>totale processi abilitanti + ausiliari</i>	<i>237,10</i>	<i>173,92</i>	<i>249,66</i>	<i>181,98</i>	<i>242,72</i>	<i>176,92</i>	<i>40,16</i>	<i>29,63</i>	<i>38,66</i>	<i>27,97</i>	<i>38,66</i>	<i>27,97</i>	<i>277,26</i>	<i>203,55</i>	<i>288,32</i>	<i>209,95</i>	<i>281,38</i>	<i>204,89</i>
<i>totale al netto di isp.vig. e inf.svil.</i>	<i>753,93</i>	<i>536,37</i>	<i>783,59</i>	<i>554,62</i>	<i>783,63</i>	<i>554,62</i>	<i>42,82</i>	<i>32,13</i>	<i>40,99</i>	<i>30,86</i>	<i>40,99</i>	<i>30,86</i>	<i>796,75</i>	<i>568,50</i>	<i>824,58</i>	<i>585,48</i>	<i>824,62</i>	<i>585,48</i>

MARCHE	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 2005		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 2005		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 2005		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sed. regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE															3,00		3,00	
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO															1,00		1,00	
ENTRATE															2,00		2,00	
RISORSE UMANE															6,00		6,00	
FORMAZIONE															6,00		6,00	
INFORMATICA															21,00		21,00	
APPROVVIGIONAMENTI															2,00		2,00	
ATTIVITA' DI SUPPORTO															32,00		32,00	
totale															73,00		73,00	

MARCHE	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 2005		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 2005		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 2005		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sed. provinciali + sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	298,29	212,96	304,88	221,35	306,32	222,39	1,00	0,92	1,00	1,26	1,00	1,26	299,29	213,88	305,88	222,61	310,32	223,65
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO	101,19	72,26	104,93	76,27	105,96	77,02							101,19	72,26	105,93	76,27	106,96	77,02
ENTRATE	190,35	132,98	195,12	141,15	199,63	144,41	1,66	1,58	1,33	1,63	1,33	1,63	192,01	134,56	196,45	142,78	202,98	146,04
RISORSE UMANE	23,00	15,93	30,48	22,15	29,63	21,53							23,00	15,93	36,48	22,15	35,63	21,53
FORMAZIONE															6,00		6,00	
INFORMATICA	31,00	20,23	28,60	20,79	27,81	20,21							31,00	20,23	48,60	20,79	48,81	20,21
APPROVVIGIONAMENTI	17,06	12,22	16,08	11,69	15,63	11,37							17,06	12,22	18,08	11,69	17,83	11,37
ATTIVITA' DI SUPPORTO	166,04	125,54	174,50	127,35	169,65	123,81	40,16	29,63	38,66	27,97	38,66	27,97	206,20	155,17	245,16	155,32	240,31	151,78
totale	826,93	592,12	854,59	620,75	854,63	620,75	42,82	32,13	40,99	30,86	40,99	30,86	869,75	624,25	968,58	651,61	968,62	651,61

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLE RISORSE UMANE

Allegato G

LAZIO	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	826,65	603,96	826,65	630,00	844,36	643,50	0,25	0,14	0,25	0,20	0,25	0,20	826,90	604,10	826,90	630,20	844,61	643,70
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	298,39	208,92	298,10	220,00	296,69	225,00	0,25	0,23	0,25	0,20	0,25	0,20	298,64	209,15	298,35	220,20	296,94	225,20
ENTRATE	592,93	434,92	601,52	495,00	626,65	515,68	0,50	0,31	0,25	0,09	0,25	0,05	593,43	435,23	601,77	495,05	626,90	515,73
RISORSE UMANE	98,98	66,76	90,38	59,00	83,62	54,59			1,00	0,98	1,00	0,98	98,98	66,76	91,38	59,98	84,62	55,57
FORMAZIONE																		
INFORMATICA	83,03	44,12	77,83	35,00	72,01	32,38							83,03	44,12	77,83	35,00	72,01	32,38
APPROVVIGIONAMENTI	118,43	85,83	114,00	74,12	105,48	68,58	3,00	2,65					121,43	88,48	114,00	74,12	105,48	68,58
ATTIVITA' DI SUPPORTO	555,15	424,74	575,52	355,88	532,49	329,27	136,50	103,03	162,25	120,57	162,25	120,57	691,65	527,78	737,77	476,45	694,74	449,84
totale	2.573,53	1.869,26	2.576,00	1.869,00	2.561,31	1.869,00	140,50	106,36	164,00	122,00	164,00	122,00	2.714,06	1.975,62	2.740,00	1.991,00	2.725,31	1.991,00
<i>totale processi primari</i>	<i>1.717,97</i>	<i>1.247,81</i>	<i>1.718,27</i>	<i>1.345,00</i>	<i>1.767,70</i>	<i>1.384,17</i>	<i>1,00</i>	<i>0,68</i>	<i>0,75</i>	<i>0,45</i>	<i>0,75</i>	<i>0,45</i>	<i>1.718,97</i>	<i>1.248,49</i>	<i>1.719,02</i>	<i>1.345,45</i>	<i>1.768,45</i>	<i>1.384,62</i>
<i>totale processi applicati + ausiliari</i>	<i>855,59</i>	<i>621,46</i>	<i>857,73</i>	<i>524,00</i>	<i>793,60</i>	<i>484,83</i>	<i>139,50</i>	<i>105,68</i>	<i>189,25</i>	<i>121,55</i>	<i>163,25</i>	<i>121,55</i>	<i>995,09</i>	<i>727,14</i>	<i>1.020,98</i>	<i>645,55</i>	<i>956,85</i>	<i>606,38</i>
<i>totale al netto di isp.vig. e inf.svil.</i>	<i>2.373,86</i>	<i>1.721,96</i>	<i>2.380,50</i>	<i>1.732,34</i>	<i>2.366,92</i>	<i>1.732,34</i>	<i>139,50</i>	<i>105,56</i>	<i>164,00</i>	<i>122,00</i>	<i>164,00</i>	<i>122,00</i>	<i>2.513,36</i>	<i>1.827,52</i>	<i>2.544,50</i>	<i>1.854,34</i>	<i>2.530,92</i>	<i>1.854,34</i>

LAZIO	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE															12,00		12,00	
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDUITO															4,00		4,00	
ENTRATE															8,00		8,00	
RISORSE UMANE															19,00		19,00	
FORMAZIONE															17,00		17,00	
INFORMATICA															63,00		63,00	
APPROVVIGIONAMENTI															11,00		11,00	
ATTIVITA' DI SUPPORTO															69,00		69,00	
totale															203,00		203,00	

LAZIO	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali + sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	826,65	603,96	826,65	630,00	844,36	643,50	0,25	0,14	0,25	0,20	0,25	0,20	826,90	604,10	838,90	630,20	856,61	643,70
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	298,39	208,92	298,10	220,00	296,69	225,00	0,25	0,23	0,25	0,20	0,25	0,20	298,64	209,15	294,35	220,20	300,94	225,20
ENTRATE	592,93	434,92	601,52	495,00	626,65	515,68	0,50	0,31	0,25	0,09	0,25	0,05	593,43	435,23	609,77	495,05	634,90	515,73
RISORSE UMANE	98,98	66,76	90,38	59,00	83,62	54,59			1,00	0,98	1,00	0,98	98,98	66,76	110,38	59,98	103,82	55,57
FORMAZIONE															17,00		17,00	
INFORMATICA	83,03	44,12	77,83	35,00	72,01	32,38							83,03	44,12	140,83	35,00	135,01	32,38
APPROVVIGIONAMENTI	118,43	85,83	114,00	74,12	105,48	68,58	3,00	2,65					121,43	88,48	125,00	74,12	116,46	68,58
ATTIVITA' DI SUPPORTO	555,15	424,74	575,52	355,88	532,49	329,27	136,50	103,03	162,25	120,57	162,25	120,57	691,65	527,78	806,77	476,45	763,74	449,84
totale	2.573,56	1.869,26	2.576,00	1.869,00	2.561,31	1.869,00	140,50	106,36	164,00	122,00	164,00	122,00	2.714,06	1.975,62	2.943,00	1.991,00	2.928,31	1.991,00

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLE RISORSE UMANE

Allegato 6

ABRUZZO	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	247,85	196,90	265,00	196,50	266,91	197,92	1,00	0,86	1,80	1,49	1,80	1,49	248,85	197,76	266,80	197,99	268,71	199,41
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	97,15	73,74	105,86	78,00	107,38	79,12			0,20	0,15	0,20	0,15	97,15	73,74	106,06	78,15	107,58	79,27
ENTRATE	178,80	139,30	194,00	136,80	201,06	141,78							178,80	139,30	194,00	136,80	201,06	141,78
RISORSE UMANE	21,80	16,10	21,78	16,00	20,87	15,33							21,80	16,10	21,78	16,00	20,87	15,33
FORMAZIONE																		
INFORMATICA	39,50	27,05	39,05	26,01	37,43	24,93							39,50	27,65	39,05	26,01	37,43	24,93
APPROVVIGIONAMENTI	29,50	21,91	28,40	20,42	27,22	19,57							29,50	21,91	28,40	20,42	27,22	19,57
ATTIVITA' DI SUPPORTO	154,90	107,18	160,91	118,28	154,22	113,36	51,33	39,48	51,00	38,13	51,00	38,13	206,23	146,67	211,91	156,41	205,22	151,49
<i>totale</i>	<i>769,50</i>	<i>582,78</i>	<i>815,00</i>	<i>592,01</i>	<i>815,09</i>	<i>592,01</i>	<i>52,33</i>	<i>40,34</i>	<i>53,00</i>	<i>39,77</i>	<i>53,00</i>	<i>39,77</i>	<i>821,83</i>	<i>623,12</i>	<i>868,00</i>	<i>631,78</i>	<i>868,09</i>	<i>631,78</i>
<i>totale processi primari</i>	<i>523,80</i>	<i>409,93</i>	<i>564,86</i>	<i>411,30</i>	<i>575,35</i>	<i>418,81</i>	<i>1,00</i>	<i>0,86</i>	<i>2,00</i>	<i>1,64</i>	<i>2,00</i>	<i>1,64</i>	<i>524,80</i>	<i>410,79</i>	<i>566,86</i>	<i>412,94</i>	<i>577,35</i>	<i>420,45</i>
<i>totale processi abilitanti + ausiliari</i>	<i>245,70</i>	<i>172,84</i>	<i>250,14</i>	<i>180,71</i>	<i>239,74</i>	<i>173,20</i>	<i>51,33</i>	<i>39,48</i>	<i>51,00</i>	<i>38,13</i>	<i>51,00</i>	<i>38,13</i>	<i>297,03</i>	<i>212,33</i>	<i>301,14</i>	<i>218,84</i>	<i>290,74</i>	<i>211,33</i>
<i>totale al netto di risp. vig. e inf. svil.</i>	<i>710,80</i>	<i>539,94</i>	<i>757,10</i>	<i>544,27</i>	<i>757,18</i>	<i>544,27</i>	<i>52,33</i>	<i>40,34</i>	<i>53,00</i>	<i>39,77</i>	<i>53,00</i>	<i>39,77</i>	<i>762,93</i>	<i>580,28</i>	<i>810,10</i>	<i>584,04</i>	<i>810,18</i>	<i>584,04</i>

ABRUZZO	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE															8,00		8,00	
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO															3,00		3,00	
ENTRATE															11,00		11,00	
RISORSE UMANE															7,00		7,00	
FORMAZIONE															4,00		4,00	
INFORMATICA															8,00		8,00	
APPROVVIGIONAMENTI															4,00		4,00	
ATTIVITA' DI SUPPORTO															30,00		30,00	
<i>totale</i>															<i>75,00</i>		<i>75,00</i>	

ABRUZZO	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali + sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	247,85	196,90	265,00	196,50	266,91	197,92	1,00	0,86	1,80	1,49	1,80	1,49	248,85	197,76	274,80	197,99	276,71	199,41
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	97,15	73,74	105,86	78,00	107,38	79,12			0,20	0,15	0,20	0,15	97,15	73,74	109,06	78,15	110,58	79,27
ENTRATE	178,80	139,30	194,00	136,80	201,06	141,78							178,80	139,30	205,00	136,80	212,06	141,78
RISORSE UMANE	21,80	16,10	21,78	16,00	20,87	15,33							21,80	16,10	28,78	16,00	27,87	15,33
FORMAZIONE															4,00		4,00	
INFORMATICA	39,50	27,65	39,05	26,01	37,43	24,93							39,50	27,65	47,05	26,01	45,43	24,93
APPROVVIGIONAMENTI	29,50	21,91	28,40	20,42	27,22	19,57							29,50	21,91	32,40	20,42	31,22	19,57
ATTIVITA' DI SUPPORTO	154,90	107,18	160,91	118,28	154,22	113,36	51,33	39,48	51,00	38,13	51,00	38,13	206,23	146,67	241,91	156,41	235,22	151,49
<i>totale</i>	<i>769,50</i>	<i>582,78</i>	<i>815,00</i>	<i>592,01</i>	<i>815,09</i>	<i>592,01</i>	<i>52,33</i>	<i>40,34</i>	<i>53,00</i>	<i>39,77</i>	<i>53,00</i>	<i>39,77</i>	<i>821,83</i>	<i>623,12</i>	<i>943,00</i>	<i>631,78</i>	<i>943,09</i>	<i>631,78</i>

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLE RISORSE UMANE

Allegato 6

MOLISE	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	66,60	50,65	66,23	49,42	66,70	49,77							66,60	50,65	66,23	49,42	66,70	49,77
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	28,40	20,61	29,11	21,83	29,43	22,07							28,40	20,61	29,11	21,83	29,43	22,07
ENTRATE	61,40	45,70	62,14	45,88	63,71	47,04							61,40	45,70	62,14	45,88	63,71	47,04
RISORSE UMANE	9,50	7,54	10,34	7,75	10,03	7,52							9,50	7,54	10,34	7,75	10,03	7,52
FORMAZIONE																		
INFORMATICA	9,00	6,49	9,00	6,66	8,73	6,46							9,00	6,49	9,00	6,66	8,73	6,46
APPROVVIGIONAMENTI	12,00	9,16	11,67	8,58	11,32	8,32							12,00	9,16	11,67	8,58	11,32	8,32
ATTIVITA' DI SUPPORTO	46,10	34,34	46,69	34,17	45,28	33,14	10,00	7,09	9,83	7,40	9,83	7,40	56,10	41,43	56,52	41,57	55,11	40,54
<i>totale</i>	233,00	174,49	235,18	174,29	235,20	174,32	10,00	7,09	9,83	7,40	9,83	7,40	243,00	181,58	245,01	181,69	245,03	181,72
<i>totale processi primari</i>	156,40	116,96	157,48	117,13	159,85	118,88							156,40	116,96	157,48	117,13	159,85	118,88
<i>totale processi abilitanti + ausiliari</i>	76,60	57,53	77,70	57,16	75,36	55,44	10,00	7,09	9,83	7,40	9,83	7,40	86,60	64,62	87,53	64,56	85,19	62,84
<i>totale al netto di isp. reg. e int. stat.</i>	222,00	166,02	224,18	166,04	224,20	166,07	10,00	7,09	9,83	7,40	9,83	7,40	232,00	173,11	234,01	173,44	234,03	173,47

MOLISE	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE															0,80		0,80	
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO															0,20		0,20	
ENTRATE															1,00		1,00	
RISORSE UMANE															3,00		3,00	
FORMAZIONE															2,00		2,00	
INFORMATICA															3,00		3,00	
APPROVVIGIONAMENTI															4,00		4,00	
ATTIVITA' DI SUPPORTO															23,00		23,00	
<i>totale</i>															37,00		37,00	

MOLISE	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali + sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	66,60	50,65	66,23	49,42	66,70	49,77							66,60	50,65	67,03	49,42	67,50	49,77
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	28,40	20,61	29,11	21,83	29,43	22,07							28,40	20,61	29,31	21,83	29,63	22,07
ENTRATE	61,40	45,70	62,14	45,88	63,71	47,04							61,40	45,70	63,14	45,88	64,71	47,04
RISORSE UMANE	9,50	7,54	10,34	7,75	10,03	7,52							9,50	7,54	13,34	7,75	13,03	7,52
FORMAZIONE															2,00		2,00	
INFORMATICA	9,00	6,49	9,00	6,66	8,73	6,46							9,00	6,49	12,00	6,66	11,73	6,46
APPROVVIGIONAMENTI	12,00	9,16	11,67	8,58	11,32	8,32							12,00	9,16	15,67	8,58	15,32	8,32
ATTIVITA' DI SUPPORTO	46,10	34,34	46,69	34,17	45,28	33,14	10,00	7,09	9,83	7,40	9,83	7,40	56,10	41,43	79,52	41,57	78,11	40,54
<i>totale</i>	233,00	174,49	235,18	174,29	235,20	174,32	10,00	7,09	9,83	7,40	9,83	7,40	243,00	181,58	282,01	181,69	282,03	181,72

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLE RISORSE UMANE

Allegato 5

CAMPANIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	740,24	530,49	744,43	528,43	748,55	531,35							740,24	530,49	744,43	528,43	748,55	531,35
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	359,38	272,52	382,81	279,36	388,54	283,55							359,38	272,52	382,81	279,36	388,54	283,55
ENTRATE	550,43	417,63	563,49	414,15	581,49	427,38							550,43	417,63	563,49	414,15	581,49	427,38
RISORSE UMANE	99,76	63,42	108,13	68,37	104,63	66,16							99,76	63,42	108,13	68,37	104,63	66,16
FORMAZIONE																		
INFORMATICA	79,91	61,78	78,95	60,56	76,39	58,60							79,91	61,78	78,95	60,56	76,39	58,60
APPROVVIGIONAMENTI	63,04	48,19	63,65	45,75	61,59	44,27							63,04	48,19	63,65	45,75	61,59	44,27
ATTIVITA' DI SUPPORTO	602,00	435,31	592,54	453,38	573,35	438,70	188,75	140,68	188,00	141,84	188,00	141,84	790,75	575,99	780,54	595,22	761,35	580,54
<i>totale</i>	2.494,76	1.829,34	2.534,00	1.850,00	2.534,55	1.850,00	188,75	140,68	188,00	141,84	188,00	141,84	2.683,51	1.970,02	2.722,00	1.991,84	2.722,55	1.991,84
<i>totale processi primari</i>	1.650,05	1.220,64	1.690,73	1.221,04	1.718,58	1.242,28							1.650,05	1.220,64	1.690,73	1.221,04	1.718,58	1.242,28
<i>totale processi abilitanti + ausiliari</i>	844,71	608,70	843,27	628,08	815,96	607,72	188,75	140,68	188,00	141,84	188,00	141,84	1.033,46	749,38	1.031,27	769,90	1.003,96	749,56
<i>totale al netto di isp, vig. e inf. svl.</i>	2.279,35	1.661,21	2.324,00	1.658,23	2.324,50	1.658,23	188,75	140,68	188,00	141,84	188,00	141,84	2.468,10	1.801,89	2.512,00	1.800,07	2.512,50	1.800,07

CAMPANIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE															10,00		10,00	
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO															5,00		5,00	
ENTRATE															5,00		5,00	
RISORSE UMANE															6,00		6,00	
FORMAZIONE															13,00		13,00	
INFORMATICA															30,00		30,00	
APPROVVIGIONAMENTI															7,00		7,00	
ATTIVITA' DI SUPPORTO															54,00		54,00	
<i>totale</i>															130,00		130,00	

CAMPANIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali + sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	740,24	530,49	744,43	528,43	748,55	531,35							740,24	530,49	754,43	528,43	758,55	531,35
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	359,38	272,52	382,81	279,36	388,54	283,55							359,38	272,52	387,81	279,36	393,54	283,55
ENTRATE	550,43	417,63	563,49	414,15	581,49	427,38							550,43	417,63	568,49	414,15	586,49	427,38
RISORSE UMANE	99,76	63,42	108,13	68,37	104,63	66,16							99,76	63,42	114,13	68,37	110,63	66,16
FORMAZIONE															13,00		13,00	
INFORMATICA	79,91	61,78	78,95	60,56	76,39	58,60							79,91	61,78	108,95	60,56	106,39	58,60
APPROVVIGIONAMENTI	63,04	48,19	63,65	45,75	61,59	44,27							63,04	48,19	70,65	45,75	68,59	44,27
ATTIVITA' DI SUPPORTO	602,00	435,31	592,54	453,38	573,35	438,70	188,75	140,68	188,00	141,84	188,00	141,84	790,75	575,99	834,54	595,22	815,35	580,54
<i>totale</i>	2.494,76	1.829,34	2.534,00	1.850,00	2.534,55	1.850,00	188,75	140,68	188,00	141,84	188,00	141,84	2.683,51	1.970,02	2.852,00	1.991,84	2.852,55	1.991,84

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLE RISORSE UMANE

Allegato 6

PUGLIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	554,37	424,35	555,31	420,98	558,78	422,86	3,50	3,19	3,00	2,82	3,00	2,82	557,87	427,54	559,31	423,80	561,78	425,68
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	309,67	243,41	312,69	240,53	316,50	243,46	1,00	0,83	1,00	0,90	1,00	0,90	310,67	244,24	313,69	241,43	317,50	244,36
ENTRATE	399,59	303,39	401,73	308,29	414,05	317,75	3,00	3,20	3,00	3,10	3,00	3,10	402,59	306,59	404,73	311,39	417,05	320,85
RISORSE UMANE	39,38	29,64	37,87	28,14	36,56	27,16	1,00	0,80	1,00	0,95	1,00	0,95	40,38	30,44	38,87	29,09	37,56	28,11
FORMAZIONE																		
INFORMATICA	46,00	34,47	44,44	35,00	42,90	33,78							46,00	34,47	44,44	35,00	42,90	33,78
APPROVVIGIONAMENTI	68,57	51,61	64,80	46,97	62,55	45,34							68,57	51,61	64,80	46,97	62,55	45,34
ATTIVITA' DI SUPPORTO	375,86	286,17	390,66	300,65	377,29	290,21	88,50	71,12	85,30	67,06	85,30	67,06	464,44	357,29	476,16	367,71	462,59	357,27
<i>totale</i>	1.793,44	1.373,03	1.808,70	1.380,56	1.808,63	1.380,56	97,08	79,14	93,30	74,83	93,30	74,83	1.890,52	1.452,17	1.902,00	1.455,39	1.901,93	1.455,39
<i>totale processi primari</i>	1.263,63	971,15	1.270,73	969,80	1.289,34	984,07	7,50	7,22	7,00	6,82	7,00	6,82	1.271,13	978,37	1.277,73	976,62	1.296,34	990,89
<i>totale processi abilitanti + ausiliari</i>	529,81	401,89	537,97	410,76	519,29	396,49	89,58	71,92	86,30	68,01	86,30	68,01	619,39	473,81	624,27	478,77	605,59	464,50
<i>totale al netto di isp, vig. e inf svlt.</i>	1.663,29	1.266,25	1.683,70	1.273,55	1.683,64	1.273,55	97,08	79,14	93,30	74,83	93,30	74,83	1.760,37	1.345,39	1.777,00	1.348,38	1.776,94	1.348,38

PUGLIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE															8,00		8,00	
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO															2,00		2,00	
ENTRATE															3,00		3,00	
RISORSE UMANE															4,00		4,00	
FORMAZIONE															3,00		3,00	
INFORMATICA															24,00		24,00	
APPROVVIGIONAMENTI															7,00		7,00	
ATTIVITA' DI SUPPORTO															36,00		36,00	
<i>totale</i>															87,00		87,00	

PUGLIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali + sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	554,37	424,35	556,31	420,98	558,78	422,86	3,50	3,19	3,00	2,82	3,00	2,82	557,87	427,54	561,31	423,80	569,78	425,68
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	309,67	243,41	312,69	240,53	316,50	243,46	1,00	0,83	1,00	0,90	1,00	0,90	310,67	244,24	313,69	241,43	319,50	244,36
ENTRATE	399,59	303,39	401,73	308,29	414,05	317,75	3,00	3,20	3,00	3,10	3,00	3,10	402,59	306,59	407,73	311,39	420,05	320,85
RISORSE UMANE	39,38	29,64	37,37	28,14	36,56	27,16	1,00	0,80	1,00	0,95	1,00	0,95	40,38	30,44	42,87	29,09	41,56	28,11
FORMAZIONE															3,00		3,00	
INFORMATICA	46,00	34,47	44,44	35,00	42,90	33,78							46,00	34,47	68,44	35,00	66,90	33,78
APPROVVIGIONAMENTI	68,57	51,61	64,80	46,97	62,55	45,34							68,57	51,61	71,80	46,97	69,55	45,34
ATTIVITA' DI SUPPORTO	375,86	286,17	390,86	300,65	377,29	290,21	88,58	71,12	85,30	67,06	85,30	67,06	464,44	357,29	512,18	367,71	498,59	357,27
<i>totale</i>	1.793,44	1.373,03	1.808,70	1.380,56	1.808,63	1.380,56	97,08	79,14	93,30	74,83	93,30	74,83	1.890,52	1.452,17	1.989,00	1.455,39	1.988,93	1.455,39

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLE RISORSE UMANE

Allegato 6

BASILICATA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	111,00	78,37	112,89	83,13	113,14	83,31							111,00	78,37	112,89	83,13	113,14	83,31
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	61,10	39,63	58,74	48,97	58,98	49,17							61,10	39,63	58,74	48,97	58,98	49,17
ENTRATE	92,20	72,15	91,95	70,00	92,84	70,67							92,20	72,15	91,95	70,00	92,84	70,67
RISORSE UMANE	15,40	12,04	15,36	11,81	15,16	11,66							15,40	12,04	15,36	11,81	15,16	11,66
FORMAZIONE																		
INFORMATICA	9,00	5,65	7,98	5,54	7,88	5,47							9,00	5,65	7,98	5,54	7,88	5,47
APPROVVIGIONAMENTI	10,40	8,44	10,40	5,96	10,27	5,88							10,40	8,44	10,40	5,96	10,27	5,88
ATTIVITA' DI SUPPORTO	70,90	58,42	70,60	58,31	69,76	57,56	20,00	16,36	19,00	13,72	19,00	13,72	90,90	74,78	89,68	72,03	88,76	71,28
<i>totale</i>	370,00	274,70	368,00	283,72	368,02	283,72	20,00	16,36	19,00	13,72	19,00	13,72	380,00	291,06	387,00	297,44	387,02	297,44
<i>totale processi primari</i>	264,30	190,15	263,58	202,10	264,96	203,16							264,30	190,15	263,58	202,10	264,96	203,16
<i>totale processi abilitanti + ausiliari</i>	105,70	84,55	104,42	81,62	103,06	80,56	20,00	16,36	19,00	13,72	19,00	13,72	125,70	100,91	123,42	95,34	122,06	94,28
<i>totale al netto di disp.vig. e inf.vig.</i>	347,00	254,54	345,00	262,98	345,02	262,98	20,00	16,36	19,00	13,72	19,00	13,72	367,00	270,90	364,00	276,70	364,02	276,70

BASILICATA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE															2,00		2,00	
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO															1,00		1,00	
ENTRATE															1,00		1,00	
RISORSE UMANE															3,00		3,00	
FORMAZIONE															2,00		2,00	
INFORMATICA															5,00		5,00	
APPROVVIGIONAMENTI															5,00		5,00	
ATTIVITA' DI SUPPORTO															15,00		15,00	
<i>totale</i>															34,00		34,00	

BASILICATA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali + sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	111,00	78,37	112,89	83,13	113,14	83,31							111,00	78,37	114,89	83,13	115,14	83,31
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO	61,10	39,63	58,74	48,97	58,98	49,17							61,10	39,63	59,74	48,97	59,98	49,17
ENTRATE	92,20	72,15	91,95	70,00	92,84	70,67							92,20	72,15	92,95	70,00	93,84	70,67
RISORSE UMANE	15,40	12,04	15,36	11,81	15,16	11,66							15,40	12,04	18,36	11,81	18,16	11,66
FORMAZIONE															2,00		2,00	
INFORMATICA	9,00	5,65	7,98	5,54	7,88	5,47							9,00	5,65	12,98	5,54	12,88	5,47
APPROVVIGIONAMENTI	10,40	8,44	10,40	5,96	10,27	5,88							10,40	8,44	15,40	5,96	15,27	5,88
ATTIVITA' DI SUPPORTO	70,90	58,42	70,60	58,31	69,76	57,56	20,00	16,36	19,00	13,72	19,00	13,72	90,90	74,78	104,68	72,03	103,76	71,28
<i>totale</i>	370,00	274,70	368,00	283,72	368,02	283,72	20,00	16,36	19,00	13,72	19,00	13,72	390,00	291,06	421,00	297,44	421,02	297,44

Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLE RISORSE UMANE

Allegato 6

CALABRIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	380,42	297,76	391,48	306,76	392,55	307,59							380,42	297,76	391,48	306,76	392,55	307,59
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	241,75	192,29	246,02	199,07	248,91	201,41							241,75	192,29	246,02	199,07	248,91	201,41
ENTRATE	249,29	215,92	251,00	207,34	260,81	215,44							249,29	215,92	251,00	207,34	260,81	215,44
RISORSE UMANE	30,66	21,40	31,81	22,96	30,59	22,08							30,66	21,40	31,81	22,96	30,59	22,08
FORMAZIONE																		
INFORMATICA	44,23	36,91	43,46	36,49	41,80	35,09							44,23	36,91	43,46	36,49	41,80	35,09
APPROVVIGIONAMENTI	41,33	33,25	42,35	29,91	40,73	28,76							41,33	33,25	42,35	29,91	40,73	28,76
ATTIVITA' DI SUPPORTO	265,48	207,04	268,64	205,08	258,35	197,23	63,00	51,43	65,00	51,73	65,00	51,73	328,48	258,47	333,64	256,81	323,35	248,96
<i>totale</i>	1.253,16	1.004,57	1.274,76	1.007,61	1.273,74	1.007,61	63,00	51,43	65,00	51,73	65,00	51,73	1.318,16	1.056,00	1.338,76	1.059,34	1.338,74	1.059,34
<i>totale processi primari</i>	871,46	705,97	888,50	713,17	902,27	724,45							871,46	705,97	888,50	713,17	902,27	724,45
<i>totale processi abilitanti + ausiliari</i>	381,70	298,60	386,26	294,44	371,47	283,16	63,00	51,43	65,00	51,73	65,00	51,73	444,70	350,03	451,26	346,17	436,47	334,89
<i>totale al netto di isp. vig. e inf. sul.</i>	1.180,08	926,50	1.181,76	928,11	1.180,81	928,11	63,00	51,43	65,00	51,73	65,00	51,73	1.223,08	977,93	1.246,76	979,84	1.245,81	979,84

CALABRIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE															9,00		9,00	
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO															3,00		3,00	
ENTRATE															2,00		2,00	
RISORSE UMANE															4,00		4,00	
FORMAZIONE															3,00		3,00	
INFORMATICA															14,00		14,00	
APPROVVIGIONAMENTI															9,00		9,00	
ATTIVITA' DI SUPPORTO															27,00		27,00	
<i>totale</i>															71,00		71,00	

CALABRIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali + sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	380,42	297,76	391,48	306,76	392,55	307,59							380,42	297,76	400,48	306,76	401,55	307,59
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	241,75	192,29	246,02	199,07	248,91	201,41							241,75	192,29	249,02	199,07	251,91	201,41
ENTRATE	249,29	215,92	251,00	207,34	260,81	215,44							249,29	215,92	253,00	207,34	262,81	215,44
RISORSE UMANE	30,66	21,40	31,81	22,96	30,59	22,08							30,66	21,40	35,81	22,96	34,59	22,08
FORMAZIONE															3,00		3,00	
INFORMATICA	44,23	36,91	43,46	36,49	41,80	35,09							44,23	36,91	57,46	36,49	55,80	35,09
APPROVVIGIONAMENTI	41,33	33,25	42,35	29,91	40,73	28,76							41,33	33,25	51,35	29,91	49,73	28,76
ATTIVITA' DI SUPPORTO	265,48	207,04	268,64	205,08	258,35	197,23	63,00	51,43	65,00	51,73	65,00	51,73	328,48	258,47	360,84	256,81	350,35	248,96
<i>totale</i>	1.253,16	1.004,57	1.274,76	1.007,61	1.273,74	1.007,61	63,00	51,43	65,00	51,73	65,00	51,73	1.318,16	1.056,00	1.411,80	1.059,34	1.409,74	1.059,34

Il Segretario

22/09/2005

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLE RISORSE UMANE

Allegato 6

SICILIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	699,80	525,35	700,50	531,35	702,47	532,85	2,00	0,80	2,00	0,80	2,00	0,80	701,80	526,15	702,50	532,15	704,47	533,65
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	371,18	273,81	379,79	289,81	383,77	292,84							371,18	273,81	379,79	289,81	383,77	292,84
ENTRATE	541,62	436,46	547,62	426,46	582,13	453,33							541,62	436,46	547,62	426,46	582,13	453,33
RISORSE UMANE	88,86	61,13	85,35	60,13	79,94	56,32							88,86	61,13	85,35	60,13	79,94	56,32
FORMAZIONE																		
INFORMATICA	73,50	53,30	71,13	56,64	66,62	53,05							73,50	53,30	71,13	56,64	66,62	53,05
APPROVVIGIONAMENTI	61,00	44,48	56,03	40,86	52,48	38,27	0,08	-0,01					61,08	44,47	56,03	40,86	52,48	38,27
ATTIVITA' DI SUPPORTO	472,73	346,79	465,38	337,49	435,86	316,09	145,46	105,96	146,30	114,29	146,30	114,29	618,19	452,75	611,69	451,78	582,16	430,38
<i>totale</i>	<i>2.300,69</i>	<i>1.741,32</i>	<i>2.305,80</i>	<i>1.742,74</i>	<i>2.303,26</i>	<i>1.742,74</i>	<i>147,54</i>	<i>106,75</i>	<i>148,30</i>	<i>115,09</i>	<i>148,30</i>	<i>115,09</i>	<i>2.456,23</i>	<i>1.848,07</i>	<i>2.454,10</i>	<i>1.857,83</i>	<i>2.451,56</i>	<i>1.857,83</i>
<i>totale processi primari</i>	<i>1.612,60</i>	<i>1.235,62</i>	<i>1.627,91</i>	<i>1.247,62</i>	<i>1.668,36</i>	<i>1.279,02</i>	<i>2,00</i>	<i>0,80</i>	<i>2,00</i>	<i>0,80</i>	<i>2,00</i>	<i>0,80</i>	<i>1.614,60</i>	<i>1.236,42</i>	<i>1.629,91</i>	<i>1.248,42</i>	<i>1.670,36</i>	<i>1.279,82</i>
<i>totale processi ausiliari + ausiliari</i>	<i>696,09</i>	<i>505,70</i>	<i>677,89</i>	<i>495,12</i>	<i>634,90</i>	<i>463,72</i>	<i>145,54</i>	<i>105,95</i>	<i>146,30</i>	<i>114,29</i>	<i>146,30</i>	<i>114,29</i>	<i>841,63</i>	<i>611,65</i>	<i>824,19</i>	<i>609,41</i>	<i>781,20</i>	<i>578,01</i>
<i>totale al netto di isp.vig. e inf.sul</i>	<i>2.122,19</i>	<i>1.604,33</i>	<i>2.122,30</i>	<i>1.626,58</i>	<i>2.119,96</i>	<i>1.626,58</i>	<i>147,54</i>	<i>106,75</i>	<i>148,30</i>	<i>115,09</i>	<i>148,30</i>	<i>115,09</i>	<i>2.269,73</i>	<i>1.711,08</i>	<i>2.270,60</i>	<i>1.741,67</i>	<i>2.268,26</i>	<i>1.741,67</i>

SICILIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE															4,50		4,50	
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO															2,50		2,50	
ENTRATE															11,00		11,00	
RISORSE UMANE															4,00		4,00	
FORMAZIONE															8,00		8,00	
INFORMATICA															28,00		28,00	
APPROVVIGIONAMENTI															4,00		4,00	
ATTIVITA' DI SUPPORTO															45,00		45,00	
<i>totale</i>															107,00		107,00	

SICILIA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali + sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	699,80	525,35	700,50	531,35	702,47	532,85	2,00	0,80	2,00	0,80	2,00	0,80	701,80	526,15	707,00	532,15	708,97	533,65
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	371,18	273,81	379,79	289,81	383,77	292,84							371,18	273,81	382,29	289,81	386,27	292,84
ENTRATE	541,62	436,46	547,62	426,46	582,13	453,33							541,62	436,46	558,62	426,46	593,13	453,33
RISORSE UMANE	88,86	61,13	85,35	60,13	79,94	56,32							88,86	61,13	89,35	60,13	83,94	56,32
FORMAZIONE															8,00		8,00	
INFORMATICA	73,50	53,30	71,13	56,64	66,62	53,05							73,50	53,30	99,13	56,64	94,62	53,05
APPROVVIGIONAMENTI	61,00	44,48	56,03	40,86	52,48	38,27	0,08	-0,01					61,08	44,47	60,03	40,86	56,48	38,27
ATTIVITA' DI SUPPORTO	472,73	346,79	465,38	337,49	435,86	316,09	145,46	105,96	146,30	114,29	146,30	114,29	618,19	452,75	656,68	451,78	627,16	430,38
<i>totale</i>	<i>2.300,69</i>	<i>1.741,32</i>	<i>2.305,80</i>	<i>1.742,74</i>	<i>2.303,26</i>	<i>1.742,74</i>	<i>147,54</i>	<i>106,75</i>	<i>148,30</i>	<i>115,09</i>	<i>148,30</i>	<i>115,09</i>	<i>2.456,23</i>	<i>1.848,07</i>	<i>2.561,10</i>	<i>1.857,83</i>	<i>2.558,56</i>	<i>1.857,83</i>



PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLE RISORSE UMANE

Allegato 6

SARDEGNA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali	260,45	178,07	257,76	179,83	257,92	179,94	1,00	0,76	1,00	0,92	1,00	0,92	261,45	178,83	258,76	180,75	258,92	180,86
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE																		
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	131,30	101,85	143,29	105,66	143,52	105,83							131,30	101,85	143,29	105,66	143,52	105,83
ENTRATE	227,65	193,11	221,35	178,00	222,35	178,80							227,65	193,11	221,35	178,00	222,35	178,80
RISORSE UMANE	20,00	13,21	19,00	14,10	18,88	14,01							20,00	13,21	19,00	14,10	18,88	14,01
FORMAZIONE																		
INFORMATICA	20,00	14,94	20,00	14,07	19,87	13,98							20,00	14,94	20,00	14,07	19,87	13,98
APPROVVIGIONAMENTI	17,50	14,58	20,00	15,12	19,87	15,02							17,50	14,58	20,00	15,12	19,87	15,02
ATTIVITA' DI SUPPORTO	147,10	114,64	145,60	123,57	144,65	122,77	35,00	27,84	36,00	28,66	36,00	28,66	182,10	142,48	181,80	152,23	180,65	151,43
totale	824,00	630,40	827,00	630,35	827,08	630,35	36,00	28,60	37,00	29,58	37,00	29,58	860,00	659,00	864,00	659,93	864,06	659,93
<i>totale processi primari</i>	619,40	473,03	622,40	463,49	623,79	464,57	1,00	0,76	1,00	0,92	1,00	0,92	620,40	473,79	623,40	464,41	624,79	465,49
<i>totale processi abilitanti + ausiliari</i>	204,60	157,37	204,60	166,86	203,27	165,78	35,00	27,84	36,00	28,66	36,00	28,66	239,60	185,21	240,60	195,52	239,27	194,44
<i>totale al netto di isp vig. e inf. svlt.</i>	776,00	591,91	779,00	585,36	779,06	585,36	36,00	28,60	37,00	29,58	37,00	29,58	812,00	620,51	816,00	614,94	816,06	614,94

SARDEGNA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE															9,00		9,00	
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO															3,00		3,00	
ENTRATE															5,00		5,00	
RISORSE UMANE															8,00		8,00	
FORMAZIONE															4,00		4,00	
INFORMATICA															10,00		10,00	
APPROVVIGIONAMENTI															5,00		5,00	
ATTIVITA' DI SUPPORTO															28,00		28,00	
totale															72,00		72,00	

SARDEGNA	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali + sede regionale	260,45	178,07	257,76	179,83	257,92	179,94	1,00	0,76	1,00	0,92	1,00	0,92	261,45	178,83	267,76	180,75	267,92	180,86
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE																		
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL RED	131,30	101,85	143,29	105,66	143,52	105,83							131,30	101,85	146,29	105,66	146,52	105,83
ENTRATE	227,65	193,11	221,35	178,00	222,35	178,80							227,65	193,11	226,35	178,00	227,35	178,80
RISORSE UMANE	20,00	13,21	19,00	14,10	18,88	14,01							20,00	13,21	27,00	14,10	26,88	14,01
FORMAZIONE															4,00		4,00	
INFORMATICA	20,00	14,94	20,00	14,07	19,87	13,98							20,00	14,94	30,00	14,07	29,87	13,98
APPROVVIGIONAMENTI	17,50	14,58	20,00	15,12	19,87	15,02							17,50	14,58	25,00	15,12	24,87	15,02
ATTIVITA' DI SUPPORTO	147,10	114,64	145,60	123,57	144,65	122,77	35,00	27,84	36,00	28,66	36,00	28,66	182,10	142,48	209,60	152,23	208,65	151,43
totale	824,00	630,40	827,00	630,35	827,08	630,35	36,00	28,60	37,00	29,58	37,00	29,58	860,00	659,00	936,00	659,93	936,06	659,93



 Il Segretario

PIANO OPERATIVO 2006
PIANO DELLE RISORSE UMANE

Allegato 6

NAZIONALE	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	9.184,28	6.681,60	9.232,40	6.706,90	9.280,44	6.742,51	10,75	8,23	11,05	9,40	11,05	9,40	9.195,03	6.689,83	9.243,45	6.716,30	9.291,49	6.751,91
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO	3.851,15	2.816,46	3.938,51	2.893,40	3.974,46	2.920,18	3,65	2,30	1,85	1,59	1,85	1,59	3.854,80	2.818,76	3.940,36	2.894,99	3.976,31	2.921,77
ENTRATE	6.577,07	4.851,24	6.660,49	5.010,36	6.948,04	5.225,50	6,66	6,31	6,15	6,23	6,15	6,23	6.583,73	4.957,55	6.666,64	5.016,59	6.954,19	5.231,73
RISORSE UMANE	842,85	590,34	833,51	592,76	797,32	566,82	1,00	0,80	2,00	1,93	2,00	1,93	843,85	591,14	835,51	594,69	799,32	568,75
FORMAZIONE																		
INFORMATICA	888,69	629,06	861,23	626,94	825,93	600,95							888,69	629,06	861,23	626,94	825,93	600,95
APPROVVIGIONAMENTI	987,57	723,89	972,65	665,52	927,42	635,35	3,08	2,64					990,65	726,53	972,65	665,52	927,42	635,35
ATTIVITA' DI SUPPORTO	5.530,67	4.088,90	5.556,00	4.242,36	5.314,88	4.050,99	1.320,16	1.007,62	1.343,80	1.023,96	1.343,80	1.023,96	6.850,83	5.096,52	6.899,80	5.266,34	6.658,68	5.074,95
<i>totale</i>	27.862,28	20.481,50	28.054,79	20.738,26	28.068,49	20.742,30	1.345,30	1.027,90	1.364,85	1.043,11	1.364,85	1.043,11	29.207,58	21.509,40	29.419,64	21.781,37	29.433,34	21.785,41
<i>totale processi primari</i>	19.612,50	14.449,30	19.831,41	14.810,60	20.202,94	14.905,41	21,08	16,84	19,05	17,22	19,05	17,22	19.633,56	14.466,14	19.850,46	14.827,88	20.221,99	14.905,41
<i>totale processi obbligatorii + ausiliari</i>	8.249,78	6.032,20	8.223,39	6.127,60	7.865,54	5.836,89	1.324,24	1.011,06	1.345,80	1.025,89	1.345,80	1.025,89	9.574,02	7.043,26	9.569,19	7.153,49	9.211,34	6.880,00
<i>totale al netto di f.p.vig. e int.avv.</i>	25.611,66	18.757,30	25.852,25	18.939,06	25.884,87	18.942,75	1.344,30	1.027,10	1.364,85	1.043,11	1.364,85	1.043,11	26.955,86	19.764,40	27.217,10	19.982,17	27.229,72	19.986,21

NAZIONALE	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE															108,80		108,80	
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO															48,70		48,70	
ENTRATE															91,58		91,58	
RISORSE UMANE															126,00		126,00	
FORMAZIONE															114,00		114,00	
INFORMATICA															378,00		378,00	
APPROVVIGIONAMENTI															124,00		124,00	
ATTIVITA' DI SUPPORTO															692,50		692,50	
<i>totale</i>															1.683,58		1.683,58	

NAZIONALE	risorse - ABC						risorse - altro personale						risorse - complessive					
	PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006		PIANO 2005		RECONSUNTIVO 200		PIANO 2006	
	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza	forza	presenza
sedi provinciali + sede regionale																		
PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	9.184,28	6.681,60	9.232,40	6.706,90	9.280,44	6.742,51	10,75	8,23	11,05	9,40	11,05	9,40	9.195,03	6.689,83	9.352,25	6.716,30	9.400,29	6.751,91
PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO	3.851,15	2.816,46	3.938,51	2.893,40	3.974,46	2.920,18	3,65	2,30	1,85	1,59	1,85	1,59	3.854,80	2.818,76	3.989,06	2.894,99	4.025,01	2.921,77
ENTRATE	6.577,07	4.851,24	6.660,49	5.010,36	6.948,04	5.225,50	6,66	6,31	6,15	6,23	6,15	6,23	6.583,73	4.957,55	6.758,22	5.016,59	7.045,77	5.231,73
RISORSE UMANE	842,85	590,34	833,51	592,76	797,32	566,82	1,00	0,80	2,00	1,93	2,00	1,93	843,85	591,14	881,51	594,69	925,32	568,75
FORMAZIONE															114,00		114,00	
INFORMATICA	888,69	629,06	861,23	626,94	825,93	600,95							888,69	629,06	1.239,23	626,94	1.203,93	600,95
APPROVVIGIONAMENTI	987,57	723,89	972,65	665,52	927,42	635,35	3,08	2,64					990,65	726,53	1.096,65	665,52	1.061,42	635,35
ATTIVITA' DI SUPPORTO	5.530,67	4.088,90	5.556,00	4.242,36	5.314,88	4.050,99	1.320,16	1.007,62	1.343,80	1.023,96	1.343,80	1.023,96	6.850,83	5.096,52	7.592,30	5.266,34	7.351,18	5.074,95
<i>totale</i>	27.862,28	20.481,50	28.054,79	20.738,26	28.068,49	20.742,30	1.345,30	1.027,90	1.364,85	1.043,11	1.364,85	1.043,11	29.207,58	21.509,40	31.107,81	21.781,37	31.116,92	21.785,41

VISTO:
IL SEGRETARIO
(D^{ssa} Lauretana NERONI)

Visto:
IL PRESIDENTE
(Dott. A. N. CANTALAMESSA)

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE
ANNO 2006

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2006

Parte I - ENTRATA		ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
Codice Categoria	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2005	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	Avanzo di amministrazione presunto		29.810.561.716			29.717.036.735	
	Fondo iniziale di cassa presunto			17.203.870.797			22.903.870.797
UPB 1 - Centro di responsabilità Entrate Contributive							
1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
1.1.1.01	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	37.624.952.759,83	118.777.718.364,00	112.546.950.689,26	34.026.526.151,30	115.647.206.354,90	112.048.779.746,37
1.1.1.02	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI	0,00	272.928.089,00	272.928.089,00	0,00	277.642.001,00	277.642.001,00
1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.1.2.03	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	3.088.967.941,03	10.904.430.781,00	11.594.469.607,62	5.854.422.360,52	11.274.578.054,00	14.040.032.473,49
1.1.2.04	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	524.161.972,65	82.631.089,00	110.745,33	443.162.547,65	80.999.425,00	0,00
1.1.2.06	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	390.473.004,59	7.538.000,00	7.538.000,00	390.473.004,59	7.538.000,00	7.538.000,00
1.1.3 - ALTRE ENTRATE							
1.1.3.10	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.335.885.717,19	409.666.964,00	379.561.065,66	1.304.525.986,47	410.395.197,83	379.035.467,11
TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "ENTRATE CONTRIBUTIVE"		42.964.441.395,29	130.454.913.287,00	124.801.558.196,87	42.019.110.050,53	127.698.359.032,73	126.753.027.687,97
1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI							
1.2.1.14	RISCOSSIONE DEI CREDITI	551.363,05	0,00	0,00	551.363,05	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "ENTRATE CONTRIBUTIVE"		551.363,05	0,00	0,00	551.363,05	0,00	0,00
1.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "ENTRATE CONTRIBUTIVE"		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
1.4.1.22	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.309.516.900,40	2.811.396.799,00	2.724.571.557,00	1.288.824.777,40	2.877.654.757,00	2.856.962.634,00
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "ENTRATE CONTRIBUTIVE"		1.309.516.900,40	2.811.396.799,00	2.724.571.557,00	1.288.824.777,40	2.877.654.757,00	2.856.962.634,00
Totale Entrate - UPB 1 "Entrate Contributive"		44.274.509.658,74	133.266.310.086,00	127.526.129.753,87	43.308.486.190,98	130.576.013.789,73	129.609.990.321,97

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2006

Parte I - ENTRATA		ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
Codice Categoria	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2005	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
UPB 2 - Centro di responsabilità Prestazioni pensionistiche							
2.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
2.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
2.1.1.01	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	2.071.059.489,54	5.432.953,00	233.030.168,01	2.299.216.988,17	5.977.177,00	234.134.675,63
2.1.1.02	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI	227.781,03	519.999.309,00	519.999.309,00	166.555,03	515.122.905,00	515.061.679,00
2.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
2.1.2.03	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	1.632.804.029,43	33.765.255.867,00	33.622.567.531,15	1.525.678.825,47	33.131.827.623,00	33.024.702.419,04
2.1.2.06	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	3.220.680.367,94	409.647.958,00	195.403.000,00	2.998.699.444,55	417.383.923,39	195.403.000,00
2.1.3 - ALTRE ENTRATE							
2.1.3.07	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	1.350.466,70	130.000,00	130.000,00	1.350.466,70	130.000,00	130.000,00
2.1.3.09	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	3.077.353.433,49	2.228.307.789,00	2.050.603.987,22	2.901.816.972,15	2.192.086.356,00	2.016.549.894,66
2.1.3.10	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	1.079.379,00	1.079.379,00	0,00	1.079.379,00	1.079.379,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI PENSIONISTICHE"		10.003.475.568,13	36.929.853.255,00	36.622.813.374,38	9.726.929.252,07	36.263.607.363,39	35.987.061.047,33
2.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI PENSIONISTICHE"		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI PENSIONISTICHE"		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
2.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
2.4.1.22	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	20.888.969,31	26.064.693.902,00	26.064.694.875,50	20.888.369,31	25.180.535.431,71	25.180.534.831,71
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI PENSIONISTICHE"		20.888.969,31	26.064.693.902,00	26.064.694.875,50	20.888.369,31	25.180.535.431,71	25.180.534.831,71
Totale Entrate - UPB 2 "Prestazioni Pensionistiche"		10.024.364.537,44	62.994.547.157,00	62.687.508.249,88	9.747.817.621,38	61.444.142.795,10	61.167.595.879,04

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2006

Parte I - ENTRATA		ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
Codice Categoria	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2005	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
UPB 3 - Centro di responsabilità Prestazioni a sostegno del reddito							
3.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
3.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
3.1.1.01	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	106.990.212,40	637.916.410,00	631.239.222,00	99.458.069,61	638.798.232,17	631.266.089,38
3.1.1.02	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI	0,00	2.215.000,00	2.215.000,00	0,00	2.126.400,00	2.126.400,00
3.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
3.1.2.03	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	3.943.869.662,82	18.108.667.385,68	18.065.614.195,92	5.627.013.265,86	18.120.851.303,28	19.803.994.906,32
3.1.2.04	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	65.783.881,64	0,00	2.860,00	72.051.668,64	1.501.420,00	7.769.207,00
3.1.2.06	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	16.361.354,56	0,00	0,00	16.361.354,56	0,00	0,00
3.1.3 - ALTRE ENTRATE							
3.1.3.07	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	5.756.186,99	12.774.173,00	12.774.173,00	5.756.186,99	12.774.173,00	12.774.173,00
3.1.3.10	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	56.135.171,60	56.135.171,60
TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO"		4.138.761.298,41	18.761.572.968,68	18.711.845.450,92	5.820.640.545,66	18.832.186.700,05	20.514.065.947,30
3.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
3.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI							
3.2.1.14	RISCOSSIONE DEI CREDITI	3.090.534,32	0,00	0,00	3.090.534,32	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO"		3.090.534,32	0,00	0,00	3.090.534,32	0,00	0,00
3.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO"		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
3.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.4.1.22	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	46.256.226,34	394.963.671,00	394.963.671,00	46.256.226,34	461.499.691,00	461.499.691,00
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO"		46.256.226,34	394.963.671,00	394.963.671,00	46.256.226,34	461.499.691,00	461.499.691,00
Totale Entrate - UPB 3 "Prestazioni a sostegno del reddito"		4.188.108.059,07	19.156.536.639,68	19.106.809.121,92	5.869.987.306,32	19.293.686.391,05	20.975.565.638,30

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2006

Parte I - ENTRATA		ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
Codice Categoria	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2005	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
UPB 4 - Centro di responsabilità Gestione e sviluppo risorse umane							
4.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
4.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
4.1.1.01	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	0,00	320.000,00	320.000,00	0,00	320.000,00	320.000,00
4.1.1.02	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI	0,00	5.839.124,00	5.839.124,00	0,00	5.774.284,11	5.774.284,11
4.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
4.1.2.03	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0,00	10.329.138,00	10.329.138,00	0,00	10.329.138,00	10.329.138,00
4.1.2.06	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	17.559.534,57	1.150.000,00	1.150.000,00	17.559.534,57	1.000.000,00	1.000.000,00
4.1.3 - ALTRE ENTRATE							
4.1.3.07	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	305.364,50	31.499,00	31.499,00	305.364,50	329.259,00	329.259,00
4.1.3.08	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	523.110,31	19.333.049,00	19.333.049,00	523.110,31	15.220.094,00	15.220.094,00
4.1.3.09	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	2.037.118,26	23.679.730,00	23.679.730,00	2.037.118,26	22.315.730,00	22.315.730,00
4.1.3.10	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	1.129.747,00	1.129.747,00	0,00	1.129.747,00	1.129.747,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "GESTIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE"		20.425.127,64	61.812.287,00	61.812.287,00	20.425.127,64	56.418.252,11	56.418.252,11
4.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
4.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI							
4.2.1.14	RISCOSSIONE DEI CREDITI	759.300,70	134.100.000,00	134.100.000,00	759.300,70	197.570.000,00	197.570.000,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "GESTIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE"		759.300,70	134.100.000,00	134.100.000,00	759.300,70	197.570.000,00	197.570.000,00
4.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "GESTIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE"		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
4.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
4.4.1.22	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	491.442.026,00	491.442.026,00	0,00	474.901.232,00	474.901.232,00
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "GESTIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE"		0,00	491.442.026,00	491.442.026,00	0,00	474.901.232,00	474.901.232,00
Totale Entrate - UPB 4 "Gestione e sviluppo risorse umane"		21.184.428,34	687.354.313,00	687.354.313,00	21.184.428,34	728.889.484,11	728.889.484,11

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2006

Parte I - ENTRATA		ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
Codice Categoria	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2005	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
UPB 5 - Centro di responsabilità Approvvigionamenti logistica e patrimonio							
5.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
5.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
5.1.2.03	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0,00	23.515.000,00	23.515.000,00	0,00	22.943.361,00	22.943.361,00
5.1.3 - ALTRE ENTRATE							
5.1.3.07	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	54.471.153,61	34.206.800,00	34.206.800,00	54.471.153,61	40.938.230,00	40.938.230,00
5.1.3.08	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	79.386.273,61	18.271.658,00	18.471.658,00	79.386.273,61	18.133.319,00	18.133.319,00
5.1.3.09	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	8.580.534,43	55.795.159,71	55.795.159,71	8.580.534,43	54.547.563,00	54.547.563,00
5.1.3.10	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	181.139,66	0,00	0,00	181.139,66	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "APPROVVIGIONAMENTI LOGISTICA E PATRIMONIO"		142.619.101,31	131.788.617,71	131.988.617,71	142.619.101,31	136.562.473,00	136.562.473,00
5.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
5.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI							
5.2.1.11	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	1.274.831.449,65	0,00	0,00	1.308.604.987,38	3.140.919,65	36.914.457,38
5.2.1.12	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	634.174.062,27	0,00	634.174.062,27
5.2.1.14	RISCOSSIONE DEI CREDITI	2.629.081,05	3.116.505,00	3.131.255,00	2.651.919,05	2.821.862,00	2.844.700,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "APPROVVIGIONAMENTI LOGISTICA E PATRIMONIO"		1.277.460.530,70	3.116.505,00	3.131.255,00	1.945.430.968,70	5.962.781,65	673.933.219,65
5.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "APPROVVIGIONAMENTI LOGISTICA E PATRIMONIO"		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
5.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
5.4.1.22	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	35.800.000,00	35.800.000,00
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "APPROVVIGIONAMENTI LOGISTICA E PATRIMONIO"		0,00	0,00	0,00	0,00	35.800.000,00	35.800.000,00
Totale Entrate - UPB 5 "Approvvigionamenti logistica e patrimonio"		1.420.079.632,01	134.905.122,71	135.119.872,71	2.088.050.070,01	178.325.254,65	846.295.692,65

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2006

Parte I - ENTRATA		ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
Codice Categoria	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2005	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
UPB 6 - Centro di responsabilità Sistemi informativi e telecomunicazioni							
6.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
6.1.3 - ALTRE ENTRATE							
6.1.3.10	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	160.500,00	160.500,00	0,00	160.500,00	160.500,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "SISTEMI INFORMATIVI E TELECOMUNICAZIONI"		0,00	160.500,00	160.500,00	0,00	160.500,00	160.500,00
6.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "SISTEMI INFORMATIVI E TELECOMUNICAZIONI"		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "SISTEMI INFORMATIVI E TELECOMUNICAZIONI"		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
6.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
6.4.1.22	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	700.000,00	700.000,00	0,00	700.000,00	700.000,00
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "SISTEMI INFORMATIVI E TELECOMUNICAZIONI"		0,00	700.000,00	700.000,00	0,00	700.000,00	700.000,00
Totale Entrate - UPB 6 "Sistemi informativi e telecomunicazioni"		0,00	860.500,00	860.500,00	0,00	860.500,00	860.500,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2006

Parte I - ENTRATA		ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
Codice Categoria	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2005	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
UPB 7 - Centro di responsabilità Formazione e sviluppo competenze							
7.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
	TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "FORMAZIONE E SVILUPPO COMPETENZE"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "FORMAZIONE E SVILUPPO COMPETENZE"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
	TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "FORMAZIONE E SVILUPPO COMPETENZE"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
	TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "FORMAZIONE E SVILUPPO COMPETENZE"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Entrate - UPB 7 "Formazione e sviluppo competenze"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2006

Parte I - ENTRATA		ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
Codice Categoria	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2005	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
UPB 8 - Centro di responsabilità Altre strutture di Direzione generale							
8.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
8.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
8.1.2.03	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	2.363.083.851,98	5.857.919.243,43	4.736.393.738,55	3.598.071.101,72	4.850.258.547,34	6.085.245.797,08
8.1.2.06	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	18.247.971,62	0,00	0,00	18.247.971,62	0,00	0,00
8.1.3 - ALTRE ENTRATE							
8.1.3.07	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	24.563.031,48	12.852.897,00	12.852.897,00	24.563.031,48	12.852.897,00	12.852.897,00
8.1.3.08	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	5.454.626,81	89.531.490,70	89.531.490,70	5.454.626,81	79.282.518,37	79.282.518,37
8.1.3.09	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	7.409.954,04	8.784.294,00	14.650.209,02	65.798.284,78	7.784.294,00	66.172.624,74
8.1.3.10	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	11.668.780,00	11.668.780,00	0,00	11.668.780,00	11.668.780,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE"		2.418.759.435,93	5.980.756.705,13	4.865.097.115,27	3.712.135.016,41	4.961.847.036,71	6.255.222.617,19
8.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
8.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI							
8.2.1.14	RISCOSSIONE DEI CREDITI	0,00	1.114.590.365,68	1.114.590.365,68	0,00	1.319.527.902,56	1.319.527.902,56
8.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI							
8.2.3.20	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	4.652.235.364,59	4.652.235.364,00	0,00	2.886.567.693,00	2.886.567.693,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE"		0,00	5.766.825.730,27	5.766.825.729,68	0,00	4.206.095.595,56	4.206.095.595,56
8.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE"		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
8.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
8.4.1.22	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	147.278.900,96	150.001.500,00	120.001.500,00	94.278.900,96	173.001.500,00	120.001.500,00
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE"		147.278.900,96	150.001.500,00	120.001.500,00	94.278.900,96	173.001.500,00	120.001.500,00
Totale Entrate - UPB 8 "Altre strutture di Direzione generale"		2.566.038.336,89	11.897.583.935,40	10.751.924.344,95	3.806.413.917,37	9.340.944.132,27	10.581.319.712,75

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2006

Parte I - ENTRATA		ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
Codice Categoria	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2005	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Entrate contributive"							
Titolo I		42.964.441.395,29	130.454.913.287,00	124.801.558.196,87	42.019.110.050,53	127.698.359.032,73	126.753.027.687,97
Titolo II		551.363,05	0,00	0,00	551.363,05	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		1.309.516.900,40	2.811.396.799,00	2.724.571.557,00	1.288.824.777,40	2.877.654.757,00	2.856.962.634,00
Totale delle entrate Centro di responsabilità "Entrate contributive"		44.274.509.658,74	133.266.310.086,00	127.526.129.753,87	43.308.486.190,98	130.576.013.789,73	129.609.990.321,97
Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Prestazioni pensionistiche"							
Titolo I		10.003.475.568,13	36.929.853.255,00	36.622.813.374,38	9.726.929.252,07	36.263.607.363,39	35.987.061.047,33
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		20.888.969,31	26.064.693.902,00	26.064.694.875,50	20.888.369,31	25.180.535.431,71	25.180.534.831,71
Totale delle entrate Centro di responsabilità "Prestazioni pensionistiche"		10.024.364.537,44	62.994.547.157,00	62.687.508.249,88	9.747.817.621,38	61.444.142.795,10	61.167.595.879,04
Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Prestazioni a sostegno del reddito"							
Titolo I		4.138.761.298,41	18.761.572.968,68	18.711.845.450,92	5.820.640.545,66	18.832.186.700,05	20.514.065.947,30
Titolo II		3.090.534,32	0,00	0,00	3.090.534,32	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		46.256.226,34	394.963.671,00	394.963.671,00	46.256.226,34	461.499.691,00	461.499.691,00
Totale delle entrate Centro di responsabilità "Prestazioni a sostegno del reddito"		4.188.108.059,07	19.156.536.639,68	19.106.809.121,92	5.869.987.306,32	19.293.686.391,05	20.975.565.638,30
Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Gestione e sviluppo risorse umane"							
Titolo I		20.425.127,64	61.812.287,00	61.812.287,00	20.425.127,64	56.418.252,11	56.418.252,11
Titolo II		759.300,70	134.100.000,00	134.100.000,00	759.300,70	197.570.000,00	197.570.000,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	491.442.026,00	491.442.026,00	0,00	474.901.232,00	474.901.232,00
Totale delle entrate Centro di responsabilità "Gestione e sviluppo risorse umane"		21.184.428,34	687.354.313,00	687.354.313,00	21.184.428,34	728.889.484,11	728.889.484,11

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2006

Parte I - ENTRATA		ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
Codice Categoria	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2005	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Approvvigionamenti logistica e patrimonio"							
Titolo I		142.619.101,31	131.788.617,71	131.988.617,71	142.619.101,31	136.562.473,00	136.562.473,00
Titolo II		1.277.460.530,70	3.116.505,00	3.131.255,00	1.945.430.968,70	5.962.781,65	673.933.219,65
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	35.800.000,00	35.800.000,00
Totale delle entrate Centro di responsabilità "Approvvigionamenti logistica e patrimonio"		1.420.079.632,01	134.905.122,71	135.119.872,71	2.088.050.070,01	178.325.254,65	846.295.692,65
Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Sistemi informativi e telecomunicazioni"							
Titolo I		0,00	160.500,00	160.500,00	0,00	160.500,00	160.500,00
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	700.000,00	700.000,00	0,00	700.000,00	700.000,00
Totale delle entrate Centro di responsabilità "Sistemi informativi e telecomunicazioni"		0,00	860.500,00	860.500,00	0,00	860.500,00	860.500,00
Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Formazione e sviluppo competenze"							
Titolo I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale delle entrate Centro di responsabilità "Formazione e sviluppo competenze"		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Altre strutture di direzione generale"							
Titolo I		2.418.759.435,93	5.980.756.705,13	4.865.097.115,27	3.712.135.016,41	4.961.847.036,71	6.255.222.617,19
Titolo II		0,00	5.766.825.730,27	5.766.825.729,68	0,00	4.206.095.595,56	4.206.095.595,56
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		147.278.900,96	150.001.500,00	120.001.500,00	94.278.900,96	173.001.500,00	120.001.500,00
Totale delle entrate Centro di responsabilità "Altre strutture di direzione generale"		2.566.038.336,89	11.897.583.935,40	10.751.924.344,95	3.806.413.917,37	9.340.944.132,27	10.581.319.712,75
Riepilogo delle entrate per i titoli dei Centri di responsabilità "Entrate contributive", "Prestazioni pensionistiche", "Prestazioni a sostegno del reddito", "Gestione e sviluppo risorse umane", "Approvvigionamenti logistica e patrimonio", "Sistemi informativi e telecomunicazioni", "Formazione e sviluppo competenze", "Altre strutture di direzione generale"							
Titolo I		59.688.481.926,71	192.320.857.620,52	185.195.275.542,15	61.441.859.093,62	187.949.141.357,99	189.702.518.524,90
Titolo II		1.281.861.728,77	5.904.042.235,27	5.904.056.984,68	1.949.832.166,77	4.409.628.377,21	5.077.598.815,21
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		1.523.940.997,01	29.913.197.898,00	29.796.373.629,50	1.450.248.274,01	29.204.092.611,71	29.130.399.888,71
TOTALE		62.494.284.652,49	228.138.097.753,79	220.895.706.156,33	64.841.939.534,40	221.562.862.346,91	223.910.517.228,82

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2006

Parte I - ENTRATA		ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
Codice Categoria	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2005	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	Totale entrate - UPB 1 "Entrate contributive"	44.274.509.658,74	133.266.310.086,00	127.526.129.753,87	43.308.486.190,98	130.576.013.789,73	129.609.990.321,97
	Totale entrate - UPB 2 "Prestazioni pensionistiche"	10.024.364.537,44	62.994.547.157,00	62.687.508.249,88	9.747.817.621,38	61.444.142.795,10	61.167.595.879,04
	Totale entrate - UPB 3 "Prestazioni a sostegno del reddito"	4.188.108.059,07	19.156.536.639,68	19.106.809.121,92	5.869.987.306,32	19.293.686.391,05	20.975.565.638,30
	Totale entrate - UPB 4 "Gestione e sviluppo risorse umane"	21.184.428,34	687.354.313,00	687.354.313,00	21.184.428,34	728.889.484,11	728.889.484,11
	Totale entrate - UPB 5 "Approvvigionamenti logistica e patrimonio"	1.420.079.632,01	134.905.122,71	135.119.872,71	2.088.050.070,01	178.325.254,65	846.295.692,65
	Totale entrate - UPB 6 "Sistemi informativi e telecomunicazioni"	0,00	860.500,00	860.500,00	0,00	860.500,00	860.500,00
	Totale entrate - UPB 7 "Formazione e sviluppo competenze"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale entrate - UPB 8 "Altre strutture di direzione generale"	2.566.038.336,89	11.897.583.935,40	10.751.924.344,95	3.806.413.917,37	9.340.944.132,27	10.581.319.712,75
	TOTALE ENTRATE	62.494.284.652,49	228.138.097.753,79	220.895.706.156,33	64.841.939.534,40	221.562.862.346,91	223.910.517.228,82

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2006

Parte II - USCITE		ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
Codice Categoria	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2005	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
UPB 1 - Centro di Responsabilità Entrate Contributive							
1.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI							
1.1.1 FUNZIONAMENTO							
1.1.1.04	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	353.382,48	1.994.096,00	2.002.497,00	1.707.430,99	1.508.108,61	2.862.157,12
1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
1.1.2.06	TRASFERIMENTI PASSIVI	2.333.193.715,13	821.627.161,00	772.878.209,63	2.408.427.495,80	814.416.432,00	889.650.212,67
1.1.2.09	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	699.870.784,88	2.990.340.519,72	2.991.340.519,72	700.870.784,88	3.291.475.662,00	3.292.475.662,00
1.1.2.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	615.312,40	12.040.000,00	12.039.312,68	851.427,76	14.035.000,00	14.271.115,36
TOTALE USCITE CORRENTI - CENTRO DI RESPONSABILITA' "ENTRATE CONTRIBUTIVE"		3.034.033.194,88	3.826.001.776,72	3.778.260.539,03	3.111.857.139,43	4.121.435.202,61	4.199.259.147,16
1.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE - CENTRO DI RESPONSABILITA' "ENTRATE CONTRIBUTIVE"		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
TOTALE GESTIONI SPECIALI - CENTRO DI RESPONSABILITA' "ENTRATE CONTRIBUTIVE"		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
1.4.1.21	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.205.946.834,07	2.811.396.799,00	2.758.615.814,79	2.140.547.466,13	2.877.654.757,00	2.812.255.389,06
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "ENTRATE CONTRIBUTIVE"		2.205.946.834,07	2.811.396.799,00	2.758.615.814,79	2.140.547.466,13	2.877.654.757,00	2.812.255.389,06
Totale Uscite - UPB 1 "Entrate Contributive"		5.239.980.028,95	6.637.398.575,72	6.536.876.353,82	5.252.404.605,56	6.999.089.959,61	7.011.514.536,22

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2006

Parte II - USCITE		ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
Codice Categoria	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2005	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
UPB 2 - Centro di Responsabilità Prestazioni Pensionistiche							
2.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI							
2.1.1 FUNZIONAMENTO							
2.1.1.04	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	61.889.332,13	120.000.000,00	181.889.332,13	123.824.330,71	110.000.000,00	171.934.998,58
2.1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
2.1.2.05	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	2.880.505.669,86	164.898.188.312,93	164.898.188.857,21	2.884.209.619,57	161.084.085.678,64	161.087.789.628,35
2.1.2.06	TRASFERIMENTI PASSIVI	214.067.827,22	1.015.238.829,54	1.032.799.976,54	256.382.667,94	1.022.905.157,54	1.065.219.998,26
2.1.2.09	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	2.263.332,00	2.263.332,00	0,00	2.264.002,00	2.264.002,00
2.1.2.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2.391.500,60	90.966.600,00	90.961.389,73	3.120.806,86	97.358.900,00	98.088.206,26
TOTALE USCITE CORRENTI - CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI PENSIONISTICHE"		3.158.854.329,82	166.126.657.074,47	166.206.102.887,61	3.267.537.425,08	162.316.613.738,18	162.425.296.833,44
2.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE - CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI PENSIONISTICHE"		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
TOTALE GESTIONI SPECIALI - CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI PENSIONISTICHE"		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
2.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
2.4.1.21	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.519.941.497,78	26.064.693.902,00	25.839.609.941,76	3.476.832.614,17	25.180.535.431,71	25.151.897.375,62
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI PENSIONISTICHE"		3.519.941.497,78	26.064.693.902,00	25.839.609.941,76	3.476.832.614,17	25.180.535.431,71	25.151.897.375,62
Totale Uscite - UPB 2 "Prestazioni Pensionistiche"		6.678.795.827,60	192.191.350.976,47	192.045.712.829,37	6.744.370.039,25	187.497.149.169,89	187.577.194.209,06

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2006

Parte II - USCITE		ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
Codice Categoria	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2005	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
UPB 3 - Centro di Responsabilità Prestazioni a sostegno del reddito							
3.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI							
3.1.1 - FUNZIONAMENTO							
3.1.1.04	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.524.692,54	34.240.600,00	34.133.394,13	1.545.296,41	33.561.656,85	33.582.260,72
3.1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
3.1.2.05	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	775.653.173,97	15.291.327.612,00	15.291.618.884,00	775.653.173,97	14.922.477.178,00	14.922.477.178,00
3.1.2.06	TRASFERIMENTI PASSIVI	66.592.310,48	212.723.711,00	212.573.284,00	163.889.204,67	210.335.712,00	307.632.606,19
3.1.2.09	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	647.145.636,66	586.672.878,00	0,00	511.009.343,93	2.020.710.824,88	1.884.574.532,15
3.1.2.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	508.404,43	24.921.100,00	24.919.672,60	678.823,14	26.919.100,00	27.089.518,71
TOTALE USCITE CORRENTI - CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO"		1.491.424.218,09	16.149.885.901,00	15.563.245.234,73	1.452.775.842,12	17.214.004.471,73	17.175.356.095,76
3.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
3.2.1 - INVESTIMENTI							
3.2.1.14	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	1.494.452,00	1.494.452,00	0,00	1.456.581,65	1.456.581,65
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE - CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO"		0,00	1.494.452,00	1.494.452,00	0,00	1.456.581,65	1.456.581,65
3.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
TOTALE GESTIONI SPECIALI "CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO"		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
3.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.4.1.21	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	95.130.331,27	394.963.671,00	392.063.839,78	109.273.038,44	461.499.691,00	461.102.727,86
TOTALE PARTITE DI GIRO "CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO"		95.130.331,27	394.963.671,00	392.063.839,78	109.273.038,44	461.499.691,00	461.102.727,86
Totale Uscite - UPB 3 "Prestazioni a sostegno del reddito"		1.586.554.549,35	16.546.344.024,00	15.956.803.526,52	1.562.048.880,56	17.676.960.744,38	17.637.915.405,28

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2006

Parte II - USCITE		ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
Codice Categoria	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2005	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
UPB 4 - Centro di Responsabilità Gestione e sviluppo risorse umane							
4.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI							
4.1.1 - FUNZIONAMENTO							
4.1.1.02	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	213.902.149,85	1.793.950.286,00	1.792.931.352,09	216.001.499,27	1.723.207.128,00	1.725.306.477,42
4.1.1.04	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	8.805.900,95	10.010.284,00	10.021.833,55	9.671.619,51	7.384.978,99	8.250.697,55
4.1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
4.1.2.06	TRASFERIMENTI PASSIVI	7.429.460,46	19.864.814,00	22.064.814,00	8.322.489,34	18.977.084,00	19.870.112,88
4.1.4 TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI							
4.1.4.03	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	2.894.869,30	272.556.131,00	272.556.381,00	3.021.629,07	268.763.269,00	268.890.028,77
TOTALE USCITE CORRENTI - CENTRO DI RESPONSABILITA' "GESTIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE"		233.032.380,56	2.096.381.515,00	2.097.574.380,64	237.017.237,19	2.018.332.459,99	2.022.317.316,62
4.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
4.2.1 - INVESTIMENTI							
4.2.1.14	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	100.903.578,57	301.000.000,00	295.000.000,00	170.903.578,57	280.000.000,00	350.000.000,00
4.2.1.15	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	1.000,00	85.860.550,00	85.861.550,00	819,93	75.845.550,00	75.845.369,93
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE - CENTRO DI RESPONSABILITA' "GESTIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE"		100.904.578,57	386.860.550,00	380.861.550,00	170.904.398,50	355.845.550,00	425.845.369,93
4.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
TOTALE GESTIONI SPECIALI - CENTRO DI RESPONSABILITA' "GESTIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE"		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
4.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
4.4.1.21	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	70.408.031,13	491.442.026,00	488.759.058,46	51.067.485,36	474.901.232,00	455.629.529,02
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "GESTIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE"		70.408.031,13	491.442.026,00	488.759.058,46	51.067.485,36	474.901.232,00	455.629.529,02
Totale Uscite - UPB 4 "Gestione e sviluppo risorse umane"		404.344.990,26	2.974.684.091,00	2.967.194.989,11	458.989.121,05	2.849.079.241,99	2.903.792.215,57

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2006

Parte II - USCITE		ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
Codice Categoria	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2005	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
UPB 5 - Centro di Responsabilità Approvvigionamenti logistica e patrimonio							
5.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI							
5.1.1 - FUNZIONAMENTO							
5.1.1.04	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	90.167.774,06	374.485.073,00	374.901.149,61	97.372.419,52	349.095.916,45	356.300.561,91
5.1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
5.1.2.06	TRASFERIMENTI PASSIVI	100.000,00	97.000,00	197.000,00	0,00	100.000,00	0,00
5.1.2.08	ONERI TRIBUTARI	1.736.201,00	7.307.175,86	7.184.331,86	1.801.854,61	7.106.275,86	7.171.929,47
5.1.2.09	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	183.972,50	0,00	0,00	183.972,50	600.000,00	600.000,00
5.1.2.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	24.389.414,25	98.544.427,00	91.928.100,00	33.426.008,62	117.782.427,00	126.819.021,37
TOTALE USCITE CORRENTI - CENTRO DI RESPONSABILITA' "APPROVVIGIONAMENTI LOGISTICA E PATRIMONIO"		116.577.361,81	480.433.675,86	474.210.581,47	132.784.255,25	474.684.619,31	490.891.512,75
5.2 - TITOLO II- USCITE IN CONTO CAPITALE							
5.2.1 - INVESTIMENTI							
5.2.1.11	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	158.676,59	141.000,00	141.000,00	158.676,59	129.000,00	129.000,00
5.2.1.12	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	33.132.939,00	39.270.000,00	31.747.844,87	54.251.421,28	37.950.000,00	59.068.482,28
5.2.1.13	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	57.890.626,69	0,00	0,00	2.765.626,69	73.500.000,00	18.375.000,00
5.2.1.14	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	8.322,21	0,00	0,00	8.322,21	0,00	0,00
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE - CENTRO DI RESPONSABILITA' "APPROVVIGIONAMENTI LOGISTICA E PATRIMONIO"		91.190.564,49	39.411.000,00	31.888.844,87	57.184.046,77	111.579.000,00	77.572.482,28
5.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
TOTALE GESTIONI SPECIALI "CENTRO DI RESPONSABILITA' "APPROVVIGIONAMENTI LOGISTICA E PATRIMONIO"		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
5.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
5.4.1.21	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	35.800.000,00	35.800.000,00
TOTALE PARTITE DI GIRO "CENTRO DI RESPONSABILITA' "APPROVVIGIONAMENTI LOGISTICA E PATRIMONIO"		0,00	0,00	0,00	0,00	35.800.000,00	35.800.000,00
Totale Uscite - UPB 5 "Approvvigionamenti logistica e patrimonio"		207.767.926,30	519.844.675,86	506.099.426,34	189.968.302,02	622.063.619,31	604.263.995,03

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2006

Parte II - USCITE		ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
Codice Categoria	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2005	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
UPB 6 - Centro di Responsabilità Sistemi informativi e telecomunicazioni							
6.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI							
6.1.1 - FUNZIONAMENTO							
6.1.1.02	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	630.596,60	2.800.000,00	2.837.642,13	894.419,80	2.800.000,00	3.063.823,20
6.1.1.04	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	112.947.712,18	168.830.000,00	199.276.403,36	133.250.844,33	162.354.827,39	182.657.959,54
TOTALE USCITE CORRENTI - CENTRO DI RESPONSABILITA' "SISTEMI INFORMATIVI E COMUNICAZIONI"		113.578.308,77	171.630.000,00	202.114.045,50	134.145.264,13	165.154.827,39	185.721.782,75
6.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
6.2.1 - INVESTIMENTI							
6.2.1.12	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	91.240.494,00	71.500.000,00	76.834.618,00	81.413.034,23	69.900.000,00	60.072.540,23
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE - CENTRO DI RESPONSABILITA' "SISTEMI INFORMATIVI E COMUNICAZIONI"		91.240.494,00	71.500.000,00	76.834.618,00	81.413.034,23	69.900.000,00	60.072.540,23
6.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
TOTALE GESTIONI SPECIALI - CENTRO DI RESPONSABILITA' "SISTEMI INFORMATIVI E COMUNICAZIONI"		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
6.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
6.4.1.21	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	700.000,00	700.000,00	0,00	700.000,00	700.000,00
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "FORMAZIONE E SVILUPPO COMPETENZE"		0,00	700.000,00	700.000,00	0,00	700.000,00	700.000,00
Totale Uscite - UPB 6 "Sistemi informativi e telecomunicazioni"		204.818.802,77	243.830.000,00	279.648.663,50	215.558.298,36	235.754.827,39	246.494.322,98

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2006

Parte II - USCITE		ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
Codice Categoria	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2005	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
UPB 7 - Centro di Responsabilità Formazione e sviluppo competenze							
7.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI							
7.1.1 - FUNZIONAMENTO							
7.1.1.02	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	6.608.048,21	12.527.737,00	15.144.895,43	8.241.488,29	12.527.737,00	14.161.177,08
7.1.1.04	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	3.556,03	50.000,00	50.000,00	9.664,34	15.876,68	21.984,99
TOTALE USCITE CORRENTI - CENTRO DI RESPONSABILITA' "FORMAZIONE E SVILUPPO COMPETENZE"		6.611.604,24	12.577.737,00	15.194.895,43	8.251.152,63	12.543.613,68	14.183.162,07
7.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE - CENTRO DI RESPONSABILITA' "FORMAZIONE E SVILUPPO COMPETENZE"		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
TOTALE GESTIONI SPECIALI - CENTRO DI RESPONSABILITA' "FORMAZIONE E SVILUPPO COMPETENZE"		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "FORMAZIONE E SVILUPPO COMPETENZE"		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Uscite - UPB 7 "Formazione e sviluppo competenze"		6.611.604,24	12.577.737,00	15.194.895,43	8.251.152,63	12.543.613,68	14.183.162,07

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2006

Parte II - USCITE		ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
Codice Categoria	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2005	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
UPB 8 - Centro di Responsabilità Altre strutture di Direzione generale							
8.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI							
8.1.1 - FUNZIONAMENTO							
8.1.1.01	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	897.100,00	13.110.577,00	11.942.338,00	4.104.423,83	13.072.935,00	16.280.258,83
8.1.1.02	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	1.270.646,67	15.700.000,00	15.911.064,82	2.749.941,06	15.700.000,00	17.179.294,39
8.1.1.04	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	271.680.834,13	309.242.682,00	501.132.735,99	404.750.072,14	315.422.399,04	448.491.637,05
8.1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
8.1.2.06	TRASFERIMENTI PASSIVI	25.809.616,99	210.000,00	26.003.616,99	63.097,31	26.019.616,99	273.097,31
8.1.2.07	ONERI FINANZIARI	1.667.756.744,65	211.828.693,00	211.828.693,00	1.667.756.744,65	212.253.181,00	212.253.181,00
8.1.2.08	ONERI TRIBUTARI	391.886,36	136.939.018,12	136.930.036,12	384.402,06	137.673.595,34	137.666.111,04
8.1.2.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	452.381,77	263.098.450,00	263.098.445,99	452.442,03	10.034.570,00	10.034.630,26
TOTALE USCITE CORRENTI - CENTRO DI RESPONSABILITA' "ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE"		1.968.259.210,57	950.129.420,12	1.166.846.930,91	2.080.261.123,08	730.176.297,37	842.178.209,88
8.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
8.2.1 - INVESTIMENTI							
8.2.1.14	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	1.109.796.110,49	1.109.796.110,49	0,00	1.784.921.822,42	1.784.921.822,42
8.2.2 - ONERI COMUNI							
8.2.2.17	RIMBORSI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI PASSIVE	32.780.095.416,19	4.632.235.239,59	139.501.931,44	40.706.556.696,83	2.850.767.570,00	10.777.228.850,64
8.2.2.20	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	77.011,60	22.029.000,00	22.029.000,00	77.011,60	37.829.000,00	37.829.000,00
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE - CENTRO DI RESPONSABILITA' "ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE"		32.780.172.427,79	5.764.060.350,08	1.271.327.041,93	40.706.633.708,43	4.673.518.392,42	12.599.979.673,06
8.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
TOTALE GESTIONI SPECIALI - CENTRO DI RESPONSABILITA' "ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE"		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
8.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
8.4.1.21	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	810.288.364,89	150.001.500,00	150.001.500,00	810.288.364,89	173.001.500,00	173.001.500,00
TOTALE PARTITE DI GIRO "CENTRO DI RESPONSABILITA' "ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE"		810.288.364,89	150.001.500,00	150.001.500,00	810.288.364,89	173.001.500,00	173.001.500,00
Totale Uscite - UPB 8 "Altre strutture di Direzione generale"		35.558.720.003,25	6.864.191.270,20	2.588.175.472,84	43.597.183.196,40	5.576.696.189,79	13.615.159.382,94

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2006

Parte II - USCITE		ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
Codice Categoria	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2005	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Entrate contributive"							
Titolo I		3.034.033.194,88	3.826.001.776,72	3.778.260.539,03	3.111.857.139,43	4.121.435.202,61	4.199.259.147,16
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		2.205.946.834,07	2.811.396.799,00	2.758.615.814,79	2.140.547.466,13	2.877.654.757,00	2.812.255.389,06
Totale delle uscite Centro di responsabilità "Entrate contributive"		5.239.980.028,95	6.637.398.575,72	6.536.876.353,82	5.252.404.605,56	6.999.089.959,61	7.011.514.536,22
Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Prestazioni pensionistiche"							
Titolo I		3.158.854.329,82	166.126.657.074,47	166.206.102.887,61	3.267.537.425,08	162.316.613.738,18	162.425.296.833,44
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		3.519.941.497,78	26.064.693.902,00	25.839.609.941,76	3.476.832.614,17	25.180.535.431,71	25.151.897.375,62
Totale delle uscite Centro di responsabilità "Prestazioni pensionistiche"		6.678.795.827,60	192.191.350.976,47	192.045.712.829,37	6.744.370.039,25	187.497.149.169,89	187.577.194.209,06
Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Prestazioni a sostegno del reddito"							
Titolo I		1.491.424.218,09	16.149.885.901,00	15.563.245.234,73	1.452.775.842,12	17.214.004.471,73	17.175.356.095,76
Titolo II		0,00	1.494.452,00	1.494.452,00	0,00	1.456.581,65	1.456.581,65
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		95.130.331,27	394.963.671,00	392.063.839,78	109.273.038,44	461.499.691,00	461.102.727,86
Totale delle uscite Centro di responsabilità "Prestazioni a sostegno del reddito"		1.586.554.549,35	16.546.344.024,00	15.956.803.526,52	1.562.048.880,56	17.676.960.744,38	17.637.915.405,28
Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Gestione e sviluppo risorse umane"							
Titolo I		233.032.380,56	2.096.381.515,00	2.097.574.380,64	237.017.237,19	2.018.332.459,99	2.022.317.316,62
Titolo II		100.904.578,57	386.860.550,00	380.861.550,00	170.904.398,50	355.845.550,00	425.845.369,93
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		70.408.031,13	491.442.026,00	488.759.058,46	51.067.485,36	474.901.232,00	455.629.529,02
Totale delle uscite Centro di responsabilità "Gestione e sviluppo risorse umane"		404.344.990,26	2.974.684.091,00	2.967.194.989,11	458.989.121,05	2.849.079.241,99	2.903.792.215,57
Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Approvvigionamenti logistica e patrimonio"							
Titolo I		116.577.361,81	480.433.675,86	474.210.581,47	132.784.255,25	474.684.619,31	490.891.512,75
Titolo II		91.190.564,49	39.411.000,00	31.888.844,87	57.184.046,77	111.579.000,00	77.572.482,28
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	35.800.000,00	35.800.000,00
Totale delle uscite Centro di responsabilità "Approvvigionamenti logistica e patrimonio"		207.767.926,30	519.844.675,86	506.099.426,34	189.968.302,02	622.063.619,31	604.263.995,03

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2006

Parte II - USCITE		ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
Codice Categoria	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2005	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa

Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Sistemi informativi e telecomunicazioni"							
Titolo I		113.578.308,77	171.630.000,00	202.114.045,50	134.145.264,13	165.154.827,39	185.721.782,75
Titolo II		91.240.494,00	71.500.000,00	76.834.618,00	81.413.034,23	69.900.000,00	60.072.540,23
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	700.000,00	700.000,00	0,00	700.000,00	700.000,00
Totale delle uscite Centro di responsabilità "Sistemi informativi e telecomunicazioni"		204.818.802,77	243.830.000,00	279.648.663,50	215.558.298,36	235.754.827,39	246.494.322,98

Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Formazione e sviluppo competenze"							
Titolo I		6.611.604,24	12.577.737,00	15.194.895,43	8.251.152,63	12.543.613,68	14.183.162,07
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale delle uscite Centro di responsabilità "Formazione e sviluppo competenze"		6.611.604,24	12.577.737,00	15.194.895,43	8.251.152,63	12.543.613,68	14.183.162,07

Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Altre strutture di direzione generale"							
Titolo I		1.968.259.210,57	950.129.420,12	1.166.846.930,91	2.080.261.123,08	730.176.297,37	842.178.209,88
Titolo II		32.780.172.427,79	5.764.060.350,08	1.271.327.041,93	40.706.633.708,43	4.673.518.392,42	12.599.979.673,06
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		810.288.364,89	150.001.500,00	150.001.500,00	810.288.364,89	173.001.500,00	173.001.500,00
Totale delle uscite Centro di responsabilità "Altre strutture di direzione generale"		35.558.720.003,25	6.864.191.270,20	2.588.175.472,84	43.597.183.196,40	5.576.696.189,79	13.615.159.382,94

Riepilogo delle uscite per i titoli dei Centri di responsabilità "Entrate contributive", "Prestazioni pensionistiche", "Prestazioni a sostegno del reddito", "Gestione e sviluppo risorse umane", "Approvvigionamenti logistica e patrimonio", "Sistemi informativi e telecomunicazioni", "Formazione e sviluppo competenze", "Altre strutture di direzione generale".							
Titolo I		10.122.370.608,74	189.813.697.100,17	189.503.549.495,33	10.424.629.438,91	187.052.945.230,26	187.355.204.060,43
Titolo II		33.063.508.064,85	6.263.326.352,08	1.762.406.506,80	41.016.135.187,93	5.212.299.524,07	13.164.926.647,15
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		6.701.715.059,14	29.913.197.898,00	29.629.750.154,79	6.588.008.968,99	29.204.092.611,71	29.090.386.521,56
TOTALE		49.887.593.732,73	225.990.221.350,25	220.895.706.156,92	58.028.773.595,83	221.469.337.366,04	229.610.517.229,14

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2006

Parte II - USCITE		ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
Codice Categoria	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2005	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
Totale uscite - UPB 1 "Entrate contributive"		5.239.980.028,95	6.637.398.575,72	6.536.876.353,82	5.252.404.605,56	6.999.089.959,61	7.011.514.536,22
Totale uscite - UPB 2 "Prestazioni pensionistiche"		6.678.795.827,60	192.191.350.976,47	192.045.712.829,37	6.744.370.039,25	187.497.149.169,89	187.577.194.209,06
Totale uscite - UPB 3 "Prestazioni a sostegno del reddito"		1.586.554.549,35	16.546.344.024,00	15.956.803.526,52	1.562.048.880,56	17.676.960.744,38	17.637.915.405,28
Totale uscite - UPB 4 "Gestione e sviluppo risorse umane"		404.344.990,26	2.974.684.091,00	2.967.194.989,11	458.989.121,05	2.849.079.241,99	2.903.792.215,57
Totale uscite - UPB 5 "Approvvigionamenti logistica e patrimonio"		207.767.926,30	519.844.675,86	506.099.426,34	189.968.302,02	622.063.619,31	604.263.995,03
Totale uscite - UPB 6 "Sistemi informativi e telecomunicazioni"		204.818.802,77	243.830.000,00	279.648.663,50	215.558.298,36	235.754.827,39	246.494.322,98
Totale uscite - UPB 7 "Formazione e sviluppo competenze"		6.611.604,24	12.577.737,00	15.194.895,43	8.251.152,63	12.543.613,68	14.183.162,07
Totale uscite - UPB 8 "Altre strutture di direzione generale"		35.558.720.003,25	6.864.191.270,20	2.588.175.472,84	43.597.183.196,40	5.576.696.189,79	13.615.159.382,94
TOTALE USCITE		49.887.593.732,73	225.990.221.350,25	220.895.706.156,92	58.028.773.595,83	221.469.337.366,04	229.610.517.229,14

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2006

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA

Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
	<i>Avanzo di amministrazione presunto</i>		29.717.036,735	29.810.561,716	
	<i>Fondo iniziale di cassa presunto</i>				17.203.870,797

UPB 1 - Centro di responsabilità Entrate Contributive

1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1.01 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI

1.1.1.01.01	Contributi per i lavoratori dipendenti dalle aziende tenute alla presentazione delle denunce rendiconto ...	21.140.346.909,23	95.404.209.587,12	97.703.385.461,00	93.654.281.002,00
1.1.1.01.02	Contributi per i lavoratori domestici	9.655.195,58	561.320.926,00	573.102.780,00	573.102.780,00
1.1.1.01.03	Contributi per gli operai agricoli dipendenti e per i mezzadri e coloni reinseriti nella AGO ...	3.209.516.852,12	1.330.409.851,00	1.362.524.094,00	1.226.271.846,00
1.1.1.01.04	Contributi per i lavoratori addetti ai pubblici servizi di trasporto ...	23.100.703,87	0,00	0,00	0,00
1.1.1.01.05	Contributi per i lavoratori addetti ai pubblici servizi di telefonia ...	393.992,90	330,00	330,00	330,00
1.1.1.01.06	Contributi per i lavoratori dell'ENEL e delle aziende elettriche private ...	102.648,87	0,00	0,00	0,00
1.1.1.01.07	Contributi per il personale di volo dipendente da aziende di navigazione aerea ...	1.755.011,62	0,00	0,00	0,00
1.1.1.01.08	Contributi per gli iscritti al Fondo di previdenza delle iscrizioni collettive ...	0,00	795,00	795,00	795,00
1.1.1.01.09	Contributi del clero secolare e dei ministri di culto delle confessioni diverse dalla cattolica ...	12.066.210,00	29.479.896,24	29.722.264,00	30.475.318,00
1.1.1.01.10	Contributi obbligatori per il personale dell'Istituto ...	0,00	384.819.000,00	393.224.000,00	393.224.000,00
1.1.1.01.18	Contributi provenienti tramite le Casse marittime (malattia, aggiuntivo di malattia, maternità e Gescal) ...	25.395.698,30	25.700.000,00	25.700.000,00	25.700.000,00
1.1.1.01.20	Contributi per i lavoratori marittimi imbarcati su navi estere e contributi per i lavoratori marittimi relativi a periodi fino al 31/12/1979 ...	0,00	24.816.767,00	25.407.000,00	25.407.000,00
1.1.1.01.21	Contributi per i lavoratori marittimi imbarcati sulle navi minori e galleggianti relativi a periodi fino al 31/12/79 ...	1.082,72	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA

Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
1.1.1.01.22	Contributi dei coltivatori diretti, mezzadri e coloni ...	1.029.866.888,48	893.174.053,20	901.709.768,00	770.530.469,00
1.1.1.01.23	Contributi degli artigiani ...	5.426.730.839,57	6.003.506.918,38	6.074.065.238,00	5.112.789.292,26
1.1.1.01.24	Contributi degli esercenti attività commerciali ...	5.121.996.163,21	6.454.615.756,96	6.669.465.922,00	5.699.702.965,00
1.1.1.01.25	Contributi dei pescatori autonomi ...	0,00	1.705.000,00	1.739.000,00	1.739.000,00
1.1.1.01.26	Contributi sociali di malattia dei liberi professionisti ...	56.490.175,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.01.35	Contributi per le prestazioni del Servizio Sanitario Nazionale dovuti dalle aziende - Art 11 del DL 502/1992 ...	1.520.134.328,37	23.000.000,00	19.000.000,00	35.000.000,00
1.1.1.01.43	Contributi per la tutela previdenziale dei soggetti che esercitano per professione abituale, ancorchè non esclusiva, attività di lavoro autonomo ex art 49, comma 1, del TUIR approvato con DPR n 917/1986 e altre attività di cui all'art 2, comma 2	0,00	4.478.000.000,00	4.960.000.000,00	4.960.000.000,00
1.1.1.01.47	Contributo straordinario a carico dei datori di lavoro già iscritti al soppresso Fondo di previdenza per i dipendenti dell'ENEL e delle aziende elettriche private - Art 41, c 2, lett a), della L 488/99 ...	32.079.268,70	0,00	0,00	0,00
1.1.1.01.48	Contributo a carico dei datori di lavoro già iscritti al soppresso Fondo di previdenza per il personale addetto ai pubblici servizi di telefonia - Art 41, c 2, lett b), della L 488/99 ...	1.687.264,70	0,00	0,00	0,00
1.1.1.01.70	Contributi, riserve e valori capitali provenienti da Enti ed Organismi esteri comunitari...	0,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
1.1.1.01.71	Contributi, riserve e valori capitali provenienti da Enti ed Organismi esteri extra-comunitari ...	0,00	32.436.474,00	38.660.712,00	38.660.712,00
1.1.1.01.99	Contributi diversi (contributi per gli allievi degli Istituti nautici, contributi accreditati senza applicazioni di marche, contributi ex art 10 Legge n 887/84 su integrazioni salariali erogate direttamente per periodi pregressi, contributi TBC per i ma	13.633.526,59	0,00	0,00	54.180,00
Totale 1.1.1.01 - Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro		37.624.952.759,83	115.647.206.354,90	118.777.718.364,00	112.546.950.689,26

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA

Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
---------------------------	------------------------	---	---	--	-------------------------------------

1.1.1.02 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI

1.1.1.02.01	Contributi dei prosecutori volontari delle Assicurazioni sociali obbligatorie ...	0,00	274.442.001,00	269.428.089,00	269.428.089,00
1.1.1.02.03	Contributi per la mutualità pensioni alle casalinghe ...	0,00	3.200.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00
1.1.1.02.18	Contributo solidarietà ex art. 3 comma 102 L.n.350/2003	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale 1.1.1.02 - Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni

0,00	277.642.001,00	272.928.089,00	272.928.089,00
------	----------------	----------------	----------------

1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.1.2.03 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO

1.1.2.03.17	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA ONERI DERIVANTI DA RIDUZIONE CONTR/VA A FAVORE DI AZIENDE E LAVORATORI DEI PUBBLICI SERVIZI DI TRASPORTO-ART1,C2,D	102.845.286,00	235.900.000,00	235.900.000,00	240.877.267,28
1.1.2.03.18	Rimborso dello Stato per sgravi di oneri sociali a favore delle imprese che reimpiegano personale con qualifica dirigenziale - Art 10 comma 2, del DL n 511/1996 e art 20 Legge n 266/1996 ...	5.362.543,50	2.000.000,00	2.000.000,00	1.880.077,94
1.1.2.03.20	CTRDELLO STATO A COPERTDEGLI ONERI DERIVANTI DALLE AGEVOLCONTRVE, DALL'ESTENSIONE DEI TRATTORDE SPECIDI DS E DELLE INDDI MOBA SOCI DI COOPDI	0,00	356.190.692,00	356.190.692,00	356.190.692,00
1.1.2.03.20.01	PER ONERI DERIVANTIDALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE PER CONTRATTI DI FORMAZIONE E LAVORO DI CUI ALL'ART 15	0,00	61.974.828,00	61.974.828,00	61.974.828,00
1.1.2.03.20.02	PER ONERI DERIVANTIDALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE PER CONTRATTI DI APPRENDISTATO DI CUI ALL'ART 16	0,00	289.051.295,00	289.051.295,00	289.051.295,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
1.1.2.03.20.03	PER ONERI DERIVANTIDALLA RIDUZIONE DELLA RETRIBUZIONE IMPONIBILE PREVISTA DAI CONTRATTI DI RIALLINEAMENTO DI CUI ALL'ART23, A CARICO FONDO OCCUPAZ	0,00	5.164.569,00	5.164.569,00	5.164.569,00
1.1.2.03.21	Rimborso da parte dello Stato degli oneri per sgravi contributivi in favore di cooperative sociali e aziende pubbliche o private che assumono persone detenute o internate ai sensi degli artt 1 e 2 della L 193/2000 - Art 1, c 2, del DI 9 novembre 200	2.064.269,15	1.150.000,00	1.270.000,00	0,00
1.1.2.03.26	Rimborso da parte 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 L 388/2000 e successive proroghe ...	68.362.801,53	26.624.864,00	0,00	0,00
1.1.2.03.27	Contributo dello Stato per la copertura degli oneri derivanti dall'esenzione della retribuzione imponibile ai fini contributivi degli emolumenti per carichi di famiglia art3 della Legge n 876/86 ...	0,00	10.329.138,00	10.329.138,00	10.329.138,00
1.1.2.03.28	Contributi dello Stato a copertura degli oneri per minori entrate contributive derivanti dalle modifiche di alcune disposizioni che regolano il settore dell'artigianato - Art 13, c 4, della Legge n 57/201 ...	0,00	18.592.448,00	18.592.448,00	18.592.448,00
1.1.2.03.39	Contributo dello Stato a copertura delle minori entrate derivanti dalla gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti per la cessazione dell'obbligo contributivo per i trattamenti di integrazione salariale ordinaria da parte delle imprese eser	0,00	4.131.655,00	4.131.655,00	4.131.655,00
1.1.2.03.40	RIMBORSO DELLO STATO PER SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI NEL MEZZOGIORNO - ART 19, DL N 918/1968CONVERTITO NELLA LEGGE N 1089/1968	29.942.641,14	11.300.000,00	0,00	13.311.283,06
1.1.2.03.41	RIMBORSO DELLO STATO PER SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI NEL MEZZOGIORNO - ART22, COMMA QUINTO, LETTB), LEGGE N 183/1976	2.442.114,62	1.530.000,00	800.000,00	912.114,62

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
1.1.2.03.42	Rimborso da parte dello Stato degli oneri per riduzioni contributive in favore dei datori di lavoro che assumono lavoratori con contratto a tempo indeterminato part-time ai sensi dell'art 5, c4, del DLgs n 61/2000 - Art 4, c 1, lett a), del DM	486.285,07	250.000,00	250.000,00	236.285,07
1.1.2.03.44	Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle minori entrate contributive di cui all'art 27, c 2, del DL 669/96 - Art 27, c 4, del DL 669/96 ...	0,00	23.240.560,00	23.240.560,00	23.240.560,00
1.1.2.03.45	RIMBORSO DELLO STATO PER LO SGRAVIO DI CONTRIBUTIPREVIDENZIALI A FAVORE DELLE IMPRESE DELLE PROVINCE DI TRIESTE E GORIZIA ART4 LEGGE 26/86	208,03	0,00	0,00	208,03
1.1.2.03.46	RIMBORSO DELLO STATO PER SGRAVI DI ONCONTRA FAVORE DEI DATDI LAVPER I LAVORITALOPERANTI ALL'ESTERO NEI PAESI EXTRACOMAI SENSI DELL'ART4, COMMA	47.146.719,25	24.300.000,00	25.800.000,00	22.846.718,93
1.1.2.03.47	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle disposizioni per il sostegno della maternità e della paternità di cui alla L 53/2000 - Art 21 (All A) ...	62.595.707,88	35.000.000,00	44.000.000,00	27.595.707,88
1.1.2.03.47.02	PER ONERI DERIVANTIDA SGRAVI CONTRIBUTIVI ALLE AZIENDE CHE ASSUMONO LAVORATORI A TEMPO DETERMINATOAI SENSI DELL'ART 10	62.595.707,88	35.000.000,00	44.000.000,00	27.595.707,88
1.1.2.03.48	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 Legge 856/86 e art 6 DM 10/4/87 n 261 ...	5.262,04	0,00	0,00	0,00
1.1.2.03.49	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAI TRATTAMENTI DI INTEGRAZIONE SALARIALE STRAORDINARIA E DALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE ALL	73.979.729,87	91.481.121,00	46.481.121,00	75.460.850,87

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
1.1.2.03.49.02	PER ONERI DERIVANTIDALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE ALLE IMPRESE DI CUI ALL'ART 1, COMMA 1, E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI, A CARICO DEL FONDO PER L'OCCU	73.979.729,87	45.000.000,00	0,00	28.979.729,87
1.1.2.03.49.03	PER ONERI DERIVANTIDALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE ALLE IMPRESE DEL SETTORE DELL'EDILIZIA E DEL SETTORE LAPIDEO DI CUI ALL'ART 2	0,00	46.481.121,00	46.481.121,00	46.481.121,00
1.1.2.03.50	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'agevolazione contributiva sulle erogazioni correlate alla produttività aziendale di cui all'art 5 del DL n 499/96, all'art 1 Legge n 608/1996, all'art 2 del DL n 67/1997 convertito nella	0,00	505.696.984,00	502.000.000,00	502.000.000,00
1.1.2.03.53	RIMBORSO DELLO STATOPER SGRAVI DI ONERI CONTRIBUTIVI NEL MEZZOGIORNO DI CUI ALL'ART1 DEL DM 5 AGOSTO 1994 E SUCCESSIVE DISPOSIZIONI MODIFICATIVE E	25.787.112,33	12.050.000,00	0,00	13.737.112,69
1.1.2.03.54	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DEGLI ONERI DERIVANTI DAL CONTRIBUTO E DAGLI SGRAVI CONTRIBUTIVI A FAVORE DELLE IMPRESE DI CUI ALL'ART 4, COMMI 17 E 21	435.386.713,76	96.450.000,00	0,00	338.936.713,76

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
1.1.2.03.57	Contributi dello Stato a copertura degli oneri per minori entrate contributive derivanti dagli interventi nei settori agricolo, forestale, della pesca e dell'acquacoltura di cui agli art 7 e 8 della Legge n 57/2001 ...	11.841.102,12	0,00	0,00	0,00
1.1.2.03.61	CONTRIBUTI DELLO STATO DA PORRE A CARICO DEL FONDOPER L'OCCUPAZIONE DI CUI ALL'ART 1 DEL DL n148/1993 CONVERTITO NELLA LEGGE N236/1993	62.419.859,17	58.585.000,00	66.518.000,00	7.471.306,58
1.1.2.03.61.09	PER ONERI DERIVANTIDALLA PROSECUZ VOLONTARIA PERIL RAGGIUNG DEI REQUISITI PER IL PENSION DEI LAV IMPEGNATI IN LSU E DAL CTR A DETTI LAV AI SENS	9.489.859,17	5.655.000,00	4.418.000,00	7.471.306,58
1.1.2.03.61.12	PER ONERI DERIVANTIDAL CONTRIBUTO DI CUI ALL'ART4, C1, DI 21 MAGGIO 1998 AI DATLAV CHE ASSUMONO I LAVORATORI IMPEGNATI IN LSU E AI LAVORATORI G	2.930.000,00	2.930.000,00	2.100.000,00	0,00
1.1.2.03.61.25	PER ONERI DERIVANTI DAGLI INCENTIVI A SOSTEGNO DELLA RICOLLOCAZIONELAVORATIVA DEI LAVORATORI LSU ART7 C1-4-6-12-13 DLGS N 81/2000	50.000.000,00	50.000.000,00	60.000.000,00	0,00
1.1.2.03.63	CONTRIBUTI E RIMBORSI DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DA PROVVIDENZE VARIE CONCESSE ASEGUITO DI EVENTI CALAMITOSI	123.189.108,73	0,00	0,00	0,00
1.1.2.03.63.24	PER SGRAVI DI CONTRIBUTI PER I LAVORATORI AGRICOLI(SUBORDINATI ED AUTONOMI) A SEGUITO DELLA SICCITA'VERIFICATASI NELL'ANNATA AGRARIA 1988-1989 - ART8	2.198.135,03	0,00	0,00	0,00
1.1.2.03.63.25	PER SGRAVI DI CONTRIBUTI PER I LAVORATORI AGRICOLI(SUBORDINATI ED AUTONOMI) A SEGUITO DELLA SICCITA'VERIFICATASI NELL'ANNATA AGRARIA 1989-1990 - ART1	3.118.889,74	0,00	0,00	0,00
1.1.2.03.63.27	PER SGRAVI DI CONTRIBUTI PER I LAVORATORI AGRICOLI(SUBORDINATI ED AUTONOMI) DI CUI ALL'ART 5 DELLALEGGE N 185/1992 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI ED IN	117.872.083,96	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
1.1.2.03.65	Contributo dello Stato per la copertura progressiva degli oneri derivanti dalle agevolazioni contributive e dai pensionamenti anticipati ai sensi dell'art 37, comma 5°, della Legge n 88/1989 ...	12.000.000,00	7.258.681.746,00	7.258.681.746,00	7.258.681.746,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
1.1.2.03.66	Rimborso dello Stato per sgravi di oneri contributivi nel Mezzogiorno a favore della armatoria pubblica - Art 5 della Legge n 426/91 ...	5.720.816,98	0,00	0,00	0,00
1.1.2.03.77	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DEL MINIMALE CONTRIBUTIVO DI CUI ALL'ART 1, COMMA 2[, DEL DL N 338/1989 C	0,00	185.924.484,00	185.924.484,00	185.924.484,00
1.1.2.03.81	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DEGLI SGRAVI CONTRIBUTIVI IN AGRICOLTURA DI CUI ALL'ART 14 DELLA LEGGE N 64/1986 - ART 19, COMMA 5, DEL DECRETO LEGIS	145.289.430,34	1.000.000,00	1.000.000,00	1.416.923,86
1.1.2.03.82	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dai trattamenti pensionistici di anzianità, dai trattamenti di mobilità e dalla riduzione di entrate contributive ai sensi del DL n 318/1996 convertito nella Legge n 402/1996 (All A) ...	0,00	44.415.293,00	44.415.293,00	44.415.293,00
1.1.2.03.82.03	PER ONERI DERIVANTIDALLA RIDUZIONE DI ENTRATE CONTRIBUTIVE DI CUI ALL'ART 3, COMMI 1 E 2	0,00	44.415.293,00	44.415.293,00	44.415.293,00
1.1.2.03.83	CONTRIB DELLO STATOA COPERTURA ONERI PEREQUAZAUTOMATICA PENS, AGEVOLAZIONI CONTRIBVE DATLAVAGR E MODIFREQUISITI REDDITUALI PER INTEGRMINIMO	203.337.205,56	0,00	0,00	0,00
1.1.2.03.83.02	PER ONERI DERIVANTIDALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE AI DATORI DI LAVORO AGRICOLO	203.337.205,56	0,00	0,00	0,00
1.1.2.03.84	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DELLA LEGGE N 388/2000 EDALLA SALVAGUARDIA EFFETTI DEL DECRETO LEGGE N 34	3.259.572,64	1.559.783.378,00	1.559.783.378,00	1.561.842.950,64
1.1.2.03.84.03	ONERI DERIVANTI DAGLI INCENTIVI ALL'OCCUPAZIONE DEI LAVORATORI ANZIANI DI CUI ALL'ART 75 E DAGLI ESONERI CONTRIBUTIVI DI CUI ALL'ART 120, COMMI 1 E	0,00	1.540.590.930,00	1.540.590.930,00	1.540.590.930,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
1.1.2.03.84.04	ONERI DERIVANTI DALCONCORSO ALLA COPERTURA ASSICURATIVA DI PERIODI NON COPERTI DA CONTRIBUZIONE DICUI ALL'ART69, COMMA 9	0,00	18.592.448,00	18.592.448,00	18.592.448,00
1.1.2.03.84.07	- PER ONERI DERIVANTI DAGLI SGRAVI CONTRIBUTIVI AFAVORE DELLE IMPRESE CHE ATTUANO I PROGRAMMI DI RIALLINEAMENTO AI SENSI DELL'ART 5 DL N 510/1996	3.259.572,64	600.000,00	600.000,00	2.659.572,64
1.1.2.03.87	CONTRIBUTI STATO A COPERTURA ONERI DERIVANTI DA BENEFICI CONTRIBUTIVI ARTT 8, C 4, E 25, C 9, LEGGE N223/1991-ART 1, C 2, DELLA LEGGE N 81/2003	1.842.750,20	1.927.830,00	1.500.000,00	0,00
1.1.2.03.88	Contributo dello Stato a copertura delle minori entrate derivanti dall'esonero del contributo di solidarietà di cui all'art 9-bis, c 2, della L n 166/1991 sulle somme versate al Fondo di previdenza complementare "Fiorenzo Casella" - Art 58, c 11, de	0,00	2.840.513,00	2.840.513,00	2.840.513,00
1.1.2.03.91	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'applicazione della Legge n289/2002 (All A) ...	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.03.91.05	-PER ONERI DERIVANTIDALLE MINORI ENTRATE CONTRIBUTIVE A SEGUITO DI INTERVENTI A FAVORE DELLE IMPRESE ARTIGIANE E DEI COLTIVATORI DIRETTI DI CUI ALL'A	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.03.92	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DEGLI ONERI DERIVANTI DAGLI SGRAVI CONTRIBUTIVI A FAVORE DEGLI ARTIGIANI E DEGLI ESERCENTI ATTIVITA' COMMERCIALI DI CUI	124.038.051,58	0,00	0,00	86.803.302,63
1.1.2.03.93	RIMBORSO DELLO STATODI ONERI PER SGRAVI CONTRIBUTIVI ALLE IMPRESE MARITTIME DI CUI AGLI ARTT6, CO1, E 6-BIS DL457/97 CONV IN LN30/98, ART9 L	550.915.708,00	158.073.301,00	161.234.706,00	51.286.245,20
1.1.2.03.96	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'applicazione della Legge n 448/2001 (All A) ...	978.706.941,54	195.582.000,00	0,00	391.960.962,58
1.1.2.03.96.06	-PER ONERI DERIVANTIDAGLI SGRAVI CONTRIBUTIVI PERI NUOVI ASSUNTI AD INCREMENTO DEI LIVELLI OCCUPAZIONALI DI CUI ALL'ART 44	978.706.941,54	195.582.000,00	0,00	391.960.962,58

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA

Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
1.1.2.03.99	Contributi dello Stato già a copertura degli oneri per trattamenti di famiglia riassegnati per la copertura degli oneri derivanti dall'indennità di mobilità e dalle agevolazioni contributive (All A) ...	0,00	351.547.047,00	351.547.047,00	351.547.047,00
1.1.2.03.99.02	PER ONERI DERIVANTI DALLE AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE	0,00	351.547.047,00	351.547.047,00	351.547.047,00

Totale 1.1.2.03 - Trasferimenti da parte dello stato	3.088.967.941,03	11.274.578.054,00	10.904.430.781,00	11.594.469.607,62
---	-------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------

1.1.2.04 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI

1.1.2.04.01	Contributi delle Regioni per la copertura assicurativa degli apprendisti artigiani occupati nei territori delle Regioni a statuto ordinario - art 16 Legge n 845/1978 ...	524.051.227,32	80.999.425,00	82.631.089,00	0,00
1.1.2.04.07	Rimborso da parte delle Regioni Umbria e Marche degli oneri per sgravi di contributi previdenziali a favore delle aziende operanti nei comuni colpiti dal sisma del settembre 97 - Art 13, c 6-ter, del DL n 6/98 convertito nella Legge n 61/98...	110.745,33	0,00	0,00	110.745,33

Totale 1.1.2.04 - Trasferimenti da parte delle Regioni	524.161.972,65	80.999.425,00	82.631.089,00	110.745,33
---	-----------------------	----------------------	----------------------	-------------------

1.1.2.06 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO

1.1.2.06.05	Contributo di solidarietà a carico di altri Enti ai sensi dell'art 25 della L n41/1986 ...	189.697.896,13	7.538.000,00	7.538.000,00	7.538.000,00
1.1.2.06.13	Rimborso del Fondo gestione istituti contrattuali lavoratori portuali per gli oneri derivanti dagli sgravi contributivi, dai pensionamenti anticipati e dai trattamenti straordinari di integrazione salariale - Art 6, 6-bis, 8 e 9 del DL n 457/1997 conv	82.503.547,06	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
1.1.2.06.13.01	PER GLI ONERI DERIVANTI DAGLI SGRAVI CONTRIBUTIVIDI CUI ALL'ART 6, COMMA 1, E ALL'ART 6-BIS	82.503.547,06	0,00	0,00	0,00
1.1.2.06.14	Rimborso da parte del Fondo gestione istituti contrattuali lavoratori portuali degli oneri per sgravi contributivi a favore delle imprese armatoriali di navi battenti bandiera italiana adibite al cabotaggio marittimo ai sensi dell'art 9, c 1, della L 5	56.915.780,86	0,00	0,00	0,00
1.1.2.06.15	Rimborso da parte del Fdo gestione istituti contrattuali lavoratori portuali degli oneri per sgravi contributivi a favore delle imprese che esercitano la pesca costiera nelle acque interne e lagunari ai sensi dell'art11 della L 388/2000 ...	61.355.780,54	0,00	0,00	0,00
Totale 1.1.2.06 - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico		390.473.004,59	7.538.000,00	7.538.000,00	7.538.000,00
1.1.3 - ALTRE ENTRATE					
1.1.3.10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
1.1.3.10.02	Sanzioni civili, amministrative, multe e ammende ...	1.335.859.470,74	286.863.626,33	285.604.340,00	255.498.441,66
1.1.3.10.03	Interessi per la riscossione dilazionata o differita dei contributi ...	26.246,45	21.272.510,50	21.242.126,00	21.242.126,00
1.1.3.10.10	Interessi per la riscossione dilazionata dei valori capitali relativi alla costituzione di un'unica posizione assicurativa nel Fondo di previdenza per il personale addetto ai pubblici servizi di telefonia, ai sensi dell'art 5 della Legge n 58/1992 ...	0,00	83.731.880,00	83.731.880,00	83.731.880,00
1.1.3.10.99	Entrate diverse ...	0,00	18.527.181,00	19.088.618,00	19.088.618,00
Totale 1.1.3.10 - Entrate non classificabili in altre voci		1.335.885.717,19	410.395.197,83	409.666.964,00	379.561.065,66
TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "ENTRATE CONTRIBUTIVE"		42.964.441.395,29	127.698.359.032,73	130.454.913.287,00	124.801.558.196,87

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA

Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
---------------------------	------------------------	---	---	--	-------------------------------------

1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI

1.2.1.14 - RISCOSSIONE DEI CREDITI

1.2.1.14.10	Riscossione dei crediti verso lo Stato ceduti dalle imprese editrici per regolarizzazioni contributive ai sensi dell'art 3 della Leggen 411/1989 ...	551.363,05	0,00	0,00	0,00
-------------	--	------------	------	------	------

Totale 1.2.1.14 - Riscossione dei crediti	551.363,05	0,00	0,00	0,00
--	-------------------	-------------	-------------	-------------

TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "ENTRATE CONTRIBUTIVE"	551.363,05	0,00	0,00	0,00
--	-------------------	-------------	-------------	-------------

1.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI

TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "ENTRATE CONTRIBUTIVE"	0,00	0,00	0,00	0,00
--	-------------	-------------	-------------	-------------

1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

1.4.1.22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

1.4.1.22.08	Contributi associativi riscossi per conto delle organizzazioni sindacali ...	0,00	181.460.025,00	183.985.140,00	183.985.140,00
1.4.1.22.09	Contributi riscossi per conto di altri Enti ...	1.381.957,01	29.853.862,00	30.361.290,00	30.235.202,00
1.4.1.22.09.03	INAIL	1.381.957,01	29.853.862,00	30.361.290,00	30.235.202,00
1.4.1.22.26	Contributi per i lavoratori agricoli (subordinati ed autonomi) riscossi per conto dell'INAIL ...	1.247.869.060,14	729.202.275,00	726.789.147,00	640.089.993,00
1.4.1.22.35	Riscossioni per conto della Società cessionaria di somme relative a crediti contributivi ceduti ai sensi dell'art 13 della Legge n 448/98 come risulta modificato dall'art 1 del DL 308/99 convertito nella L 402/99 ...	0,00	1.771.971.134,00	1.808.385.141,00	1.808.385.141,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
1.4.1.22.36	Rimborso da parte dell'INAIL degli oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi di cui all'art 13 della Legge n 448/98 come risulta modificato dall'art 1 del DL 308/99 e L 402/99 ...	40.645.151,82	0,00	0,00	0,00
1.4.1.22.39	Recupero a carico dell'INAIL del rimborso di contributi relativi ai lavoratori agricoli (dipendenti ed autonomi) ...	19.620.731,43	0,00	0,00	0,00
1.4.1.22.43	RIMESSA DA PARTE DELLO STATO DELLA SOMMA DI CUI ART66 C2 L144/99 PER I FONDI PARITINTERPROFNAZ- ART118 L388/2000 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI	0,00	103.291.380,00	0,00	0,00
Totale 1.4.1.22 - Entrate aventi natura di partite di giro		1.309.516.900,40	2.877.654.757,00	2.811.396.799,00	2.724.571.557,00
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "ENTRATE CONTRIBUTIVE"		1.309.516.900,40	2.877.654.757,00	2.811.396.799,00	2.724.571.557,00
Totale Entrate - UPB 1 "Entrate contributive"		44.274.509.658,74	130.576.013.789,73	133.266.310.086,00	127.526.129.753,87

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006

UPB 2 - Centro di responsabilità Prestazioni pensionistiche

2.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

2.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

2.1.1.01 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI

2.1.1.01.12	Valori capitali e interessi per la copertura degli oneri a carico delle gestioni pensionistiche, derivanti dall'applicazione delle Leggi n336/70 e n824/71 (quota dell'esercizio)...	25.284.354,51	250.000,00	250.000,00	1.415.322,51
2.1.1.01.28	Contributo dovuto dalle aziende a copertura degli oneri derivanti dal riconoscimento della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato relativamente ai rapporti di lavoro cessati dal 1 Marzo1989 - art 4, comma 5^, del DL n	11.168.141,00	0,00	0,00	300.560,00
2.1.1.01.31	Contributi delle aziende a copertura degli oneri derivanti dal riconoscimento della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato ai sensi dell'art 27 comma 5^, della Legge n 223/1991 ...	7.106.514,20	0,00	0,00	100.600,90
2.1.1.01.32	Contributi delle aziende a copertura degli oneri derivanti dal riconoscimento della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato ai sensi dell'art 29 della Legge n 223/1991 ...	12.100.911,78	0,00	0,00	10.746,30
2.1.1.01.33	Contributi delle aziende a copertura degli oneri derivanti dal riconoscimento della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato ai sensi dell'art1, comma 2^, del DL n 364/1992 convertito nella Legge n 406/1992 ...	22.454.019,23	0,00	0,00	75.975,15
2.1.1.01.34	Contributi delle aziende a copertura degli oneri derivanti dal riconoscimento della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato ai sensi dell'art n 13, comma 10^, della Legge n 257/1992	206.634,71	0,00	0,00	48.310,17

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
2.1.1.01.36	Contributi dell'ENI e delle società del gruppo a copertura degli oneri derivanti dal riconoscimento della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato ai sensi dell'art 9-ter, comma 5, del DL n 148/1993 convertito nella L	459.907,04	0,00	0,00	0,00
2.1.1.01.37	Contributi delle aziende a copertura degli oneri derivanti dal riconoscimento della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato ai sensi dell'art10, comma 7, del DL n 299/1994 convertito nella L n 451/1994 ...	18.035.927,34	0,00	0,00	98.368,54
2.1.1.01.38	Contributi delle aziende del gruppo EFIM a copertura degli oneri derivanti dal riconoscimento della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato ai sensi dell'art 5, comma 5, del DLn 516/1994 ...	3.462.142,09	0,00	0,00	15.409,47
2.1.1.01.39	Valori capitali per la costituzione di un'unica posizione assicurativa nel Fondo di previdenza per il personale addetto ai pubblici servizi di telefonia ai sensi dell'artn 5 della Legge n 58/1992 ...	1.967.094.444,50	5.727.177,00	5.182.953,00	230.954.002,63
2.1.1.01.41	Contributi della Gestione liquidatoria dell'Ente nazionale per la cellulosa e per la carta a copertura degli oneri derivanti dal riconoscimento della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato ai sensi dell'art 2, comma 7,	557.921,95	0,00	0,00	0,00
2.1.1.01.42	Contributi delle aziende esercenti pubblici servizi di trasporto a copertura degli oneri derivanti dalle rate di pensionamento anticipato ai sensi dell'art 4, commi 4 e 5 del DL n 403/1995 ...	3.128.571,19	0,00	0,00	10.872,34
Totale 2.1.1.01 - Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro		2.071.059.489,54	5.977.177,00	5.432.953,00	233.030.168,01
2.1.1.02 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI					
2.1.1.02.04	Riserve e valori capitali di riscatto versati dagli iscritti ...	227.781,03	185.028.239,00	183.858.311,00	183.858.311,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA

Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
2.1.1.02.05	Proventi derivanti dal divieto di cumulo tra pensione e redditi da lavoro ...	0,00	329.994.666,00	336.040.998,00	336.040.998,00
2.1.1.02.14	Contributo di solidarietà sulle pensioni di importo superiore al massimale di cui all'artn 2, c 18, della L 335/95 - Art 37 della L 488/99 ...	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Totale 2.1.1.02 - Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni		227.781,03	515.122.905,00	519.999.309,00	519.999.309,00

2.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

2.1.2.03 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO

2.1.2.03.01	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DI ONERI PENSIONISTICI GIA' A CARICO DEL SOPPRESSO F SOCIALE DICUI ALL'ART1 DELLA LEGGE N153/1969 E DI ONERI PE	200.000.000,00	3.596.843.509,00	3.598.392.879,00	3.598.392.879,00
2.1.2.03.02	Contributo dello Stato per il riconoscimento dei periodi di servizio militare e di navigazione mercantile ai sensi dell'art 22, comma secondo, della legge n 658/1967 ...	0,00	1.058.737,00	1.058.737,00	1.058.737,00
2.1.2.03.05	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERIPENSIONISTICI DEL FONDO DI PREVIDENZA DEL CLERO SECOLARE E DEI MINISTRI DI CULTO NON CATTOLICI - ART	0,00	6.761.957,00	6.870.148,00	6.870.148,00
2.1.2.03.09	Contributo dello Stato a copertura dei maggiori oneri derivanti dalla conferma dei miglioramenti pensionistici - art 11 DL n791/1981 convertito nella Legge n 54/1982 ...	130.642.625,75	1.201.365.512,00	1.201.365.512,00	1.170.639.942,00
2.1.2.03.12	Contributo dello Stato a copertura dei contributi figurativi a favore dei perseguitati politici e razziali - Art 5, Legge n 96/1955 ...	27,70	0,00	0,00	0,00
2.1.2.03.14	Rimborso dello Stato per prestazioni a favore di ex dipendenti delle forze armate alleate e UNRRA - art 4 DLL n 505/1944 e DLL n 78/1945 ...	1.044,06	0,00	0,00	0,00
2.1.2.03.15	RIMBORSO DELLO STATOPER PROVVIDENZE A FAVORE DEICITTADINI ITALIANI RIMPATRIATI DALLA LIBIA - ART23 BIS DELLA LEGGE N 485/1972	4.286.537,86	2.382.622,00	2.317.237,00	2.348.067,86

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
2.1.2.03.16	RIMBORSO DELLO STATO DEGLI ONERI DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO DELLA MAGGIORE ANZIANITA' DI SERVIZIO AL PERSONALE ISCRITTO AL FONDO DI PREVIDENZA ADDET	8.198.503,98	4.064.808,00	3.989.223,00	4.133.695,98
2.1.2.03.24	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	768.493.965,22	381.496.357,00	375.789.696,00	386.997.608,22
2.1.2.03.25	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dal cumulo tra pensioni e redditi da lavoro - Art 77 della L n 448/1998 e art 72 della L n 388/2000 e art 44 c 1 della L n 289/2002 ...	0,00	121.367.371,00	121.367.371,00	121.367.371,00
2.1.2.03.33	Contributo 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 ...	331.556,00	19.575.140.000,00	20.123.380.000,00	20.123.380.000,00
2.1.2.03.38	Contributo dello Stato a copertura degli oneri per prestazioni pensionistiche erogate in regime di convenzione internazionale (Alia) ...	0,00	59.083.292,00	59.083.292,00	59.083.292,00
2.1.2.03.38.01	PER PRESTAZIONI PENSIONISTICHE EROGATE IN REGIME DI CONVENZIONE CON IL VENEZUELA	0,00	35.738.817,00	35.738.817,00	35.738.817,00
2.1.2.03.38.02	PER PRESTAZIONI PENSIONISTICHE EROGATE IN REGIME DI CONVENZIONE CON LA REPUBBLICA DI SAN MARINO	0,00	232.406,00	232.406,00	232.406,00
2.1.2.03.38.03	PER PRESTAZIONI PENSIONISTICHE EROGATE IN REGIME DI CONVENZIONE CON L'AUSTRALIA	0,00	2.293.069,00	2.293.069,00	2.293.069,00
2.1.2.03.38.04	-PER PRESTAZIONI PENSIONISTICHE EROGATE IN REGIME DI CONVENZIONE CON LA SANTA SEDE	0,00	20.819.000,00	20.819.000,00	20.819.000,00
2.1.2.03.51	RIMBORSO DELLO STATO DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA RICOSTITUZIONE NELL'ASSICURAZIONE OBBLIGATORIA DEI PERIODI DI LAVORO EFFETTUATI IN LIBIA - ART 4, CO	5.468.930,24	1.501.346,00	750.673,00	3.967.584,24
2.1.2.03.55	Contributo dello Stato a copertura degli oneri di cui all'art 2, comma 5, del DL n 198/1993 convertito nella Legge n 292/1993 ...	0,00	103.291.380,00	103.291.380,00	103.291.380,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
2.1.2.03.58	Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dai trattamenti pensionistici a favore delle ostetriche - art 5, comma 1^, della Legge n 249/1990 ...	0,00	6.197.483,00	6.197.483,00	6.197.483,00
2.1.2.03.59	Contributo dello Stato per la copertura dei miglioramenti pensionistici di cui agli artt 1, 2 e 2 bis del DL n 409/1990 convertito nella Legge n 59/1991 ...	0,00	2.098.364.381,00	2.098.364.381,00	2.098.364.381,00
2.1.2.03.61	CONTRIBUTI DELLO STATO DA PORRE A CARICO DEL FONDOPER L'OCCUPAZIONE DI CUI ALL'ART 1 DEL DL n148/1993 CONVERTITO NELLA LEGGE N236/1993	97.656.199,00	97.656.199,00	89.298.271,00	97.656.199,00
2.1.2.03.61.10	PER ONERI DERIVANTIDAL PENSIONAMENTO ANTICIPATO DEI LAVORATORI IMPIEGATI IN LSU DI CUI ALL'ART 2, COMMA 2, DEL DECRETO INTERMINISTERIALE DEL 21 MAGG	84.692.712,00	84.692.712,00	75.863.602,00	84.692.712,00
2.1.2.03.61.26	PER ONERI PENSIONISTICI DERIVANTI DALLA RIVALUTAZIONE DELL'ANZIANITA' CONTRIBUTIVA AI LAVORATORI DELLE MINIERE, CAVE E TORBIERE DI CUI ALL'ART 78, CO	1.305.578,00	1.305.578,00	1.253.932,00	1.305.578,00
2.1.2.03.61.34	-PER ONERI DERIVANTIDAI TRATTAMENTI PENSIONISTICICON IL CUMULO DEI PERIODI CONTRIBUTIVI MATURATI INSVIZZERA DI CUI ALL'ART 3DEL DL N108/2002 CONV	2.250.659,00	2.250.659,00	2.622.971,00	2.250.659,00
2.1.2.03.61.38	PER ONERI DERIVANTI DALLA CONTRIBUZIONE FIGURATIVAPER DISOCCUPAZIONE AI LAVORATORI DELL'EDILIZIA AIFINI DELLA PENSA NZ ART78 C22, L N 388/2000	9.407.250,00	9.407.250,00	9.557.766,00	9.407.250,00
2.1.2.03.70	Contributo dello Stato per la copertura dei miglioramenti pensionistici di cui all'art 3 della Legge n 544/1988 - art 8, secondo comma, della Legge n 544/1988 ...	0,00	335.696.984,00	335.696.984,00	335.696.984,00
2.1.2.03.73	Contributo dello Stato a copertura degli oneri per rate di pensionamento anticipato di cui all'art 9, comma 10 bis, della Legge n 26/1987 - art 1, comma 1 bis, del DLn 4/1989 convertito nella Legge n 85/1989 ...	8.658,27	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA

Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
2.1.2.03.75	RIMBORSO DELLO STATO PER GLI ONERI DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO MAGGANZIANITA' CONTRIBVA E RATE DIPENSANTICIP AI LAVORATORI FINMARE - ART9, COMMA	7.500.955,82	0,00	0,00	0,00
2.1.2.03.76	Contributo dello Stato a copertura degli oneri per pensioni erogate dalla Gestione dei coltivatori diretti, mezzadri e coloni e della relativa spesa di amministrazione di cui all'art 37, c 6, della Legge n 88/1989	0,00	1.761.118.026,00	1.761.118.026,00	1.761.118.026,00
2.1.2.03.78	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'applicazione della Legge n350/2003 (All A)...	344.000.000,00	344.000.000,00	475.000.000,00	344.000.000,00
2.1.2.03.78.01	-PER ONERI PENSIONISTICI DERIVANTI DAL RICONOSCIMENTO DEI BENEFICI PREVIDENZIALI AI LAVORATORI ESPOSTI ALL'AMIANTO ART3 C132 E ART4 C246	336.000.000,00	336.000.000,00	467.000.000,00	336.000.000,00
2.1.2.03.78.02	-PER ONERI PENSIONISTICI DERIVANTI DALL'ESTENSIONE DEI BENEFICI PREVIDENZIALI PER I LAVORATORI DELL'AMIANTO AI LAVORATORI ESPOSTI AL RISCHIO CLORO	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00
2.1.2.03.83	CONTRIB DELLO STATO A COPERTURA ONERI PEREQUAZIONE AUTOMATICA PENS, AGEVOLAZIONI CONTRIBVE DAT LAVAGR E MODIF REQUISITI REDDITUALI PER INTEGR MINIMO	0,00	523.898.010,00	523.898.010,00	523.898.010,00
2.1.2.03.83.01	PER ONERI DERIVANTI DALLA PEREQUAZIONE AUTOMATICA DELLE PENSIONI E DALLE MODIFICHE DEI REQUISITI REDDITUALI PER L'INTEGRAZIONE AL TRATTAMENTO MINIMO	0,00	523.898.010,00	523.898.010,00	523.898.010,00
2.1.2.03.84	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DELLA LEGGE N 388/2000 ED ALLA SALVAGUARDIA EFFETTI DEL DECRETO LEGGE N 34	3.913.527,00	686.669.547,00	686.565.513,00	686.669.547,00
2.1.2.03.84.01	ONERI PENS PEREQUAZ AUTOM, RIVALUTAZ CONTRASSIC FACOLTATIVA E MUTUALITA' PENS, PICCOLA PESCA, IMPORTO AGG TRATT MINIMO, TOTALIZZAZIONE PER ASSIC	0,00	682.756.020,00	682.756.020,00	682.756.020,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
2.1.2.03.84.05	ONERI PER PENSIONAMENTI ANTICIPATI A FAVORE DEI LAVORATORI CHE HANNO SVOLTO ATTIVITA' USURANTI DI CUI ALL'ART 78, COMMA 13	321.900,00	321.900,00	160.400,00	321.900,00
2.1.2.03.84.08	ONERI PER BENEFICI PENSIONISTICI A FAVORE DEI SORDOMUTI E INVALIDI CON INVALIDITA' SUPERIORE AL 74 PER CENTO DI CUI ALL'ART80, COMMA 3	3.591.627,00	3.591.627,00	3.649.093,00	3.591.627,00
2.1.2.03.85	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PERL'INTEGRAZIONE PARZIALE AL TRATTAMENTO MINIMO IN DEROGA ALL'ART4, COMMA 1, DEL DLGS N503/1992 -	0,00	41.316.552,00	41.316.552,00	41.316.552,00
2.1.2.03.86	Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalla riapertura del termine per la regolarizzazione delle posizioni assicurative dei lavoratori dipendenti licenziati per motivi politici, religiosi o sindacali - Art 2 della Legge n 172/1999 ...	0,00	2.685.576,00	2.685.576,00	2.685.576,00
2.1.2.03.90	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DICUI AL DL N 299/1994 CONVERTITO NELLA LEGGE N451/1994	0,00	135.311.708,00	120.850.914,00	120.850.914,00
2.1.2.03.90.05	PER ONERI DERIVANTIDALLA INAPPLICABILITA' DEI TERMINI PER LA CONCESSIONE DELLA PENSIONE DI ANZIANITA' AI LAVORATORI CHE FRUISCONO DEI TRATTAMENTI DI	0,00	22.724.104,00	23.240.560,00	23.240.560,00
2.1.2.03.90.06	PER ONERI DERIVANTIDAI PENSIONAMENTI ANTICIPATI NEL SETTORE SIDERURGICO DI CUI ALL'ART 8	0,00	112.587.604,00	97.610.354,00	97.610.354,00
2.1.2.03.91	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'applicazione della Legge n289/2002 (Alii A) ...	0,00	626.000.000,00	608.000.000,00	608.000.000,00
2.1.2.03.91.01	-PER ONERI DERIVANTIDALL'INCREMENTO DELLE MAGGIORAZIONI SOCIALI DEI TRATTAMENTI PENSIONISTICI DI CUI ALL'ART38 LEGGE N448/2001 A FAVORE DEI CITTADI	0,00	60.000.000,00	60.000.000,00	60.000.000,00
2.1.2.03.91.02	-PER ONERI PENSIONISTICI DERIVANTI DALL'ATTUAZIONEDELL'ART 18, COMMA 8, DELLA LEGGE N 179/2002 INMATERIA DI BENEFICI PREVIDENZIALI PER I LAVORATORI	0,00	566.000.000,00	548.000.000,00	548.000.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA

Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
2.1.2.03.96	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'applicazione della Legge n 448/2001 (All A) ...	6.845.595,00	1.412.782.914,00	1.412.782.914,00	1.413.750.000,00
2.1.2.03.96.01	ONERI DERIVANTI DALL'INCREMENTO DELLE MAGGIORAZIONI SOCIALI DEI TRATTAMENTI PENSIONISTICI IN FAVORE DEI SOGGETTI DISAGIATI DI CUI ALL'ART 38	0,00	1.098.120.000,00	1.098.120.000,00	1.098.120.000,00
2.1.2.03.96.02	-PER ONERI DERIVANTI DALL'INDENNITA' ANNUALE A FAVORE DEI LAVORATORI AFFETTI DA TALASSEMIA E DREPANOCITOSI ART39, C 1 E 2, E SUCCESS MODIFICAZIONI	0,00	3.630.000,00	3.630.000,00	3.630.000,00
2.1.2.03.96.03	ONERI PENSIONISTICI DERIVANTI DALL'ART 43, COMMA3, RELATIVAMENTE AI LAVORATORI DELLA PICCOLA PESCAMARITTIMA E DELLE ACQUE INTERNE DI CUI ALLA LEGGE	6.845.595,00	1.032.914,00	1.032.914,00	2.000.000,00
2.1.2.03.96.05	-PER ONERI RELATIVI ALLE MAGGIORAZIONI SOCIALI ARTT 1 E 2 DELLA LEGGE N 544/1988 E ART 70, COMMA1, DELLA LEGGE N 388/2000 DERIVANTI DALLA MODIFIC	0,00	310.000.000,00	310.000.000,00	310.000.000,00
2.1.2.03.97	RIMBORSO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DAL PENSIONAMENTO ANTICIPATO DEI LAVORATORI DIPENDENTI DALLE IMPRESE DEL GRUPPO ALITALIA - ART	833.153,85	0,00	0,00	833.153,85
2.1.2.03.98	Rimborso da parte dello Stato degli oneri derivanti dai benefici pensionistici a favore dei non vedenti di cui all'art 9 della Legge n 113/1985 e all'art2 della Legge n 120/1991 ...	54.622.749,68	5.773.352,00	5.825.095,00	0,00
Totale 2.1.2.03 - Trasferimenti da parte dello Stato		1.632.804.029,43	33.131.827.623,00	33.765.255.867,00	33.622.567.531,15

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
2.1.2.06 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO					
2.1.2.06.01	Valori trasferiti da altri Enti di previdenza per la copertura di periodi assicurativi ...	28.730.711,40	195.403.000,00	195.403.000,00	195.403.000,00
2.1.2.06.03	Valori capitali per la copertura dei trattamenti pensionistici già erogati dai fondi integrativi di previdenza esistenti presso gli Enti disciolti ...	2.426.501.622,58	205.380.947,39	200.960.246,00	0,00
2.1.2.06.04	Rimborso da parte delle Unità Sanitarie locali delle spese per la prevenzione e cura dell'invalidità (quota relativa alle prestazioni terapeutiche fruite dai beneficiari presso gli stabilimenti termali in gestione diretta) e connesse quote di spese gener	10.851,90	0,00	0,00	0,00
2.1.2.06.07	Rimborso del fondo gestione istituti contrattuali lavoratori portuali per gli oneri derivanti dai trattamenti di integrazione salariale e dai pensionamenti anticipati a favore dei lavoratori dei porti - art 4, comma 7^, Legge n 58/1990 ...	193.097.158,66	0,00	0,00	0,00
2.1.2.06.09	Rimborso del Fondo Gestione istituti contrattuali lavoratori portuali per gli oneri derivanti dai pensionamenti anticipati, dai trattamenti di integrazione salariale di cui all'art 24, comma 4, Legge n 84/1994 - Art 1, l'art 24, comma 4, Legge n 84/1	495.981.973,66	11.503.669,00	10.674.658,00	0,00
2.1.2.06.13	Rimborso del Fondo gestione istituti contrattuali lavoratori portuali per gli oneri derivanti dagli sgravi contributivi, dai pensionamenti anticipati e dai trattamenti straordinari di integrazione salariale - Art 6, 6-bis, 8 e 9 del DL n 457/1997 conv	76.358.049,74	5.096.307,00	2.610.054,00	0,00
2.1.2.06.13.02	PER GLI ONERI DERIVANTI DAI PENSIONAMENTI ANTICIPATI DI CUI ALL'ART 8	76.358.049,74	5.096.307,00	2.610.054,00	0,00
Totale 2.1.2.06 - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico		3.220.680.367,94	417.383.923,39	409.647.958,00	195.403.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA

Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
---------------------------	------------------------	---	---	--	-------------------------------------

2.1.3 - ALTRE ENTRATE

2.1.3.07 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI

2.1.3.07.02	Proventi vari per la gestione diretta della Casa di riposo di Camogli ...	0,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
2.1.3.07.05	Rette pregresse di degenza relative alla cessata gestione delle Case di cura dell'Istituto ...	1.350.466,70	0,00	0,00	0,00

Totale 2.1.3.07 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi

1.350.466,70	130.000,00	130.000,00	130.000,00
---------------------	-------------------	-------------------	-------------------

2.1.3.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI

2.1.3.09.01	Recupero di prestazioni ...	3.077.353.433,49	2.192.086.356,00	2.228.307.789,00	2.050.603.987,22
-------------	-----------------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Totale 2.1.3.09 - Poste correttive e compensative di spese correnti

3.077.353.433,49	2.192.086.356,00	2.228.307.789,00	2.050.603.987,22
-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

2.1.3.10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

2.1.3.10.04	Interessi per la riscossione dilazionata dei crediti verso altri Enti per valori capitali relativi alla copertura degli oneri derivanti dall'applicazione delle Leggi n 336/1970 e n 824/1971 ...	0,00	357.000,00	357.000,00	357.000,00
2.1.3.10.09	Valori capitali e somme connesse relativi a oneri per assegni di invalidità e pensioni di inabilità a seguito dell'azione di surrogazione ai sensi dell'art 14 della L n 222/1984 ...	0,00	722.379,00	722.379,00	722.379,00

Totale 2.1.3.10 - Entrate non classificabili in altre voci

0,00	1.079.379,00	1.079.379,00	1.079.379,00
-------------	---------------------	---------------------	---------------------

TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI PENSIONISTICHE"

10.003.475.568,13	36.263.607.363,39	36.929.853.255,00	36.622.813.374,38
--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------

2.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI PENSIONISTICHE"

0,00	0,00	0,00	0,00
-------------	-------------	-------------	-------------

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA

Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
---------------------------	------------------------	---	---	--	-------------------------------------

2.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI

TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI PENSIONISTICHE"	0,00	0,00	0,00	0,00
---	------	------	------	------

2.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

2.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

2.4.1.22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

2.4.1.22.01	Ritenute erariali ...	0,00	17.845.525.201,00	18.576.104.475,00	18.576.104.475,00
2.4.1.22.01.02	SULLE PRESTAZIONI	0,00	17.845.525.201,00	18.576.104.475,00	18.576.104.475,00
2.4.1.22.06	Ritenute ex ONPI sulle pensioni per conto dello Stato - art 1 duodecies Legge 641/1978 ...	0,00	2.067.588,00	2.180.597,00	2.180.597,00
2.4.1.22.07	Ritenute sulle prestazioni di contributi associativi per conto delle organizzazioni sindacali ...	0,00	301.775.283,00	302.077.058,00	302.077.058,00
2.4.1.22.07.01	RITENUTE SU PENSIONI	0,00	301.775.283,00	302.077.058,00	302.077.058,00
2.4.1.22.11	Anticipazioni e rimesse per pagamento di prestazioni per conto di altri Enti ...	20.886.795,81	5.066.939.281,00	5.183.677.657,00	5.183.677.657,00
2.4.1.22.11.03	DA ENTI DIVERSI	20.886.795,81	5.066.939.281,00	5.183.677.657,00	5.183.677.657,00
2.4.1.22.14	Rimborso di spese per accertamenti medico-legali (diarie, spese di viaggio agli assistite compensi per accertamenti specialistici esterni) anticipate per conto dell'ENPALS ...	2.173,50	600,00	600,00	1.573,50
2.4.1.22.24	Ritenute erariali sulle prestazioni e sulle retribuzioni del personale dipendente derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art 78 della Legge n 413/1991 ...	0,00	566.303.747,00	525.018.634,00	525.018.634,00
2.4.1.22.31	Ritenute per addizionale regionale all'imposta del reddito delle persone fisiche ...	0,00	1.108.074.417,00	1.167.778.677,00	1.167.778.677,00
2.4.1.22.33	Ritenute per addizionale comunale all'imposta sul reddito delle persone fisiche ...	0,00	267.695.408,00	286.814.839,00	286.814.839,00
2.4.1.22.34	Ritenute per addizionale regionale IRPEF sulle prestazioni e sulle retribuzioni del personale dipendente derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art 78 della L 413/91 ...	0,00	14.204.230,00	14.653.865,00	14.653.865,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
2.4.1.22.37	Ritenute per addizionale comunale IRPEF sulle prestazioni e sulle retribuzioni del personale dipendente derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art 78 della L 413/91 ...	0,00	4.371.446,00	4.588.500,00	4.588.500,00
2.4.1.22.40	Ritenute su pensioni del contributo di solidarietà di cui all'art 3, c 102, L 350/03 ...	0,00	3.578.230,71	1.799.000,00	1.799.000,00
Totale 2.4.1.22 - Entrate aventi natura di partite di giro		20.888.969,31	25.180.535.431,71	26.064.693.902,00	26.064.694.875,50
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI PENSIONISTICHE"		20.888.969,31	25.180.535.431,71	26.064.693.902,00	26.064.694.875,50
Totale Entrate - UPB 2 "Prestazioni pensionistiche"		10.024.364.537,44	61.444.142.795,10	62.994.547.157,00	62.687.508.249,88

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006

UPB 3 - Centro di responsabilità Prestazioni a sostegno del reddito

3.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

3.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

3.1.1.01 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI

3.1.1.01.17	Rivalsa verso i datori di lavoro per somme erogate ai sensi dell'art5 terzo comma, della Legge n 297/1982 a favore degli iscritti ai fondi di previdenza dazieri ed esattoriali...	6.249,41	0,00	0,00	0,00
3.1.1.01.27	Contributo addizionale ex art 12 L n 164 del 1975 ed ex art 8 L n 427/75 su integrazioni salariali ordinarie e straordinarie erogate direttamente ai lavoratori o rimborsate ad aziende sospese o cessate ...	23.298.596,96	2.158.100,00	2.199.600,00	997.400,00
3.1.1.01.30	Contributo a carico delle aziende per il finanziamento dell'indennità di mobilità ai sensi dell'art 5, comma 4, della Legge n 223/1991...	79.848.233,83	140.157.829,00	148.752.147,00	142.350.095,00
3.1.1.01.46	Contributi delle aziende a copertura degli oneri per indennità di mobilità relativi a periodi eccedenti la mobilità ordinaria - Art 4, c 27, del DL 510/96 convertito nella L 608/96 e successive integrazioni	3.837.132,20	12.652.856,00	10.224.142,00	11.151.206,00
3.1.1.01.50	Contributo straordinario delle imprese del credito a copertura degli assegni straordinari per il sostegno del reddito di cui all'art5), c 1, lett b), del DI n 158/2000 - Art6) c 3, del DI n 158/2000 ...	0,00	451.965.782,32	463.900.000,00	463.900.000,00
3.1.1.01.51	Contributo straordinario delle imprese del credito cooperativo a copertura degli assegni straordinari per il sostegno del reddito di cui all'art 5), c 1, lett b), del DI n157/2000 - Art 6, c 3, del DI n 157/2000...	0,00	4.628.531,16	4.927.200,00	4.927.200,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
3.1.1.01.52	Contributo a carico delle aziende a parziale copertura degli oneri derivanti dalla proroga dell'indennità di mobilità di cui all'art 1, c 1 e 2, del DL N 108/2002 convertito nella L n 172/202 - Art 1, c 3, del DL 108/2002 convertito nella L n 172	0,00	656.723,00	7.321,00	7.321,00
3.1.1.01.53	Contributo straordinario dovuto dall'ETI a copertura delle prestazioni (assegni straordinari per il sostegno del reddito, bonus e copertura assicurativa) di cui all'art 5, c 1, del DI n 88/2002 - Art 6, c 1, lett b), del DI n 88/2002 ...	0,00	26.578.410,69	7.906.000,00	7.906.000,00
Totale 3.1.1.01 - Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro		106.990.212,40	638.798.232,17	637.916.410,00	631.239.222,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA

Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
---------------------------	------------------------	---	---	--	-------------------------------------

3.1.1.02 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI

3.1.1.02.06	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere per il trattamento di fine rapporto ai sensi dell'art 3, ultimo comma, della Legge n 297/1982 ...	0,00	2.126.400,00	2.215.000,00	2.215.000,00
-------------	--	------	--------------	--------------	--------------

Totale 3.1.1.02 - Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	0,00	2.126.400,00	2.215.000,00	2.215.000,00
--	-------------	---------------------	---------------------	---------------------

3.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

3.1.2.03 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO

3.1.2.03.07	RIMBDELLO STATO DIPRESTAZ ECONOM (ANF E ASS MATERNITA') CONCESSE DAI COMUNI AI SENSI ARTT65 E66, LEGGE 448/98 DELL'ART49 C12 LEGGE N488/99 E	1.084.678.220,19	531.015.186,00	518.865.431,00	553.663.034,19
3.1.2.03.11	Contributo dello Stato a copertura dei trattamenti di integrazione salariale straordinaria - Leggi n 1115/1968, n 464/1972, n 164/1975 ...	0,00	10.329.138,00	10.329.138,00	10.329.138,00
3.1.2.03.19	Contributi dello Stato a copertura delle prestazioni economiche per la tubercolosi - Artn 3, c 4, della L n 448/98 ...	0,00	217.765.709,00	217.765.709,00	217.765.709,00
3.1.2.03.20	CTRDELLO STATO A COPERTDEGLI ONERI DERIVANTI DALLE AGEVOLCONTRVE, DALL'ESTENSIONE DEI TRATTORDE SPECIDI DS E DELLE INDDI MOBA SOCI DI COOPDI	760.101,00	42.076.653,00	41.316.552,00	42.076.653,00
3.1.2.03.20.04	PER ONERI DERIVANTIDALL'ESTENSIONE DEI TRATTAMENTI ORDE SPECIDI DISOCCUPAZIONE E DELLE INDENNITA'DI MOBILITA' AI SOCI DELLE COOPERATIVE DI LAVORO D	0,00	41.316.552,00	41.316.552,00	41.316.552,00
3.1.2.03.20.05	PER ONERI DERIVANTIDAGLI INTERVENTI PER LAVORI DIPUBBLICA UTILITA' E BORSE DI LAVORO DI CUI ALL'ART 26, COMMI 2 E 3, A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPA	760.101,00	760.101,00	0,00	760.101,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
3.1.2.03.29	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PERPRESTAZIONI DI MATERNITA' DI CUI ALL'ART 49, COMMI 1 E 2, DELLA LEGGE N 488/1999	920.761.343,49	513.605.966,96	473.832.501,00	663.958.361,00
3.1.2.03.30	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DELL'ASSEGNO DI MATERNITA' DI CUI ALL'ART 49, COMMI 8 E 9, DELLA LEGGE N 488/1999	8.728.948,62	4.994.746,00	5.092.300,00	3.734.202,62
3.1.2.03.32	Contributo dello Stato per la copertura degli oneri connessi ai trattamenti di integrazione salariale straordinaria previsto per gli anni 1986 e successivi dall'art 19, comma terzo, Legge n 41/1986 e dall'art 8 comma secondo, Legge n 910/1986 ...	0,00	61.974.828,00	61.974.828,00	61.974.828,00
3.1.2.03.34	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA ONERI PER L'ASSISTENZA A PORTATORI DI HANDICAP ART33 L104/1992-ART42 C6 LETTO) L104/92 E ART21 L53/2000	258.794.007,78	300.046.093,00	324.463.314,00	259.186.434,78
3.1.2.03.34.01	PER ONERI DI CUI ALL'ART 33 DELLA LEGGE N 104/1992	258.794.007,78	150.326.833,00	173.744.054,00	108.467.174,78
3.1.2.03.34.02	PER ONERI DI CUI AGLI ARTT 19 E 20 DELLA LEGGE N53/2000	0,00	6.713.940,00	6.713.940,00	6.713.940,00
3.1.2.03.34.03	-PER ONERI DI CUI ALL'ART 80, COMMA 2, DELLA LEGGE N 388/2000 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI	0,00	143.005.320,00	144.005.320,00	144.005.320,00
3.1.2.03.36	Contributo dello Stato per la copertura oneri relativi a prestazioni economiche a favore dei tubercolotici - art 9, Legge n 88/87 ...	0,00	19.108.905,00	19.108.905,00	19.108.905,00
3.1.2.03.47	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle disposizioni per il sostegno della maternità e della paternità di cui alla L 53/2000 - Art 21 (All A) ...	6.200.000,00	132.212.967,00	132.212.967,00	132.212.967,00
3.1.2.03.47.01	PER ONERI DERIVANTIDA PRESTAZIONI E RELATIVA COPERTURA FIGURATIVA	6.200.000,00	132.212.967,00	132.212.967,00	132.212.967,00
3.1.2.03.52	Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'applicazione del DLn 269/2003 convertito dalla L n 326/2003 (All A) ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.2.03.60	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA ONERI PER SUSSIDI DI DISOCCUPAZIONE, INTEGRAZIONI SALAR STRAORD, PROROGA MOBILITA', DS ORDINARIA E SPECEDILIZIA,	20.640.300,00	206.283.568,00	205.643.268,00	206.283.568,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
3.1.2.03.60.01	PER ONERI DERIVANTI DAI SUSSIDI DI DISOCCUPAZIONE A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE	640.300,00	640.300,00	0,00	640.300,00
3.1.2.03.60.03	PER ONERI DERIVANTI DALLA PROROGA DEI TRATTAMENTI DI MOBILITA', DI DISOCCUPAZIONE ORDINARIA E DI DISOCCUPAZIONE SPECIALE PER L'EDILIZIA	20.000.000,00	205.643.268,00	205.643.268,00	205.643.268,00
3.1.2.03.61	CONTRIBUTI DELLO STATO DA PORRE A CARICO DEL FONDO PER L'OCCUPAZIONE DI CUI ALL'ART 1 DEL DL n°148/1993 CONVERTITO NELLA LEGGE N°236/1993	544.494.543,33	595.518.273,32	398.895.262,68	544.494.543,33
3.1.2.03.61.16	- PER ONERI DERIVANTI DALL'INDENNITA' CONNESSA CON I PIANI DI INSERIMENTO PROFESSIONALE DI CUI ALL'ART 81, COMMA 8, DELLA LEGGE N° 448/1998 E SUCCESSI	7.200.000,00	7.200.000,00	0,00	7.200.000,00
3.1.2.03.61.17	- PER ONERI DERIVANTI DALLA PROROGA DEI TRATTAMENTI DI INTEGR SAL STRAORD, DI TRATTAMENTI SPECEDILE E DELLE INDENN DI MOBIL ART 45, C 10 E 1	73.000,00	73.000,00	0,00	73.000,00
3.1.2.03.61.18	PER ONERI DERIVANTI DALLE PRESTAZIONI AI LAVORATORI SOSPESI DAL LAVORO O CON ORARIO RIDOTTO PER LA CRISI CAUSATA DALLA CHIUSURA DEL TRAFORO DEL MONTE	450.000,00	450.000,00	0,00	450.000,00
3.1.2.03.61.22	PER ONERI DERIVANTI DALL'ASSEGNO DI UTILIZZO PER PRESTAZIONI IN ATTIVITA' SOCIALMENTE UTILI E CONNESSI ASSEGNI PER IL NUCLEO FAMILIARE DI CUI ALL'ART	160.000,00	160.000,00	0,00	160.000,00
3.1.2.03.61.29	PER ONERI DERIVANTI DALLE INDENNITA' A FAVORE DEI LAVORATORI DELLE AZIENDE DEL PORTO DI GENOVA SOSPESI DAL LAVORO O CON ORARIO RIDOTTO PER SVOLGIMENTO	147.900,00	147.900,00	0,00	147.900,00
3.1.2.03.61.31	PER ONERI DERIVANTI DAGLI ASSEGNI DI UTILIZZO PER PRESTAZIONI IN ATTIVITA' SOCIALMENTE UTILI E DEI RELATIVI COSTI DI GESTIONE PER PERIODI A PARTIRE DA	92.384.410,44	143.415.536,00	122.071.167,00	92.384.410,44

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
3.1.2.03.61.33	-PER ONERI DERIVANTIDAI TRATTAMENTI DI MOBILITA'DI CUI ALL'ART1 C1,2 E 5, DL108/2002 CONVERTITO NELLA LEGGE N172/2002 E ALL'ART41, C7, L289/	11.880.706,00	11.880.706,00	8.833.909,00	11.880.706,00
3.1.2.03.61.35	PER ONERI PER SGRAVICONTRIBUTIVI PER I LAVORATORIAGRICOLI (SUBORDINATI E AUTONOMI) A SEGUITO DELL'EMERGENZA IDRICA NELLA REGIONE PUGLIA - ART2, CO4	7.395,57	0,00	0,00	7.395,57
3.1.2.03.61.37	-PER ONERI DERIVANTI DALLA EROGAZIONE ANTICIPATA DELL'ASSEGNO DI UTILIZZO PER PRESTAZIONI IN ASU ART50, COMMA 4, DELLA LEGGE N 289/2002	224.887,00	224.887,00	0,00	224.887,00
3.1.2.03.61.39	-PER ONERI DERIVANTI DAI TRATTAMENTI ORDINARI DI INTEGRAZSALAR AD IMPRESE INDOTTO AUTOMOBILISTICODI CUI ALL'ART41, COMMA 9, LEGGE N289/2002	34.910.649,00	34.910.649,00	1.843.758,00	34.910.649,00
3.1.2.03.61.40	PER ONERI DERIVANTI DALLA PROROGA DI TRATTAMENTIDI INTEGRAZSALARSTRAORD, MOBILITA' E DS SPECIALE ART3, COMMA 137, LEGGE N350/2003	70.000.000,00	70.000.000,00	0,00	70.000.000,00
3.1.2.03.61.41	PER ONERI DERIVANTI DALLA PROROGA DI TRATTAMENTIDI INTEGRAZSALARSTRAORD PER CRISI AZIENDALE ART1, C1 DL n249/04 CONVERTITO NELLA Ln291/2004	28.000.000,00	28.000.000,00	0,00	28.000.000,00
3.1.2.03.61.42	PER ONERI DERIVANTI DA ESTENSIONE TRATTAMENTI DI INTEGRAZSALARSTRAORD E MOBILITA' AL PERS ANCHENAVIGANTE DEI VETTORI AEREI E DELLE SOC DERIVANTI	40.000.000,00	40.000.000,00	64.000.000,00	40.000.000,00
3.1.2.03.61.44	-PER ONERI CONNESSI CON LE INDENNITA' AI LAVORATORI LICENZIATI DA AZIENDE DELL'INDOTTO DEL SETTORE AUTOMOBILISTICO DELLA REGIONE PIEMONTE	1.202.024,00	1.202.024,00	0,00	1.202.024,00
3.1.2.03.61.45	PER ONERI DERIVANTI DALLA PROROGA DEI TRATTAMENTI DI INTEGRAZ.SALAR.STRAORD., DI MOBILITA' E DI DISOCCUPAZ.SPECIALE ART.1 C.155 L.311/2004		257.853.571,32		257.853.571,32

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
3.1.2.03.62	RIMBORSO DELLO STATO PER LE RETRIBUZIONI AI VOLONTARI DEL CORPO NAZIONALE DEL SOCCORSO ALPINO E SPELEOLOGICO DEL CLUB ALPINO ITALIANO - ART1, COMMA 4	199.767,88	93.000,00	93.000,00	106.767,88
3.1.2.03.63	CONTRIBUTI E RIMBORSI DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DA PROVVIDENZE VARIE CONCESSE ASEGUITO DI EVENTI CALAMITOSI	81.858,78	51.688.390,00	51.645.690,00	51.683.117,59
3.1.2.03.63.04	RIMBORSO DELLO STATO PER PROVVIDENZE AFAVORE DELLE POPOLAZIONI DELLA CAMPANIA, BASILICATA E PUGLIA COLPITI DAL TERREMOTO DEL NOVEMBRE 1980 - ART11	0,00	51.645.690,00	51.645.690,00	51.645.690,00
3.1.2.03.63.26	PER PROVVIDENZE (INDENNITA' E RELATIVI ASSEGNI PERIL NUCLEO FAMILIARE) AI LAVORATORI DEI COMUNI DELLE MARCHE E DELL'UMBRIA COLPITI DAL SISMA DEL SETTE	3.831,19	2.100,00	0,00	0,00
3.1.2.03.63.30	PER PROVVIDENZE (INDENNITA' E ANF) AI LAVORATORI DELLE REGIONI COLPITE DAGLI EVENTI ALLUVIONALI DEL13 OTTOBRE 2000 - ART7 DELL'OM N3090/2000 E AR	37.427,59	0,00	0,00	37.427,59
3.1.2.03.63.31	PER PROVVIDENZE AI LAVORATORI DEI TERRITORI DELLEPROVINCE DI MILANO E DI BERGAMO COLPITI DALLE TROMBE D'ARIA DEL 7 LUGLIO 2001 - ART 7 DELL'OM N	40.600,00	40.600,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
3.1.2.03.64	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle indennità di integrazione salariale ordinaria e straordinaria, dai trattamenti ordinari e speciali di disoccupazione - DL n 78/1998 convertito nella Legge n 176/1998 (All A) ...	0,00	1.549.371,00	1.549.371,00	1.549.371,00
3.1.2.03.64.01	PER ONERI DERIVANTI DALLE INTEGRAZIONI SALARIALI STRAORDINARIE E DAI TRATTAMENTI ORDINARI E SPECIALI DI DISOCCUPAZIONE DI CUI ALL'ART 1, COMMA 1, LETT	0,00	1.549.371,00	1.549.371,00	1.549.371,00
3.1.2.03.68	Contributo dello Stato a copertura degli oneri per integrazione salariale straordinaria ed indennità di mobilità di cui all'art 2 della L 109/1996 - Art 4 della L 109/1996 ...	0,00	5.164.569,00	5.164.569,00	5.164.569,00
3.1.2.03.72	Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti per prestazioni (pensioni, assegni ed indennità) a favore degli invalidi civili di cui all'art 130 del Decreto legislativo n 112/98 ...	864.806.612,22	12.684.724.311,00	12.767.941.601,00	12.548.000.000,00
3.1.2.03.74	Rimborso dello Stato, tramite il commissario delegato, a copertura degli oneri derivanti da provvidenze varie concesse a seguito di eventi calamitosi (All A) ...	248.419,53	23.410,00	0,00	248.419,53
3.1.2.03.74.02	-PER PROVVIDENZE AI LAVORATORI DEI TERRITORI DELLE PROVINCE DI CB E FG COLPITI DAGLI EVENTI SISMICI DEL 31-10-2002-ART16 OMN3253/2002	33.369,41	6.530,00	0,00	33.369,41
3.1.2.03.74.03	-PER PROVVIDENZE AI LAVORATORI DEI TERRITORI DELLA PROV DI CATANIA COLPITI DAI FENOMENI ERUTTIVI DELL'ETNA ED EVENTI SISMICI-ART15 OM3254/2002	211.023,17	15.880,00	0,00	211.023,17
3.1.2.03.74.04	PER PROVVIDENZE AI LAVORATORI DEI TERRITORI DELLA REGIONE MOLISE COLPITI DAGLI EVENTI METEOROLOGICI DEL GENNAIO 2003-ART12 DELL'OM N 3268/2003	4.026,95	1.000,00	0,00	4.026,95
3.1.2.03.79	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEI MAGGIORI ONERI DELL'ASSEGNO PER IL NUCLEO FAMILIARE DI CUI ALL'ART 3, COMMA 3, DELLA LEGGE N 550/1995 E SUCCE	0,00	1.668.672.241,00	1.668.672.241,00	1.668.672.241,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
3.1.2.03.84	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DELLA LEGGE N 388/2000 EDALLA SALVAGUARDIA EFFETTI DEL DECRETO LEGGE N 34	0,00	290.248.777,00	290.248.777,00	290.248.777,00
3.1.2.03.84.02	ONERI AUMENTO IND ORD DS NON AGR CON REQUISITINORM PER ESTENS IND A 9 MESI PER SOGG DI 50 OPIU' ANNI, E MANTEN SAL ART1, C1-9-10-12-16 D	0,00	290.248.777,00	290.248.777,00	290.248.777,00
3.1.2.03.89	CONTRIB STATO A COPERT ONERI DERIVANTI DA TRATTDI INTEGRAZ SALAR STRAORD E DA AGEVOL CONTR/VEDI CUI AGLI ARTT 8, COMMI 2 E 4, E 25, COMMA 9,LE	233.430.670,00	233.430.670,00	362.130.042,00	233.430.670,00
3.1.2.03.90	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DICUI AL DL N 299/1994 CONVERTITO NELLA LEGGE N451/1994	0,00	198.732.614,00	200.130.002,00	200.130.002,00
3.1.2.03.90.03	PER ONERI DI INDENNITA' DI DISOCCUPAZIONE ORDINARIA, TRATTAMENTI SPECIALI DI DISOCCUPAZIONE PER L'EDILIZIA E INDENNITA' DI MOBILITA'	0,00	198.732.614,00	200.130.002,00	200.130.002,00
3.1.2.03.94	Rimborso da parte del Fondo di rotazione ex art 25 Legge n845/1978 degli oneri per la concessione del trattamento sostitutivo della retribuzione (e connessi assegni per il nucleo familiare e contribuzione figurativa) agli operai agricoli a tempo indeter	44.870,00	44.870,00	44.870,00	44.870,00
3.1.2.03.99	Contributi dello Stato già a copertura degli oneri per trattamenti di famiglia riassegnati per la copertura degli oneri derivanti dall'indennità di mobilità e dalle agevolazioni contributive (All A) ...	0,00	351.547.047,00	351.547.047,00	351.547.047,00
3.1.2.03.99.01	PER ONERI DERIVANTIDALL'INDENNITA' DI MOBILITA'	0,00	351.547.047,00	351.547.047,00	351.547.047,00
Totale 3.1.2.01 - Trasferimenti da parte dello Stato		3.943.869.662,82	18.120.851.303,28	18.108.667.385,68	18.065.614.195,92

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
3.1.2.04 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI					
3.1.2.04.02	Rimborso da parte delle Regioni delle spese per l'assistenza integrativa e per la chemio-profilassi antitubercolare art 52 L 833/78...	34.913,14	0,00	0,00	0,00
3.1.2.04.03	Rimborso da parte delle Regioni delle spese per la prevenzione e cura dell'invalidità - art 52 Legge n 833/1978 ...	1.258.715,54	0,00	0,00	0,00
3.1.2.04.06	Trasferimenti da parte delle Regioni a copertura del sussidio di disoccupazione per lavori socialmente utili di cui all'art 1, c 3, del DL n 510/1996 ...	58.478.018,01	0,00	0,00	0,00
3.1.2.04.08	Rimborso da parte della regione Sicilia delle indennità connesse con i piani di inserimento professionale ai sensi dell'art 19 della L regionale 30/97 e dell'art 81, c 8, L 448/98 ...	6.009.374,95	1.500.000,00	0,00	0,00
3.1.2.04.09	Rimborso da parte delle Regioni Umbria e Marche degli oneri per la copertura figurativa dei periodi di godimento dell'indennità a favore dei lavoratori dei Comuni colpiti dal sisma del settembre 1997 - Art 3, comma 3-quater, del DL 132/99 convertito ne	2.860,00	1.420,00	0,00	2.860,00
3.1.2.04.09.01	RIMBORSO DA PARTE DELLA REGIONE UMBRIA	1.440,00	0,00	0,00	1.440,00
3.1.2.04.09.02	RIMBORSO DA PARTE DELLA REGIONE MARCHE	1.420,00	1.420,00	0,00	1.420,00
Totale 3.1.2.02 - Trasferimenti da parte delle Regioni		65.783.881,64	1.501.420,00	0,00	2.860,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
3.1.2.06 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO					
3.1.2.06.13	Rimborso del Fondo gestione istituti contrattuali lavoratori portuali per gli oneri derivanti dagli sgravi contributivi, dai pensionamenti anticipati e dai trattamenti straordinari di integrazione salariale - Art 6, 6-bis, 8 e 9 del DL n 457/1997 conv	16.361.354,56	0,00	0,00	0,00
3.1.2.06.13.03	PER GLI ONERI DERIVANTI DAI TRATTAMENTI STRAORDINARI DI INTEGRAZIONE SALARIALE DI CUI ALL'ART 9, COMMA 2	16.361.354,56	0,00	0,00	0,00
Totale 3.1.2.06 - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico		16.361.354,56	0,00	0,00	0,00
3.1.3 - ALTRE ENTRATE					
3.1.3.07 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI					
3.1.3.07.07	Rimborso spese per visite di controllo per conto dei datori di lavoro e Enti Previdenziali art5, comma 12 e 13, DL n 463/1983 convertito nella Legge n 638/1983 ...	5.756.186,99	12.774.173,00	12.774.173,00	12.774.173,00
Totale 3.1.3.07 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi		5.756.186,99	12.774.173,00	12.774.173,00	12.774.173,00
3.1.3.10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
3.1.3.10.15	VALORI DI COPERTURA DEI FONDI SPECIALI DI PREVIDENZA TRASFERITI DALL'INA SPA - ART. 70 DELLA LEGGE N. 144/1999	0,00	56.135.171,60	0,00	0,00
Totale 3.1.3.10 - Entrate non classificabili in altre voci		0,00	56.135.171,60	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO"		4.138.761.298,41	18.832.186.700,05	18.761.572.968,68	18.711.845.450,92

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006

3.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

3.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI

3.2.1.14 - RISCOSSIONE DEI CREDITI

3.2.1.14.04	Riscossione del credito per anticipazioni concesse alla Gestione commissariale dei servizi sanitari dell'INPS ...	3.090.534,32	0,00	0,00	0,00
-------------	---	--------------	------	------	------

Totale 3.2.1.14 - Riscossione dei crediti	3.090.534,32	0,00	0,00	0,00
--	---------------------	-------------	-------------	-------------

TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO"	3.090.534,32	0,00	0,00	0,00
--	---------------------	-------------	-------------	-------------

3.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI

TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO"	0,00	0,00	0,00	0,00
--	-------------	-------------	-------------	-------------

3.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

3.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

3.4.1.22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

3.4.1.22.01	Ritenute erariali ...	0,00	313.413.895,00	244.730.685,00	244.730.685,00
3.4.1.22.01.02	SULLE PRESTAZIONI	0,00	313.413.895,00	244.730.685,00	244.730.685,00
3.4.1.22.07	Ritenute sulle prestazioni di contributi associativi per conto delle organizzazioni sindacali ...	0,00	49.708.851,00	50.199.850,00	50.199.850,00
3.4.1.22.07.02	RITENUTE SU INDENNITA' DI DISOCCUPAZIONE AI LAVORATORI AGRICOLI E SU ALTRE PRESTAZIONI ECONOMICHE TEMPORANEE	0,00	49.708.851,00	50.199.850,00	50.199.850,00
3.4.1.22.11	Anticipazioni e rimesse per pagamento di prestazioni per conto di altri Enti ...	46.256.226,34	85.359.163,00	86.802.086,00	86.802.086,00
3.4.1.22.11.01	DA ENTI ASSICURATIVIESTERI	0,00	2.815.000,00	3.010.000,00	3.010.000,00
3.4.1.22.11.02	DALLE REGIONI	46.256.226,34	82.544.163,00	83.792.086,00	83.792.086,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
3.4.1.22.13	Corrispettivo di prestazioni sanitarie recuperate per conto del Servizio Sanitario nazionale ...	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
3.4.1.22.13.01	DA VERSARE ALLO STATO	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
3.4.1.22.13.02	DA VERSARE ALLE REGIONI	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
3.4.1.22.19	Somme relative a prestazioni sanitarie recuperate per conto delle istituzioni estere	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
3.4.1.22.24	Ritenute erariali sulle prestazioni e sulle retribuzioni del personale dipendente derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art 78 della Legge n 413/1991 ...	0,00	1.964.456,00	1.945.196,00	1.945.196,00
3.4.1.22.31	Ritenute per addizionale regionale all'imposta del reddito delle persone fisiche ...	0,00	8.257.315,00	8.961.273,00	8.961.273,00
3.4.1.22.33	Ritenute per addizionale comunale all'imposta sul reddito delle persone fisiche ...	0,00	2.294.635,00	2.317.581,00	2.317.581,00
3.4.1.22.34	Ritenute per addizionale regionale IRPEF sulle prestazioni e sulle retribuzioni del personale dipendente derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art 78 della L 413/91 ...	0,00	484.635,00	0,00	0,00
3.4.1.22.37	Ritenute per addizionale comunale IRPEF sulle prestazioni e sulle retribuzioni del personale dipendente derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art 78 della L 413/91 ...	0,00	9.741,00	0,00	0,00
Totale 3.4.1.22 - Entrate aventi natura di partite di giro		46.256.226,34	461.499.691,00	394.963.671,00	394.963.671,00
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO"		46.256.226,34	461.499.691,00	394.963.671,00	394.963.671,00
Totale Entrate - UPB 3 "Prestazioni a sostegno del reddito"		4.188.108.059,07	19.293.686.391,05	19.156.536.639,68	19.106.809.121,92

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
UPB 4 - Centro di responsabilità Gestione e sviluppo risorse umane					
4.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI					
4.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE					
4.1.1.01 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI					
4.1.1.01.11	Contributi del Fondo orfani del personale dell'Istituto ...	0,00	255.000,00	255.000,00	255.000,00
4.1.1.01.44	Contributi e valori di riscatto del Fondo di previdenza per il personale a rapporto d'impiego ...	0,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
Totale 4.1.1.01 - Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro		0,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
4.1.1.02 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI					
4.1.1.02.12	Contributo di solidarietà sulle prestazioni integrative dell'assicurazione generale obbligatoria già a carico del soppresso Fondo di previdenza per il personale a rapporto d'impiego - Art 64, c 5, della L 144/1999 ...	0,00	4.132.395,00	4.111.583,00	4.111.583,00
4.1.1.02.13	Contributo di solidarietà sulle prestazioni integrative dell'assicurazione generale obbligatoria già a carico della soppressa Gestione speciale ex art 75 del DPR 761/79 - Art 64, c 5, della L n 144/1999 ...	0,00	1.641.889,11	1.727.541,00	1.727.541,00
Totale 4.1.1.02 - Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni		0,00	5.774.284,11	5.839.124,00	5.839.124,00
4.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI					
4.1.2.03 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO					
4.1.2.03.43	Contributo dello Stato a copertura degli oneri per il personale delle Ferrovie dello Stato SpA trasferito all'INPS - Art 43, c5, della L 488/99 ...	0,00	10.329.138,00	10.329.138,00	10.329.138,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
Totale 4.1.2.03 - Trasferimenti da parte dello Stato		0,00	10.329.138,00	10.329.138,00	10.329.138,00
4.1.2.06 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO					
4.1.2.06.11	Valori trasferiti al Fondo di previdenza per il personale a rapporto d'impiego da parte di altri Fondi di previdenza per la copertura di periodi assicurativi ...	17.559.534,57	0,00	0,00	0,00
4.1.2.06.16	Quota di indennità di buonuscita e di trattamento di fine rapporto maturata dal personale di altri Enti trasferito all'Istituto ...	0,00	1.000.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
Totale 4.1.2.06 - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico		17.559.534,57	1.000.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
4.1.3 - ALTRE ENTRATE					
4.1.3.07 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI					
4.1.3.07.08	Proventi derivanti dall'attività libero professionale svolta dai medici dipendenti ai sensi dell'art 87 del DPR n 270/1987 ...	7.604,45	31.499,00	31.499,00	31.499,00
4.1.3.07.11	Proventi derivanti dall'attività di istruttoria per conto dello Stato delle domande per indennizzi ai cittadini ed imprese operanti nei territori della ex Jugoslavia, già soggetti alla sovranità italiana, di cui alla L 137/2001 - Art 3, c 22 e 23, L 3	297.760,05	297.760,00	0,00	0,00
Totale 4.1.3.07 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi		305.364,50	329.259,00	31.499,00	31.499,00
4.1.3.08 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI					
4.1.3.08.06	Interessi su prestiti concessi al personale dipendente ai sensi dell'art 59 del DPR n 509 del 1979 ...	0,00	6.510.094,00	7.703.049,00	7.703.049,00
4.1.3.08.07	Interessi sui mutui ipotecari concessi ai dipendenti iscritti al Fondo di previdenza del personale a rapporto d'impiego ...	4.710,29	310.000,00	260.000,00	260.000,00
4.1.3.08.08	Interessi sui mutui edilizi concessi al personale dipendente ai sensi dell'art 59 del DPR n 509/1979 ...	518.400,02	8.400.000,00	11.370.000,00	11.370.000,00
Totale 4.1.3.08 - Redditi e proventi patrimoniali		523.110,31	15.220.094,00	19.333.049,00	19.333.049,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA

Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
---------------------------	------------------------	---	---	--	-------------------------------------

4.1.3.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI					
4.1.3.09.02	Recuperi e rimborsi di spese al personale	0,00	5.357.730,00	5.357.730,00	5.357.730,00
4.1.3.09.15	Recupero di prestazioni del Fondo di previdenza per il personale a rapporto d'impiego ...	2.037.118,26	9.100.000,00	9.282.000,00	9.282.000,00
4.1.3.09.20	Recupero di spese per l'erogazione di buonipasto al personale dipendente ...	0,00	7.858.000,00	9.040.000,00	9.040.000,00

Totale 4.1.3.09 - Poste correttive e compensative di spese correnti	2.037.118,26	22.315.730,00	23.679.730,00	23.679.730,00
--	---------------------	----------------------	----------------------	----------------------

4.1.3.10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
4.1.3.10.11	Onorari di avvocato, competenze di procuratore e competenze giudizialmente riscosse di pertinenza del Fondo orfani del personale dell'Istituto ...	0,00	1.111.111,00	1.111.111,00	1.111.111,00
4.1.3.10.13	Compensi dovuti da terzi per incarichi conferiti al personale dirigente ...	0,00	18.636,00	18.636,00	18.636,00

Totale 4.1.3.10 - Entrate non classificabili in altre voci	0,00	1.129.747,00	1.129.747,00	1.129.747,00
---	-------------	---------------------	---------------------	---------------------

TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "GESTIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE"	20.425.127,64	56.418.252,11	61.812.287,00	61.812.287,00
--	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

4.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

4.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI

4.2.1.14 - RISCOSSIONE DEI CREDITI					
4.2.1.14.05	Riscossione di prestiti (quota capitale) concessi al personale dipendente ai sensi dell'art 59 del DPR n 509/1979 ...	0,00	186.252.000,00	116.151.000,00	116.151.000,00
4.2.1.14.06	Riscossione di mutui ipotecari (quota capitale) concessi ai dipendenti iscritti al Fondo di previdenza del personale a rapporto d'impiego ...	7.800,01	950.000,00	980.000,00	980.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA

Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
4.2.1.14.07	Riscossione di mutui edilizi (quota capitale) concessi al personale dipendente ai sensi dell'art 59 del DPR n 509/1979 ...	751.500,69	10.350.000,00	16.950.000,00	16.950.000,00
4.2.1.14.11	Riscossione di prestiti (quota capitale) concessi al personale dal Fondo di previdenza del soppresso SCAU ...	0,00	18.000,00	19.000,00	19.000,00
Totale 4.2.1.14 - Riscossione dei crediti		759.300,70	197.570.000,00	134.100.000,00	134.100.000,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "GESTIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE"		759.300,70	197.570.000,00	134.100.000,00	134.100.000,00

4.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI

TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "GESTIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE"	0,00	0,00	0,00	0,00
---	-------------	-------------	-------------	-------------

4.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

4.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

4.4.1.22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

4.4.1.22.01	Ritenute erariali ...	0,00	322.440.900,00	332.000.000,00	332.000.000,00
4.4.1.22.01.01	SULLE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE	0,00	273.107.850,00	280.000.000,00	280.000.000,00
4.4.1.22.01.03	SUI REDDITI DI LAVORO AUTONOMO E SUI REDDITI ASSIMILATI A QUELLI DI LAVORO DIPENDENTE	0,00	49.333.050,00	52.000.000,00	52.000.000,00
4.4.1.22.02	Ritenute previdenziali effettuate al personale ...	0,00	120.000.000,00	126.000.000,00	126.000.000,00
4.4.1.22.03	Altre ritenute effettuate al personale ...	0,00	11.288.783,00	11.424.248,00	11.424.248,00
4.4.1.22.04	Ritenute previdenz ENPAM effettuate ai medici liberi professionisti con incarico a capitolato ...	0,00	13.937,00	14.216,00	14.216,00
4.4.1.22.07.03	RITENUTE SU COMPENSIMEDICI A CAPITOLATO	0,00	600,00	600,00	600,00
4.4.1.22.24	Ritenute erariali sulle prestazioni e sulle retribuzioni del personale dipendente derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art 78 della Legge n 413/1991 ...	0,00	8.200.000,00	8.500.000,00	8.500.000,00
4.4.1.22.31	Ritenute per addizionale regionale all'imposta del reddito delle persone fisiche ...	0,00	9.800.000,00	10.200.000,00	10.200.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
4.4.1.22.33	Ritenute per addizionale comunale all'imposta sul reddito delle persone fisiche ...	0,00	2.600.000,00	2.703.000,00	2.703.000,00
4.4.1.22.34	Ritenute per addizionale regionale IRPEF sulle prestazioni e sulle retribuzioni del personale dipendente derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art 78 della L 413/91 ...	0,00	215.000,00	250.000,00	250.000,00
4.4.1.22.37	Ritenute per addizionale comunale IRPEF sulle prestazioni e sulle retribuzioni del personale dipendente derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art 78 della L 413/91 ...	0,00	102.050,00	110.000,00	110.000,00
4.4.1.22.42	RIVALSA VERSO I MUTUATARI PER L'IMPOSTA SOSTITUTIVA SUI MUTUI EDILIZI RELATIVI ALL'ACQUISTO DELL'ALLOGGIO DI PRIMA ABITAZIONE	0,00	239.962,00	239.962,00	239.962,00
Totale 4.4.1.22 - Entrate aventi natura di partite di giro		0,00	474.901.232,00	491.442.026,00	491.442.026,00
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "GESTIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE"		0,00	474.901.232,00	491.442.026,00	491.442.026,00
Totale Entrate - UPB 4 "Gestione e sviluppo risorse umane"		21.184.428,34	728.889.484,11	687.354.313,00	687.354.313,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA

Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
---------------------------	------------------------	---	---	--	-------------------------------------

UPB 5 - Centro di responsabilità Approvvigionamenti logistica e patrimonio

5.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

5.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

5.1.2.03 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO

5.1.2.03.03	CONTRIBUTI DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI PERTRATTAMENTI DI INTEGRAZIONE SALARIALE STRAORDINARIA AI LAVORATORI DIPENDENTI DEI CONSORZI AGRARI - A	0,00	22.943.361,00	23.515.000,00	23.515.000,00
-------------	--	------	---------------	---------------	---------------

Totale 5.1.2.03 - Trasferimenti da parte dello Stato	0,00	22.943.361,00	23.515.000,00	23.515.000,00
---	-------------	----------------------	----------------------	----------------------

5.1.3 - ALTRE ENTRATE

5.1.3.07 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI

5.1.3.07.09	Corrispettivo per l'attività di gestione e di vendita degli immobili ceduti alla SCIP - Società cartolarizzazione immobili pubblici srl ai sensi dell'art 3 del DL 351/2001 convertito nella Legge n 410/2001 ...	54.471.153,61	40.938.230,00	34.206.800,00	34.206.800,00
-------------	---	---------------	---------------	---------------	---------------

Totale 5.1.3.07 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	54.471.153,61	40.938.230,00	34.206.800,00	34.206.800,00
---	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

5.1.3.08 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

5.1.3.08.01	Affitto di immobili ...	55.368.857,12	1.723,00	1.722,00	1.722,00
5.1.3.08.03	Dividendi ed altri proventi su titoli azionari e partecipazioni ...	0,00	3.992.190,00	3.992.190,00	3.992.190,00
5.1.3.08.04	Interessi sui mutui e sulle annualità di Stato ...	1.348.128,94	804.656,00	703.046,00	903.046,00
5.1.3.08.09	Proventi derivanti dalla gestione del patrimonio immobiliare da reddito ...	22.669.287,55	13.334.750,00	13.574.700,00	13.574.700,00

Totale 5.1.3.08 - Redditi e proventi patrimoniali	79.386.273,61	18.133.319,00	18.271.658,00	18.471.658,00
--	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
5.1.3.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI					
5.1.3.09.03	Recupero di spese per acquisto di beni di consumo e di servizi ...	0,00	54.538.463,00	55.786.059,71	55.786.059,71
5.1.3.09.06	Recupero di spese per la conduzione degli stabili da reddito ...	8.580.534,43	0,00	0,00	0,00
5.1.3.09.18	Recupero di spese per il servizio di mensa per il personale ...	0,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
Totale 5.1.3.09 - Poste correttive e compensative di spese correnti		8.580.534,43	54.547.563,00	55.795.159,71	55.795.159,71
5.1.3.10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
5.1.3.10.08	Rivalsa verso gli affittuari per la quota a loro carico del trattamento di fine rapporto maturata nell'anno dai portieri e dai pulitori degli stabili da reddito ...	181.139,66	0,00	0,00	0,00
Totale 5.1.3.10 - Entrate non classificabili in altre voci		181.139,66	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA

Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
---------------------------	------------------------	---	---	--	-------------------------------------

TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "APPROVVIGIONAMENTI LOGISTICA E PATRIMONIO"	142.619.101,31	136.562.473,00	131.788.617,71	131.988.617,71
---	----------------	----------------	----------------	----------------

5.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

5.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI

5.2.1.11 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI

5.2.1.11.01	Alienazione di immobili da reddito ...	1.274.831.449,65	3.140.919,65	0,00	0,00
-------------	--	------------------	--------------	------	------

Totale 5.2.1.11 - Alienazione di immobili e diritti reali	1.274.831.449,65	3.140.919,65	0,00	0,00
---	------------------	--------------	------	------

5.2.1.14 - RISCOSSIONE DEI CREDITI

5.2.1.14.02	Riscossione di mutui ...	2.629.081,05	2.821.862,00	3.116.505,00	3.131.255,00
-------------	--------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Totale 5.2.1.14 - Riscossione dei crediti	2.629.081,05	2.821.862,00	3.116.505,00	3.131.255,00
---	--------------	--------------	--------------	--------------

TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "APPROVVIGIONAMENTI LOGISTICA E PATRIMONIO"	1.277.460.530,70	5.962.781,65	3.116.505,00	3.131.255,00
--	------------------	--------------	--------------	--------------

5.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI

TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "APPROVVIGIONAMENTI LOGISTICA E PATRIMONIO"	0,00	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------	------

5.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

5.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

5.4.1.22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

5.4.1.22.44	RIMESSA DA PARTE DELLO STATO DELLE SOMME PER IL RIMBORSO MAGGIOR PREZZO CORRISPOSTO DAI CONDUTTORI IMMOBILI INPS CARTOLARIZZATI	0,00	16.800.000,00	0,00	0,00
-------------	---	------	---------------	------	------

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
5.4.1.22.45	RIMESSA DA PARTE DELLO STATO DELLE SOMME PER IL RIMBORSO MAGGIOR PREZZO CORRISPOSTO DAI CONDOTTO RI IMMOBILI SOPPRESSO INPDAL CARTOLARIZZATI	0,00	19.000.000,00	0,00	0,00
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "APPROVVIGIONAMENTI LOGISTICA E PATRIMONIO"		0,00	35.800.000,00	0,00	0,00
Totale Entrate - 5 UPB "Approvvigionamenti logistica e patrimonio"		1.420.079.632,01	178.325.254,65	134.905.122,71	135.119.872,71

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA

Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
---------------------------	------------------------	---	--	---	--

UPB 6 - Centro di responsabilità Sistemi informativi e telecomunicazioni

6.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

6.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

6.1.3.10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

6.1.3.10.12	Contributo della Comunità Europea al finanziamento dei progetti per applicazioni telematiche di interesse comunitario ...	0,00	160.500,00	160.500,00	160.500,00
-------------	---	------	------------	------------	------------

Totale 6.1.3.10 - Entrate non classificabili in altre voci	0,00	160.500,00	160.500,00	160.500,00
---	-------------	-------------------	-------------------	-------------------

TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "SISTEMI INFORMATIVI E TELECOMUNICAZIONI"	0,00	160.500,00	160.500,00	160.500,00
--	-------------	-------------------	-------------------	-------------------

6.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "SISTEMI INFORMATIVI E TELECOMUNICAZIONI"	0,00	0,00	0,00	0,00
---	-------------	-------------	-------------	-------------

6.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI

TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "SISTEMI INFORMATIVI E TELECOMUNICAZIONI"	0,00	0,00	0,00	0,00
---	-------------	-------------	-------------	-------------

6.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

6.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

6.4.1.22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

6.4.1.22.28	Rimessa della Comunità Europea per il finanziamento dei progetti per applicazioni telematiche di interesse comunitario ...	0,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
-------------	--	------	------------	------------	------------

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
Totale 6.4.1.22 - Entrate aventi natura di partite di giro		0,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "SISTEMI INFORMATIVI E TELECOMUNICAZIONI"		0,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
Totale Entrate - UPB 6 "Sistemi informativi telecomunicazioni"		0,00	860.500,00	860.500,00	860.500,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA

Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
---------------------------	------------------------	---	--	---	--

UPB 7 - Centro di responsabilità Formazione e sviluppo competenze

7.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "FORMAZIONE E SVILUPPO COMPETENZE"	0,00	0,00	0,00	0,00
---	------	------	------	------

7.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "FORMAZIONE E SVILUPPO COMPETENZE"	0,00	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------	------

7.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI

TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "FORMAZIONE E SVILUPPO COMPETENZE"	0,00	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------	------

7.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "FORMAZIONE E SVILUPPO COMPETENZE"	0,00	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------	------

Totale Entrate - UPB 7 "Formazione e sviluppo competenze"	0,00	0,00	0,00	0,00
---	------	------	------	------

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
UPB 8 - Centro di responsabilità Altre strutture di Direzione generale					
8.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI					
8.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI					
8.1.2.03 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO					
8.1.2.03.04	Contributo dello Stato a copertura degli assegni familiari ai coltivatori diretti, mezzadri e coloni - art 2, Legge n 509/1971 - art 14 bis, Legge n 114/1974 ...	0,00	41.316.552,00	41.316.552,00	41.316.552,00
8.1.2.03.06	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEL DISAVANZO DI GESTIONE DEL FONDO DI PREVIDENZA DEGLI ADDETTI ALLE ABOLITE IMPOSTE DI CONSUMO - ART 17 DEL D	382.650.749,60	151.594.560,56	154.594.687,00	87.641.652,03
8.1.2.03.10	Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dai compensi ai componenti del Comitato amministratore della Gestione di cui all'art 2, c 26, della L 335/95 - Art 58, c6, della L 144/99	0,00	25.823,00	25.823,00	25.823,00
8.1.2.03.35	CONTRIBUTO DELLO STAO PER LA COPERTURA DEL DISAVANZO DI GESTIONE DEL FONDO PREVPERSCONSORZIO AUTONPORTO DI GENOVA E DELL'ENTE AUTONOMO PORTO DI TRI	123.099.183,13	61.749.956,47	62.038.650,00	61.349.226,66
8.1.2.03.37	Contributo dello Stato a copertura del disavanzo di gestione del Fondo speciale per i trattamenti pensionistici a favore del personale delle Ferrovie dello Stato SpA - Art43, c 3, della L 488/99 ...	0,00	3.470.211.934,83	3.543.227.293,00	3.543.227.293,00
8.1.2.03.56	Contributi dello Stato a copertura degli oneri per spese di funzionamento della "Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali" (All A) ...	0,00	320.000.000,00	320.000.000,00	320.000.000,00
8.1.2.03.56.01	-PER SPESE CONNESSE CON ONERI PENSIONISTICI	0,00	176.000.000,00	176.000.000,00	176.000.000,00
8.1.2.03.56.02	-PER SPESE CONNESSE CON ONERI PER IL MANTENIMENTODEL SALARIO	0,00	86.000.000,00	86.000.000,00	86.000.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
8.1.2.03.56.03	-PER SPESE CONNESSE CON ONERI PER INTERVENTI A SOSTEGNO DELLA FAMIGLIA	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
8.1.2.03.56.04	-PER SPESE CONNESSE CON ONERI PER SGRAVI ED ALTREAGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE	0,00	36.000.000,00	36.000.000,00	36.000.000,00
8.1.2.03.56.05	-PER SPESE CONNESSE CON ONERI PER PRESTAZIONI ECONOMICHE TEMPORANEE DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DEI CORRISPONDENTI ONERI PREVIDENZIALI	0,00	17.000.000,00	17.000.000,00	17.000.000,00
8.1.2.03.56.06	-PER SPESE CONNESSE CON ONERI DIVERSI	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
8.1.2.03.80	RIMBORSO DA PARTE DELLO STATO DEL DISAVANZO DI GESTIONE DELLA GESTIONE SPECIALE PER I TRATTAMENTI PENSIONISTICI GIA' EROGATI DAL SOPPRESSO FONDO DEGLI	55.427.370,12	28.223.492,39	29.647.372,39	27.203.877,73
8.1.2.03.95	"CONTRIBUTO DELLO STATO A FAVORE DELLA ""GESTIONEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GE"STIONI PREVIDENZIALI"" PER LA INTEGRALE COPERTURA	1.801.906.549,13	777.136.228,09	1.707.068.866,04	655.629.314,13
Totale 8.1.2.03 - Trasferimenti da parte dello Stato		2.363.083.851,98	4.850.258.547,34	5.857.919.243,43	4.736.393.738,55
8.1.2.06 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO					
8.1.2.06.80	Somme relative al finanziamento del soppresso SCAU ...	18.247.971,62	0,00	0,00	0,00
Totale 8.1.2.06 - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico		18.247.971,62	0,00	0,00	0,00
8.1.3 - ALTRE ENTRATE					
8.1.3.07 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI					
8.1.3.07.03	PROVENTI DERIVANTI DALLA VENDITA DI PUB=BLICAZIONIDELL'ISTITUTO E DA INSERZIONIPUBBLICITARIE NELLE PUBBLICAZIONI MEDE=SIME	0,00	15.297,00	15.297,00	15.297,00
8.1.3.07.03.01	PROVENTI DA VENDITADI PUBBLICAZIONI	0,00	15.297,00	15.297,00	15.297,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
8.1.3.07.04	Rimborsi di spese relative alla riscossione di contributi ed erogazione di prestazioni ed altri servizi svolti per conto di Enti ed Organismi vari ...	24.563.031,48	12.837.600,00	12.837.600,00	12.837.600,00
Totale 8.1.3.07 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi		24.563.031,48	12.852.897,00	12.852.897,00	12.852.897,00
8.1.3.08 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI					
8.1.3.08.05	Interessi sulle disponibilità di conto corrente bancario e postale ...	5.454.626,81	21.060.000,00	21.060.000,00	21.060.000,00
8.1.3.08.11	Interessi sui fondi investiti presso la Tesoreria centrale dello Stato a seguito della cessione degli immobili alla SCIP - Società cartolarizzazione immobili pubblici srl e al "FIP - Fondo immobili pubblici - Fondo comune di investimento immobiliare di tipo chiuso" ai sensi dell'art 3 del DL 351/2001 convertito nella Legge 410/2001 ...	0,00	57.226.829,37	67.575.745,89	67.575.745,89
8.1.3.08.99	Interessi attivi diversi (su somme accreditate agli OOEE su valori di riscatto ai fini previdenziali per personale dipendente, su somme accreditate dallo SCAU, ecc) ...	0,00	995.689,00	895.744,81	895.744,81
Totale 8.1.3.08 - Redditi e proventi patrimoniali		5.454.626,81	79.282.518,37	89.531.490,70	89.531.490,70
8.1.3.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI					
8.1.3.09.04	Recupero di spese legali ...	0,00	3.763.294,00	3.763.294,00	3.762.830,88
8.1.3.09.05	Rimborsi da Organismi esteri di prestazioni erogate in regime di convenzione internazionale ...	1.011.352,90	4.021.000,00	5.021.000,00	4.521.000,00
8.1.3.09.05.01	RIMBORSI DA ORGANISMI ESTERI COMUNITARI	997.824,25	4.021.000,00	5.021.000,00	4.521.000,00
8.1.3.09.05.02	RIMBORSO DA ORGANISMI ESTERI EXTRA COMUNITARI	13.528,65	0,00	0,00	0,00
8.1.3.09.08	Recupero di oneri fiscali ...	6.366.378,14	0,00	0,00	6.366.378,14
8.1.3.09.90	Recuperi e rimborsi diversi del soppresso SCAU ...	32.223,00	0,00	0,00	0,00
Totale 8.1.3.09 - Poste correttive e compensative di spese correnti		7.409.954,04	7.784.294,00	8.784.294,00	14.650.209,02

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006

8.1.3.10 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
8.1.3.10.01	Onorari di avvocato, competenze di procuratore e competenze giudizialmente riscosse di pertinenza del personale appartenente al ruolo professionale ...	0,00	11.668.780,00	11.668.780,00	11.668.780,00
8.1.3.10.01.01	ONORARI E COMPETENZEAL PERSONALE CHE SVOLGE ATTIVITA' LEGALE	0,00	11.668.780,00	11.668.780,00	11.668.780,00

Totale 8.1.3.10 - Entrate non classificabili in altre voci	0,00	11.668.780,00	11.668.780,00	11.668.780,00
---	-------------	----------------------	----------------------	----------------------

TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE"	2.418.759.435,93	4.961.847.036,71	5.980.756.705,13	4.865.097.115,27
--	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

8.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

8.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI

8.2.1.14 - RISCOSSIONE DEI CREDITI					
8.2.1.14.15	Prelievo dalla Tesoreria centrale dello Stato dei fondi derivanti da cessione immobili alla SCIP Art 3 DL 351/01 e L 410/01 ...	0,00	77.575.585,42	49.330.294,49	49.330.294,49
8.2.1.14.99	Riscossione di crediti diversi ...	0,00	1.241.952.317,14	1.065.260.071,19	1.065.260.071,19

Totale 8.2.1.14 - Riscossione dei crediti	0,00	1.319.527.902,56	1.114.590.365,68	1.114.590.365,68
--	-------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

8.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI

8.2.3.20 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI					
8.2.3.20.01	Anticipazioni della Tesoreria Centrale dello Stato ai sensi dell'art 16 Legge n 370/1974 ...	0,00	5.164.570,00	258.228.450,00	258.228.450,00
8.2.3.20.03	Anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali - Artn 35, c 3 e 4, della L 448/1998 ...	0,00	2.845.603.000,00	4.374.006.789,59	4.374.006.789,00
8.2.3.20.04	Assunzione di debiti diversi ...	0,00	35.800.123,00	20.000.125,00	20.000.125,00

Totale 8.2.3.20 - Assunzione di altri debiti finanziari	0,00	2.886.567.693,00	4.652.235.364,59	4.652.235.364,00
--	-------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE"	0,00	4.206.095.595,56	5.766.825.730,27	5.766.825.729,68
8.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI					
	TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE"	0,00	0,00	0,00	0,00
8.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO					
8.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
8.4.1.22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
8.4.1.22.15	Somme dovute dal personale degli Enti mutualistici disciolti (valori di riscatto e quota di prestiti) e rimosse per conto della Gestione di liquidazione dei predetti Enti ...	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
8.4.1.22.15.01	VALORI DI RISCATTO	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8.4.1.22.15.02	QUOTE DI PRESTITI	0,00	500,00	500,00	500,00
8.4.1.22.22	Rimborso del Ministero del Tesoro di somme erogate per conto delle gestioni stralcio di cui all'art 1-sexies della L n 641/1978 ...	36.830,35	0,00	0,00	0,00
8.4.1.22.23	Somme recuperate per conto della gestione stralcio di cui all'art 1-sexies della Legge n 641/1978 ...	10.191,17	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
8.4.1.22.30	Rimessa da parte dello Stato per il pagamento delle prestazioni pensionistiche arretrate e dei relativi interessi di cui alle sentenze della Corte Costituzionale n 495/1993 e n 240/1994 ...	130.974.756,50	53.000.000,00	30.000.000,00	0,00
8.4.1.22.99	Partite in sospeso ...	15.681.712,14	120.000.000,00	120.000.000,00	120.000.000,00
Totale 8.4.1.22 - Entrate aventi natura di partite di giro		147.278.900,96	173.001.500,00	150.001.500,00	120.001.500,00
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE"		147.278.900,96	173.001.500,00	150.001.500,00	120.001.500,00
Totale Entrate - UPB 8 "Altre strutture di Direzione generale"		2.566.038.336,89	9.340.944.132,27	11.897.583.935,40	10.751.924.344,95

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA

Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
---------------------------	------------------------	---	---	--	-------------------------------------

Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Entrate contributive"

Titolo I	42.964.441.395,29	127.698.359.032,73	130.454.913.287,00	124.801.558.196,87
Titolo II	551.363,05	0,00	0,00	0,00
Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV	1.309.516.900,40	2.877.654.757,00	2.811.396.799,00	2.724.571.557,00
Totale delle entrate Centro di responsabilità "Entrate contributive"	44.274.509.658,74	130.576.013.789,73	133.266.310.086,00	127.526.129.753,87

Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Prestazioni pensionistiche"

Titolo I	10.003.475.568,13	36.263.607.363,39	36.929.853.255,00	36.622.813.374,38
Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV	20.888.969,31	25.180.535.431,71	26.064.693.902,00	26.064.694.875,50
Totale delle entrate Centro di responsabilità "Prestazioni pensionistiche"	10.024.364.537,44	61.444.142.795,10	62.994.547.157,00	62.687.508.249,88

Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Prestazioni a sostegno del reddito"

Titolo I	4.138.761.298,41	18.832.186.700,05	18.761.572.968,68	18.711.845.450,92
Titolo II	3.090.534,32	0,00	0,00	0,00
Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV	46.256.226,34	461.499.691,00	394.963.671,00	394.963.671,00
Totale delle entrate Centro di responsabilità "Prestazioni a sostegno del reddito"	4.188.108.059,07	19.293.686.391,05	19.156.536.639,68	19.106.809.121,92

Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Gestione e sviluppo risorse umane"

Titolo I	20.425.127,64	56.418.252,11	61.812.287,00	61.812.287,00
Titolo II	759.300,70	197.570.000,00	134.100.000,00	134.100.000,00
Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV	0,00	474.901.232,00	491.442.026,00	491.442.026,00
Totale delle entrate Centro di responsabilità "Gestione e sviluppo risorse umane"	21.184.428,34	728.889.484,11	687.354.313,00	687.354.313,00

Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Approvvigionamenti logistica e patrimonio"

Titolo I	142.619.101,31	136.562.473,00	131.788.617,71	131.988.617,71
Titolo II	1.277.460.530,70	5.962.781,65	3.116.505,00	3.131.255,00
Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV	0,00	35.800.000,00	0,00	0,00
Totale delle entrate Centro di responsabilità "Approvvigionamenti logistica e patrimonio"	1.420.079.632,01	178.325.254,65	134.905.122,71	135.119.872,71

Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Sistemi informativi e telecomunicazioni"

Titolo I	0,00	160.500,00	160.500,00	160.500,00
Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV	0,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
Totale delle entrate Centro di responsabilità "Sistemi informativi e telecomunicazioni"	0,00	860.500,00	860.500,00	860.500,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA

Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
---------------------------	------------------------	---	--	---	--

Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Formazione e sviluppo competenze"

Titolo I	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale delle entrate Centro di responsabilità "Formazione e sviluppo competenze"	0,00	0,00	0,00	0,00

Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Altre strutture di direzione generale"

Titolo I	2.418.759.435,93	4.961.847.036,71	5.980.756.705,13	4.865.097.115,27
Titolo II	0,00	4.206.095.595,56	5.766.825.730,27	5.766.825.729,68
Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV	147.278.900,96	173.001.500,00	150.001.500,00	120.001.500,00
Totale delle entrate Centro di responsabilità "Altre strutture di direzione generale"	2.566.038.336,89	9.340.944.132,27	11.897.583.935,40	10.751.924.344,95

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte I - ENTRATA					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
Totale entrate - UPB 1 "Entrate contributive"		44.274.509.658,74	130.576.013.789,73	133.266.310.086,00	127.526.129.753,87
Totale entrate - UPB 2 "Prestazioni pensionistiche"		10.024.364.537,44	61.444.142.795,10	62.994.547.157,00	62.687.508.249,88
Totale entrate - UPB 3 "Prestazioni a sostegno del reddito"		4.188.108.059,07	19.293.686.391,05	19.156.536.639,68	19.106.809.121,92
Totale entrate - UPB 4 "Gestione e sviluppo risorse umane"		21.184.428,34	728.889.484,11	687.354.313,00	687.354.313,00
Totale entrate - UPB 5 "Approvvigionamenti logistica e patrimonio"		1.420.079.632,01	178.325.254,65	134.905.122,71	135.119.872,71
Totale entrate - UPB 6 "Sistemi informativi e telecomunicazioni"		0,00	860.500,00	860.500,00	860.500,00
Totale entrate - UPB 7 "Formazione e sviluppo competenze"		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate - UPB 8 "Altre strutture di direzione generale"		2.566.038.336,89	9.340.944.132,27	11.897.583.935,40	10.751.924.344,95
TOTALE ENTRATE		62.494.284.652,49	221.562.862.346,91	228.138.097.753,79	220.895.706.156,33

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
UPB 1 - Centro di Responsabilità Entrate Contributive					
1.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI					
1.1.1 - FUNZIONAMENTO					
1.1.1.04 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI					
1.1.1.04.20	Spese per servizi svolti da altri Enti ed organismi nazionali per l'accertamento e la riscossione dei contributi e per l'erogazione delle prestazioni	0,00	94.096,00	94.096,00	94.096,00
1.1.1.04.20.07	SP RIC ES E ALTRI GEST ARTIGIANI	0,00	29.438,00	29.438,00	29.438,00
1.1.1.04.20.08	SP SERV RICEV ESATT ALTRI ENTI GEST COM	0,00	13.428,00	13.428,00	13.428,00
1.1.1.04.20.11	SPSERV ESAT RIC RISC CONTR DM 5-2-69	0,00	10.329,00	10.329,00	10.329,00
1.1.1.04.20.14	PROCEDURE ESECUTIVE RECUPERI AZIENDE	0,00	4.114,00	4.114,00	4.114,00
1.1.1.04.20.15	PROCEDURE ESECUTIVE RECUPERI ARTIGIANI	0,00	26.650,00	26.650,00	26.650,00
1.1.1.04.20.16	PROCEDURE ESECUTIVE RECUPERI ATTIV COM	0,00	8.883,00	8.883,00	8.883,00
1.1.1.04.20.17	PROCEDURE ESECUTIVE RECUPERI LAV AGRIC	0,00	1.254,00	1.254,00	1.254,00
1.1.1.04.30	*Altre spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi degli Uffici ...	353.382,48	414.012,61	750.000,00	758.401,00
1.1.1.04.30.08	COMPENSI AGENZIE ESTERNI VISURE E CERTIFICATI IPOCATASTALI	353.382,48	414.012,61	750.000,00	758.401,00
1.1.1.04.47	* Spese straordinarie connesse alla impostazione e strutturazione delle operazioni di cessione dei crediti ai sensi dell'art 13 della Legge n 448/1998 ...	0,00	1.000.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
Totale 1.1.1.04 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi		353.382,48	1.508.108,61	1.994.096,00	2.002.497,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006

1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI					
1.1.2.06 - TRASFERIMENTI PASSIVI					
1.1.2.06.09	Trasferimento allo Stato dei contributi già di pertinenza della GESCAL (già riscossi dal-INPS e dagli Enti mutualistici disciolti) ...	132.687.664,42	0,00	0,00	0,00
1.1.2.06.10	Trasferimento allo Stato del contributo 0,10% per il finanziamento del Fondo per gli asili nido ...	22.158.321,70	0,00	0,00	0,00
1.1.2.06.16	Trasferimenti di contributi al Fondo di rotazione per l'attuazione delle politiche comunitarie di cui all'art 5 della Legge n183/1987 - Art 1, c 72, Legge n 549/1995 ...	96.468.527,01	145.127.623,00	115.573.281,00	88.104.612,99
1.1.2.06.18	Trasferimento allo Stato dei contributi per le prestazioni del Servizio Sanitario Nazionale già di pertinenza delle Regioni e delle Province autonome ...	1.749.920.887,96	47.880.321,00	27.271.407,00	34.874.596,00
1.1.2.06.19	Trasferimento allo Stato dei contributi per il finanziamento del Fondo nazionale per le politiche migratorie ai sensi degli artt 25, c 2, e45, c 3, del D Lvo n 286/1998 ...	2.130.350,42	1.351.674,00	1.366.961,00	1.210.019,00
1.1.2.06.21	Trasferimento allo Stato dell'eccedenza del gettito del contributo per il lavoro straordinario di cui all'art 2, c 19, della Legge n 549/1995 - Art 2, c 20, della L 549/95 ...	28.534.026,00	28.534.026,00	33.842.047,00	28.534.026,00
1.1.2.06.77	Trasferimento del contributo di cui all'art25, c 4, della L 845/1978 ai fondi paritetici interprofessionali nazionali - Art 118,c 3, L 388/2000 ...	12.529.356,30	265.922.407,00	307.646.118,00	286.227.433,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
1.1.2.06.79	Contributi 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 DLgs n 81/2000 ...	0,00	50.000.000,00	60.000.000,00	60.000.000,00
1.1.2.06.80	Contribuzione a favore degli Enti di patronato e di assistenza sociale ...	288.533.726,32	249.484.697,00	251.529.439,00	249.484.697,00
1.1.2.06.85	Trasferimento all'INA dei contributi afferenti l'assicurazione mista sulla vita e le capitalizzazioni finanziarie ...	44.917,64	316.684,00	235.908,00	280.825,64
1.1.2.06.86	Contributo ai datori di lavoro che assumono personale ad incremento dei livelli occupazionali ai sensi dell'art 2, commi 1^ e 2^, del DL n 726/84 convertito nella Legge n 863/84 ...	0,00	25.000,00	0,00	0,00
1.1.2.06.93	Contributo ai datori di lavoro che assumono lavoratori iscritti nelle liste di mobilità ai sensi dell'art 8, comma 4, della Legge n 223/1991	0,00	19.835.000,00	19.800.000,00	19.800.000,00
1.1.2.06.94	Contributo ai datori di lavoro che stipulano contratti di solidarietà ai sensi dell'art 5, comma 4, del DL n 148/1993 convertito nella Legge n 236/1993 ...	0,00	110.000,00	0,00	0,00
1.1.2.06.95	Contributo ai datori di lavoro a sostegno dell'occupazione di cui all'art 28 del DLn 244/1995 convertito nella L n 341/1995 ...	0,00	92.000,00	64.000,00	64.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
1.1.2.06.97	Contributo di cui all'art 4, c 1, del Decreto interministeriale del 21 maggio 1998 ai datori di lavoro e agli enti pubblici economici che assumono a tempo indeterminato i lavoratori impiegati nei lavori socialmente utili e ai lavoratori che intraprend	185.937,36	2.930.000,00	2.100.000,00	2.100.000,00
1.1.2.06.98	Contributo di cui all'art 4, c 1, del decreto interministeriale del 21 maggio 1998 ai lavoratori già impegnati in lavori socialmente utili collocati in pensionamento anticipato ai sensi dell'art 2, c 1, del decretomedesimo - Art 58, c 17, lett a),	0,00	2.807.000,00	2.198.000,00	2.198.000,00
Totale 1.1.2.06 - Trasferimenti passivi		2.333.193.715,13	814.416.432,00	821.627.161,00	772.878.209,63
1.1.2.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI					
1.1.2.09.01	Sgravi di oneri contributivi del Mezzogiorno -art 18 Legge n 1089/1968 ...	0,00	11.300.000,00	0,00	0,00
1.1.2.09.02	Sgravi di oneri contributivi del Mezzogiorno -art 14 Legge n 183/1976	0,00	1.530.000,00	800.000,00	800.000,00
1.1.2.09.03	Rimborso di contributi	699.865.409,08	706.085.108,00	679.383.558,37	680.383.558,37
1.1.2.09.14	Sgravi oneri contributivi ai datori di lavoro per i lavoratori all'estero nei paesi extracomunitari ai sensi dell'art 4, comma 2,lett A), DL 317/87 convertito nella Leggen 398/87	0,00	24.300.000,00	25.800.000,00	25.800.000,00
1.1.2.09.17	Sgravi di contributi a favore dei datori di lavoro del settore agricolo operanti nel Mezzogiorno art 14 comma 1^, L n 64/1986 nel testo sostituito dall'art 1, comma 5^ delDL n 536/1987 convertito nella Legge n 48/1988 ...	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
1.1.2.09.26	Sgravi contributivi previdenziali a favore dei datori di lavoro che stipulino contratti di solidarietà di cui all'art 5, comma 2, del DL n 148/1993 convertito nella Legge n 236/93 ...	0,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
1.1.2.09.28	Sgravi di oneri contributivi nel Mezzogiorno ai sensi dell'art1 del DM 5 Agosto 1994 e successive disposizioni modificative ed integrative ...	0,00	12.050.000,00	0,00	0,00
1.1.2.09.29	Sgravi di oneri sociali a favore delle imprese che reimpiegano personale con qualifica dirigenziale - Art 10, comma 2, del DL n511/1996 e Legge n 266/1997	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
1.1.2.09.32	Sgravi di oneri contributivi a favore delle imprese ad incremento dei livelli occupazionali di cui all'art 4, c 21, della Legge n 449/1997	0,00	450.000,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
1.1.2.09.33	Sgravi di oneri contributivi a favore delle imprese armatrici per il personale imbarcato su navi iscritte nel Registro internazionale di cui all'art 6, c 1, del DL n 457/1997 convertito nella L n 30/1998 ...	0,00	125.732.110,00	128.246.992,00	128.246.992,00
1.1.2.09.34	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, c 5, della L 448/1998 ...	0,00	96.000.000,00	0,00	0,00
1.1.2.09.36	Sgravi di oneri contributivi a favore dei datori di lavoro che assumono lavoratori frontalieri di cui all'art 4, c 4, della Legge n 147/1997	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
1.1.2.09.38	Sgravi di oneri contributivi a favore delle imprese armatrici che esercitano la pesca oltre gli stretti e la pesca mediterranea di cui all'art 6-bis della L n 30/1998 ...	0,00	3.531.461,00	3.602.369,00	3.602.369,00
1.1.2.09.41	Sgravi di oneri contributivi a favore dei datori di lavoro che assumono lavoratori con contratto a tempo indeterminato part time ai sensi dell'art 5, c 4, del DLgs 61/2000	0,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
1.1.2.09.42	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 L 53/2000 ...	0,00	35.000.000,00	44.000.000,00	44.000.000,00
1.1.2.09.43	Sgravi di oneri contributivi di oneri di cui all'art 116, c 1, 2, 3 e 4, della Legge n 388/2000 a favore delle imprese che attuano i programmi di riallineamento ai sensi dell'art 5 del DL n 510/1996 convertito nella Legge n 608/1996 ...	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
1.1.2.09.44	Sgravi di oneri contributivi relativi alle prestazioni temporanee di cui all'art 120, c 1 e 2, della Legge n 388/2000 ...	0,00	2.019.328.389,00	2.073.850.255,35	2.073.850.255,35

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
1.1.2.09.48	Rimborso alla Regione Marche di somme trasferite all'Istituto in eccedenza agli oneri per sgravi contributivi di cui all'art 13, comma 6-ter, del DL n 6/1998 convertito nella Legge n 61/1998 ...	5.375,80	0,00	0,00	0,00
1.1.2.09.49	Sgavi i oneri contributivi a favore dei datori di lavoro e degli enti pubblici economici per i nuovi assunti ad incremento dei livelli occupazionali di cui all'art 44 della Legge n 448/2001	0,00	195.582.000,00	0,00	0,00
1.1.2.09.50	Sgravi di oneri contributivi a favore di cooperative sociali e aziende pubbliche o private che assumono persone detenute o internate ai sensi della L 193/2000 ...	0,00	1.150.000,00	1.270.000,00	1.270.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
1.1.2.09.51	Sgravi di oneri contributivi a favore delle imprese armatoriali di navi che esercitano attività di cabotaggio marittimo anche in via non esclusiva ai sensi dell'art 52, c 32, della L 448/2001 come modificato dall'art 34 della L 166/2002 ...	0,00	13.648.000,00	13.921.000,00	13.921.000,00
1.1.2.09.54	Sgravi di oneri contributivi a favore delle imprese armatoriali di navi che esercitano attività di cabotaggio marittimo, anche in via non esclusiva, ai sensi dell'art 21, c 10, della L 289/2002 ...	0,00	15.161.730,00	15.464.345,00	15.464.345,00
1.1.2.09.55	Sgravi di oneri contributivi di cui all'art11 della L 388/2000 a favore delle imprese che esercitano la pesca costiera e nelle acque interne e lagunari prorogati dall'art2, c 5, della L 350/2003 ...	0,00	26.624.864,00	0,00	0,00
Totale 1.1.2.09 - Poste correttive e compensative di entrate correnti		699.870.784,88	3.291.475.662,00	2.990.340.519,72	2.991.340.519,72
1.1.2.10 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
1.1.2.10.01	Spese legali connesse al recupero dei crediti contributivi e alla concessione e al recupero di prestazioni ...	615.312,40	14.000.000,00	12.000.000,00	11.999.312,68
1.1.2.10.01.01	SPESE LEGALI CONNESSE AL RECUPERO DEI CREDITI CONTRIBUTIVI E ALLA CONCESSIONE E AL RECUPERO DI PRESTAZIONI (ESCLUSI GLI ONERI DELLE SENTENZE DELLA COR	615.312,40	14.000.000,00	12.000.000,00	11.999.312,68
1.1.2.10.03	*Oneri per iscrizioni ipotecarie connesse ad azioni giudiziarie per il recupero dei crediti contributivi ...	0,00	35.000,00	40.000,00	40.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006

Totale 1.1.2.10 - Uscite non classificabili in altre voci	615.312,40	14.035.000,00	12.040.000,00	12.039.312,68
---	------------	---------------	---------------	---------------

TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "ENTRATE CONTRIBUTIVE"	3.034.033.194,88	4.121.435.202,61	3.826.001.776,72	3.778.260.539,03
---	------------------	------------------	------------------	------------------

1.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE

TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "ENTRATE CONTRIBUTIVE"	0,00	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------	------

1.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI

TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "ENTRATE CONTRIBUTIVE"	0,00	0,00	0,00	0,00
---	------	------	------	------

1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

1.4.1.21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

1.4.1.21.08	Versamento di contributi associativi riscossi per conto delle Organizzazioni sindacali	17.191.687,66	181.460.025,00	183.985.140,00	184.149.513,58
1.4.1.21.09	Versamento di contributi riscossi per conto di altri Enti ...	2.172.702,73	29.853.862,00	30.361.290,00	29.812.020,84
1.4.1.21.09.01	INAM	209.290,44	0,00	0,00	0,00
1.4.1.21.09.03	INAIL	1.963.412,29	29.853.862,00	30.361.290,00	29.812.020,84
1.4.1.21.26	Versamento di contributi per i lavoratori agricoli (subordinati ed autonomi) riscossi per conto dell'INAIL ...	1.783.985.777,76	729.202.275,00	726.789.147,00	678.566.641,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
1.4.1.21.27	Versamento di contributi associativi, integrativi e di assistenza contrattuale riscossi per conto delle Organizzazioni sindacali del settore agricolo ...	12.806.782,21	61.876.081,00	61.876.081,00	62.729.749,00
1.4.1.21.35	Versamento alla Società cessionaria di somme riscosse in conto crediti contributivi ceduti ai sensi dell'art13 della L n 448/98 come risulta modificato dall'art 1 del DL 308/99 ...	329.524.000,46	1.771.971.134,00	1.808.385.141,00	1.803.357.890,37
1.4.1.21.36	Oneri finanziari per conto dell'INAIL derivanti dalla cessione di crediti contributivi di cui all'art 13 della L 448/98 come risulta modificato dall'art 1 del DL 308/99 convertito dalla L 402/99 ...	40.645.151,82	0,00	0,00	0,00
1.4.1.21.39	Rimborso di contributi relativi ai lavoratori agricoli (dipendenti ed autonomi) effettuato per conto dell'INAIL ...	19.620.731,43	0,00	0,00	0,00
1.4.1.21.43	VERSAMENTO SOMMA ART 66, C2, L 144/99 A FONDI IINTERPROF ART 118 L388/2000 E SUCCESSIVEMODIFICHE	0,00	103.291.380,00	0,00	0,00
Totale 1.4.1.21 - Totale uscite aventi natura di partite di giro		2.205.946.834,07	2.877.654.757,00	2.811.396.799,00	2.758.615.814,79
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "ENTRATE CONTRIBUTIVE"		2.205.946.834,07	2.877.654.757,00	2.811.396.799,00	2.758.615.814,79
Totale Uscite - UPB 1 "Entrate contributive"		5.239.980.028,95	6.999.089.959,61	6.637.398.575,72	6.536.876.353,82

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
UPB 2 - Centro di Responsabilità Prestazioni Pensionistiche					
2.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI					
2.1.1 - FUNZIONAMENTO					
2.1.1.04 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI					
2.1.1.04.20	Spese per servizi svolti da altri Enti ed organismi nazionali per l'accertamento e la riscossione dei contributi e per l'erogazione delle prestazioni	61.889.332,13	110.000.000,00	120.000.000,00	181.889.332,13
2.1.1.04.20.12	SP SERV SV CONS NAZ ESAT CONTO DELL'INPS	61.889.332,13	110.000.000,00	120.000.000,00	181.889.332,13
Totale 2.1.1.04 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi		61.889.332,13	110.000.000,00	120.000.000,00	181.889.332,13
2.1.2 - INTERVENTI DIVERSI					
2.1.2.05 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI					
2.1.2.05.01	Pensioni e relativi trattamenti per carichi familiari	2.687.932.458,21	151.817.765.828,71	155.584.947.016,00	155.584.947.016,00
2.1.2.05.01.01	PENSIONI (ESCLUSI GLI ONERI DELLE SENTENZE DELLA CORTE COSTITUZIONALE N 495/1993 E N 240/1994) E RELATIVI TRATTAMENTI PER CARICHI FAMILIARI	2.687.932.458,21	151.817.765.828,71	155.584.947.016,00	155.584.947.016,00
2.1.2.05.16	Prestazioni diverse a carico di Fondi o gestioni pensionistiche (liquidazione in capitale, indennità, assegni e liquidazioni varie) ...	192.500.460,48	9.255.040.295,00	9.300.870.742,00	9.300.871.286,28

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
2.1.2.05.18	Prestazioni erogate per conto di Enti ed Organismi assicuratori esteri in regime di regolamenti o convenzioni internazionali ...	0,00	4.009.400,00	5.009.600,00	5.009.600,00
2.1.2.05.18.01	PRESTAZIONI EROGATE PER CONTO DI ENTI E ORGANISMI ASSICURATORI ESTERI COMUNITARI	0,00	4.009.400,00	5.009.600,00	5.009.600,00
2.1.2.05.20	Prestazioni economiche accessorie alle prestazioni termali terapeutiche (spese e indennità di viaggio agli assistiti, spese di soggiorno presso gli stabilimenti termali in convenzione)	21.305,85	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
2.1.2.05.21	Prestazioni varie a carico di particolari Fondi (sussidi agli operai addetti alle miniere di zolfo della Sicilia, sussidi ai commessi degli uffici del registro e delle ipoteche e assegno vitalizio eredità Pace-Basso-Zanin) ...	0,00	154,93	154,93	154,93
2.1.2.05.54	Indennità annuale a favore dei lavoratori affetti da talassemia e drepanocitosi di cui all'art 39, c 1, della Legge n 408/2001 ...	51.445,32	2.270.000,00	2.360.800,00	2.360.800,00
Totale 2.1.2.05 - Uscite per prestazioni istituzionali		2.880.505.669,86	161.084.085.678,64	164.898.188.312,93	164.898.188.857,21
2.1.2.06 - TRASFERIMENTI PASSIVI					
2.1.2.06.01	Contributi sociali di malattia e somme aggiuntive per periodi a partire dall'1 gennaio 1980 da trasferire allo Stato per il finanziamento del Fondo Sanitario Nazionale - Art 69, lett a) Legge n 833/1978 e Art 3DL n 663/1979 convertito nella Leg	160.735.870,82	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
2.1.2.06.02	Contributi sociali di malattia e somme aggiuntive relativi all'anno 1979 da trasferire allo Stato per il finanziamento del Fondo Sanitario Nazionale - art 69, lett a), Legge n 833/1978 ...	428.146,24	0,00	0,00	0,00
2.1.2.06.03.04	SOMME GIA' DESTINATE ALLA PREVENZIONE E CURA DELL'INVALIDITA'	4.400.530,97	0,00	0,00	0,00
2.1.2.06.07	Trasferimento allo Stato dei contributi già di pertinenza dell'ENAOI ai sensi dell'artn 1 duodecies della Legge n 641/1978 ...	16.274.830,99	0,00	0,00	0,00
2.1.2.06.08	Trasferimento allo Stato delle somme già destinate all'ONPI ai sensi dell'art 12, terzo e quarto comma della Legge n 55/1958 - art1 duodecies della Legge n 641/1978 ...	22.069.492,00	256.069.492,00	256.642.837,00	278.138.984,00
2.1.2.06.22	Trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione dell'indennità di accompagnamento e dall'indennità speciale per i ciechi civili che usufruiscono del servizio di accompagnamento da parte degli obiettori di coscienza e dei volontari d	75.426,00	75.426,00	75.426,00	75.426,00
2.1.2.06.50	Valori per la copertura dei periodi assicurativi trasferiti ad altri Enti di previdenza ...	14.484.061,17	762.625.310,00	754.385.637,00	750.450.637,00
2.1.2.06.52	Contribuzioni a favore dell'Istituto Italiano di Medicina Sociale ...	0,00	1.683.354,54	1.683.354,54	1.683.354,54

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
2.1.2.06.60	Trasferimenti per il finanziamento della Commissione di vigilanza sui Fondi pensione ai sensi dell'art 59, c 39, della L 449/1997 ...	0,00	2.451.575,00	2.451.575,00	2.451.575,00
Totale 2.1.2.06 - Trasferimenti passivi		214.067.827,22	1.022.905.157,54	1.015.238.829,54	1.032.799.976,54
2.1.2.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI					
2.1.2.09.04	Rimborso di riserve e di valori capitali	0,00	2.073.199,00	2.072.529,00	2.072.529,00
2.1.2.09.05	Rimborso di proventi derivanti dal divieto di cumulo tra pensione e retribuzione ...	0,00	190.803,00	190.803,00	190.803,00
Totale 2.1.2.09 - Poste correttive e compensative di entrate correnti		0,00	2.264.002,00	2.263.332,00	2.263.332,00
2.1.2.10 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
2.1.2.10.01	Spese legali connesse al recupero dei crediti contributivi e alla concessione e al recupero di prestazioni ...	2.117.283,16	97.358.900,00	90.966.600,00	90.961.389,73
2.1.2.10.01.04	CONC/RECPRESTAZARTIGIANI	26.015,63	950.000,00	1.045.000,00	1.044.940,15
2.1.2.10.01.07	CONC/RECPRESTFONDO CLERO	0,00	100.000,00	110.000,00	109.993,70
2.1.2.10.01.08	CONC/RECPRESTGESTCOMMERCANTI	359,37	900.000,00	990.000,00	989.943,30
2.1.2.10.01.09	CONC/RECPRESTGEST CDCM	0,00	5.500.000,00	5.500.000,00	5.499.684,98
2.1.2.10.01.16	CONC/RECPRESTFONDO IMPCONS	0,00	40.000,00	36.000,00	35.997,94
2.1.2.10.01.17	CONC/RECPRESTFONDO PERSANEL-AZELET	0,00	15.000,00	15.000,00	14.999,14
2.1.2.10.01.18	CONC/RECPRESTFONDO IMPDIRETTE	0,00	6.000,00	6.000,00	5.999,66
2.1.2.10.01.19	CONC/RECPRESTIN CAPITIMPDIR	0,00	6.000,00	6.000,00	5.999,66
2.1.2.10.01.20	CONC/RECPRESTFONDO TRASPORTI	0,00	350.000,00	385.000,00	384.977,95

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
2.1.2.10.01.21	CONC/RECPRESTASSIC FACOLINVE VECC	1.090.853,04	1.000.000,00	1.800.000,00	1.799.896,90
2.1.2.10.01.22	CONC/RECPREST FPLD	381.824,84	22.124.300,00	19.000.000,00	18.998.911,74
2.1.2.10.01.23	CONC/RECPRESTULTRASESSANTACINQUENNI	0,00	785.000,00	720.000,00	719.958,76
2.1.2.10.01.24	CONC/RECPRESTGEST ONERI PENS	1.163,53	600.000,00	600.000,00	599.965,63
2.1.2.10.01.26	CONC/RECPRESTLAVPORTI GE TS	0,00	3.000,00	3.000,00	2.999,83
2.1.2.10.01.27	CONC/RECASEGNI ORFANI DEI LAV	0,00	2.100,00	2.100,00	2.099,88
2.1.2.10.01.28	CONC/RECPRESTFONDO GAS	1.780,97	800.000,00	720.000,00	719.958,76
2.1.2.10.01.33	CONC/RECPRESTGSPECIPMCT	0,00	30.000,00	27.000,00	26.998,45
2.1.2.10.01.34	CONC/RECPRESTGEST MUTUALIT# PENS CAS	0,00	30.000,00	30.000,00	29.998,28
2.1.2.10.01.36	CONC/RECPRESTFONDO PERS TELEFONIA	448,17	5.000,00	5.000,00	4.999,71
2.1.2.10.01.37	CONC/RECPRESTGESTNAVIGNE AEREA	0,00	100.000,00	90.000,00	89.994,85
2.1.2.10.01.38	ART PRESTEX PRONUCCOST495/93 240/94	8.019,57	100.000,00	98.000,00	97.994,39
2.1.2.10.01.39	COM PRESTEX PRONUCCOST495/93 240/94	7.598,69	60.000,00	66.000,00	65.996,22
2.1.2.10.01.40	CD/CM PRESTEXPRONUCCOST495/93 240/94	7.699,76	300.000,00	270.000,00	269.984,54
2.1.2.10.01.41	FPLD PRESTEX PRONUCCOST495/93 240/94	12.291,96	500.000,00	450.000,00	449.974,23
2.1.2.10.01.42	ALTRE GESTEX PRONUCCOST495/93 240/94	0,00	70.000,00	70.000,00	69.995,99
2.1.2.10.01.43	CONCESRECPRESTAZ FDO PENSSPEDDOGAN	0,00	2.500,00	2.500,00	2.499,86
2.1.2.10.01.44	CONCESRECPRESTAZ AGLI INVALIDI CIVILI	539.543,65	62.000.000,00	58.000.000,00	57.996.677,95
2.1.2.10.01.45	CONCESRECPRESTAZ AI CECHI CIVILI	15.986,71	380.000,00	380.000,00	379.978,23
2.1.2.10.01.46	CONCESRECPRESTAZ AI SORDOMUTI	21.909,84	300.000,00	270.000,00	269.984,54
2.1.2.10.01.47	per concessione e recupero prestazioni ex inpdai	1.787,44	300.000,00	270.000,00	269.984,54

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
2.1.2.10.12	Spese derivanti dal riconoscimento alla GETI SpA del corrispettivo per la mancata utilizzazione degli stabilimenti termali nel periodo 14 luglio-31 dicembre 1999 ...	274.217,44	0,00	0,00	0,00
Totale 2.1.2.10 - Uscite non classificabili in altre voci		2.391.500,60	97.358.900,00	90.966.600,00	90.961.389,73
TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI PENSIONISTICHE "		3.158.854.329,82	162.316.613.738,18	166.126.657.074,47	166.206.102.887,61
2.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE					
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI PENSIONISTICHE "		0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI					
TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI PENSIONISTICHE "		0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO					
2.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
2.4.1.21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
2.4.1.21.01	Versamento di ritenute erariali	3.373.555.274,97	17.845.525.201,00	18.576.104.475,00	18.354.774.389,78
2.4.1.21.01.02	SULLE PRESTAZIONI	3.373.555.274,97	17.845.525.201,00	18.576.104.475,00	18.354.774.389,78
2.4.1.21.06	Versamento allo Stato di ritenute ex ONPI sulle pensioni - art 1 duodecies Leggen 641/1978 ...	118.237,00	2.067.588,00	2.180.597,00	2.176.053,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
2.4.1.21.07	Versamento delle ritenute sulle prestazioni di contributi associativi per conto delle organizzazioni sindacali ...	15.373.103,01	301.775.283,00	302.077.058,00	301.932.207,00
2.4.1.21.07.01	VERSAMENTO DELLE RITENUTE SU PENSIONI	15.373.103,01	301.775.283,00	302.077.058,00	301.932.207,00
2.4.1.21.11	Pagamento di prestazioni per conto di altri Enti ...	89.670.339,57	5.066.939.281,00	5.183.677.657,00	5.183.677.657,00
2.4.1.21.11.03	PER CONTO DI ENTI DIVERSI	89.670.339,57	5.066.939.281,00	5.183.677.657,00	5.183.677.657,00
2.4.1.21.24	Versamento di ritenute erariali sulle prestazioni e sulle retribuzioni del personale dipendente derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art 78 della Legge n 413/1991 ...	40.896.370,58	566.303.747,00	525.018.634,00	521.495.231,75
2.4.1.21.31	Versamento di ritenute per addizionale regionale all'imposta sul reddito delle persone fisiche ...	265.641,28	1.108.074.417,00	1.167.778.677,00	1.167.707.888,52
2.4.1.21.33	Versamento di ritenute per addizionale comunale all'imposta sul reddito delle persone fisiche ...	27.665,72	267.695.408,00	286.814.839,00	286.814.839,00
2.4.1.21.34	Versamento di ritenute per addizionale regionale IRPEF sulle prestazioni e sulle retribuzioni del personale dipendente derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art 78 della L 413/91 ...	31.606,78	14.204.230,00	14.653.865,00	14.644.032,74
2.4.1.21.37	Versamento di ritenute per addizionale comunale IRPEF sulle prestazioni e sulle retribuzioni del personale dipendente derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art 78 della L 413/91 ...	3.258,88	4.371.446,00	4.588.500,00	4.588.042,96
2.4.1.21.40	Versamento allo Stato delle ritenute su pensioni per il contributo di solidarietà di cui all'art 3, c 102, L 350/2003 ...	0,00	3.578.230,71	1.799.000,00	1.799.000,00
Totale 2.4.1.21 - Totale uscite aventi natura di partite di giro		3.519.941.497,78	25.180.535.431,71	26.064.693.902,00	25.839.609.941,76

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
	TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI PENSIONISTICHE "	3.519.941.497,78	25.180.535.431,71	26.064.693.902,00	25.839.609.941,76
	Totale Uscite - UPB 2 "Prestazioni pensionistiche"	6.678.795.827,60	187.497.149.169,89	192.191.350.976,47	192.045.712.829,37

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006

UPB 3 - Centro di Responsabilità Prestazioni a sostegno del reddito

3.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI

3.1.1 - FUNZIONAMENTO

3.1.1.04 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI

3.1.1.04.30	*Altre spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi degli Uffici ...	23.692,54	52.056,85	100.000,00	101.120,13
3.1.1.04.30.07	SPESE PER L' ACCESSOAL SISTEMA INFORMATIVO DEL CENTRO ELETTRONICO DELLA CORTE DI CASSAZIONE	23.692,54	52.056,85	100.000,00	101.120,13
3.1.1.04.37	Spese per servizi svolti dalle UUSLL ...	1.000,00	40.600,00	40.600,00	36.528,00
3.1.1.04.38	Spese per visite mediche di controllo in attuazione dell'art 5 commi 12 ^A e 13 ^A del DL463/1983 convertito nella Legge n 638/83	1.500.000,00	33.469.000,00	34.100.000,00	33.995.746,00

Totale 3.1.1.04 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	1.524.692,54	33.561.656,85	34.240.600,00	34.133.394,13
--	---------------------	----------------------	----------------------	----------------------

3.1.2 - INTERVENTI DIVERSI

3.1.2.05 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

3.1.2.05.02	Prestazioni anticipate dalle aziende tenute alla presentazione delle denunce rendiconto ...	675.600.952,14	7.576.683.238,00	7.751.527.191,00	7.751.527.191,00
3.1.2.05.03	Prestazioni economiche ai lavoratori disoccupati non agricoli (indennità di mobilità, indennità di disoccupazione e relativi trattamenti per carichi familiari) ...	21.619.472,48	3.092.972.833,00	3.379.660.341,00	3.379.660.341,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
3.1.2.05.04	Indennità di disoccupazione e trattamenti per carichi familiari ai lavoratori dipendenti agricoli ...	16.562.034,72	1.754.772.226,00	1.765.043.825,00	1.765.043.825,00
3.1.2.05.05	Assegni familiari ai coltivatori diretti, mezzadri e coloni ...	3.921.929,28	7.941.500,00	8.614.000,00	8.614.000,00
3.1.2.05.06	Trattamenti per carichi familiari ai lavoratori addetti ai servizi domestici e familiari ...	1.354.493,95	35.209.270,00	35.737.410,00	35.737.410,00
3.1.2.05.07	Trattamenti per carichi familiari ai pensionati ENPALS	0,00	2.900.000,00	2.900.000,00	2.900.000,00
3.1.2.05.08	Prestazioni economiche dell'assicurazione contro la tubercolosi e connesse maggiorazioni per carichi familiari erogate direttamente ai beneficiari ...	2.242.989,07	46.847.528,00	47.713.209,00	47.713.209,00
3.1.2.05.09	Prestazioni economiche erogate direttamente ai lavoratori o rimborsate direttamente alle aziende (integrazioni salariali, assegni familiari e relative maggiorazioni, assegni per congedi matrimoniali, indennità di malattia e maternità, indennità alle lavoratrici)	15.103.194,45	806.890.719,00	782.294.396,00	782.294.396,00
3.1.2.05.10	Integrazioni salariali e connessi oneri per il nucleo familiare ai lavoratori agricoli ...	1.018.272,30	10.638.710,00	9.906.209,00	9.906.209,00
3.1.2.05.11	Indennità di richiamo alle armi ad impiegati privati erogate direttamente ...	0,00	156.000,00	156.000,00	156.000,00
3.1.2.05.13	Prestazioni economiche temporane e erogate tramite le Casse marittime (indennità di malattia e maternità, indennità alle lavoratrici madri, ex art 8 Legge n 903/1977, rimborso ai datori di lavoro delle retribuzioni ai donatori di sangue) ...	23.270.916,77	109.171.040,00	111.573.480,00	111.573.480,00
3.1.2.05.14	Assegni ed altre prestazioni del Fondo per l'assistenza e l'educazione degli orfani dei dipendenti dell'Istituto ...	0,00	418.500,00	453.500,00	453.500,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
3.1.2.05.17	Indennità di fine rapporto a carico del Fondo di garanzia di cui all'articolo 2 della Legge n 297/1982 ...	4.347.540,60	398.961.791,00	372.155.337,00	372.155.337,00
3.1.2.05.28	PROVVID(ASSEGNI,INDENE SOVVENZUNA TANTUM) A FAVORE DELLE POPOLAZDEI COMDELLA BASILICATA, CAMPANIA E PUGLIA COLPITE DAL TERREMOTO 1980 - DL776/8	0,00	1.195.318,00	1.195.318,00	1.195.318,00
3.1.2.05.29	Prestazioni economiche (trattamento sostitutivo della retribuzione e assegni per il nucleo familiare) a favore degli operai agricoli a tempo indeterminato sospesi dal lavoro a seguito di malattie epizootiche degli animali art 9, comma 1, della legge n	0,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
3.1.2.05.33	Prestazioni economiche per il rimpatrio dei lavoratori extracomunitari ai sensi dell'art n13 della Legge n 943/1986 ...	42.006,21	110.000,00	110.000,00	110.000,00
3.1.2.05.43	PRESTAZIONI ECONOMICHE (INDENNITA' E CONNESSI TRATTAMENTI DI FAMIGLIA) A FAVORE DEI LAVORATORI DEI COMUNI DELLE MARCHE E DELL'UMBRIA COLPITI DAL SISMA	0,00	2.100,00	0,00	0,00
3.1.2.05.46	Prestazioni economiche (assegno ai nuclei familiari e assegno per maternità) concesse dai Comuni ai sensi degli artt 65 e 66 della Ln 448/98, dell'art 50 della L n 144/99 e successive disposizioni integrative ...	4.427.283,85	534.600.000,00	522.300.000,00	522.299.999,11
3.1.2.05.48	Assegno per maternità ai sensi dell'art 49, c 8, della L 488/99 ...	195.329,91	5.120.000,00	5.220.000,00	5.220.000,00
3.1.2.05.52	Assegni straordinari per il sostegno del reddito a favore dei lavoratori delle imprese del credito ai sensi dell'art 5, c 1, lett b), del DI n 158/2000 ...	3.900.478,75	459.103.305,00	480.985.096,00	480.985.096,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
3.1.2.05.53	Assegni straordinari per il sostegno del reddito a favore dei lavoratori delle imprese del credito cooperativo ai sensi dell'art 5, c 1, lett b), del DI n157/2000 ...	42.035,68	4.725.000,00	4.918.000,00	4.918.000,00
3.1.2.05.55	Prestazione aggiuntiva alle spettanze di fine rapporto di cui agli artt 6, c 1, lett a), e 7, c 1, lett a), del DI n 351/2000 a favore dei lavoratori delle imprese di assicurazione poste in liquidazione coatta amministrativa ...	0,00	555.600,00	556.000,00	556.000,00
3.1.2.05.56	Prestazione aggiuntiva alle spettanze di fine rapporto di cui agli artt 6, c 1, lett b), e 7, c 1, lett b), del DI n 351/2000 a favore dei lavoratori delle imprese di assicurazione poste in liquidazione coatta amministrativa ...	0,00	341.400,00	258.300,00	258.300,00
3.1.2.05.58	Prestazioni economiche (indennità e connessi trattamenti di famiglia) a favore dei lavoratori dei territori delle province di Milano ed i Bergamo colpiti dalle trombe d'aria del 7luglio 2001 - Art 2, c 1, 2 e 3, dell'OMN 3143/2001	0,00	24.000,00	0,00	0,00
3.1.2.05.59	Prestazioni (assegni straordinari per il sostegno del reddito a bonus) a favore dei lavoratori già dipendenti dall'Amministrazione autonoma dei Monopoli di Stato ai sensi dell'Art 5, c 1, del DI n 88/2002 ...	0,00	15.695.000,00	7.998.000,00	7.998.000,00
3.1.2.05.60	Prestazioni sanitarie pregresse dell'Assicurazione contro la tubercolosi (rette di degenza per ricoveri in Case di Cura di terzi, chemio-profilassi, assistenza integrativa,ecc) ...	1.342.342,14	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
3.1.2.05.61	Prestazioni economiche (indennità e connessi trattamenti di famiglia) a favore dei lavoratori dei territori delle province di Campobasso e Foggia colpiti dagli eventi sismici del 31 ottobre 2002 - Art 7, c 3 e 4, dellaOM n 3253/2002 ...	0,00	4.000,00	0,00	0,00
3.1.2.05.62	Prestrazioni economiche (indennità e connessi trattamenti di famiglia) a favore dei lavoratori dei territori della provincia di Catania colpiti dai fenomeni eruttivi dell'Etna e dagli eventi sismici del 29 ottobre 2002 - Art5, c 3 e 4, dell'OM 3254/20	0,00	10.300,00	0,00	0,00
3.1.2.05.64	Contributo netto per spese di alloggio a favore dei lavoratori già dipendenti da imprese di assicurazione poste in liquidazione coatta amministrativa ed assunti in città diversa da altra impresa di assicurazione - Art 7,c 5,del DI n 351/2000 ...	0,00	24.800,00	25.000,00	25.000,00
3.1.2.05.65	Assegno concesso dai Comuni per ciascun figlio nato a partire dal secondo e per ciascun figlio adottato - Art 21 del DL 269/2003 convertito nella L 326/2003 ...	291.272,89	57.375.000,00	0,00	291.272,89
3.1.2.05.67	PRESTAZIONI ECONOMICHE (INDENNITA' E CONNESSI TRATTAMENTI DI FAMIGLIA) AI LAVORATORI DELLA REGIONEMOLISE-ART6, COMMI 1 E 2, OM3268/2003	0,00	1.000,00	0,00	0,00
3.1.2.05.90	Prestazioni a carico del Fondo di assistenza dei dirigenti di aziende industriali già del soppresso INPDAl	370.628,78	0,00	0,00	0,00
Totale 3.1.2.05 - Uscite per prestazioni istituzionali		775.653.173,97	14.922.477.178,00	15.291.327.612,00	15.291.618.884,00
3.1.2.06 - TRASFERIMENTI PASSIVI					

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
3.1.2.06.03	Somme già destinate all'assistenza sanitaria da trasferire allo Stato per il finanziamento del Fondo Sanitario Nazionale - art 69,lett b), Legge n 833/1978 ...	4.400.530,97	0,00	0,00	0,00
3.1.2.06.12	Contributi da trasferire allo Stato per il finanziamento del fondo di rotazione - art 25 Legge n 845/1978 ...	60.814.117,01	210.335.712,00	212.723.711,00	212.573.284,00
3.1.2.06.14	Trasferimento al Ministero del Tesoro delle disponibilità al 31 dicembre 1989 della gestione speciale di cui all'art 1 sexies della Legge n 641/1978 - art 53 della Legge n 88/1989 ...	48.519,53	0,00	0,00	0,00
3.1.2.06.51	Contributi sociali di malattia per periodi fino al 31 dicembre 1978 da trasferire alla Gestione di liquidazione degli Enti mutualistici disciolti ...	47.497,61	0,00	0,00	0,00
3.1.2.06.53	Onere per l'assistenza di malattia ai malati di tubercolosi di cui all'art 2 della legge n 234/1968 per periodi fino al 31 dicembre 1978, da versare alla Gestione liquidazione degli Enti mutualistici disciolti ...	1.281.645,36	0,00	0,00	0,00
Totale 3.1.2.06 - Trasferimenti passivi		66.592.310,48	210.335.712,00	212.723.711,00	212.573.284,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
3.1.2.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI					
3.1.2.09.16	Rimborso allo Stato di somme trasferite in eccedenza agli sgravi per calamità e della somma di cui all'art 1, comma 4, della Legge 7/7/1989 n 247 ...	647.145.636,66	2.020.710.824,88	586.672.878,00	0,00
Totale 3.1.2.09 - Poste correttive e compensative di entrate correnti		647.145.636,66	2.020.710.824,88	586.672.878,00	0,00
3.1.2.10 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
3.1.2.10.01	Spese legali connesse al recupero dei crediti contributivi e alla concessione e al recupero di prestazioni ...	508.404,43	26.919.100,00	24.921.100,00	24.919.672,60
3.1.2.10.01.03	CONCES E RECUP PRESTAZ EX CUAF	37.256,18	350.000,00	350.000,00	349.979,95
3.1.2.10.01.05	CONC/RECPRESTEX CIG EDILIZIA	5.407,19	188.000,00	190.000,00	189.989,12
3.1.2.10.01.06	CONC/RECPRESTEX CIG INDUSTRIA	2.309,85	340.000,00	340.000,00	339.980,53
3.1.2.10.01.10	CONC/RECPREST EX CISOA	4.825,93	22.000,00	22.000,00	21.998,74
3.1.2.10.01.11	CONC/RECPRESTGEST SPECEDIL	0,00	220.000,00	220.000,00	219.987,40
3.1.2.10.01.12	CONC/RECPRESTTRATTSPECDISOCC	0,00	4.850.000,00	4.850.000,00	4.849.722,21
3.1.2.10.01.13	CONC/RECPRESTRIMPEXTRACOM	0,00	220.000,00	220.000,00	219.987,40
3.1.2.10.01.14	CONC/RECPREST EX DISOC INVRIA	402.630,91	15.000.000,00	13.000.000,00	12.999.255,40
3.1.2.10.01.15	CONC/RECPRESTTRATTFINE RAPP	37.962,79	2.400.000,00	2.400.000,00	2.399.862,54
3.1.2.10.01.25	CONC/RECPRESTONERI MANTSAL	0,00	32.200,00	32.200,00	32.198,16
3.1.2.10.01.29	CONC/RECPRESTFONDO ISRCOLL	4.386,82	31.400,00	31.400,00	31.398,20
3.1.2.10.01.30	CONC/RECPRESTECONOMTEMPOR	1.696,94	1.800.000,00	1.800.000,00	1.799.896,90

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
3.1.2.10.01.31	RECPRESTMALATART23 IV COMMA L33/80	11.396,25	1.225.000,00	1.225.000,00	1.224.929,84
3.1.2.10.01.32	RECPRESTMATERLAVAUTONL546 29-12-87	0,00	86.500,00	86.500,00	86.495,05
3.1.2.10.01.35	CONC/RECPRESTEX ASSNE OBG CONTRO TUB	531,58	120.000,00	120.000,00	119.993,13
3.1.2.10.01.48	CONCESSIONE PER IL RECUPERO PRESTAZIONI MATERNITA'ALLE LAVORATRICI PARAUBORDINATE DI CUI L335/95	0,00	11.000,00	11.000,00	10.999,37
3.1.2.10.01.49	PER LA CONCESSIONE E RECUPERO DI ASSEGNI COMULALIDI MATERNITA'	0,00	12.000,00	12.000,00	11.999,31
3.1.2.10.01.50	PER LA CONCESSIONE E RECUPERO DI ASSEGNI DIMATERNITA' STATO	0,00	11.000,00	11.000,00	10.999,37
Totale 3.1.2.10 - Uscite non classificabili in altre voci		508.404,43	26.919.100,00	24.921.100,00	24.919.672,60
TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO"		1.491.424.218,09	17.214.004.471,73	16.149.885.901,00	15.563.245.234,73
3.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE					
3.2.1 - INVESTIMENTI					
3.2.1.14 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI					
3.2.1.14.08	Anticipazioni sul trattamento di fine rapporto agli iscritti ai Fondi speciali di previdenza (dazieri, esattoriali e dipendenti delle aziende private del gas) ai sensi dell'art 1 della Legge n 297/1982 ...	0,00	1.456.581,65	1.494.452,00	1.494.452,00
Totale 3.2.1.14 - Concessioni di crediti ed anticipazioni		0,00	1.456.581,65	1.494.452,00	1.494.452,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO"	0,00	1.456.581,65	1.494.452,00	1.494.452,00
3.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI					
	TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO"	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO					
3.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
	3.4.1.21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
3.4.1.21.01	Versamento di ritenute erariali	44.444.867,03	313.413.895,00	244.730.685,00	241.814.774,22
3.4.1.21.01.02	SULLE PRESTAZIONI	44.444.867,03	313.413.895,00	244.730.685,00	241.814.774,22
3.4.1.21.07	Versamento delle ritenute sulle prestazioni di contributi associativi per conto delle organizzazioni sindacali ...	9.206.438,25	49.708.851,00	50.199.850,00	50.199.527,00
3.4.1.21.07.02	VERSAMENTO DELLE RITENUTE SU INDENNITA' DI DISOCCUPAZIONE AI LAVORATORI AGRICOLI E SU ALTRE PRESTAZIONI ECONOMICHE TEMPORANEE	9.206.438,25	49.708.851,00	50.199.850,00	50.199.527,00
3.4.1.21.11	Pagamento di prestazioni per conto di altri Enti ...	40.007.131,26	85.359.163,00	86.802.086,00	86.832.086,00
3.4.1.21.11.01	PER CONTO DI ENTI ASSICURATORI ESTERI	15.140.508,00	2.815.000,00	3.010.000,00	3.040.000,00
3.4.1.21.11.02	PER CONTO DELLE REGIONI	24.866.623,26	82.544.163,00	83.792.086,00	83.792.086,00
3.4.1.21.13	Versamento alle Regioni di corrispettivi per prestazioni sanitarie recuperate per conto del Servizio Sanitario Nazionale ...	1.273.987,40	6.000,00	6.000,00	6.000,00
3.4.1.21.13.01	ALLO STATO	13.544,55	1.000,00	1.000,00	1.000,00
3.4.1.21.13.02	ALLE REGIONI	1.260.442,85	5.000,00	5.000,00	5.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
3.4.1.21.19	Versamenti di somme relative a prestazioni recuperate per conto delle istituzioni estere ...	44.124,10	1.000,00	1.000,00	1.000,00
3.4.1.21.24	Versamento di ritenute erariali sulle prestazioni e sulle retribuzioni del personale dipendente derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art 78 della Legge n 413/1991 ...	151.521,21	1.964.456,00	1.945.196,00	1.932.141,78
3.4.1.21.31	Versamento di ritenute per addizionale regionale all'imposta sul reddito delle persone fisiche ...	2.038,47	8.257.315,00	8.961.273,00	8.960.729,78
3.4.1.21.33	Versamento di ritenute per addizionale comunale all'imposta sul reddito delle persone fisiche ...	223,55	2.294.635,00	2.317.581,00	2.317.581,00
3.4.1.21.34	Versamento di ritenute per addizionale regionale IRPEF sulle prestazioni e sulle retribuzioni del personale dipendente derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art 78 della L 413/91 ...	0,00	484.635,00	0,00	0,00
3.4.1.21.37	Versamento di ritenute per addizionale comunale IRPEF sulle prestazioni e sulle retribuzioni del personale dipendente derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art 78 della L 413/91 ...	0,00	9.741,00	0,00	0,00
Totale 3.4.1.21 - Totale uscite aventi natura di partite di giro		95.130.331,27	461.499.691,00	394.963.671,00	392.063.839,78
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO"		95.130.331,27	461.499.691,00	394.963.671,00	392.063.839,78
Totale Uscite - UPB 3 "Prestazioni a sostegno del reddito"		1.586.554.549,35	17.676.960.744,38	16.546.344.024,00	15.956.803.526,52

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
UPB 4 - Centro di Responsabilità Gestione e sviluppo risorse umane					
4.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI					
4.1.1 - FUNZIONAMENTO					
4.1.1.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO					
4.1.1.02.01	Stipendi, assegni fissi ed indennità speciali al personale di ruolo e non di ruolo a tempo indeterminato ...	8.152.279,27	814.568.922,00	846.091.276,00	846.091.276,00
4.1.1.02.05	*Indennità e rimborso spese per missioni all'interno ...	1.334.711,37	8.902.000,00	8.902.000,00	9.021.675,10
4.1.1.02.05.01	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE DI TRASPORTO PER MISSIONI ALL'INTERNO AL PERSONALE DEGLI UFFICI	934.180,17	6.000.000,00	6.000.000,00	6.080.661,71
4.1.1.02.05.02	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE DI TRASPORTO PER MISSIONI ALL'INTERNO AL PERSONALE DELLA CASA DI RIPOSO DI CAMOGLI	463,71	2.000,00	2.000,00	2.026,89
4.1.1.02.05.10	ATTIVITA' ISTIT SEDI PERIF A CARICO DG	400.067,49	2.900.000,00	2.900.000,00	2.938.986,50
4.1.1.02.06	*Indennità e rimborso spese per missioni all'estero ...	257.330,15	321.520,00	321.520,00	432.910,52
4.1.1.02.06.01	MISSIONI ALL'ESTERO PERS UFFICI	257.330,15	321.520,00	321.520,00	432.910,52
4.1.1.02.07	*Indennità e rimborso spese di trasporto e di locazione al personale trasferito ...	3.900.000,00	1.906.000,00	1.906.000,00	2.106.000,00
4.1.1.02.09	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente connessi ad emolumenti corrisposti al personale	548.260,47	292.533.996,00	297.720.240,00	297.720.240,47

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
4.1.1.02.14	*Rimborsi spese varie al personale (rimborsi spese di trasporto per incarichi nell'ambito del centro urbano, rimborsi di iscrizioni di dipendenti agli albi professionali)	200.000,00	400.000,00	400.000,00	450.000,00
4.1.1.02.15	Quote di onorari e competenze corrisposte al personale del Ruolo professionale (onorari di avvocato, competenze di procuratore, competenze giudizialmente liquidate al personale non appartenente al Ramo legale) ...	6.000.000,00	23.000.000,00	23.000.000,00	23.000.000,00
4.1.1.02.18	Indennità di funzione al personale dirigente	350.585,96	0,00	0,00	0,00
4.1.1.02.19	Oneri per retribuzioni, incentivi ed altre spese finalizzati alla realizzazione di progetti speciali di cui all'art 18 della L n 88/1989	998.982,63	0,00	0,00	0,00
4.1.1.02.20	Compensi accessori della retribuzione del personale dirigente (retribuzione di posizione e di risultato) ...	14.000.000,00	38.440.785,00	38.440.785,00	38.440.785,00
4.1.1.02.21	Fondo per i trattamenti accessori per il personale appartenente all'area dei professionisti ...	7.200.000,00	22.019.625,00	13.619.625,00	12.819.625,00
4.1.1.02.22	Fondo per i trattamenti accessori per il personale appartenente all'area medica ...	7.400.000,00	22.978.768,00	22.978.768,00	22.978.768,00
4.1.1.02.23	Indennità sostitutiva del preavviso a favore del personale a seguito della risoluzione del rapporto di lavoro ...	60.000,00	580.000,00	695.000,00	695.000,00
4.1.1.02.24	Incentivi per la progettazione a favore dei professionisti dell'area tecnico-edilizia...	2.800.000,00	809.000,00	843.000,00	843.000,00
4.1.1.02.25	Fondo per i trattamenti accessori per il personale dell'area A, B e C ...	150.100.000,00	359.096.282,00	360.317.273,00	360.317.273,00
4.1.1.02.26	Fondo per i trattamenti accessori per il personale delle qualifiche ad esaurimento di cui all'art 15 della Legge n 88/1989 ...	2.800.000,00	10.683.671,00	9.462.680,00	9.462.680,00
4.1.1.02.27	Trattamento accessorio per i dirigenti generali ...	3.000.000,00	6.382.005,00	6.382.005,00	6.382.005,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
4.1.1.02.28	Spese per l'erogazione di buoni pasto al personale dipendente ...	4.500.000,00	39.290.000,00	45.200.000,00	45.200.000,00
4.1.1.02.29	Spese per il personale comandato presso l'Istituto ...	300.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.100.000,00
4.1.1.02.99	Oneri relativi ai miglioramenti del trattamento economico del personale conseguenti al rinnovo contrattuale	0,00	79.494.554,00	115.870.114,00	115.870.114,00
Totale 4.1.1.02 - Oneri per il personale in attività di servizio		213.902.149,85	1.723.207.128,00	1.793.950.286,00	1.792.931.352,09
4.1.1.04 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI					
4.1.1.04.08	*Spese per concorsi	200.000,00	6.200,00	180.000,00	180.000,00
4.1.1.04.19	Spese per accertamenti sanitari per la concessione di prestazioni istituzionali ...	434.000,00	1.398.500,00	1.398.500,00	1.398.500,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
4.1.1.04.30	*Altre spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi degli Uffici ...	186.687,93	108.049,82	272.500,00	285.801,59
4.1.1.04.30.01	"COMPENSI PER VISITE MEDICO-FISCALI AI DIPENDENTI;"ONORARI AI MEDICI E AI PRESIDENTI DEI COLLEGI MEDI" CI PREV ARTT42 E 46 ROP; COMPENSI AL PERSONAL	158.276,27	108.049,82	272.500,00	285.801,59
4.1.1.04.30.11	PER LA SICUREZZA DEI LUOGHI DI LAVORO	24.411,66	0,00	0,00	0,00
4.1.1.04.30.18	SPESE TRASMISSIONE TELEMATICA CERTIFMAL	4.000,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.04.33	*Spese per il servizio mensa per il personale ...	543.047,00	45.482,67	45.500,00	45.500,00
4.1.1.04.36	*Spese per erogazioni pubblicitarie ai sensi dell'art 13 della Legge n 416/1981 ...	500,00	0,00	30.000,00	30.000,00
4.1.1.04.36.11	INSERZ SELEZ RIS U E COMUNIC VARIE	500,00	0,00	30.000,00	30.000,00
4.1.1.04.44	*Premi di assicurazione ...	13.094,59	1.926.746,50	2.583.784,00	2.582.031,97
4.1.1.04.44.01	ASSICURAZIONE STABILI UFFICI	0,00	207.965,88	300.000,00	299.796,57
4.1.1.04.44.03	ASSIC CASA RIPOSO DI CAMOGLI	0,00	1.455,72	1.700,00	1.698,85
4.1.1.04.44.04	ASSIC STAB REDD INV UNIT	0,00	153.894,72	165.000,00	164.888,12
4.1.1.04.44.05	ASSIC STAB REDD EX TBC	0,00	4.159,32	5.000,00	4.996,61
4.1.1.04.44.06	ASSIC STAB REDD GAS	0,00	1.040,52	1.500,00	1.498,98
4.1.1.04.44.07	ASSIC STAB REDD TRASPORTI	0,00	1.040,52	1.500,00	1.498,98
4.1.1.04.44.08	ASSIC PATRIMONIO ELETTRONICO	0,00	122.283,84	300.000,00	299.796,57
4.1.1.04.44.10	ASSIC RESP CIVILI VERSO TERZI	0,00	33.628,20	40.000,00	39.972,88
4.1.1.04.44.11	APPLIC DPR 43/90	13.094,59	509.499,47	650.000,00	649.559,24
4.1.1.04.44.13	ASSIC INC E RESP CIVILE CRAL	0,00	519,84	1.500,00	1.498,98
4.1.1.04.44.15	ASS RISCHI CONNESSI AL PATRARTISTICO	0,00	5.095,20	6.000,00	5.995,93
4.1.1.04.44.16	ASSIC STABILI EX SCAU ADIBITI UFFICIO	0,00	103,92	1.500,00	1.498,98
4.1.1.04.44.17	ASSIC STABILI FONDO PREVIDENZA EX SCAU	0,00	415,92	1.500,00	1.498,98
4.1.1.04.44.18	ASSIC STABILI EX FDO PREV SCAU ADUFF	0,00	207,96	1.500,00	1.498,98
4.1.1.04.44.19	ASS EX FDO PREV ASS SPEDIZDOGANALI	0,00	124,68	1.500,00	1.498,98

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
4.1.1.04.44.20	RESPONS AB DIPENDENTI RISCHI PROFESSIONLI	0,00	874.953,72	1.055.584,00	1.054.868,22
4.1.1.04.44.21	COPERTURA ONERI RISCHI PROGETTISTI	0,00	10.357,07	40.000,00	39.972,88
4.1.1.04.44.22	PER STABILI DA REDDITO NON CARTOLARIZZATI INPDAI	0,00	0,00	10.000,00	9.993,22
4.1.1.04.52	Spese per la sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro	7.428.571,43	3.900.000,00	3.900.000,00	3.900.000,00
4.1.1.04.52.01	SPESE PER LA SICUREZZA E LA SALUTE SUI LUOGHI DILAVORO	7.428.571,43	3.900.000,00	3.900.000,00	3.900.000,00
4.1.1.04.53	*Spese per la fornitura di prestazioni di lavoro temporaneo (lavoro interinale) ...	0,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00
Totale 4.1.1.04 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi		8.805.900,95	7.384.978,99	10.010.284,00	10.021.833,55

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006

4.1.2 - INTERVENTI DIVERSI**4.1.2.06 - TRASFERIMENTI PASSIVI**

4.1.2.06.61	Contributi dell'Agenzia per le relazioni sindacali delle pubbliche amministrazioni (ARAN) ai sensi dell'art 50, comma 8, lett a), del DLgs n 29/93 ...	0,00	105.397,00	105.397,00	105.397,00
4.1.2.06.75	*Interventi assistenziali a favore dei portieri (sussidi, borse distudio e contributi afavore di attività culturali) ...	60.000,00	57.818,00	57.818,00	57.818,00
4.1.2.06.81	*Fondo per interventi assistenziali a favore del personale (sussidi al personale in servizio e alle loro famiglie, borse di studio aifigli dei dipendenti, contributi a favore dei figli dei dipendenti per le colonie estive ed in occasione delle festività d	7.000.000,00	18.113.869,00	19.001.599,00	21.201.599,00
4.1.2.06.84	Equo indennizzo al personale per la perdita dell'integrità fisica subita per infermità contratta per causa di servizio, rimborso spese di cura e risarcimento danni	200.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
4.1.2.06.99	Oneri per trasferimenti diversi del soppresso SCAU (interventi assistenziali e servizi mensa) ...	169.460,46	0,00	0,00	0,00

Totale 4.1.2.06 - Trasferimenti passivi	7.429.460,46	18.977.084,00	19.864.814,00	22.064.814,00
--	---------------------	----------------------	----------------------	----------------------

4.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI**4.1.4.03 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA**

4.1.4.03.01	Indennità integrativa speciale al personale in quiescenza ...	1.700.500,00	170.575.692,00	174.234.420,00	174.234.670,00
4.1.4.03.05	Oneri per trattamenti pensionistici integrativi a favore del personale dell'Istituto - Art 64, comma 4, della L n 144/1999 ...	1.194.369,30	98.187.577,00	98.321.711,00	98.321.711,00

Totale 4.1.4.03 - Oneri per il personale in quiescenza	2.894.869,30	268.763.269,00	272.556.131,00	272.556.381,00
---	---------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "GESTIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE"	233.032.380,56	2.018.332.459,99	2.096.381.515,00	2.097.574.380,64

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006

4.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE**4.2.1 - INVESTIMENTI****4.2.1.14 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI**

4.2.1.14.03	*Concessione di prestiti al personale dipendente ai sensi dell'art 59 del DPR n 509/1979 ...	6.593.490,39	169.000.000,00	180.000.000,00	180.000.000,00
4.2.1.14.04	*Concessione di mutui edilizi al personale dipendente e cessato dal servizio ai sensi dell'art 59 del DPR n509/1979 e successive disposizioni integrative ...	94.310.088,18	111.000.000,00	121.000.000,00	115.000.000,00

Totale 4.2.1.14 - Concessioni di crediti ed anticipazioni	100.903.578,57	280.000.000,00	301.000.000,00	295.000.000,00
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

4.2.1.15 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO

4.2.1.15.01	Indennità di buonuscita al personale cessato dal servizio ...	0,00	75.000.000,00	85.000.000,00	85.000.000,00
4.2.1.15.02	Premio di operosità ai medici liberi professionisti con incarico a capitolato cessati dal rapporto professionale ...	0,00	52.650,00	52.650,00	52.650,00
4.2.1.15.03	Trattamento di fine rapporto ai portieri e pulitori stabili da reddito cessati dal servizio ...	1.000,00	572.900,00	572.900,00	573.900,00
4.2.1.15.04	Trattamento di fine rapporto al personale cessato dal servizio ...	0,00	220.000,00	235.000,00	235.000,00

Totale 4.2.1.15 - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	1.000,00	75.845.550,00	85.860.550,00	85.861.550,00
--	-----------------	----------------------	----------------------	----------------------

TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "GESTIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE"	100.904.578,57	355.845.550,00	386.860.550,00	380.861.550,00
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

4.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
	TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "GESTIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE"	0,00	0,00	0,00	0,00

4.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO					
4.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
4.4.1.21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
4.4.1.21.01	Versamento di ritenute erariali	56.969.069,00	322.440.900,00	332.000.000,00	329.374.873,00
4.4.1.21.01.01	SULLE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE	51.891.752,00	273.107.850,00	280.000.000,00	276.315.402,00
4.4.1.21.01.03	SUI REDDITI DI LAVORO AUTONOMO E SUI REDDITI ASSIMILATI A QUELLI DI LAVORO DIPENDENTE	5.077.317,00	49.333.050,00	52.000.000,00	53.059.471,00
4.4.1.21.02	Versamento di ritenute previdenziali effettuate al personale ...	979.619,54	120.000.000,00	126.000.000,00	126.000.000,00
4.4.1.21.03	Versamento di altre ritenute effettuate al personale ...	11.737.533,07	11.288.783,00	11.424.248,00	11.424.248,00
4.4.1.21.04	Versamento delle ritenute previdenziali ENPAM effettuate ai medici liberi professionisti con incarico a capitolato ...	38.487,65	13.937,00	14.216,00	14.216,00
4.4.1.21.07	Versamento delle ritenute sulle prestazioni di contributi associativi per conto delle organizzazioni sindacali ...	6.017,33	600,00	600,00	600,00
4.4.1.21.07.03	VERSAMENTO DELE RITENUTE SUI COMPENSI DEI MEDICI ACAPITOLATO	6.017,33	600,00	600,00	600,00
4.4.1.21.24	Versamento di ritenute erariali sulle prestazioni e sulle retribuzioni del personale dipendente derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art 78 della Legge n 413/1991 ...	662.108,21	8.200.000,00	8.500.000,00	8.442.956,46
4.4.1.21.31	Versamento di ritenute per addizionale regionale all'imposta sul reddito delle persone fisiche ...	2.320,25	9.800.000,00	10.200.000,00	10.199.381,70

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
4.4.1.21.33	Versamento di ritenute per addizionale comunale all'imposta sul reddito delle persone fisiche ...	260,73	2.600.000,00	2.703.000,00	2.703.000,00
4.4.1.21.34	Versamento di ritenute per addizionale regionale IRPEF sulle prestazioni e sulle retribuzioni del personale dipendente derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art 78 della L 413/91 ...	539,22	215.000,00	250.000,00	249.832,26
4.4.1.21.37	Versamento di ritenute per addizionale comunale IRPEF sulle prestazioni e sulle retribuzioni del personale dipendente derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art 78 della L 413/91 ...	78,12	102.050,00	110.000,00	109.989,04
4.4.1.21.42	VERSAMENTO DELL'IMPOSTA SOSTITUTIVA SUI MUTUI EDILIZI RELATIVI ALL'ACQUISTO DELL'ALLOGGIO DI PRIMA ABITAZIONE	11.998,00	239.962,00	239.962,00	239.962,00
Totale 4.4.1.21 - Totale uscite aventi natura di partite di giro		70.408.031,13	474.901.232,00	491.442.026,00	488.759.058,46
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "GESTIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE"		70.408.031,13	474.901.232,00	491.442.026,00	488.759.058,46
Totale Uscite - UPB 4 "Gestione e sviluppo risorse umane"		404.344.990,26	2.849.079.241,99	2.974.684.091,00	2.967.194.989,11

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
UPB 5 - Centro di Responsabilità Approvvigionamenti logistica e patrimonio					
5.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI					
5.1.1 - FUNZIONAMENTO					
5.1.1.04 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI					
5.1.1.04.05	*Stampa modelli, acquisto carta, cancelleria e altro materiale di consumo ...	3.444.532,91	3.897.466,93	4.957.630,00	5.079.694,00
5.1.1.04.05.01	STAMPATI E RILEGATURA	1.463.658,71	1.565.916,46	1.920.000,00	1.967.273,17
5.1.1.04.05.02	CANCELLERIA	261.829,54	595.281,63	631.440,00	646.986,96
5.1.1.04.05.03	Rilegatura e altro materiale di consumo per la Sede centrale	47.647,84	15.583,33	26.190,00	26.834,84
5.1.1.04.05.04	MATERIALI DI CONSUMO PER FOTORIPRODUT	1.671.396,81	1.720.685,51	2.380.000,00	2.438.599,03
5.1.1.04.06	*Pubblicazioni monografiche e periodiche e stampa circolari ...	451.987,53	77.954,92	197.000,00	196.413,72
5.1.1.04.06.01	ACQUISTO CARTA E STAMPA DELLE CIRCOLARI, ATTI UFFICIALI, BOLLETTINO DEL PERSONALE, BILANCI, RIVISTE E RELATIVI ESTRATTI, OPERE MONOGRAFICHE, OPUSCOLI	451.987,53	77.954,92	197.000,00	196.413,72
5.1.1.04.06.02	SPESE DI SPEDIZIONE, SPESE ACCESSORIE E ONERI FISCALI CONNESSI CON LA VENDITA DEGLI "ATTI UFFICIALI", DEL "BOLLETTINO DEL PERSONALE", DELLA RIVISTA	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.04.09	*Manutenzione e noleggio impianti, macchine, apparecchiature sanitarie, mobilia, attrezzi ed altri beni mobili ...	4.132.941,00	5.644.300,17	6.663.000,00	7.217.590,00
5.1.1.04.10	*Manutenzione, noleggio e spese d'esercizio di mezzi di trasporto ...	384.902,00	716.348,11	465.190,00	622.097,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
5.1.1.04.11	*Spese postali, telegrafiche e telefoniche degli Uffici ...	14.459.827,00	58.122.528,70	62.936.500,00	57.612.167,00
5.1.1.04.12	*Spese per illuminazione e forza motrice degli uffici ...	3.893.290,00	15.789.662,27	16.987.000,00	16.345.151,00
5.1.1.04.13	*Spese per riscaldamento e condizionamento d'aria degli uffici ...	5.756.447,00	12.764.786,50	14.250.000,00	13.933.524,00
5.1.1.04.14	*Spese di conduzione, pulizia e igiene, servizio di vigilanza per locali adibiti ad uffici ...	22.537.692,00	61.027.218,21	63.206.819,00	62.203.637,00
5.1.1.04.15	*Fitto di locali adibiti ad uffici	11.412.007,00	62.152.980,20	73.300.000,00	73.686.829,00
5.1.1.04.16	*Spese di manutenzione ordinaria degli stabili strumentali di proprietà o presi in affitto (Uffici e Istituzioni sanitarie) ...	6.841.255,68	12.095.183,56	12.720.000,00	13.923.031,79
5.1.1.04.18	*Spese di facchinaggio, trasporti e spedizioni varie ...	2.468.852,00	5.199.963,71	5.927.773,00	5.944.954,00
5.1.1.04.20	Spese per servizi svolti da altri Enti ed organismi nazionali per l'accertamento e la riscossione dei contributi e per l'erogazione delle prestazioni	0,00	45.000.000,00	44.850.000,00	44.850.000,00
5.1.1.04.20.21	INOLTRO INFORMAT ASSICURATI CUD ESTR CON	0,00	45.000.000,00	44.850.000,00	44.850.000,00
5.1.1.04.24	*Oneri di rappresentanza	0,00	4.739,81	3.000,00	3.000,00
5.1.1.04.24.08	FONDI DISP DG ONORANZE RAPPRESENTANZA	0,00	3.989,83	2.000,00	2.000,00
5.1.1.04.24.09	FONDI DISP DG DONI MODICO IMPORTO	0,00	749,98	1.000,00	1.000,00
5.1.1.04.26	*Spese per la conduzione degli stabili da reddito (custodia, pulizia, riscaldamento, ecc) ...	1.049.059,87	981.100,23	1.105.527,00	1.105.527,00
5.1.1.04.27	*Spese di manutenzione ordinaria degli stabili da reddito ...	4.596.812,05	240.717,71	311.000,00	311.000,00
5.1.1.04.30	*Altre spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi degli Uffici ...	553.035,36	6.295.125,83	6.510.800,00	6.583.729,66
5.1.1.04.30.02	ACQUISTO TESSUTI E SPESE CONFEZIONI DIVISE PER IL PERSONALE; ACQUISTO MATERIALE SANITARIO DI CONSUM, MEDICINALI E SERVIZI BIANCHERIA DEI GABINETTI DI	176.391,93	163.240,05	200.000,00	202.240,27

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
5.1.1.04.30.03	Spese per il deposito e la gestione delle scorte di stampati in magazzini di terzi	321.068,15	6.007.877,36	6.120.000,00	6.188.552,18
5.1.1.04.30.04	Spese per fotocopie e copie eliografiche	45.379,74	35.177,59	77.600,00	78.469,22
5.1.1.04.30.05	Servizi biancheria del gabinetto diagnostico della Sede centrale	2.838,70	3.500,00	3.500,00	3.539,20
5.1.1.04.30.06	COMPENSI AD ISTITUTI DI METEOROLOGIA	1.595,47	85.330,83	100.000,00	101.120,13
5.1.1.04.30.21	COMPENSI COMPONENTI ESTERNI COMMISSIONE DI GARANZIA PER FORNITURE E SERVIZI	5.761,37	0,00	9.700,00	9.808,65
5.1.1.04.32	Spese per l'acquisto di viveri, materiali di consumo e di servizi per la gestione della Casa di riposo di Camogli ...	38.502,63	625.000,00	660.000,00	660.000,00
5.1.1.04.36	*Spese per erogazioni pubblicitarie ai sensi dell'art 13 della Legge n 416/1981 ...	151.579,84	247.542,03	524.000,00	576.034,54
5.1.1.04.36.01	PUBBLICITA' PER IL REPERIMENTO DI LOCALI DA ADIBIRE AD UFFICI E CRAL	11.211,91	43.016,09	100.000,00	100.000,00
5.1.1.04.36.02	PUBBLICITA' RELATIVA ALLA GESTIONE DEGLI STABILI DA REDDITO E PER LA VENDITA E L'ACQUISTO DI IMMOBILI	0,00	0,00	48.500,00	48.500,00
5.1.1.04.36.05	PUBBLICITA' DELLE GARE PER L'ACQUISIZIONE BENI E SERVIZI PER GLI UFFICI	74.526,51	50.497,64	100.000,00	141.877,33
5.1.1.04.36.06	PUBBLICITA' DELLE GARE PER L'ACQUISIZIONE DI ALCUNI BENI DI CONSUMO E SERVIZI DELLA SEDE CENTRALE	6.407,74	102.924,40	145.500,00	145.500,00
5.1.1.04.36.07	PUBBLICITA' DELLE GARE PER L'EFFETTUAZIONE DEI LAVORI AGLI STABILI	19.017,84	35.139,78	80.000,00	85.969,48
5.1.1.04.36.12	PUBBL VENDITA IMMOB TERZI RECUPERO CREDIT	0,00	15.964,12	30.000,00	30.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
5.1.1.04.36.13	pubblicità alienazione patrimonio cartolarizzato	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
5.1.1.04.36.14	Pubblicità patrim cartolarizzato ex inpdai	40.415,85	0,00	10.000,00	14.187,73
5.1.1.04.39	*Spese per la trasmissione dati (collegamenti in teleprocessing, rete fonidati, accesso alle reti trasmissione dati di altri organismi) ...	634.185,79	300.000,00	290.000,00	474.058,20
5.1.1.04.39.03	SPESE PER LA RETE FONIA-DATI DELLA SEDE CENTRALE	634.185,79	300.000,00	290.000,00	474.058,20
5.1.1.04.40	*Stampati, nastri magnetici, pellicole ed altro materiale di consumo per la elaborazione automatica dei dati ...	2.414.992,51	3.727.792,61	3.100.000,00	3.752.954,68
5.1.1.04.40.01	Stampati EAD	2.414.992,51	3.727.792,61	3.100.000,00	3.752.954,68
5.1.1.04.44	*Premi di assicurazione ...	12,08	95.256,95	113.507,00	113.430,03
5.1.1.04.44.09	ASSIC MEZZI TRASP SEDI PERIFERICHE	0,00	95.256,95	113.507,00	113.430,03
5.1.1.04.44.14	PER I MEZZI DI TRASPORTO DELLA SEDE CENTRALE	12,08	0,00	0,00	0,00
5.1.1.04.45	*Compensi per la gestione del patrimonio immobiliare dell'Istituto	0,00	1.010.327,00	1.010.327,00	1.010.327,00
5.1.1.04.48	*Spese per i servizi di assistenza e consulenza connessi con la dismissione del patrimonio immobiliare (compensi e rimborso spese)...	4.300.000,00	0,00	0,00	4.300.000,00
5.1.1.04.52	Spese per la sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro	571.428,57	300.000,00	300.000,00	300.000,00
5.1.1.04.52.02	SPESE PER I SERVIZI FINALIZZATI ALLA RIMOZIONE DEIRISCHI NEGLI AMBIENTI DI LAVORO E DEI BENIUTILIZZATI	571.428,57	300.000,00	300.000,00	300.000,00
5.1.1.04.57	Fitto di stabili adibiti ad uffici già di proprietà trasferiti al FIP ai sensi dell'art4 del DL n°351/2001 convertito nelle L 410/2001...	0,00	52.629.921,00	53.946.000,00	53.946.000,00
5.1.1.04.59	Manutenzione, noleggio e spese di esercizio delle autovetture adibite alle figure protette	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
5.1.1.04.90	Spese per l'acquisizione di beni e servizi del soppresso SCAU ...	74.431,23	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
	Totale 5.1.1.04 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	90.167.774,06	349.095.916,45	374.485.073,00	374.901.149,61
5.1.2 - INTERVENTI DIVERSI					
5.1.2.06 - TRASFERIMENTI PASSIVI					
5.1.2.06.83	*Indennità per la perdita dell'avviamento commerciale, spese di trasloco ed altre spese per ottenere la disponibilità dei locali di proprietà da destinare ad uso strumentale ...	100.000,00	100.000,00	97.000,00	197.000,00
	Totale 5.1.2.06 - Trasferimenti passivi	100.000,00	100.000,00	97.000,00	197.000,00
5.1.2.08 - ONERI TRIBUTARI					
5.1.2.08.04	Tributi diversi relativi a stabili da reddito (quota imposta di registro a carico dell'Istituto su contratti di locazione, contributi consortili, tassa occupazione suolo pubblico, ecc) ...	0,00	49.100,00	50.000,00	50.000,00
5.1.2.08.05	Tributi diversi (imposta di bollo e di registrazione delle convenzioni inerenti la materia assicurativa e previdenziale nonché contributi consortili, tassa trasporto rifiuti solidi urbani, tassa occupazione suolo pubblico, ecc) relativi a stabili destina	1.736.201,00	6.451.700,00	6.651.700,00	6.528.856,00
5.1.2.08.10	Imposta comunale degli immobili	0,00	605.475,86	605.475,86	605.475,86
	Totale 5.1.2.08 - Oneri tributari	1.736.201,00	7.106.275,86	7.307.175,86	7.184.331,86
5.1.2.09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI					
5.1.2.09.20	Rimborso del canone di affitto (quota parte non dovuta) ai conduttori degli stabili da reddito ...	183.972,50	600.000,00	0,00	0,00
	Totale 5.1.2.09 - Poste correttive e compensative di entrate correnti	183.972,50	600.000,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
5.1.2.10 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
5.1.2.10.04	*Spese legali diverse	394.487,00	2.200.000,00	2.134.000,00	2.302.672,00
5.1.2.10.09	Spese per risarcimenti connesse a controversie varie ...	30.835,00	9.945.790,00	9.945.790,00	9.945.790,00
5.1.2.10.13	Contributo in conto interessi sui mutui concessi ai conduttori per l'acquisto degli immobili dell'Istituto ai sensi dell'art 6, c9, del DLgs n 104/1996	577.078,25	12.146.748,00	10.000.000,00	10.000.000,00
5.1.2.10.14	Spese per la gestione e la vendita degli immobili cartolarizzati ai sensi dell'art 3 del DL 35/2001 convertito nella L 410/2001 ...	6.250.885,00	46.850.000,00	37.750.000,00	30.641.775,00
5.1.2.10.15	Somme dovute alla SCIP - Società cartolarizzazione immobili pubblici srl pari all'85 per cento dei canoni di locazione relativi agli immobili cartolarizzati ai sensi dell'art 3 del DL 351/2001 convertito nella L n 410/2001 - Art 16 del DI	17.136.129,00	40.000.000,00	32.000.000,00	32.323.226,00
5.1.2.10.99	Spese diverse	0,00	6.639.889,00	6.714.637,00	6.714.637,00
Totale 5.1.2.10 - Uscite non classificabili in altre voci		24.389.414,25	117.782.427,00	98.544.427,00	91.928.100,00
TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "APPROVVIGIONAMENTI LOGISTICA E PATRIMONIO"		116.577.361,81	474.684.619,31	480.433.675,86	474.210.581,47

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006

5.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE**5.2.1 - INVESTIMENTI****5.2.1.11 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI**

5.2.1.11.07	*Spese di manutenzione straordinaria degli stabili da reddito ...	158.676,59	129.000,00	141.000,00	141.000,00
5.2.1.11.07.01	Manutenzione straordinaria stab reddito gest uni	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale 5.1.2.11 - Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari	158.676,59	129.000,00	141.000,00	141.000,00
--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

5.2.1.12 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

5.2.1.12.01	*Acquisti e costruzioni di immobili strumentali (uffici ed istituzioni sanitarie) ...	17.627,50	0,00	0,00	0,00
5.2.1.12.01.02	COSTRUZIONE IMMOBILISTRUMENTALI	17.627,50	0,00	0,00	0,00
5.2.1.12.03	*Acquisto di mobili, macchine, arredi ed apparecchiature sanitarie (uffici e istituzioni sanitarie) ...	6.330.000,00	8.850.000,00	8.670.000,00	7.907.565,00
5.2.1.12.04	*Acquisto automezzi e grandi manutenzioni	8.262,87	0,00	0,00	8.262,87
5.2.1.12.10	*Spese di manutenzione straordinaria e di adattamento degli stabili strumentali di proprietà (Uffici e Istituzioni sanitarie) ...	23.128.738,00	24.500.000,00	20.000.000,00	14.462.738,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
5.2.1.12.11	*Spese di adattamento funzionale degli stabili strumentali di terzi ...	3.648.279,00	4.600.000,00	4.600.000,00	4.369.279,00
5.2.1.12.13	Spese di manutenzione straordinaria e di adattamento degli stabili strumentali, già di proprietà, trasferiti al "FIP - Fondo immobili pubblici - Fondo comune di investimento immobiliare di tipo chiuso" ai sensi dell'art.4 del D.L. n.351/2001 convertito nella legge n.410/2001	0,00	0,00	6.000.000,00	5.000.000,00
5.2.1.12.14	Spese di manutenzione straordinaria degli stabili di proprietà adibiti ad uffici per la sicurezza e l'igiene sul posto di lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.1.12.90	Acquisto di mobili e macchine per ufficio del soppresso SCAU ...	31,63	0,00	0,00	0,00
Totale 5.1.2.12 - Acquisizione di beni immobilizzazioni tecniche		33.132.939,00	37.950.000,00	39.270.000,00	31.747.844,87
5.2.1.13 - PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI					
5.2.1.13.01	*Sottoscrizioni e acquisti di partecipazioni azionarie ...	57.890.626,69	73.500.000,00	0,00	0,00
Totale 5.1.2.13 - Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari		57.890.626,69	73.500.000,00	0,00	0,00
5.2.1.14 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI					
5.2.1.14.01	*Concessione di mutui a diversi	8.322,21	0,00	0,00	0,00
Totale 5.2.1.14 - Concessioni di crediti ed anticipazioni		8.322,21	0,00	0,00	0,00
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "APPROVVIGIONAMENTI LOGISTICA E PATRIMONIO"		91.190.564,49	111.579.000,00	39.411.000,00	31.888.844,87
5.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI					
TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "APPROVVIGIONAMENTI LOGISTICA E PATRIMONIO"		0,00	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
5.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO					
5.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
5.4.1.21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
5.4.1.21.44	RIMBORSO PER CONTO DELLO STATO DEL MAGGIOR PREZZO CORRISPOSTO DAI CONDUTTORI DEGLI IMMOBILI DA REDDITO DELL'ISTITUTO CARTOLARIZZATI	0,00	16.800.000,00	0,00	0,00
5.4.1.21.45	RIMBORSO PER CONTO DELLO STATO DEL MAGGIOR PREZZO CORRISPOSTO DAI CONDUTTORI DEGLI IMMOBILI DA REDDITO DEL SOPPRESSO INPDAI CARTOLARIZZATI	0,00	19.000.000,00	0,00	0,00
Totale 5.4.1.21 - Totale uscite aventi natura di partite di giro		0,00	35.800.000,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
	TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "APPROVVIGIONAMENTI LOGISTICA E PATRIMONIO"	0,00	35.800.000,00	0,00	0,00
	Totale Uscite - UPB 5 "Approvvigionamenti logistica e patrimonio"	207.767.926,30	622.063.619,31	519.844.675,86	506.099.426,34

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
UPB 6 - Centro di Responsabilità Sistemi informativi e telecomunicazioni					
6.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI					
6.1.1 - FUNZIONAMENTO					
6.1.1.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO					
6.1.1.02.05	*Indennità e rimborso spese per missioni all'interno ...	630.596,60	2.800.000,00	2.800.000,00	2.837.642,13
6.1.1.02.05.05	MISSIONI PER ATTIVITA' AREA INFORMATICA	630.596,60	2.800.000,00	2.800.000,00	2.837.642,13
Totale 6.1.1.02 - Oneri per il personale in attività di servizio		630.596,60	2.800.000,00	2.800.000,00	2.837.642,13
6.1.1.04 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI					
6.1.1.04.17	*Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre ed altre manifestazioni ...	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
6.1.1.04.17.04	SVILUPPO PROGRAMMI COMUNITARI TELEMATICI	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
6.1.1.04.20	Spese per servizi svolti da altri Enti ed organismi nazionali per l'accertamento e la riscossione dei contributi e per l'erogazione delle prestazioni	67.674.809,12	50.000.000,00	50.000.000,00	86.059.992,02
6.1.1.04.20.20	SPESE SVOLTE ORG NAZ PREST AZI SEE	67.674.809,12	50.000.000,00	50.000.000,00	86.059.992,02
6.1.1.04.30	*Altre spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi degli Uffici ...	0,00	150.000,00	600.000,00	600.000,00
6.1.1.04.30.19	COMPENSI SERVIZI SISPI	0,00	150.000,00	600.000,00	600.000,00
6.1.1.04.36	*Spese per erogazioni pubblicitarie ai sensi dell'art 13 della Legge n 416/1981 ...	11.659,59	51.349,70	55.000,00	64.829,22
6.1.1.04.36.08	PUBBLICITA' DELLE GARE PER L'ACQUISIZIONE DI BENIE SERVIZI CONNESSI CON L'ELABORAZIONE AUTOMATICA DATI	11.659,59	51.349,70	55.000,00	64.829,22
6.1.1.04.39	*Spese per la trasmissione dati (collegamenti in teleprocessing, rete foniadati, accesso alle reti trasmissione dati di altri organismi) ...	5.781.205,21	3.054.376,08	2.730.000,00	4.462.685,80
6.1.1.04.39.01	SPESE PER COLLEGAMENTI IN TELEPROCESSING E PER L'ACCESSO ALLE RETI TRASMISSIONE DATI DI ALTRI ORGANISMI	4.346.398,88	1.768.133,91	1.400.000,00	2.288.556,82
6.1.1.04.39.02	SPESE PER LA RETE FONIA-DATI DELLE STRUTTURE PERIFERICHE	1.434.806,33	1.286.242,17	1.330.000,00	2.174.128,98
6.1.1.04.40	*Stampati, nastri magnetici, pellicole ed altro materiale di consumo per la elaborazione automatica dei dati ...	418.464,49	438.059,83	600.000,00	726.378,32
6.1.1.04.40.02	NASTR MAGNET/PELL/FLOPPY DISK	418.464,49	438.059,83	600.000,00	726.378,32
6.1.1.04.41	*Manutenzione macchine e attrezzature connesse con la elaborazione automatica dati e software ...	6.314.626,00	11.520.282,31	16.500.000,00	15.774.672,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
6.1.1.04.42	*Spese per l'accesso ai sistemi informativi di altri Enti (Corte di cassazione, ISTAT, Istituto poligrafico e Zecca dello Stato, ecc) ...	426.705,77	429.902,00	1.015.000,00	323.037,00
6.1.1.04.42.01	SPESE PER L'ACCESSO AL SISTEMA INFORMATIVO DELLA CORTE DI CASSAZIONE	18.680,05	14.102,00	15.000,00	4.773,95
6.1.1.04.42.03	SPESE PER L'ACCESSO AL SISTEMA INFORMATIVO DELL'ISTITUTO POLIGRAFICO E ZECCA DELLO STATO	408.025,72	415.800,00	1.000.000,00	318.263,05
6.1.1.04.49	*Noleggio apparecchiature elettroniche e canone per licenze d'uso prodotti software ...	3.031.898,00	15.406.099,77	13.100.000,00	13.608.455,00
6.1.1.04.50	*Assistenza tecnico specialistica, manutenzione software e altri servizi informatici ...	20.945.457,00	29.210.812,66	37.000.000,00	30.311.809,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
6.1.1.04.51	* Spese per l'attività di monitoraggio sulla esecuzione dei contratti per la progettazione, realizzazione, manutenzione, gestione e conduzione operativa di sistemi informativi automatizzati ...	415.493,00	541.945,04	815.000,00	732.513,00
6.1.1.04.55	Spese per i servizi di trasmissione dati forniti dalla Rete Unitaria per la Pubblica Amministrazione (RUPA) ...	5.076.635,00	20.000.000,00	21.200.000,00	20.895.402,00
6.1.1.04.56	Spese per il servizio di garanzia dei sistemi informatici contro eventi distruttivi (Business Continuity/Disaster Recovery) ...	2.850.759,00	31.552.000,00	25.200.000,00	25.701.630,00
Totale 6.1.1.04 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi		112.947.712,18	162.354.827,39	168.830.000,00	199.276.403,36
TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "SISTEMI INFORMATIVI E TELECOMUNICAZIONI"		113.578.308,77	165.154.827,39	171.630.000,00	202.114.045,50
6.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE					
6.2.1 - INVESTIMENTI					
6.2.1.12 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE					
6.2.1.12.08	*Acquisto macchine e attrezzature connesse con l'elaborazione automatica dati ...	52.034.651,00	25.300.000,00	20.000.000,00	29.101.771,00
6.2.1.12.09	*Spese per l'acquisizione di prodotti programma (software) connessi con la realizzazione di procedure automatizzate ...	39.205.843,00	44.600.000,00	51.000.000,00	47.732.847,00
6.2.1.12.12	Licenze d'uso di prodotti software (costo d'ingresso) ...	0,00	0,00	500.000,00	0,00
Totale 6.1.2.12 - Acquisizione di beni immobilizzazioni tecniche		91.240.494,00	69.900.000,00	71.500.000,00	76.834.618,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESONSABILITA' "SISTEMI INFORMATIVI E TELECOMUNICAZIONI"	91.240.494,00	69.900.000,00	71.500.000,00	76.834.618,00
6.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI					
	TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESONSABILITA' "SISTEMI INFORMATIVI E TELECOMUNICAZIONI"	0,00	0,00	0,00	0,00
6.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO					
6.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
6.4.1.21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
6.4.1.21.28	Versamento della rimessa della Comunità Europea agli Enti partecipanti ai progetti per applicazioni telematiche di interesse comunitario ...	0,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESONSABILITA' "SISTEMI INFORMATIVI E TELECOMUNICAZIONI"	0,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
Totale Uscite - UPB 6 "Sistemi informativi e telecomunicazioni"		204.818.802,77	235.754.827,39	243.830.000,00	279.648.663,50

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
UPB 7 - Centro di Responsabilità Formazione e sviluppo competenze					
7.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI					
7.1.1.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO					
7.1.1.02.05	*Indennità e rimborso spese per missioni all'interno ...	1.544.378,36	8.000.000,00	8.000.000,00	8.107.548,95
7.1.1.02.05.04	MISSIONI PER FORME ADD PERS	1.155.174,94	6.000.000,00	6.000.000,00	6.080.661,71
7.1.1.02.05.09	MISSIONI PER FORME ADD PERS REGIONALE	389.203,43	2.000.000,00	2.000.000,00	2.026.887,24
7.1.1.02.06	*Indennità e rimborso spese per missioni all'estero ...	63.669,85	27.737,00	27.737,00	37.346,48
7.1.1.02.06.02	MISSIONI ALL'ESTERO FORMAZ PERS	63.669,85	27.737,00	27.737,00	37.346,48
7.1.1.02.13	*Spese per la formazione e l'addestramento del personale (compensi a docenti, esperti, progettisti interni ed esterni, partecipazione a corsi indetti da altri Enti/Società, prodotti materiali, pubblicazioni, supporti ed altro finalizzati alla didattica)	5.000.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	7.000.000,00
Totale 7.1.1.02 - Oneri per il personale in attività di servizio		6.608.048,21	12.527.737,00	12.527.737,00	15.144.895,43
7.1.1.04 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI					
7.1.1.04.36	*Spese per erogazioni pubblicitarie ai sensi dell'art 13 della Legge n 416/1981 ...	3.556,03	15.876,68	50.000,00	50.000,00
7.1.1.04.36.09	PUBBL GARE ATTIVITA' FORMAZIONE	3.556,03	15.876,68	50.000,00	50.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
<hr/>					
	Totale 7.1.1.04 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	3.556,03	15.876,68	50.000,00	50.000,00
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "FORMAZIONE E SVILUPPO COMPETENZE"	6.611.604,24	12.543.613,68	12.577.737,00	15.194.895,43
<hr/>					
7.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE					
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "FORMAZIONE E SVILUPPO COMPETENZE"	0,00	0,00	0,00	0,00
<hr/>					
7.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI					
	TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "FORMAZIONE E SVILUPPO COMPETENZE"	0,00	0,00	0,00	0,00
<hr/>					
7.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO					
	TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "FORMAZIONE E SVILUPPO COMPETENZE"	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Uscite - UPB 7 "Formazione e sviluppo competenze"	6.611.604,24	12.543.613,68	12.577.737,00	15.194.895,43

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
UPB 8 - Centro di Responsabilità Altre strutture di Direzione generale					
8.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI					
8.1.1 - FUNZIONAMENTO					
8.1.1.01 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE					
8.1.1.01.01	Compensi fissi al Presidente dell'Istituto ...	34.000,00	411.000,00	411.000,00	445.000,00
8.1.1.01.02	Compensi fissi ai componenti il Consiglio di indirizzo e vigilanza, il Consiglio di amministrazione, la Commissione centrale per l'accertamento e riscossione dei contributi agricoli unificati, i Comitati delle Gestioni dei coltivatori diretti, degli	237.600,00	2.798.100,00	2.798.100,00	2.899.900,00
8.1.1.01.03	Oneri per emolumenti ai componenti il Collegio dei Sindaci	210.000,00	2.276.000,00	2.276.000,00	1.726.000,00
8.1.1.01.04	*Medaglie di presenza, indennità di missione e rimborso spese al Presidente dell'Istituto ...	19.500,00	85.100,00	85.100,00	90.400,00
8.1.1.01.05	*Medaglie di presenza e rimborso spese ai componenti i Comitati Regionali e Provinciali ed altre spese connesse con il funzionamento di tali Organi ...	148.000,00	5.894.359,00	5.934.359,00	5.093.859,00
8.1.1.01.06	*Medaglie di presenza, indennità di missione e rimborso spese ai componenti il Collegio dei Sindaci e al Magistrato della Corte dei Conti delegato al controllo ...	33.000,00	283.000,00	287.834,00	287.334,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
8.1.1.01.07	*Medaglie di presenza e rimborso spese ai componenti gli Organi collegiali centrali di amministrazione ed altre spese connesse con il funzionamento di tali Organi ...	215.000,00	1.325.376,00	1.318.184,00	1.399.845,00
Totale 8.1.1.01 - Uscite per gli organi dell'Ente		897.100,00	13.072.935,00	13.110.577,00	11.942.338,00
8.1.1.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO					
8.1.1.02.05	*Indennità e rimborso spese per missioni all'interno ...	1.270.646,67	15.700.000,00	15.700.000,00	15.911.064,82
8.1.1.02.05.06	MISS ATT STR ACC REC CTR	196.092,13	3.500.000,00	3.500.000,00	3.547.052,67
8.1.1.02.05.07	PER ATTIVITA' DI VIGILANZA ORDINARIA	1.074.554,55	12.200.000,00	12.200.000,00	12.364.012,15
Totale 8.1.1.02 - Oneri per il personale in attività di servizio		1.270.646,67	15.700.000,00	15.700.000,00	15.911.064,82
8.1.1.04 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI					
8.1.1.04.01	*Acquisto libri, pubblicazioni tecniche, quotidiani e riviste ...	250.550,00	954.649,42	685.000,00	605.550,00
8.1.1.04.05	*Stampa modelli, acquisto carta, cancelleria e altro materiale di consumo ...	2.594,09	0,00	0,00	0,00
8.1.1.04.05.05	AGENDE E CALENDARI DELL'ISTITUTO	2.594,09	0,00	0,00	0,00
8.1.1.04.06	*Pubblicazioni monografiche e periodiche e stampa circolari ...	1.291.600,47	1.310.502,01	1.452.500,00	1.448.177,28
8.1.1.04.06.03	SPESE ACCESSORIE PER LA STAMPA DELLE PUBBLICAZIONI "NOTIZIE INPS - RASSEGNA DELLA STAMPA" E "SIST.PREVIDENZA"; COMPENSI PER LA STESURA DEI TESTI P	1.291.513,47	1.310.502,01	1.450.000,00	1.445.684,72
8.1.1.04.06.05	ATTIVITA' DI STAMPA DEI COMITATI REGIONALI E PROVINCIALI	87,00	0,00	2.500,00	2.492,56

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
8.1.1.04.07	*Medaglie di presenza e rimborso spese ai componenti le Commissioni ed i Comitati centrali e periferici ed altre spese connesse con il funzionamento di tali organismi ...	238.000,00	772.656,35	813.562,00	987.762,00
8.1.1.04.07.04	MISSIONI AI COMPONENTI COMITATI CENTRALI	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.1.04.17	*Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre ed altre manifestazioni ...	259.990,00	468.218,73	348.291,00	394.281,00
8.1.1.04.17.01	SPESE PER LA SEDE CENTRALE	243.302,19	437.860,54	210.000,00	250.963,95
8.1.1.04.17.02	SPESE PER LE STRUTTURE PERIFERICHE	16.092,51	29.197,50	35.000,00	39.430,75
8.1.1.04.17.03	ORG E PART CONVEGNI PER IL CIV	595,31	1.160,69	103.291,00	103.886,31
8.1.1.04.20	Spese per servizi svolti da altri Enti ed organismi nazionali per l'accertamento e la riscossione dei contributi e per l'erogazione delle prestazioni	268.435.858,12	192.018.297,00	186.105.000,00	377.500.399,85
8.1.1.04.20.02	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DALL'AMMINISTRAZIONE POSTALE	258.481.676,73	176.000.000,00	168.500.000,00	359.891.793,85
8.1.1.04.20.03	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DALLE CASSE MARITTIME	434.352,24	0,00	5.000,00	8.606,00
8.1.1.04.20.06	SP RIC CONTR EROG PREST EC MAL MAT	0,00	12.018.297,00	14.000.000,00	14.000.000,00
8.1.1.04.20.19	SPESE RELATIVE CONVENZIONE INPS-SIAE	0,00	3.000.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
8.1.1.04.20.22	COMPENSI ALLA BANCA D'ITALIA PER PAGAMENTO PRESTAZIONI TEMPORANEE	0,00	1.000.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
8.1.1.04.22	Spese per servizi svolti dalle banche e dagli uffici dei conti correnti postali ...	0,00	117.100.000,00	115.700.000,00	115.700.000,00
8.1.1.04.22.01	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DALLE BANCHE	0,00	96.000.000,00	94.000.000,00	94.000.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
8.1.1.04.22.02	SPESE PER SERVIZI SVOLTI DAGLI UFFICI DEI CONTI CORRENTI POSTALI	0,00	2.300.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
8.1.1.04.22.03	RIMB SP POSTALI PER SERV BANC TERR NAZ	0,00	12.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00
8.1.1.04.22.04	RIMBORSI SP POST PAGTI ESTERO	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00
8.1.1.04.22.05	SP SERV SVOLTI UFF C/C POSTALI	0,00	1.400.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
8.1.1.04.22.07	SPESE BANCARIE TENUTA CONTO	0,00	500.000,00	200.000,00	200.000,00
8.1.1.04.22.09	SPESE BANCARIE PER PIGNORAMENTI DA TERZI	0,00	400.000,00	500.000,00	500.000,00
8.1.1.04.24	*Oneri di rappresentanza	11.983,00	8.983,34	52.329,00	55.812,00
8.1.1.04.24.01	FONDI A DISPOSIZIONE DEL PRESIDENTE E DEI VICE PRESIDENTI	0,00	792,00	15.000,00	15.000,00
8.1.1.04.24.03	FONDI A DISPOSIZIONE DEI COMITATI REGIONALI E PROVINCIALI	2.331,71	1.681,34	12.000,00	13.711,90
8.1.1.04.24.05	FONDI DISPOS PRESIDENTE CIV	8.007,78	3.000,00	10.329,00	11.785,35
8.1.1.04.24.06	FONDI DISPOS DG OSPITALITA' ORGANISMI	1.643,51	0,00	5.000,00	5.314,75
8.1.1.04.24.07	FONDI DISP DG COLAZIONI-PICCOLE CONS	0,00	3.510,00	10.000,00	10.000,00
8.1.1.04.25	*Consulenze varie	22.000,00	60.773,00	5.000,00	5.000,00
8.1.1.04.25.02	CONSULENZE VARIE	22.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
8.1.1.04.30	*Altre spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi degli Uffici ...	304.112,68	534.664,71	780.000,00	785.208,62
8.1.1.04.30.09	COMP TRADUTT E INTERPRETI	131.786,83	215.446,17	310.000,00	313.472,41
8.1.1.04.30.10	EFFET. SONDAGGI	56.259,21	37.800,00	80.000,00	80.896,11
8.1.1.04.30.15	SP RIORG GEST BIBLIOTECA ARCH STORICO	29.663,09	97.073,00	0,00	0,00
8.1.1.04.30.16	COMP COMMISNE C CONGRUITA' IMMOBILI	16.953,55	0,00	0,00	0,00
8.1.1.04.30.22	SPESE DI CERTIFICAZIONE DI QUALITA'	0,00	70.000,00	200.000,00	200.000,00
8.1.1.04.30.23	ONERI PER I COMPENSI AI COORDINATORI DEL GRUPPO DILAVORO INDENNIZZI AI CITTADINI EX JUGOSLAVIA	0,00	114.345,54	115.000,00	115.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
8.1.1.04.30.24	ONERI CONVENZIONE CARITAS ITALIANA CENTRO STUDI MIGRAZIONE DOSSIER STATISTICO-IDOS PER ANALISI E MONITORAGGIO FLUSSI MIGRATORI	69.450,00	0,00	75.000,00	75.840,10
8.1.1.04.36	*Spese per erogazioni pubblicitarie ai sensi dell'art 13 della Legge n 416/1981 ...	706.716,54	2.193.654,48	801.000,00	1.350.545,24
8.1.1.04.36.03	INSERZIONI A PAGAMENTO DI NOTIZIE CONCERNENTI L'ORGANIZZAZIONE E L'ATTIVITA' DELL'ISTITUTO	706.236,24	2.193.654,48	800.000,00	1.349.397,04
8.1.1.04.36.04	SPESE DI PUBBLICITA' CONNESSE CON L'ATTIVITA' DI STAMPA DEI COMITATI REGIONALI E PROVINCIALI	480,30	0,00	1.000,00	1.148,20
8.1.1.04.42	*Spese per l'accesso ai sistemi informativi di altri Enti (Corte di cassazione, ISTAT, Istituto poligrafico e Zecca dello Stato, ecc) ...	157.429,23	0,00	0,00	0,00
8.1.1.04.42.02	SPESE PER L'ACCESSO AL SISTEMA INFORMATIVO DELL'ISTAT	139.122,74	0,00	0,00	0,00
8.1.1.04.42.04	Abbonamenti a banche dati per consultazione on lin	18.306,49	0,00	0,00	0,00
8.1.1.04.58	Spese per l'informazione dell'utenza sulle attività ed i servizi dell'Istituto	0,00	0,00	2.500.000,00	2.300.000,00
Totale 8.1.1.04 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi		271.680.834,13	315.422.399,04	309.242.682,00	501.132.735,99

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
8.1.2 - INTERVENTI DIVERSI					
8.1.2.06 - TRASFERIMENTI PASSIVI					
8.1.2.06.24	Trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi a spese per consumi intermedi per l'anno 2005 - Art.1,comma 5, del D.L. n.211/2005	25.809.616,99	25.809.616,99	0,00	25.809.616,99
8.1.2.06.82	*Contributi e quote associative ad Istituzioni svolgenti attività attinenti ai compiti dell'Istituto ...	0,00	210.000,00	210.000,00	194.000,00
Totale 8.1.2.06 - Trasferimenti passivi		25.809.616,99	26.019.616,99	210.000,00	26.003.616,99
8.1.2.07 - ONERI FINANZIARI					
8.1.2.07.02	Interessi passivi sulle prestazioni arretrate	0,00	200.428.553,00	200.454.844,00	200.454.844,00
8.1.2.07.03	Interessi per il versamento dilazionato del debito per contributi da trasferire dal FPLD alla Cassa pensioni presso il Ministero del Tesoro Legge n 303/1974	3.850,58	0,00	0,00	0,00
8.1.2.07.06	Interessi passivi sui saldi delle denunce contributive a credito dei datori di lavoro rimborsati in ritardo ...	0,00	5.720.898,00	5.720.898,00	5.720.898,00
8.1.2.07.07	Oneri finanziari derivanti dalla cessione dicrediti contributivi di cui all'art 13 della L n 448/1998 come risulta modificato dall'art 1 del DL n 308/1999 ...	1.666.741.387,62	0,00	0,00	0,00
8.1.2.07.99	Interessi passivi diversi	1.011.506,45	6.103.730,00	5.652.951,00	5.652.951,00
Totale 8.1.2.07 - Oneri finanziari		1.667.756.744,65	212.253.181,00	211.828.693,00	211.828.693,00
8.1.2.08 - ONERI TRIBUTARI					
8.1.2.08.03	Imposta sugli interessi sui conti correnti bancari e postali ...	0,00	5.686.200,00	5.686.200,00	5.686.200,00
8.1.2.08.06	Imposta sul valore aggiunto	44.907,00	1.893.112,00	2.271.734,00	2.262.752,00
8.1.2.08.12	Imposta regionale sulle attività produttive	346.979,36	100.945.412,22	101.000.000,00	101.000.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
8.1.2.08.13	Imposta sugli interessi sui fondi investiti presso la Tesoreria centrale dello Stato a seguito della cessione degli immobili alla SCIP - Società cartolarizzazione immobili pubblici srl e al "FIP - Fondo immobili pubblici - Fondo comune di investimento immobiliare di tipo chiuso" ai sensi dell'art 3 del DL n 351/2001 convertito nella L n.410/2001	0,00	15.451.243,94	18.245.451,40	18.245.451,40
8.1.2.08.14	Imposta sul reddito delle società (IRES)	0,00	13.697.627,18	9.735.632,72	9.735.632,72
Totale 8.1.2.08 - Oneri tributari		391.886,36	137.673.595,34	136.939.018,12	136.930.036,12
8.1.2.10 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
8.1.2.10.01	Spese legali connesse al recupero dei crediti contributivi e alla concessione e al recupero di prestazioni ...	0,00	70.000,00	70.000,00	69.995,99
8.1.2.10.01.02	SPESE LEGALI CONNESSE ALLA CONCESSIONE DI PRESTAZIONI PENSIONISTICHE DERIVANTI DALL'ATTUAZIONE DELLESENTENZE DELLA CORTE COSTITUZIONALE N 495/1993 E	0,00	70.000,00	70.000,00	69.995,99
8.1.2.10.02	Fondo di riserva per spese impreviste	0,00	5.164.570,00	258.228.450,00	258.228.450,00
8.1.2.10.05	Contributi, riserve e valori capitali trasferiti ad Enti ed Organismi comunitari ...	0,00	4.800.000,00	4.800.000,00	4.800.000,00
8.1.2.10.90	Spese diverse del soppresso SCAU (liti, arbitraggi e stampa della rivista dell'Ente) ...	452.381,77	0,00	0,00	0,00
8.1.2.10.98	Fondo derivante dalle riduzioni di spese per consumi intermedi ai sensi dell'art 1, c 8, del DL n 168/2004 convertito dalla Legge n 191/2004 ...	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale 8.2.1.10 - Uscite non classificabili in altre voci		452.381,77	10.034.570,00	263.098.450,00	263.098.445,99

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE"	1.968.259.210,57	730.176.297,37	950.129.420,12	1.166.846.930,91
8.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE					
8.2.1 - INVESTIMENTI					
8.2.1.14 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI					
8.2.1.14.15	Fondi investiti presso la Tesoreria centrale dello Stato a seguito della cessione degli immobili alla SCIP - Società cartolarizzazione immobili pubblici srl ai sensi dell'art 3 del DL 351/2001 convertito nella L 410/2001 ...	0,00	745.523.185,42	49.330.294,49	49.330.294,49
8.2.1.14.99	Concessioni di crediti diversi	0,00	1.039.398.637,00	1.060.465.816,00	1.060.465.816,00
Totale 8.2.1.14 - Concessioni di crediti ed anticipazioni		0,00	1.784.921.822,42	1.109.796.110,49	1.109.796.110,49

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006

8.2.2 - ONERI COMUNI

8.2.2.17 - RIMBORSI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI PASSIVE

8.2.2.17.01	Rimborso delle anticipazioni effettuate dalla Tesoreria Centrale dello Stato ai sensi dello art16 della Legge n 370/1974 ...	23.924.393.098,90	5.164.570,00	258.228.450,00	139.501.931,44
8.2.2.17.03	Rimborso delle anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali di cui all'art 35, c 3 e 4, della Legge n 448/1998 (All B) ...	8.855.702.317,29	2.845.603.000,00	4.374.006.789,59	0,00

Totale 8.2.2.17 - Oneri comuni	32.780.095.416,19	2.850.767.570,00	4.632.235.239,59	139.501.931,44
---------------------------------------	--------------------------	-------------------------	-------------------------	-----------------------

8.2.2.20 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI

8.2.2.20.01	Ammortamento del debito (quota capitale) per contributi relativi all'ex personale impiegatizio e salariato delle Case di cura, da trasferire alla Cassa pensioni presso il Ministero del Tesoro ai sensi della Legge n 303/1974 ...	77.011,60	0,00	0,00	0,00
8.2.2.20.99	Estinzione di debiti diversi	0,00	37.829.000,00	22.029.000,00	22.029.000,00

Totale 8.2.2.20 - Estinzione debiti diversi	77.011,60	37.829.000,00	22.029.000,00	22.029.000,00
--	------------------	----------------------	----------------------	----------------------

TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE"	32.780.172.427,79	4.673.518.392,42	5.764.060.350,08	1.271.327.041,93
--	--------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

8.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI

TOTALE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE"	0,00	0,00	0,00	0,00
---	-------------	-------------	-------------	-------------

8.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006

8.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

8.4.1.21 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
8.4.1.21.15	Versamento alla gestione di liquidazione degli Enti mutualistici disciolti di somme dovute dal personale di detti Enti (valori di riscatto e quote di prestiti) e rimosse per conto della suddetta gestione ...	2.281.376,12	1.500,00	1.500,00	1.500,00
8.4.1.21.15.01	VALORI DI RISCATTO	1.238.124,62	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8.4.1.21.15.02	QUOTE DI PRESTITI	1.043.251,50	500,00	500,00	500,00
8.4.1.21.18	Pagamento per conto delle Gestioni di liquidazione degli Enti disciolti delle prestazioni pensionistiche già erogate dai preesistenti Fondi di previdenza integratividell'AGO ...	64.262,96	0,00	0,00	0,00
8.4.1.21.22	Somme erogate per conto della gestione stralcio di cui all'art1-sexies della Legge n 631/1978 ...	34.621,92	0,00	0,00	0,00
8.4.1.21.23	Accreditamento al Ministero del Tesoro di somme recuperate per conto della gestione stralcio di cui all'art 1-sexies della Legge n 641/1978 ...	13.734,17	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
8.4.1.21.30	Pagamento delle prestazioni pensionisti che arretrate e dei relativi interessi di cui alle sentenze della Corte Costituzionale n 495/93 e n 240/94 ...	23.760.869,21	53.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00
8.4.1.21.32	Erogazione per conto dello Stato del contributo alle aziende di cui all'art 15, c 52,della L n 67/88 ...	12.066.466,27	0,00	0,00	0,00
8.4.1.21.80	Spese diverse per partite di giro del soppresso SCAU ...	18.247.971,62	0,00	0,00	0,00
8.4.1.21.99	Partite in conto sospese	753.818.082,56	120.000.000,00	120.000.000,00	120.000.000,00
Totale 8.4.1.21 - Totale uscite aventi natura di partite di giro		810.288.364,89	173.001.500,00	150.001.500,00	150.001.500,00
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "ALTRE STRUTTURE DI DIREZIONE GENERALE"		810.288.364,89	173.001.500,00	150.001.500,00	150.001.500,00
Totale Uscite - UPB 8 "Altre strutture di Direzione generale"		35.558.720.003,25	5.576.696.189,79	6.864.191.270,20	2.588.175.472,84

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Entrate contributive"					
Titolo I		3.034.033.194,88	4.121.435.202,61	3.826.001.776,72	3.778.260.539,03
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		2.205.946.834,07	2.877.654.757,00	2.811.396.799,00	2.758.615.814,79
Totale delle uscite Centro di responsabilità "Entrate contributive"		5.239.980.028,95	6.999.089.959,61	6.637.398.575,72	6.536.876.353,82
Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Prestazioni pensionistiche"					
Titolo I		3.158.854.329,82	162.316.613.738,18	166.126.657.074,47	166.206.102.887,61
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		3.519.941.497,78	25.180.535.431,71	26.064.693.902,00	25.839.609.941,76
Totale delle uscite Centro di responsabilità "Prestazioni pensionistiche"		6.678.795.827,60	187.497.149.169,89	192.191.350.976,47	192.045.712.829,37
Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Prestazioni a sostegno del reddito"					
Titolo I		1.491.424.218,09	17.214.004.471,73	16.149.885.901,00	15.563.245.234,73
Titolo II		0,00	1.456.581,65	1.494.452,00	1.494.452,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		95.130.331,27	461.499.691,00	394.963.671,00	392.063.839,78
Totale delle uscite Centro di responsabilità "Prestazioni a sostegno del reddito"		1.586.554.549,35	17.676.960.744,38	16.546.344.024,00	15.956.803.526,52
Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Gestione e sviluppo risorse umane"					
Titolo I		233.032.380,56	2.018.332.459,99	2.096.381.515,00	2.097.574.380,64
Titolo II		100.904.578,57	355.845.550,00	386.860.550,00	380.861.550,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		70.408.031,13	474.901.232,00	491.442.026,00	488.759.058,46
Totale delle uscite Centro di responsabilità "Gestione e sviluppo risorse umane"		404.344.990,26	2.849.079.241,99	2.974.684.091,00	2.967.194.989,11
Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Approvvigionamenti logistica e patrimonio"					
Titolo I		116.577.361,81	474.684.619,31	480.433.675,86	474.210.581,47
Titolo II		91.190.564,49	111.579.000,00	39.411.000,00	31.888.844,87
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	35.800.000,00	0,00	0,00
Totale delle uscite Centro di responsabilità "Approvvigionamenti logistica e"		207.767.926,30	622.063.619,31	519.844.675,86	506.099.426,34

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Sistemi informativi e telecomunicazioni"					
Titolo I		113.578.308,77	165.154.827,39	171.630.000,00	202.114.045,50
Titolo II		91.240.494,00	69.900.000,00	71.500.000,00	76.834.618,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
Totale delle uscite Centro di responsabilità "Sistemi informativi e"		204.818.802,77	235.754.827,39	243.830.000,00	279.648.663,50
Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Formazione e sviluppo competenze"					
Titolo I		6.611.604,24	12.543.613,68	12.577.737,00	15.194.895,43
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale delle uscite Centro di responsabilità "Formazione e sviluppo competenze"		6.611.604,24	12.543.613,68	12.577.737,00	15.194.895,43
Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità "Altre strutture di direzione generale"					
Titolo I		1.968.259.210,57	730.176.297,37	950.129.420,12	1.166.846.930,91
Titolo II		32.780.172.427,79	4.673.518.392,42	5.764.060.350,08	1.271.327.041,93
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		810.288.364,89	173.001.500,00	150.001.500,00	150.001.500,00
Totale delle uscite Centro di responsabilità "Altre strutture di direzione generale"		35.558.720.003,25	5.576.696.189,79	6.864.191.270,20	2.588.175.472,84

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2006

Parte II - USCITE					
Codice Capitolo/ Articolo	Denominazione Capitolo	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2006)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2005)	Previsioni di competenza per l'anno 2006	Previsioni di cassa per l'anno 2006
Totale uscite - UPB 1 "Entrate contributive"		5.239.980.028,95	6.999.089.959,61	6.637.398.575,72	6.536.876.353,82
Totale uscite - UPB 2 "Prestazioni pensionistiche"		6.678.795.827,60	187.497.149.169,89	192.191.350.976,47	192.045.712.829,37
Totale uscite - UPB 3 "Prestazioni a sostegno del reddito"		1.586.554.549,35	17.676.960.744,38	16.546.344.024,00	15.956.803.526,52
Totale uscite - UPB 4 "Gestione e sviluppo risorse umane"		404.344.990,26	2.849.079.241,99	2.974.684.091,00	2.967.194.989,11
Totale uscite - UPB 5 "Approvvigionamenti logistica e patrimonio"		207.767.926,30	622.063.619,31	519.844.675,86	506.099.426,34
Totale uscite - UPB 6 "Sistemi informativi e telecomunicazioni"		204.818.802,77	235.754.827,39	243.830.000,00	279.648.663,50
Totale uscite - UPB 7 "Formazione e sviluppo competenze"		6.611.604,24	12.543.613,68	12.577.737,00	15.194.895,43
Totale uscite - UPB 8 "Altre strutture di direzione generale"		35.558.720.003,25	5.576.696.189,79	6.864.191.270,20	2.588.175.472,84
TOTALE USCITE		49.887.593.732,73	221.469.337.366,04	225.990.221.350,25	220.895.706.156,92

**QUADRO GENERALE RISSUNTIVO
DELLA GESTIONE FINANZIARIA
ANNO 2006**

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

RISULTATI INIZIALI	ANNO 2006		ANNO 2005	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
Risultato d'amministrazione iniziale	29.810.561.716,35		29.717.036.735,48	
Fondo cassa iniziale		17.203.870.796,91		22.903.870.797,23

ENTRATE	ANNO 2006		ANNO 2005	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	120.222.369.249,00	114.212.521.601,27	117.092.967.354,18	113.715.104.875,49
- Entrate derivanti da trasferimenti	69.171.084.462,11	68.257.093.816,57	67.919.210.795,01	73.198.958.301,93
- Altre entrate	2.927.403.909,41	2.725.660.124,31	2.936.963.208,80	2.788.455.347,48
A) Totale entrate correnti	192.320.857.620,52	185.195.275.542,15	187.949.141.357,99	189.702.518.524,90
- Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali e la riscossione di crediti	1.251.806.870,68	1.251.821.620,68	1.523.060.684,21	2.191.031.122,21
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
- Accensione di prestiti (F)	4.652.235.364,59	4.652.235.364,00	2.886.567.693,00	2.886.567.693,00
B) Totale entrate c/capitale	5.904.042.235,27	5.904.056.984,68	4.409.628.377,21	5.077.598.815,21
C) Entrate per partite di giro	29.913.197.898,00	29.796.373.629,50	29.204.092.611,71	29.130.399.888,71
(A+B+C) Totale entrate	228.138.097.753,79	220.895.706.156,33	221.562.862.346,91	223.910.517.228,82
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale/fondo cassa iniziale				5.700.000.000,00
Totali a pareggio	228.138.097.753,79	220.895.706.156,33	221.562.862.346,91	229.610.517.228,82

USCITE	ANNO 2006		ANNO 2005	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Funzionamento	2.856.941.335,00	3.142.174.638,26	2.746.651.564,01	2.980.093.288,38
- Interventi diversi	186.684.199.634,17	186.088.818.476,07	184.037.530.397,25	184.106.220.743,28
- Oneri comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
- Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	272.556.131,00	272.556.381,00	268.763.269,00	268.890.028,77
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00
A1) Totale uscite correnti	189.813.697.100,17	189.503.549.495,33	187.052.945.230,26	187.355.204.060,43
- Investimenti	1.609.062.112,49	1.600.875.575,36	2.323.702.954,07	2.349.868.796,51
- Oneri comuni	4.654.264.239,59	161.530.931,44	2.888.596.570,00	10.815.057.850,64
- Accantonamenti per spese future	0,00	0,00	0,00	0,00
- Accantonamenti per ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
B1) Totale uscite c/c capitale	6.263.326.352,08	1.762.406.506,80	5.212.299.524,07	13.164.926.647,15
C1) Uscite per gestioni speciali	0,00	0,00	0,00	0,00
D1) Uscite per partite di giro	29.913.197.898,00	29.629.750.154,79	29.204.092.611,71	29.090.386.521,56
(A1+B1+C1+D1) Totale uscite	225.990.221.350,25	220.895.706.156,92	221.469.337.366,04	229.610.517.229,14
E1) Avanzo di competenza	2.147.876.403,54		93.524.980,87	
Totali a pareggio	228.138.097.753,79	220.895.706.156,92	221.562.862.346,91	229.610.517.229,14

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2006		ANNO 2005	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1-Quote in c/cap.debiti in scadenza) Situazione finanziaria	-2.147.103.719,24	-4.469.804.884,62	-1.992.400.442,27	-8.467.743.386,17
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	-359.284.116,81	4.141.650.477,88	-802.671.146,86	-8.087.327.831,94
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	-2.504.358.961,05	-4.818.858.839,30	-2.793.042.712,13	-8.626.581.060,47
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiiegare	2.147.876.403,54	-166.623.475,30	93.524.980,87	-5.740.013.367,47
(A+B+C+D) - (A1+B1+C1+D1) Saldo complessivo	2.147.876.403,54	-0,59	93.524.980,87	-0,32

RISULTATI FINALI	ANNO 2006		ANNO 2005	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
Risultato d'amministrazione finale	31.958.438.119,89		29.810.561.716,35	
Fondo cassa finale		17.203.870.796,32		17.203.870.796,91

PRESUNTO STATO PATRIMONIALE GENERALE
ANNO 2006

PRESUNTO STATO PATRIMONIALE GENERALE

ATTIVITA'		ANNO	ANNO
Codice Conto	Denominazione Conto	Esercizio 2006	Esercizio 2005
B IMMOBILIZZAZIONI			
I Immobilizzazioni Immateriali			
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
	Licenze d'uso (costi d'ingresso)	0,00	1.600.000,00
6	Immobilizzazioni in corso e acconti		
	Costi pluriennali diversi da sostenere e relativi acconti	34.286.806,69	23.370.544,69
8	Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi		
	Spese di adattamento degli stabili strumentali di terzi	9.794.615,89	7.706.028,98
9	Altre		
	Oneri per liquidazione in capitale delle prestazioni pensionistiche del fondo di previdenza del personale a rapporto d'impiego	25.572.402,19	27.653.723,19
Totale		69.653.824,77	60.330.296,86
II Immobilizzazioni Materiali			
1	Terreni e fabbricati		
	Immobili da reddito	197.261.442,91	197.261.442,91
	Immobili strumentali	144.706.597,45	144.706.597,45
	Immobili destinati ad istituzioni sanitarie (Casa di riposo di Camogli)	21.863,87	21.863,87
	Fondo ammortamento immobili	-66.608.326,18	-63.318.324,60
2	Impianti e macchinari		
	Mobili e macchinari degli uffici amministrativi	1.187.869.944,17	1.108.249.944,17
	Fondo ammortamento mobili, macchine, arredi ed apparecchiature degli uffici	-1.056.311.676,27	-976.950.620,25
	Mobili, arredi, macchine e attrezzi (Casa di riposo di Camogli)	476.834,79	426.834,79

PRESUNTO STATO PATRIMONIALE GENERALE

ATTIVITA'		ANNO	ANNO
Codice Conto	Denominazione Conto	Esercizio 2006	Esercizio 2005
5	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
	Costruzioni in corso	17.627,50	17.627,50
6	Diritti reali di godimento		
	Usufrutto immobili da reddito	15.042,33	15.042,33
7	Altri beni		
	Manutenzione straordinaria degli stabili da reddito	378.484,47	263.871,47
	Manutenzione straordinaria e spese di adattamento degli stabili strumentali di proprietà (uffici e istituzioni sanitarie)	73.207.554,92	60.936.715,26
Totale		481.035.389,96	471.630.994,90
III	Immobilizzazioni Finanziarie		
1	Partecipazioni in:		
e	altri enti		
	Partecipazioni	28.405,13	28.405,13
	Titoli azionari	37.090.990,22	37.090.990,22
	Impieghi mobiliari da perfezionare	57.890.626,69	57.890.626,69
2	Crediti		
c	verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
	Fondi investiti presso la tesoreria centrale dello Stato a seguito cessione degli immobili alla S.C.I.P. e al FIP artt.3-4 d.l.351/2001 e l.410/2001	3.380.620.613,60	3.380.620.613,60
	Anticipi d'imposta ai sensi dell'art. 2 d.l. n. 79/1997 convertito nella legge n. 140/1997	20.533.022,75	25.800.071,74

PRESUNTO STATO PATRIMONIALE GENERALE

ATTIVITA'		ANNO	ANNO
Codice Conto	Denominazione Conto	Esercizio 2006	Esercizio 2005
d	verso altri		
	Mutui ad enti ed istituti vari	10.048.016,83	13.164.521,83
	Mutui ipotecari al personale art.37 del Regolamento del Fondo di previdenza	4.675.868,19	5.655.868,19
	Mutui ipotecari al personale art.59 D.P.R. n.509/1979	425.883.621,38	327.833.621,38
	Prestiti al personale art.59 D.P.R. n.509/1979	416.053.674,69	352.704.674,69
	Prestiti al personale concessi dal fondo di previdenza del soppresso SCAU	127.877,35	146.877,35
	Mutui ad enti ed istituzioni varie da perfezionare	8.322,21	8.322,21
	Mutui ipotecari al personale art.59 D.P.R. n.509/1979 da perfezionare	100.310.088,18	94.310.088,18
	Prestiti al personale art.59 D.P.R. n.509/1979 da perfezionare	6.593.490,39	6.593.490,39
	Anticipazioni ai sensi della l. 297/82	34.930.006,00	33.435.554,00
3	Altri titoli		
	Titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	2.401.059,48	2.401.059,48
4	Crediti finanziari diversi		
	Crediti diversi	106.429.907,74	105.957.113,94
	Depositi delle regioni per l'erogazione di prestazioni per loro conto	20.956.311,00	20.956.311,00
	Anticipazioni agli uffici comunali per erogazione indennita' ds	128.206,10	128.206,10
	Depositi cauzionali	639.837,51	639.837,51
	Fondo presunta insussistenza crediti verso EE.OO l.303/74	-203.104,44	-203.104,44
Totale		4.625.146.841,00	4.465.163.149,19
Totale Immobilizzazioni (B)		5.175.836.055,73	4.997.124.440,95
C ATTIVO CIRCOLANTE			
I Rimanenze			
1	Materie prime, sussidiarie e di consumo		
	Materie prime, viveri e materiali di consumo Casa di riposo di Camogli	4.567,00	4.567,00
6	Prestazioni in attesa di valori di copertura		
	Oneri sospesi per prestazioni istituzionali in attesa della definizione dei corrispettivi valori di copertura	169.293.185,02	154.314.636,02
Totale		169.297.752,02	154.319.203,02

PRESUNTO STATO PATRIMONIALE GENERALE

ATTIVITA'		ANNO	ANNO
Codice Conto	Denominazione Conto	Esercizio 2006	Esercizio 2005
II Residui attivi			
1	Crediti verso utenti, clienti, ecc.		
	Crediti per entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	86.446.203,28	86.446.203,28
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi		
	Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	45.812.850.109,50	39.803.002.461,77
	Crediti per quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	227.781,03	227.781,03
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	3.267.218.926,98	3.095.381.040,22
	Crediti per entrate non classificabili in altre voci	1.365.965.369,08	1.335.859.470,74
	Crediti per alienazione di immobili e diritti reali	1.274.831.449,65	1.274.831.449,65
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-17.988.420.478,42	-15.914.374.091,76
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-1.363.754.342,27	-1.288.567.532,27
	Crediti per contributi riscossi per conto di altri Enti	1.336.076.259,15	1.249.251.017,15
4	Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
	Crediti per trasferimenti da parte dello Stato	11.645.953.689,13	11.028.725.485,26
	Crediti per trasferimenti da parte delle Regioni	672.463.337,96	589.945.854,29
	Crediti per trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	3.877.567.191,28	3.663.322.233,28
	Crediti verso lo Stato ceduti dalle imprese editrici per regolarizzazioni contributive	551.363,05	551.363,05
	Crediti verso lo Stato e altri Enti per entrate aventi natura di partite di giro	288.421.692,25	258.422.665,75
5	Crediti verso altri		
	Crediti per redditi e proventi patrimoniali	85.164.010,73	85.364.010,73
	Fondo svalutazione crediti verso locatari di immobili da reddito	-9.175.735,09	-9.175.735,09
	Crediti per entrate non classificabili in altre voci	207.386,11	207.386,11
	Crediti per altre riscossioni	6.464.166,07	6.478.916,07
	Crediti per altre entrate aventi natura di partite di giro	16.267.314,11	16.267.314,11
Totale		50.375.325.693,58	45.282.167.293,37

PRESUNTO STATO PATRIMONIALE GENERALE

ATTIVITA'		ANNO	ANNO
Codice Conto	Denominazione Conto	Esercizio 2006	Esercizio 2005
IV Disponibilità liquide			
1	Depositi bancari e postali		
	Banche	817.036.701,94	817.036.701,94
	Conti correnti postali	429.064.317,98	429.064.317,98
	Disponibilità varie	4.291.430,83	4.291.430,83
	Fondi in giro	76.039.396,74	76.039.396,74
4	Depositi presso le Tesorerie dello Stato		
	Tesoreria	15.877.438.949,74	15.877.438.949,74
Totale		17.203.870.797,23	17.203.870.797,23
Totale Attivo circolante (C)		67.748.494.242,83	62.640.357.293,62
D RATEI E RISCONTI			
1	Ratei attivi		
	Ratei attivi	17.780.100.919,03	17.140.278.860,61
Totale Ratei e risconti (D)		17.780.100.919,03	17.140.278.860,61
Totale attivo		90.704.431.217,59	84.777.760.595,18

PRESUNTO STATO PATRIMONIALE GENERALE

PASSIVITA'		ANNO	ANNO
Codice Conto	Denominazione Conto	Esercizio 2006	Esercizio 2005
A	PATRIMONIO NETTO		
	II Riserve obbligatorie e derivanti da legge		
	Riserve obbligatorie	38.788.236.020,41	36.423.310.300,41
	Totale	38.788.236.020,41	36.423.310.300,41
	VIII Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo		
	Disavanzo economico esercizi precedenti	-12.032.283.026,40	-11.744.431.449,67
	Totale	-12.032.283.026,40	-11.744.431.449,67
	IX Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio		
	Disavanzo economico d'esercizio	-1.639.701.170,35	-287.851.576,73
	Totale	-1.639.701.170,35	-287.851.576,73
	Totale Patrimonio netto (A)	25.116.251.823,66	24.391.027.274,01
C	FONDI PER RISCHI ED ONERI		
	1 per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
	Medici a capitolato	98.947,93	133.597,93
	2 per imposte		
	Fondo imposte e tasse	24.666.108,00	22.414.231,78
	3 per altri rischi e oneri futuri		
	Somme accantonate per la copertura degli oneri L. 336/70 e L. 824/71	1.888.661,92	2.464.702,63
	Fondi per la copertura degli oneri per pensionamenti anticipati	265.559.780,70	185.763.687,70
	Fondo per la copertura degli oneri derivanti dall'applicazione dell'art. 5 della legge n. 58/1992	891.778.734,71	1.127.032.449,71
	Fondo di accantonamento somme da utilizzare negli esercizi successivi per la copertura delle prestazioni economiche per la tubercolosi art. 3 L. 448/1998	101.572.924,87	62.489.365,87
	Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato da utilizzare negli esercizi successivi a copertura degli oneri per il sostegno della maternità e della paternità L. n. 52/2000	137.472.004,48	119.253.101,48
	Fondo accantonamento contributi Stato da utilizzare negli esercizi successivi a copertura oneri per riduzione aliquote contributive a aziende trasporti L. 334/2001	36.215.469,07	36.215.469,07
	Fondo di accant. ctr. dello Stato da utilizz. Negli exerc. success. a copert. oneri pens. derivanti dalla totalizzazione di periodi assicurativi art. 71 L. 388/2000	154.937.069,95	129.114.224,95

PRESUNTO STATO PATRIMONIALE GENERALE

PASSIVITA'		ANNO	ANNO
Codice Conto	Denominazione Conto	Esercizio 2006	Esercizio 2005
	Fondo di accantonamento dei contributi dello Stato da utilizzare negli esercizi successivi a copertura degli oneri per l'assistenza ai portatori di handicap art. 80, comma 2, L. 388/2000	241.859.565,79	133.593.273,79
	Fondo accantonamento contributi dello Stato da utilizzare negli esercizi successivi a copertura oneri indennita' a lavoratori colpiti da talassemia e depreanicosi art. 39, comma 1, L. 448/2001	5.391.520,89	4.122.320,89
	Fondo accantonamento contributi dello Stato a copertura oneri incremento magg.sociale art. 38 L. 448/01 a italiani residenti all'estero art. 38 L. 289/02	60.000.000,00	60.000.000,00
	Fondo accantonamento contributo Stato a copertura oneri cig imprese indotto automobilistico art.41, commi 9 e 12, della legge n. 289/2002	58.484.173,00	58.484.173,00
	Fondi speciali di previdenza trasferiti dall'istituto nazionale assicurazioni (in spa) - art. 70 della legge n. 144/1999	56.135.171,60	56.135.171,60
	Fondo accant. dei contributi Stato (fondo per l'occupazione) da utilizzare negli esercizi successivi a copertura degli oneri per sgravi e altre agevolazioni contributive	41.834.219,25	42.038.219,25
	Fondo accant. dei contributi Stato (fondo per l'occupazione) da utilizzare negli esercizi successivi a copertura degli oneri per il mantenimento del salario	62.733.169,20	63.851.169,20
	Fondo accantonamento contributi Stato a copertura oneri assegno comuni ai sensi dell'art. 21 del D.L. n. 269/2003 convertito in L. 326/2003	15.155.683,80	15.155.683,80
	Fondo accantonamento art. 39 L. 153/69	12.857.218,06	12.897.218,06
	Fondo educazione orfani	43.577.897,12	41.946.440,12
	Fondo accantonamenti vari	15.606.282,42	14.474.522,42
	Fondo per la definizione dei rapporti con l'inail	1.446.079,32	1.446.079,32
	Fondo accantonamento dei contributi derivanti dal concordato per adesione di cui all'art. 20 della legge n. 724/1994	1.562.585,16	1.562.585,16
	Fondo di accantonamento della plusvalenza derivante dal conferimento alla ge.ti. s.p.a. del diritto di usufrutto sugli stabilimenti termali	6.434.189,08	6.434.189,08
	Fondo di accantonamento del plusvalore immobili e dell'eccedenza del relativo fondo di ammortamento	1.274.527.715,66	1.274.527.715,66
	Fondo di accantonamento della quota parte dei proventi di cui all'art. 44, commi 2 e 3, della legge n.289/2002-art.44, comma 6, legge n.289/2002	9.935.055,81	9.935.055,81
	Fondo di accantonamento del presunto plusvalore e dell'eccedenza del fondo ammortamento relativi agli immobili ceduti alla s.c.i.p.	159.926.359,42	159.926.359,42

PRESUNTO STATO PATRIMONIALE GENERALE

PASSIVITA'		ANNO	ANNO
Codice Conto	Denominazione Conto	Esercizio 2006	Esercizio 2005
	Fondo oscillazione titoli	2.768.870,39	2.462.041,70
	Totale Fondi rischi ed oneri (C)	3.684.425.457,60	3.643.873.049,40
D	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
	Fondo per il trattamento di fine rapporto a favore del personale dell'istituto	18.880.485,37	15.752.406,37
	Fondo per l'indennità di buonuscita del personale dell'istituto	1.537.614.997,20	1.522.391.086,20
	Fondo per il trattamento di fine rapporto dei portieri e pulitori stabili da reddito	5.101.338,46	5.374.238,46
	Totale Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato (D)	1.561.596.821,03	1.543.517.731,03
E	DEBITI		
	5 Debiti verso fornitori		
	Debiti per spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	262.818.574,34	547.373.185,13
	Debiti per l'acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari	158.676,59	158.676,59
	Debiti per l'acquisizione di immobilizzazioni tecniche	126.560.970,13	124.373.433,00

PRESUNTO STATO PATRIMONIALE GENERALE

PASSIVITA'		ANNO	ANNO
Codice Conto	Denominazione Conto	Esercizio 2006	Esercizio 2005
6	Rappresentati da titoli di credito		
	Debiti per sottoscrizioni di partecipazioni e acquisto di valori mobiliari	57.890.626,69	57.890.626,69
8	Debiti tributari		
	Debiti per oneri tributari	2.259.913,36	2.128.087,36
9	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
	Debiti verso Istituti di previdenza per trasferimenti passivi	18.419.061,17	14.484.061,17
	Debiti verso Istituti di previdenza per oneri finanziari	3.850,58	3.850,58
	Debiti verso Istituti di previdenza per spese aventi natura di partite di giro	1.834.968.743,30	1.786.196.968,14
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	3.655.867.027,55	3.656.158.843,83
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
	Anticipazioni di tesoreria	24.043.119.617,46	23.924.393.098,90
	Anticipazioni dello Stato alle gestioni previdenziali art 35, commi 3 e 4, legge 448/1998	13.229.709.106,88	8.855.702.317,29
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	2.592.639.044,37	2.612.419.197,35
	Debiti per rimborsi	1.233.823.890,46	647.151.012,46
	Debito verso regioni per assegni familiari	20.956.311,00	20.956.311,00
	Debito verso i.n.a.d.e.l. l.303/74	2.518.443,78	2.518.443,78
	Debiti verso lo Stato per spese aventi natura di partite di giro	3.751.328.024,65	3.520.776.439,65

PRESUNTO STATO PATRIMONIALE GENERALE

PASSIVITA'		ANNO	ANNO
Codice Conto	Denominazione Conto	Esercizio 2006	Esercizio 2005
12	Debiti diversi		
	Debiti per spese per gli organi dell'ente	2.065.339,00	897.100,00
	Debiti per oneri per il personale in attività di servizio	220.564.509,86	222.411.441,33
	Debiti per oneri per il personale in quiescenza	2.894.619,30	2.894.869,30
	Debiti per trasferimenti passivi	39.379.439,12	20.289.671,76
	Debiti per oneri finanziari	1.667.752.894,07	1.667.752.894,07
	Debiti per poste correttive e compensative di entrate correnti	699.049.381,58	700.049.381,58
	Debiti per spese non classificabili in altre voci	34.980.669,46	28.357.013,46
	Debiti per le concessioni di crediti e anticipazioni	106.911.900,78	100.911.900,78
	Debiti per le indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	0,00	1.000,00
	Debiti per estinzione debiti diversi	77.011,60	77.011,60
	Debiti per altre spese aventi natura di partite di giro	1.398.866.034,40	1.394.741.651,35
	Depositi cauzionali	13.469.974,22	15.498.974,22
	Debiti diversi	235.584.549,88	235.584.424,88
	Totale Debiti (E)	55.254.638.205,58	50.162.151.887,25
F	RATEI E RISCONTI		
1	Ratei passivi		
	Ratei passivi	4.838.283.047,00	4.794.565.838,00
2	Risconti passivi		
	Risconti passivi	34.483.936,00	34.175.314,00
4	Riserve tecniche		
	Riserve tecniche	214.751.926,72	208.449.501,49
	Totale Ratei e risconti (D)	5.087.518.909,72	5.037.190.653,49
	Totale passivo	90.704.431.217,59	84.777.760.595,18

**PREVENTIVO ECONOMICO GENERALE
ANNO 2006**

PREVENTIVO ECONOMICO GENERALE

Codice Conto	Denominazione Conto	Esercizio 2006	Esercizio 2005
CEA	VALORE DELLA PRODUZIONE		
CEA.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI		
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO		
EF010100	Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	119.421.387.727,00	116.292.301.764,07
EF010200	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	800.981.522,00	800.665.590,11
UF010900	Poste correttive e compensative di entrate correnti	(2.992.603.851,72)	(3.293.739.664,00)
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI		
UN021100	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (storno ratei attivi iniziali)	(17.002.684.666,00)	(16.538.315.119,20)
EN065400	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali)	17.637.548.300,00	17.002.684.666,00
EN001000	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (storno risconti passivi iniziali)	34.175.314,00	22.260.975,83
UN120100	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (risconti passivi finali)	(34.483.936,00)	(34.175.314,00)
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	117.864.320.409,28	114.251.682.898,81
CEA.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO		
EF020300	Trasferimenti da parte dello Stato	68.670.117.415,11	67.410.788.026,62
EF020400	Trasferimenti da parte delle Regioni	82.631.089,00	82.500.845,00
EF020600	Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	418.335.958,00	425.921.923,39
EF030700	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	59.995.369,00	67.024.559,00
EF031000	Entrate non classificabili in altre voci	423.705.370,00	480.568.775,43
UF010900	Poste correttive e compensative di entrate correnti	(586.672.878,00)	(2.020.710.824,88)
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI		
UN021300	Trasferimenti da parte dello Stato (storno ratei attivi iniziali)	(25.475.913,60)	(24.166.113,60)
EN065600	Trasferimenti da parte dello Stato (ratei attivi finali)	26.738.713,60	25.475.913,60
UN021400	Trasferimenti da parte delle Regioni (storno ratei attivi iniziali)	(82.631.089,00)	(80.999.425,21)
EN065700	Trasferimenti da parte delle Regioni (ratei attivi finali)	84.283.711,00	82.631.089,00
EN065900	Entrate non classificabili in altre voci (storno risconti passivi iniziali)	1.851.356,18	1.851.356,18
UN021600	Entrate non classificabili in altre voci (risconti passivi finali)	(1.851.356,18)	(1.851.356,51)
	Totale altri ricavi proventi	69.071.027.745,11	66.449.034.768,02
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		186.935.348.154,39	180.700.717.666,83
CEB	COSTO DELLA PRODUZIONE		
CEB.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI		
CEB.06.a	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI		
	SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO		
UF010500	Spese per prestazioni	(180.189.515.924,93)	(176.006.562.856,64)
EF030900	Poste correttive e compensative di spese correnti	2.233.328.789,00	2.196.107.356,00
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DELLE RIMANENZE		
EN010100	Spese per prestazioni istituzionali (storno ratei passivi iniziali)	4.794.522.689,00	4.560.800.566,28
UN107600	Spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi finali)	(4.838.251.668,00)	(4.794.522.689,00)
UN010400	Oneri sospesi per prestazioni istituzionali in attesa della definizione dei corrispettivi valori di copertura (rimanenze attive iniziali)	(154.314.636,02)	(139.552.395,02)
EN076700	Oneri sospesi per prestazioni istituzionali in attesa della definizione dei corrispettivi valori di copertura (rimanenze attive finali)	169.293.185,02	154.314.636,02
UN010500	Oneri pluriennali per liquidazione in conto capitale delle prestazioni pensionistiche del Fondo di previdenza del personale a rapporto d'impiego (quota dell'anno)	(2.081.321,00)	(2.081.321,00)
	Totale delle prestazioni istituzionali	(177.987.018.886,93)	(174.031.496.703,36)

PREVENTIVO ECONOMICO GENERALE

Codice Conto	Denominazione Conto	Esercizio 2006	Esercizio 2005
CEB.06.b	SPESE PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI		
	SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO		
UF010100	Spese per gli Organi dell'Ente	(13.110.577,00)	(13.072.935,00)
UF010400	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	(1.018.852.735,00)	(979.343.764,01)
EF030900	Poste correttive e compensative di spese correnti	55.795.159,71	54.547.563,00
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI		
UN010200	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi (storno risconto attivo iniziale)	(4.567,00)	(4.567,00)
EN076500	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi (risconto attivo finale)	4.567,00	4.567,00
	Totale spese per acquisto di beni di consumo e servizi	(976.168.152,29)	(937.869.136,01)
CEB.09	COSTI PER IL PERSONALE		
UF010200	Oneri per il personale in attività di servizio	(1.824.978.023,00)	(1.754.234.865,00)
UF010300	Oneri per il personale in quiescenza	(272.556.131,00)	(268.763.269,00)
EF030900	Poste correttive e compensative di spese correnti	23.679.730,00	22.315.730,00
UN086000	Assegnazione al fondo TFR a favore del personale dell'Istituto	(3.363.079,00)	(2.982.919,00)
UN086100	Assegnazione fondo di garanzia per il trattamento di quiescenza del personale	(100.223.911,00)	(82.574.284,00)
UN086400	Trattamento quiescenza personale cessato dal servizio	(85.000.000,00)	(75.000.000,00)
UN086700	Trattamento di fine rapporto al personale cessato dal servizio	(235.000,00)	(220.000,00)
	PRELIEVI DA FONDI E ACCANTONAMENTI VARI		
EN054500	Prelievo dal fondo di garanzia per il trattamento di quiescenza del personale	85.000.000,00	75.000.000,00
EN058600	Prelievo dal fondo trattamento di fine rapporto del personale dell'Istituto	235.000,00	220.000,00
	Totale costi per il personale	(2.177.441.414,00)	(2.086.239.607,00)
CEB.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
CEB.10.a	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
UN053800	Ammortamento programmi per procedure automatizzate	(42.085.886,75)	(37.666.274,13)
UN053900	Ammortamento di altri costi pluriennali	(7.450.698,43)	(6.514.147,00)
CEB.10.b	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
UN053100	Ammortamento immobili	(3.290.001,58)	(3.296.467,31)
UN053300	Ammortamento mobili, arredi, macchine, apparecchiature varie degli uffici	(10.603.347,27)	(11.601.853,27)
UN053400	Ammortamento mobili, arredi, macchine delle Istituzioni sanitarie (Casa di riposo di Camogli)	(36.382,00)	(31.089,00)
UN053500	Ammortamento automezzi e grandi manutenzioni	(20.440,00)	(21.010,00)
UN053700	Ammortamento macchine e attrezzature per elaborazione automatica dei dati	(26.615.000,00)	(30.305.619,75)
CEB.10.d	SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE		
UN064100	Svalutazione crediti contributivi	(2.082.876.063,66)	(1.096.339.022,27)
UN064200	Svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	(76.589.014,00)	(75.742.441,00)
CEB.10.e	PRELIEVI DA FONDI E ACCANTONAMENTI VARI		
EN053400	Prelievo dal fondo svalutazione crediti contributivi	8.829.677,00	25.583.010,29
EN053500	Prelievo dal fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	1.402.204,00	1.509.585,00
	Totale ammortamenti e svalutazioni	(2.239.334.952,69)	(1.234.425.328,44)
CEB.12	ACCANTONAMENTI AI FONDI PER RISCHI		
UN075300	Assegnazione al Fondo oscillazione titoli	(306.828,69)	(19.425,00)
	Totale accantonamenti ai fondi per rischi	(306.828,69)	(19.425,00)
CEB.13	ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI		
UN074800	Assegnazione al fondo educazione orfani del personale dell'Istituto	(1.631.457,00)	(1.719.521,00)
UN075100	Assegnazione ad altri fondi	(1.131.760,00)	(1.019.079,00)
EN053100	Prel.dal F.accant.del plusval.e dell'ecced.del fondo ammort.relat.agli immob.ceduti al FIP ai sensi dell'art.4 del DL 351/2000 convert.in L.410/2001	-	575.436.033,78
	Assegnazioni e prelievi da riserve tecniche e fondi per la copertura di oneri futuri	(41.567.561,52)	1.752.920.073,98

PREVENTIVO ECONOMICO GENERALE

Codice Conto	Denominazione Conto	Esercizio 2006	Esercizio 2005
	<i>Totale accantonamenti ai fondi per oneri</i>	<i>(44.330.778,52)</i>	<i>2.325.617.507,76</i>
CEB.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO		
UF010600	Trasferimenti passivi	(2.069.761.515,54)	(2.092.754.002,53)
UF010800	Oneri tributari	(9.578.909,86)	(8.999.387,86)
UF011000	Spese non classificabili in altre voci	(489.570.577,00)	(266.129.997,00)
EF030900	Poste correttive e compensative di spese correnti	3.763.294,00	3.763.294,00
EN054700	Prelievo dal fondo liquidazione fine rapporto portieri e pulitori stabili da reddito	572.900,00	572.900,00
UN086300	Assegnazione fondo liquidazione fine rapporto portieri e pulitori stabili da reddito	(300.000,00)	(450.000,00)
UN086600	Trattamento fine rapporto portieri e pulitori stabili da reddito	(572.900,00)	(572.900,00)
UN086500	Premi operosità medici liberi professionisti con incarico a capitolato cessati dal rapporto professionistico	(52.650,00)	(52.650,00)
EN054600	Prelievo dal fondo premi di operosità per i medici con incarico a capitolato	52.650,00	52.650,00
UN086200	Assegnazione fondo premio di operosità medici con incarico a capitolato	(18.000,00)	(18.000,00)
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI		
EN010200	Trasferimenti passivi (storno rateo passivo iniziale)	43.149,00	51.626,39
UN107700	Trasferimenti passivi (rateo passivo finale)	(31.379,00)	(43.149,00)
	<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	<i>(2.565.453.938,40)</i>	<i>(2.364.579.616,00)</i>
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)		(185.990.054.951,52)	(178.329.012.308,05)
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)		945.293.202,87	2.371.705.358,78
CEC	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
CEC.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI		
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO		
EF030800	Redditi e proventi patrimoniali	127.136.197,70	112.635.931,37
UF010900	Poste correttive e compensative di entrate correnti	-	(600.000,00)
	VARIAZIONE NETTA DEI RATEI DELLE ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO		
UN021500	Redditi e proventi patrimoniali (storno rateo attivo iniziale)	(27.635.835,83)	(24.862.505,11)
EN065800	Redditi e proventi patrimoniali (rateo attivo finale)	29.678.838,25	27.635.835,83
	<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>129.179.200,12</i>	<i>114.809.262,09</i>
CEC.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		

PREVENTIVO ECONOMICO GENERALE


Codice Conto	Denominazione Conto	Esercizio 2006	Esercizio 2005
UF010700	Oneri finanziari	(211.828.693,00)	(212.253.181,00)
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	(211.828.693,00)	(212.253.181,00)
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)		(82.649.492,88)	(97.443.918,91)
CED	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
CED.19	SVALUTAZIONI		
UN042800	Inesigibilità di crediti	(500.000,00)	(500.000,00)
	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	(500.000,00)	(500.000,00)
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)		(500.000,00)	(500.000,00)
CEE	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
CEE.20	PROVENTI STRAORDINARI		
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO		
EN031600	Plusvalore da alienazione immobili (di proprietà delle gestioni)	-	3.096.425,62
	Totale proventi straordinari	-	3.096.425,62
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)		-	3.096.425,62
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (-C) + (-D) + (E)		862.143.709,99	2.276.857.865,49
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO		
UF010800	Imposta regionale sulle attività produttive	(101.000.000,00)	(100.945.412,22)
UF010800	Imposta sul reddito delle Società (IRES)	(9.735.632,72)	(13.697.627,18)
UF010800	Imposta sugli interessi di c/c postale, bancario e di tesoreria	(23.931.651,40)	(21.137.443,94)
EN054200	Prelevi dal fondo imposte	134.667.284,12	135.780.483,34
UN075200	Assegnazione al fondo imposte	(136.919.160,34)	(134.435.779,94)
	Totale imposte dell'esercizio	(136.919.160,34)	(134.435.779,94)
RISULTATO D'ESERCIZIO		725.224.549,65	2.142.422.085,55
CEF	ASSEGNAZIONE E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI		
EX097500	Prelevi da riserve legali	121.262,00	14.729.738,00
UX118600	Assegnazione alle riserve legali	(2.365.046.982,00)	(2.445.003.400,28)
	Totale assegnazione e prelievi da riserve legali	(2.364.925.720,00)	(2.430.273.662,28)
DISAVANZO ECONOMICO		(1.639.701.170,35)	(287.851.576,73)

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL PRESUNTO
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE
ANNO 2006

Tabella Dimostrativa del Risultato di Amministrazione Presunto al termine dell'esercizio 2005 (all'inizio dell'esercizio 2006)	
Banche, Poste e altre disponibilità	1.326.431.847,49
Tesoreria dello Stato	21.577.438.949,74
Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio 2005	22.903.870.797,23
+ Residui attivi iniziali	64.841.939.534,40
- Residui passivi iniziali	58.028.773.596,15
Avanzo di amministrazione all'inizio dell'esercizio 2005	29.717.036.735,48
+ Entrate accertate nell'esercizio	221.562.862.346,91
- Uscite impegnate nell'esercizio	221.469.337.366,04
Avanzo di amministrazione da applicare all'esercizio 2006	29.810.561.716,35

Utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2006:	
Parte disponibile	29.718.999.075,35
Parte non disponibile: - art.2, c.4, decreto 29/11/2002	60.807.870,00
- art.1, c.8, legge n.191/2004	30.754.771,00
Totale risultato di amministrazione presunto	29.810.561.716,35

Istituto nazionale della Previdenza sociale



BILANCIO PREVENTIVO GENERALE FINANZIARIO ANNO 2006

BILANCIO PREVENTIVO GENERALE FINANZIARIO

Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	Avanzo di amministrazione	0,00	29.717.036.735,48	93.524.980,87	0,00	29.810.561.716,35	0,00	0,00
	Fondo iniziale di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.203.870.787,23	0,00
	TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
	Categoria I ^a - Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti							
1 01 01	Contributi per i lavoratori dipendenti dalle aziende tenute alla presentazione delle domande-rendiconto	21.140.344.909,23	95.404.209.587,12	2.299.175.873,88	0,00	97.703.385.461,00	93.654.281.002,00	25.189.451.368,23
1 01 02	Contributi per i lavoratori domestici	9.655.195,58	561.320.926,00	11.781.854,00	0,00	573.102.780,00	573.102.780,00	9.655.195,58
1 01 03	Contributi per gli operai agricoli dipendenti e per i mezzadri e coloni reinscritti nella A.G.O.	3.209.516.852,12	1.330.409.851,00	32.114.243,00	0,00	1.362.524.094,00	1.226.271.846,00	3.345.769.100,12
1 01 04	Contributi per i lavoratori addetti ai pubblici servizi di trasporto	23.100.703,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.100.703,87
1 01 05	Contributi per i lavoratori addetti ai pubblici servizi di telefonia	393.992,90	330,00	0,00	0,00	330,00	330,00	393.992,90
1 01 06	Contributi per i lavoratori dell'ENEL e delle aziende elettriche private	102.648,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.648,87
1 01 07	Contributi per il personale di volo dipendente da aziende di navigazione aerea	1.755.011,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.755.011,62
1 01 08	Contributi per gli iscritti al Fondo di previdenza delle iscrizioni collettive	0,00	795,00	0,00	0,00	795,00	795,00	0,00
1 01 09	Contributi del clero secolare e dei ministri di culto delle confessioni diverse dalla cattolica	12.066.210,00	29.479.896,24	242.367,76	0,00	29.722.264,00	30.475.318,00	11.313.156,00
1 01 10	Contributi obbligatori per il personale dello Istituto	0,00	384.819.000,00	8.405.000,00	0,00	393.224.000,00	393.224.000,00	0,00
1 01 11	Contributi del Fondo orfani del personale dell'Istituto	0,00	255.000,00	0,00	0,00	255.000,00	255.000,00	0,00
	da riportare	24.396.937.524,19	97.710.495.385,36	2.351.719.338,64	0,00	100.062.214.724,00	95.877.611.071,00	28.581.541.177,19

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	24.396.937.524,19	97.710.495.385,36	2.351.719.338,64	0,00	100.062.214.724,00	95.877.611.071,00	28.581.541.177,19
1 01 12	Valori capitali e interessi per la copertura degli oneri a carico delle gestioni pensionistiche, derivanti dall'applicazione delle Leggi n.336/70 e n.824/71 (quota dell'esercizio)	25.284.354,51	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	1.415.322,51	24.119.032,00
1 01 17	Rivalsa verso i datori di lavoro per somme erogate ai sensi dell'art.5 terzo comma, della Legge n. 297/1982 a favore degli iscritti ai fondi di previdenza dazieri ed esattoriali	6.249,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.249,41
1 01 18	Contributi provenienti tramite le Casse marittime (malattia, aggiuntivo di malattia, maternità e Gescal)	25.395.698,30	25.700.000,00	0,00	0,00	25.700.000,00	25.700.000,00	25.395.698,30
1 01 20	Contributi per i lavoratori marittimi imbarcati su navi estere e contributi per i lavoratori marittimi relativi a periodi fino al 31/12/1979	0,00	24.816.767,00	590.233,00	0,00	25.407.000,00	25.407.000,00	0,00
1 01 21	Contributi per i lavoratori marittimi imbarcati sulle navi minori e galleggianti relativi a periodi fino al 31/12/79	1.082,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.082,72
1 01 22	Contributi dei coltivatori diretti, mezzadri e coloni	1.029.866.888,48	893.174.053,20	8.535.714,80	0,00	901.709.768,00	770.530.469,00	1.161.046.187,48
1 01 23	Contributi degli artigiani	5.426.730.839,57	6.003.506.918,38	70.558.319,62	0,00	6.074.065.238,00	5.112.789.292,26	6.388.006.785,31
1 01 24	Contributi degli esercenti attività commerciali	5.121.996.163,21	6.454.615.756,96	214.850.165,04	0,00	6.669.465.922,00	5.699.702.965,00	6.091.759.120,21
1 01 25	Contributi dei pescatori autonomi	0,00	1.705.000,00	34.000,00	0,00	1.739.000,00	1.739.000,00	0,00
1 01 26	Contributi sociali di malattia dei liberi professionisti	56.490.175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.490.175,00
1 01 27	Contributo addizionale ex art. 12 L. n. 164 del 1975 ed ex art. 8 L. n. 427/75 su integrazioni salariali ordinarie e straordinarie erogate direttamente ai lavoratori o rimborsate ad aziende sospese o cessate	23.298.596,96	2.158.100,00	41.500,00	0,00	2.199.600,00	997.400,00	24.500.796,96
	da riportare	36.106.007.572,35	111.116.421.980,90	2.646.329.271,10	0,00	113.762.751.252,00	107.515.892.519,77	42.352.866.304,58



C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	36.106.007.572,35	111.116.421.980,90	2.646.329.271,10	0,00	113.762.751.252,00	107.515.892.519,77	42.352.866.304,58
1 01 28	Contributo dovuto dalle aziende a copertura degli oneri derivanti dal riconoscimento della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato relativamente ai rapporti di lavoro cessati dal 1 Marzo 1989 - art. 4, comma 5°, del D.L. n. 337/1989	11.168.141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.560,00	10.867.581,00
1 01 30	Contributo a carico delle aziende per il finanziamento dell'indennità di mobilità ai sensi dell'art. 5, comma 4, della Legge n. 223/1991	79.848.233,83	140.157.829,00	8.594.318,00	0,00	148.752.147,00	142.350.095,00	86.250.285,83
1 01 31	Contributi delle aziende a copertura degli oneri derivanti dal riconoscimento della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato ai sensi dell'art 27 comma 5°, della Legge n. 223/1991	7.106.514,20	0,00	0,00	0,00	0,00	100.600,90	7.005.913,30
1 01 32	Contributi delle aziende a copertura degli oneri derivanti dal riconoscimento della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato ai sensi dell'art 29 della Legge n. 223/1991	12.100.911,78	0,00	0,00	0,00	0,00	10.746,30	12.090.165,48
1 01 33	Contributi delle aziende a copertura degli oneri derivanti dal riconoscimento della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato ai sensi dell'art. 1, comma 2°, del D.L. n. 364/1992 convertito nella Legge n. 406/1992	22.454.019,23	0,00	0,00	0,00	0,00	75.975,15	22.378.044,08
1 01 34	Contributi delle aziende a copertura degli oneri derivanti dal riconoscimento della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato ai sensi dell'art. n. 13, comma 10°, della legge n. 257/1992 ...	206.634,71	0,00	0,00	0,00	0,00	48.310,17	158.324,54
1 01 35	Contributi per le prestazioni del Servizio Sanitario Nazionale dovuti dalle aziende - Art. 11 del D.L. 502/1992	1.520.134.328,37	23.000.000,00	0,00	4.000.000,00	19.000.000,00	35.000.000,00	1.504.134.328,37
	da riportare	37.759.026.355,47	111.279.579.809,90	2.654.923.589,10	4.000.000,00	113.930.503.399,00	107.693.778.807,29	43.995.750.947,18

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	37.759.026.355,47	111.279.579.809,90	2.654.923.589,10	4.000.000,00	113.930.503.399,00	107.693.778.807,29	43.995.750.947,18
1 01 36	Contributi dell'ENI e delle società del gruppo a copertura degli oneri derivanti dal riconoscimento della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato ai sensi dell'art. 9-ter, comma 5, del D.L. n. 148/1993 convertito nella L. n. 236/93	459.907,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	459.907,04
1 01 37	Contributi delle aziende a copertura degli oneri derivanti dal riconoscimento della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato ai sensi dell'art. 10, comma 7, del D.L. n. 299/1994 convertito nella L. n. 451/1994	18.035.927,34	0,00	0,00	0,00	0,00	98.368,54	17.937.558,80
1 01 38	Contributi delle aziende del gruppo EFDM a copertura degli oneri derivanti dal riconoscimento della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato ai sensi dell'art. 5, comma 5, del D.L. n. 516/1994	3.462.142,09	0,00	0,00	0,00	0,00	15.409,47	3.446.732,62
1 01 39	Valori capitali per la costituzione di una unica posizione assicurativa nel Fondo di previdenza per il personale addetto ai pubblici servizi di telefonia ai sensi dell'art. n. 5 della Legge n. 58/1992	1.967.094.444,50	5.727.177,00	0,00	544.224,00	5.182.953,00	230.954.002,63	1.741.323.394,87
1 01 41	Contributi della Gestione liquidatoria dell'Ente nazionale per la cellulosa e per la carta a copertura degli oneri derivanti dal riconoscimento della maggiore anzianità contributiva e dalle rate di pensionamento anticipato ai sensi dell'art. 2, comma 7, del D.L. n. 240/1995, convertito nella Legge n. 337/1995	557.921,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	557.921,95
1 01 42	Contributi delle aziende esercenti pubblici servizi di trasporto a copertura degli oneri derivanti dalle rate di pensionamento anticipato ai sensi dell'art. 4, commi 4 e 5 del D.L. n. 403/1995	3.128.571,19	0,00	0,00	0,00	0,00	10.872,34	3.117.698,85
	da riportare	39.751.765.269,58	111.285.306.986,90	2.654.923.589,10	4.544.224,00	113.935.686.352,00	107.924.857.460,27	42.762.594.161,31

pag. 4/1


Il Segretario

7

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	39.751.765.269,58	111.285.306.986,90	2.654.923.589,10	4.544.224,00	113.935.686.352,00	107.924.857.460,27	45.762.594.161,31
1 01 43	Contributi per la tutela previdenziale dei soggetti che esercitano per professione abituale, ancorché non esclusiva, attività di lavoro autonomo ex art. 49, comma 1, del T.U.I.R. approvato con D.P.R. n. 917/1986 e altre attività di cui all'art. 2, comma 26, Legge n. 335/1995	0,00	4.478.000.000,00	482.000.000,00	0,00	4.960.000.000,00	4.960.000.000,00	0,00
1 01 44	Contributi e valori di riscatto del Fondo di previdenza per il personale a rapporto d'impiego	0,00	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	65.000,00	0,00
1 01 46	Contributi delle aziende a copertura degli oneri per indennità di mobilità relativi a periodi eccedenti la mobilità ordinaria - Art. 4, c. 27, del D.L. 510/96 convertito nella L. 608/96 e successive integrazioni ...	3.837.132,20	12.652.856,00	0,00	2.428.714,00	10.224.142,00	11.151.206,00	2.910.068,20
1 01 47	Contributo straordinario a carico dei datori di lavoro già iscritti al soppresso Fondo di previdenza per i dipendenti dell'ENEL e delle aziende elettriche private - Art. 41, c. 2, lett. a), della L. 488/99	32.079.268,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.079.268,70
1 01 48	Contributo a carico dei datori di lavoro già iscritti al soppresso Fondo di previdenza per il personale addetto ai pubblici servizi di telefonia - Art. 41, c. 2, lett. b), della L. 488/99	1.687.264,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.687.264,70
1 01 50	Contributo straordinario delle imprese del credito a copertura degli assegni straordinari per il sostegno del reddito di cui all'art. 5), c. 1, lett. b), del D.I. n. 158/2000 - Art. 6) c. 3, del D.I. n. 158/2000	0,00	451.965.782,32	11.934.217,68	0,00	463.900.000,00	463.900.000,00	0,00
1 01 51	Contributo straordinario delle imprese del credito cooperativo a copertura degli assegni straordinari per il sostegno del reddito di cui all'art. 5), c. 1, lett. b), del D.I. n. 157/2000 - Art. 6, c. 3, del D.I. n. 157/2000	0,00	4.628.531,16	298.668,84	0,00	4.927.200,00	4.927.200,00	0,00
	da riportare	39.789.368.935,18	116.232.619.156,38	3.149.156.475,62	6.972.938,00	119.374.802.694,00	113.364.900.866,27	45.799.270.762,91

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	39.789.368.935,18	116.232.619.156,38	3.149.156.475,62	6.972.938,00	119.374.802.694,00	113.364.900.866,27	45.799.270.762,91
1 01 52	Contributo a carico delle aziende a parziale copertura degli oneri derivanti dalla proroga dell'indennità di mobilità di cui all'art. 1, c. 1 e 2, del DL N. 108/2002 convertito nella L. n. 172/202 - Art. 1, c. 3, del DL 108/2002 convertito nella L. n. 172/2002	0,00	656.723,00	0,00	649.402,00	7.321,00	7.321,00	0,00
1 01 53	Contributo straordinario dovuto dall'E.T.I. a copertura delle prestazioni (assegni straordinari per il sostegno del reddito, bonus e copertura assicurativa) di cui all'art. 5, c. 1, del D.I. n. 88/2002 - Art. 6, c. 1, lett. b), del D.I. n. 88/2002	0,00	26.578.410,69	0,00	18.672.410,69	7.906.000,00	7.906.000,00	0,00
1 01 70	Contributi, riserve e valori capitali provenienti da Enti ed Organismi esteri comunitari	0,00	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00	0,00
1 01 71	Contributi, riserve e valori capitali provenienti da Enti ed Organismi esteri extra-comunitari	0,00	32.436.474,00	6.224.238,00	0,00	38.660.712,00	38.660.712,00	0,00
1 01 99	Contributi diversi (contributi per gli allievi degli Istituti nautici, contributi accreditati senza applicazioni di marche, contributi ex art. 10 Legge n. 887/84 su integrazioni salariali erogate direttamente per periodi pregressi, contributi TEC per i maestri elementari e i direttori didattici)	13.633.526,59	0,00	0,00	0,00	0,00	54.180,00	13.579.346,59
Totale categoria 01		39.803.002.461,77	116.292.301.764,07	3.155.380.713,62	26.294.750,69	119.421.387.727,00	113.411.540.079,27	45.812.850.109,50

pag. 6/1

Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOME RISULTANTI		
	Categoria 2 - Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni							
1 02 01	Contributi dei proscrittori volontari delle Assicurazioni sociali obbligatorie	0,00	274.442.001,00	0,00	5.013.912,00	269.428.089,00	269.428.089,00	0,00
1 02 03	Contributi per la mutualità pensioni alle casalinghe	0,00	3.200.000,00	300.000,00	0,00	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00
1 02 04	Riserve e valori capitali di riscatto versati dagli iscritti	227.781,03	185.028.239,00	0,00	1.169.928,00	183.858.311,00	183.858.311,00	227.781,03
1 02 05	Proventi derivanti dal divieto di cumulo tra pensione e redditi da lavoro	0,00	329.994.666,00	6.046.332,00	0,00	336.040.998,00	336.040.998,00	0,00
1 02 06	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere per il trattamento di fine rapporto ai sensi dell'art. 3, ultimo comma, della legge n. 297/1982	0,00	2.126.400,00	88.600,00	0,00	2.215.000,00	2.215.000,00	0,00
1 02 12	Contributo di solidarietà sulle prestazioni integrative dell'assicurazione generale obbligatoria già a carico del soppresso Fondo di previdenza per il personale a rapporto d'impiego - Art. 64, c. 5, della L. 144/1999	0,00	4.132.395,00	0,00	20.812,00	4.111.583,00	4.111.583,00	0,00
1 02 13	Contributo di solidarietà sulle prestazioni integrative dell'assicurazione generale obbligatoria già a carico della soppressa Gestione speciale ex art. 75 del D.P.R. 761/79 - Art. 64, c. 5, della L. n. 144/1999	0,00	1.641.889,11	85.651,89	0,00	1.727.541,00	1.727.541,00	0,00
1 02 14	Contributo di solidarietà sulle pensioni di importo superiore al massimale di cui all'art. n. 2, c. 18, della L. 335/95 - Art. 37 della L. 488/99	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
	Totale categoria 02	227.781,03	800.665.590,11	6.520.583,89	6.204.652,00	800.981.522,00	800.981.522,00	227.781,03
	TOTALE TITOLO I	39.803.230.242,80	117.092.967.354,18	3.161.901.297,51	32.499.402,69	120.222.369.249,00	114.212.521.601,27	45.813.077.890,53

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
	Categoria 3* - Trasferimenti da parte dello Stato							
	A) Trasferimento di bilancio per il finanzia- mento delle gestioni previdenziali							
2 03 01	Contributo dello Stato a copertura degli o- neri 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, c. 6, della L. n. 335/1995	200.000.000,00	3.596.843.509,00	1.549.370,00	0,00	3.598.392.879,00	3.598.392.879,00	200.000.000,00
2 03 02	Contributo dello Stato per il riconoscimento dei periodi di servizio militare e di naviga- zione mercantile ai sensi dell'art. 22, comma secondo, della legge n. 658/1967	0,00	1.058.737,00	0,00	0,00	1.058.737,00	1.058.737,00	0,00
2 03 03	Contributo dello Stato per il concorso agli oneri derivanti dai canoni di affitto degli stabili adibiti ad uffici, già di proprietà, trasferiti al FIP - Fondo immobili pubblici - Fondo comune di investimento immobiliare di tipo chiuso" ai sensi dell'art. 4 del D.L. n. 351/2001 convertito nella L. 410/2001	0,00	22.943.361,00	571.639,00	0,00	23.515.000,00	23.515.000,00	0,00
2 03 04	Contributo dello Stato a copertura degli as- segni familiari ai coltivatori diretti, mer- zadri e coloni - art. 2, Legge n. 509/1971 - art. 14 bis, Legge n. 114/1974	0,00	41.316.552,00	0,00	0,00	41.316.552,00	41.316.552,00	0,00
2 03 05	Contributo dello Stato a copertura degli o- neri pensionistici del Fondo di previdenza del clero secolare e dei ministri di culto non cattolici - Art. 21, comma 2°, Legge n. 903/73	0,00	6.761.957,00	108.191,00	0,00	6.870.148,00	6.870.148,00	0,00
2 03 06	Contributo dello Stato a copertura del disa- vanzo di gestione del Fondo di previdenza degli addetti alle abolite imposte di consumo art. 17 del D.P.R. n. 649/1972	382.650.749,60	151.594.560,56	3.000.126,44	0,00	154.594.687,00	87.641.652,03	449.603.784,57
	da riportare	582.650.749,60	3.820.518.676,56	5.229.326,44	0,00	3.825.748.003,00	3.758.794.968,03	649.603.784,57

pag. 8/1

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	582.650.749,60	3.820.518.676,56	5.229.326,44	0,00	3.825.748.003,00	3.758.794.968,03	649.603.784,57
2 03 07	Rimborso da parte dello Stato delle prestazioni economiche (assegno ai nuclei familiari e assegno per maternità) concesse dai Comuni ai sensi degli artt. 65 e 66 della L. 448/98, dell'art. 49, c. 12, della L. 488/99 e successive modificazioni - Art.50 della Legge n. 144/99 (All. A)	1.084.678.220,19	531.015.186,00	0,00	12.149.755,00	518.865.431,00	553.663.034,19	1.049.880.617,00
2 03 09	Contributo dello Stato a copertura dei maggiori oneri derivanti dalla conferma dei miglioramenti pensionistici - art. 11 D.L. n. 791/1981 convertito nella Legge n. 54/1982 ..	130.642.625,75	1.201.365.512,00	0,00	0,00	1.201.365.512,00	1.170.639.942,00	161.368.195,75
2 03 10	Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dai compensi ai componenti del Comitato amministratore della Gestione di cui alla Gestione di cui all'art. 2, c. 26, della L. 335/95 - Art. 58, c.6, della L. 144/99 ...	0,00	25.823,00	0,00	0,00	25.823,00	25.823,00	0,00
2 03 11	Contributo dello Stato a copertura dei trattamenti di integrazione salariale straordinaria - Leggi n. 1115/1968, n. 464/1972, n 164/1975	0,00	10.329.138,00	0,00	0,00	10.329.138,00	10.329.138,00	0,00
2 03 12	Contributo dello Stato a copertura dei contributi figurativi a favore dei perseguitati politici e razziali - Art. 5, Legge n 96/1955	27,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,70
2 03 14	Rimborso dello Stato per prestazioni a favore di ex dipendenti delle forze armate alleate e UNRRA - art. 4 D.L.L. n. 505/1944 e D.L.L. n. 78/1945	1.044,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.044,06
2 03 15	Rimborso dello Stato per provvidenze a favore dei cittadini italiani rimpatriati dalla Libia - art. 23 bis, Legge n. 485/1972	4.286.537,86	2.382.622,00	0,00	65.385,00	2.317.237,00	2.348.067,86	4.255.707,00
2 03 16	Rimborso dello Stato degli oneri derivanti dal riconoscimento della maggiore anzianità di servizio al personale iscritto al Fondo di previdenza degli addetti alle abolite imposte di consumo - Art. 23 D.P.R. n. 649/1972	8.198.503,98	4.064.808,00	0,00	75.585,00	3.989.223,00	4.133.695,98	8.054.031,00
	da riportare	1.810.457.709,14	5.569.701.765,56	5.229.326,44	12.290.725,00	5.562.640.367,00	5.499.934.669,06	1.873.163.407,08

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	1.810.457.709,14	5.569.701.765,56	5.229.326,44	12.290.725,00	5.562.640.367,00	5.499.934.669,06	1.873.163.407,08
2 03 17	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, c. 2, del D.L. 451/98 convertito nella L. n. 40/99 e successive disposizioni	102.845.286,00	235.900.000,00	0,00	0,00	235.900.000,00	240.877.267,28	97.868.018,72
2 03 18	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 Legge n. 266/1996	5.362.543,50	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	1.880.077,94	5.482.455,56
2 03 19	Contributi dello Stato a copertura delle prestazioni economiche per la tubercolosi - Art. n. 3, c. 4, della L. n. 448/98	0,00	217.765.709,00	0,00	0,00	217.765.709,00	217.765.709,00	0,00
2 03 20	Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle agevolazioni contributive, dalla estensione dei trattamenti ordinari e speciali di disoccupazione e delle indennità di mobilità ai soci delle cooperative di lavoro e dagli interventi per lavori di pubblica utilità e borse di lavoro di cui alla legge n. 196/1997 (All. A)	760.101,00	398.267.345,00	0,00	760.101,00	397.507.244,00	398.267.345,00	0,00
2 03 21	Rimborso da parte dello Stato degli oneri per sgravi contributivi in favore di cooperative sociali e aziende pubbliche o private che assumono persone detenute o internate ai sensi degli artt. 1 e 2 della L. 193/2000 - Art. 1, c. 2, del D.L. 9 novembre 2001	2.064.269,15	1.150.000,00	120.000,00	0,00	1.270.000,00	0,00	3.334.269,15
2 03 24	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	768.493.965,22	381.496.257,00	0,00	5.706.661,00	375.789.696,00	386.997.608,22	757.286.053,00
2 03 25	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dal cumulo tra pensioni e redditi da lavoro - Art. 77 della L. n. 448/1998 e art. 72 della L. n. 388/2000 e art. 44. c. 1, della L. n. 289/2002	0,00	121.367.371,00	0,00	0,00	121.367.371,00	121.367.371,00	0,00
	da riportare	2.689.983.874,01	6.927.648.547,56	5.349.326,44	18.757.487,00	6.914.240.387,00	6.867.090.047,50	2.737.134.213,51

pag. 10/1

Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	2.689.983.874,01	6.927.648.547,56	5.349.326,44	18.757.487,00	6.914.240.387,00	6.867.090.047,50	2.737.134.213,51
2 03 26	Rimborso da parte 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 L. 388/2000 e successive proroghe	68.362.801,53	26.624.864,00	0,00	26.624.864,00	0,00	0,00	68.362.801,53
2 03 27	Contributo dello Stato per la copertura degli oneri derivanti dall'esenzione della retribuzione imponibile ai fini contributivi degli emolumenti per carichi di famiglia art.3 della Legge n. 876/86	0,00	10.329.138,00	0,00	0,00	10.329.138,00	10.329.138,00	0,00
2 03 28	Contributi dello Stato a copertura degli oneri per minori entrate contributive derivanti dalle modifiche di alcune disposizioni che regolano il settore dell'artigianato - Art. 13, c. 4, della Legge n. 57/201	0,00	18.592.448,00	0,00	0,00	18.592.448,00	18.592.448,00	0,00
2 03 29	Contributi dello Stato a copertura degli oneri per prestazioni di maternità di cui allo art. 49, c. 1 e 2, della L. n. 488/99	920.761.343,49	513.605.966,96	0,00	39.773.465,96	473.832.501,00	663.958.361,00	730.635.483,49
2 03 30	Rimborso da parte dello Stato dell'assegno per maternità di cui all'art. 49, c. 8 e 9, della L. n. 488/99	8.728.948,62	4.994.746,00	97.554,00	0,00	5.092.300,00	3.734.202,62	10.087.046,00
2 03 32	Contributo dello Stato per la copertura degli oneri connessi ai trattamenti di integrazione salariale straordinaria previsto per gli anni 1986 e successivi dall'art. 19, comma terzo, Legge n. 41/1986 e dall'art. 8 comma secondo, Legge n. 910/1986	0,00	61.974.828,00	0,00	0,00	61.974.828,00	61.974.828,00	0,00
2 03 33	Contributo 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	331.556,00	19.575.140.000,00	548.240.000,00	0,00	20.123.380.000,00	20.123.380.000,00	331.556,00
2 03 34	Contributo dello Stato a copertura degli oneri per l'assistenza a portatori di handicap di cui all'art. 33 della L. 104/92 e successive modificazioni ed integrazioni - Art. 42, comma sesto, lett. O), della L. 104/92 e art. n. 21 della L. 53/2000 (All. A)	258.794.007,78	300.046.093,00	24.417.221,00	0,00	324.463.314,00	259.186.434,78	324.070.887,00
	da riportare	3.946.962.531,43	27.438.956.631,52	578.104.101,44	85.155.816,96	27.931.904.916,00	28.008.245.459,90	3.870.621.987,53

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CONTE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	3.946.962.531,43	27.438.956.631,52	578.104.101,44	85.155.816,96	27.931.904.916,00	28.008.245.459,90	3.870.621.987,53
2 03 35	Contributo dello Stato per la copertura del disavanzo di gestione del fondo di previdenza per il personale del consorzio autonomo del porto di Genova e dell'ente autonomo del porto di Trieste - Art. 13, comma 2°, lett.b), DL n. 873/1986 convertito nella L. n. 26/1987	123.099.183,13	61.749.956,47	288.693,53	0,00	62.038.650,00	61.349.226,66	123.788.606,47
2 03 36	Contributo dello Stato per la copertura oneri relativi a prestazioni economiche a favore dei tubercolotici - art. 9, Legge n. 88/87 ..	0,00	19.108.905,00	0,00	0,00	19.108.905,00	19.108.905,00	0,00
2 03 37	Contributo dello Stato a 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, c. 3, della L. 488/99	0,00	3.470.211.934,83	73.015.358,17	0,00	3.543.227.293,00	3.543.227.293,00	0,00
2 03 38	Contributo dello Stato a copertura degli oneri per prestazioni pensionistiche erogate in regime di convenzione internazionale (All.A)	0,00	59.083.292,00	0,00	0,00	59.083.292,00	59.083.292,00	0,00
2 03 39	Contributo dello Stato a copertura delle minori entrate derivanti alla gestione prestazioni temporanee ai lavoratori dipendenti per la cessazione dell'obbligo contributivo per i trattamenti di integrazione salariale ordinaria da parte delle imprese esercenti pubblici servizi di trasporto - Art. 4, comma secondo, della Legge n. 270/1988	0,00	4.131.655,00	0,00	0,00	4.131.655,00	4.131.655,00	0,00
2 03 40	Rimborso dello Stato per sgravi di oneri contributivi nel Mezzogiorno - Art. 19, D.L. n. 918/1968 convertito nella Legge n. 1089/1968.	29.942.641,14	11.300.000,00	0,00	11.300.000,00	0,00	13.311.283,06	16.631.358,08
2 03 41	Rimborso dello Stato per sgravi di oneri contributivi nel Mezzogiorno - Art. 22, comma quinto, lett.b), Legge n. 183/1976	2.442.114,62	1.530.000,00	0,00	730.000,00	800.000,00	912.114,62	2.330.000,00
2 03 42	Rimborso da parte dello Stato degli oneri per riduzioni contributive in favore dei datori di lavoro che assumono lavoratori con contratto a tempo indeterminato part-time ai sensi dell'art. 5, c.4, del D.Lgs n. 61/2000 - Art. 4, c. 1, lett. a), del D.M. 12 Aprile 2000	486.285,07	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	236.285,07	500.000,00
	da riportare	4.102.932.755,39	31.066.322.374,82	651.408.153,14	97.185.816,96	31.620.544.711,00	31.709.605.514,31	4.013.871.952,08

pag. 12/1

Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	4.102.932.755,39	31.066.322.374,82	651.408.153,14	97.185.816,96	31.620.544.711,00	31.709.605.514,31	4.013.871.952,08
2 03 43	Contributo dello Stato a copertura degli oneri per il personale delle Ferrovie dello Stato S.p.A. trasferito all'INPS - Art. 43, c.5, della L. 488/99	0,00	10.329.138,00	0,00	0,00	10.329.138,00	10.329.138,00	0,00
2 03 44	Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle minori entrate contributive di cui all'art. 27, c. 2, del D.L. 669/96 - Art. 27, c. 4, del D.L. 669/96	0,00	23.240.560,00	0,00	0,00	23.240.560,00	23.240.560,00	0,00
2 03 45	Rimborso dello Stato per lo sgravio di contributi previdenziali a favore delle imprese delle provincie di Trieste e Gorizia ai sensi dell'art. 4 della Legge n. 26/1986	208,03	0,00	0,00	0,00	0,00	208,03	0,00
2 03 46	Rimborso dello Stato per sgravi di oneri contributivi a favore dei datori di lavoro per i lavoratori italiani operanti all'estero nei paesi extra-comunitari art. 4, comma 2, lett. A del D.L. 317/87 convertito nella L. 398/87	47.146.719,25	24.300.000,00	1.500.000,00	0,00	25.800.000,00	22.846.718,93	50.100.000,32
2 03 47	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle disposizioni per il sostegno della maternità e della paternità di cui alla L. 53/2000 - Art. 21 (All. A)	68.795.707,88	167.212.967,00	9.000.000,00	0,00	176.212.967,00	159.808.674,88	85.200.000,00
2 03 48	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 Legge 856/86 e art. 6 D.M. 10/4/87 n. 261	5.262,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.262,04
2 03 49	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dai trattamenti di integrazione salariale straordinaria e dalle agevolazioni contributive alle imprese - Art. 1 e 2 del DL n. 4/98 convertito nella L. n. 52/98 (All.A)	73.979.729,87	91.481.121,00	0,00	45.000.000,00	46.481.121,00	75.460.850,87	45.000.000,00
2 03 50	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'agevolazione contributiva sulle erogazioni correlate alla produttività aziendale di cui all'art. 5 del DL n. 499/96, all'art. 1 Legge n. 608/1996, all'art. 2 del DL n. 67/1997 convertito nella L. n. 135/1997 e successive modificazioni ed integrazioni ..	0,00	505.696.984,00	0,00	3.696.984,00	502.000.000,00	502.000.000,00	0,00
	da riportare	4.292.860.382,46	31.888.583.144,82	661.908.153,14	145.882.800,96	32.404.608.497,00	32.503.291.665,02	4.194.177.214,44

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	4.292.860.382,46	31.888.583.144,82	661.908.153,14	145.882.800,96	32.404.608.497,00	32.503.291.665,02	4.194.177.214,44
2 03 51	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	5.468.930,24	1.501.346,00	0,00	750.673,00	750.673,00	3.967.584,24	2.252.019,00
2 03 53	Rimborso dello Stato per sgravi di oneri contributivi nel mezzogiorno di cui all'art. 1 del D.M. 5 Agosto 1994 e successive disposizioni modificative ed integrati	25.787.112,33	12.050.000,00	0,00	12.050.000,00	0,00	13.737.112,69	12.049.999,64
2 03 54	Rimborso da parte dello Stato degli oneri derivanti dal contributo e dagli sgravi contributivi a favore delle imprese di cui all'art. n. 4, c. 17 e 21, della L. n. 449/1997 e allo art. 3, c. 5, della L. n. 448/1998	435.386.713,76	96.450.000,00	0,00	96.450.000,00	0,00	338.936.713,76	96.450.000,00
2 03 55	Contributo dello Stato a copertura degli oneri di cui all'art. 2, comma 5, del D.L. n. 198/1993 convertito nella Legge n. 292/1993	0,00	103.291.380,00	0,00	0,00	103.291.380,00	103.291.380,00	0,00
2 03 56	Contributi dello Stato a copertura degli oneri per spese di funzionamento della "Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali" (All. A)	0,00	320.000.000,00	0,00	0,00	320.000.000,00	320.000.000,00	0,00
2 03 57	Contributi dello Stato a copertura degli oneri per minori entrate contributive derivanti dagli interventi nei settori agricolo, forestale, della pesca e dell'acquacoltura di cui agli artt. 7 e 8 della Legge n. 57/2001	11.841.102,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.841.102,12
2 03 58	Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dai trattamenti pensionistici a favore delle ostetriche - art. 5, comma 1°, della Legge n. 249/1990	0,00	6.197.483,00	0,00	0,00	6.197.483,00	6.197.483,00	0,00
2 03 59	Contributo dello Stato per la copertura dei miglioramenti pensionistici di cui agli artt. 1, 2 e 2 bis del D.L. n. 409/1990 convertito nella Legge n. 59/1991	0,00	2.098.364.381,00	0,00	0,00	2.098.364.381,00	2.098.364.381,00	0,00
	da riportare	4.771.344.240,91	34.526.437.734,82	661.908.153,14	255.133.473,96	34.933.212.414,00	35.387.786.319,71	4.316.770.335,20

pag. 14/1

Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	4.771.344.240,91	34.526.437.734,82	661.908.153,14	255.133.473,96	34.933.212.414,00	35.387.786.319,71	4.316.770.335,20
2 03 60	Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dai sussidi di disoccupazione, dalle integrazioni salariali straordinarie, dalla proroga dei trattamenti di mobilità e di disoccupazione ordinaria e di disoccupazione speciale per l'edilizia ai sensi del D.L. n. 510/1996 convertito nella Legge n. 608/1996 (All. A)	20.640.300,00	206.283.568,00	0,00	640.300,00	205.643.268,00	206.283.568,00	20.000.000,00
2 03 61	Contributi e rimborsi dello Stato da porre a carico del Fondo per l'occupazione di cui all'art. 1 del D.L. n. 148/1993 convertito nella L. 236/1993 (All. A)	704.570.601,50	751.759.472,32	0,00	197.047.938,64	554.711.533,68	649.622.048,91	609.660.086,27
2 03 62	Rimborso dello Stato per le retribuzioni ai volontari del Corpo nazionale del soccorso alpino e speleologico del Club alpino e speleologico del Club Alpino Italiano - Art. 1, comma 4, Legge n. 162/1992	199.767,88	93.000,00	0,00	0,00	93.000,00	106.767,88	186.000,00
2 03 63	Contributi e rimborsi dello Stato a copertura degli oneri derivanti da provvidenze varie concesse a seguito di eventi calamitosi (All. A)	123.270.967,51	51.688.390,00	0,00	42.700,00	51.645.690,00	51.683.117,59	123.233.539,92
2 03 64	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle indennità di integrazione salariale ordinaria e straordinaria, dai trattamenti ordinari e speciali di disoccupazione D.L. n. 78/1998 convertito nella Legge n. 176/1998 (All. A)	0,00	1.549.371,00	0,00	0,00	1.549.371,00	1.549.371,00	0,00
2 03 65	Contributo dello Stato per la copertura progressiva degli oneri derivanti dalle agevolazioni contributive e dai pensionamenti anticipati ai sensi dell'art. 37, comma 5°, della Legge n. 88/1989	12.000.000,00	7.258.681.746,00	0,00	0,00	7.258.681.746,00	7.258.681.746,00	12.000.000,00
2 03 66	Rimborso dello Stato per sgravi di oneri contributivi nel Mezzogiorno a favore della armatoria pubblica-Art. 5 della Legge n. 426/91	5.720.816,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.720.816,98
2 03 68	Contributo dello Stato a copertura degli oneri per integrazione salariale straordinaria ed indennità di mobilità di cui all'art. 2 della L. 109/1996 - Art. 4 della L. 109/1996	0,00	5.164.569,00	0,00	0,00	5.164.569,00	5.164.569,00	0,00
	da riportare	5.637.746.694,78	42.801.657.851,14	661.908.153,14	452.864.412,60	43.010.701.591,68	43.560.877.508,09	5.087.570.778,37

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	5.637.746.694,78	42.801.657.851,14	661.908.153,14	452.864.412,60	43.010.701.591,68	43.560.877.508,09	5.087.570.778,37
2 03 70	Contributo dello Stato per la copertura dei miglioramenti pensionistici di cui all'art. 3 della Legge n. 544/1988 - art. 8, secondo comma, della Legge n. 544/1988	0,00	335.696.984,00	0,00	0,00	335.696.984,00	335.696.984,00	0,00
2 03 72	Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti per prestazioni (pensioni, assegni ed indennità) a favore degli invalidi civili di cui all'art. 130 del Decreto legislativo n. 112/98	864.806.612,22	12.684.724.311,00	83.217.290,00	0,00	12.767.941.601,00	12.548.000.000,00	1.084.748.213,22
2 03 73	Contributo dello Stato a copertura degli oneri per rate di pensionamento anticipato di cui all'art. 9, comma 10 bis, della Legge n. 26/1987 - art. 1, comma 1 bis, del D.L. n. 4/1989 convertito nella Legge n. 85/1989 ..	8.658,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.658,27
2 03 75	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 otto, del D.L. n. 77/1989 convertito nella Legge n. 160/1989 e successive proroghe	7.500.955,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500.955,82
2 03 76	Contributo dello Stato a copertura degli oneri per pensioni erogate dalla Gestione dei coltivatori diretti, mezzadri e coloni e della relativa spesa di amministrazione di cui all'art. 37, c. 6, della Legge n. 88/1989 ...	0,00	1.761.118.026,00	0,00	0,00	1.761.118.026,00	1.761.118.026,00	0,00
2 03 77	Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalla riduzione del minimale contributivo di cui all'art. 1, comma 2, e all'art. 9 del D.L. n. 338/1989 convertito nella Legge n. 389/1989	0,00	185.924.484,00	0,00	0,00	185.924.484,00	185.924.484,00	0,00
2 03 78	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'applicazione della Legge n. 350/2003 (All. A)	344.000.000,00	344.000.000,00	131.000.000,00	0,00	475.000.000,00	344.000.000,00	475.000.000,00
2 03 79	Contributo dello Stato a copertura di maggiori oneri dell'assegno per il nucleo familiare di cui all'art. 3, c. 3, Legge n. 550/1995 e successive disposizioni	0,00	1.668.672.241,00	0,00	0,00	1.668.672.241,00	1.668.672.241,00	0,00
	da riportare	6.854.062.921,09	59.781.793.897,14	876.125.443,14	452.864.412,60	60.205.054.927,68	60.404.289.243,09	6.654.828.605,68

pag. 16/1

Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	6.854.062.921,09	59.781.793.897,14	876.125.443,14	452.864.412,60	60.205.054.927,68	60.404.289.243,09	6.654.328.605,68
2 03 80	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, c. 3 della Legge n. 230/97	55.427.370,12	28.223.492,39	1.423.880,00	0,00	29.647.372,39	27.203.877,73	57.870.864,78
2 03 81	Rimborso da parte dello Stato degli sgravi contributivi in agricoltura di cui all'art.14 della Legge n. 64/1986 - Art. 19, comma 5, del decreto legislativo n. 96/1993	145.289.430,34	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.416.923,86	144.872.506,48
2 03 82	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dai trattamenti pensionistici di anzianità, dai trattamenti di mobilità e dalla riduzione di entrate contributive ai sensi del D.L. n. 318/1996 convertito nella Legge n. 402/1996 (All. A)	0,00	44.415.293,00	0,00	0,00	44.415.293,00	44.415.293,00	0,00
2 03 83	Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalla perequazione automatica delle pensioni, dalle agevolazioni contributive ai datori di lavoro agricolo e dalle modifiche dei requisiti reddituali per l'integrazione al trattamento minimo di cui all'art. 11, commi 5, 27 e 38 della L.n.537/1993(All. A)	203.337.205,56	523.898.010,00	0,00	0,00	523.898.010,00	523.898.010,00	203.337.205,56
2 03 84	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'applicazione della Legge n. 388/2000 e dalla salvaguardia effetti del D.L. n. 346/2000 (All. A)	7.173.099,64	2.536.701.702,00	0,00	104.034,00	2.536.597.668,00	2.538.761.274,64	5.009.493,00
2 03 85	Contributi dello Stato a copertura degli oneri per l'integrazione parziale al trattamento minimo in deroga all'art. 4, c. 1, del D. Lgs. n. 503/92 - Art. 1, c. 6, della L. 385/2000 .	0,00	41.316.552,00	0,00	0,00	41.316.552,00	41.316.552,00	0,00
2 03 86	Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalla riapertura del termine per la regolarizzazione delle posizioni assicurative dei lavoratori dipendenti licenziati per motivi politici, religiosi o sindacali - Art. 2 della Legge n. 172/1999	0,00	2.685.576,00	0,00	0,00	2.685.576,00	2.685.576,00	0,00
	da riportare	7.265.290.026,75	62.960.034.522,53	877.549.323,14	452.968.446,60	63.384.615.399,07	63.583.986.750,32	7.065.918.675,50

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	7.265.290.026,75	62.960.034.522,53	877.549.323,14	452.968.446,60	63.384.615.399,07	63.583.986.750,32	7.065.918.675,50
2 03 87	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dai benefici contributivi di cui agli artt. 8, c. 4, e 45, c. 9, della Legge n. 223/1991 a favore dei datori di lavoro acquirenti imprese sottoposte a procedura di amministrazione straordinaria - Art. 1, c. 2, del D.L. n. 23/2003 convertito nella Legge n. 81/2003	1.842.750,20	1.927.830,00	0,00	427.830,00	1.500.000,00	0,00	3.342.750,20
2 03 88	Contributo dello Stato a copertura delle minori entrate derivanti dall'esenzione del contributo di solidarietà di cui all'art. 9-bis, c. 2, della L. n. 166/1991 sulle somme versate al Fondo di previdenza complementare "Fiorenzo Casalla" - Art. 58, c. 11, della L. n. 144/1999	0,00	2.840.513,00	0,00	0,00	2.840.513,00	2.840.513,00	0,00
2 03 89	Contributi dello Stato a copertura dei maggiori oneri per indennità di disoccupazione non agricola con requisiti normali di cui all'art. 13, c. 2, lett. a), del D.L. n. 35/2005 convertito nella L. n. 80/2005	233.430.670,00	233.430.670,00	128.699.372,00	0,00	362.130.042,00	233.430.670,00	362.130.042,00
2 03 90	Contributi dello Stato a copertura degli oneri di cui al D.L. n. 299/1994 convertito nella Legge n. 451/1994 (All. A)	0,00	334.044.322,00	0,00	13.063.406,00	320.980.916,00	320.980.916,00	0,00
2 03 91	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'applicazione della Legge n. 289/2002 (All. A)	10.000.000,00	626.000.000,00	0,00	18.000.000,00	608.000.000,00	608.000.000,00	10.000.000,00
2 03 92	Rimborso da parte dello Stato degli oneri derivanti dagli sgravi contributivi a favore degli artigiani e degli esercenti attività commerciali di cui all'art. 3, c. 9, della Legge n. 448/1998 e successive modificazioni	124.038.051,58	0,00	0,00	0,00	0,00	86.803.302,63	37.234.748,95
2 03 93	Rimborso da parte dello Stato degli oneri derivanti dagli sgravi contributivi a favore delle imprese del settore marittimo di cui agli artt. 6, c. 1, e 6-bis del D.L. 457/1997 convertito nella L. n. 30/1998 e all'art. 9 della L. n. 522/1999 e successive integrazioni - Art. 8, c. 1, L. n. 88/2001	550.915.708,00	158.073.301,00	3.161.405,00	0,00	161.234.706,00	51.286.245,20	660.864.168,80
	da riportare	8.185.517.206,53	64.316.351.158,53	1.009.410.100,14	484.459.682,60	64.841.301.576,07	64.887.328.397,15	8.139.490.385,45

pag. 18/1



21

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	8.185.517.206,53	64.316.351.158,53	1.009.410.100,14	484.459.682,60	64.841.301.576,07	64.887.328.397,15	8.139.490.385,45
2 03 95	Contributo dello Stato a favore della "Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali" per la integrale copertura degli oneri di cui allo art. 37 della Legge n. 88/1989	1.801.906.549,13	777.136.228,09	929.932.637,95	0,00	1.707.068.966,04	655.629.314,13	2.853.345.101,04
2 03 96	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'applicazione della Legge n. 448/2001 (All. A)	985.552.536,54	1.608.364.914,00	0,00	198.582.000,00	1.412.782.914,00	1.808.710.962,58	592.624.487,96
2 03 97	Rimborso dello Stato a copertura degli oneri derivanti dal pensionamento anticipato dei lavoratori dipendenti dalle imprese del gruppo Alitalia - Art. 1, c. 3, del DL n 546/1996 convertito nella Legge n. 640/1996	833.153,85	0,00	0,00	0,00	0,00	833.153,85	0,00
2 03 98	Rimborso da parte dello Stato 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	54.622.749,68	5.773.352,00	51.743,00	0,00	5.825.095,00	0,00	60.447.844,68
2 03 99	Contributi dello Stato già a copertura degli oneri per trattamenti di famiglia riassegnati per la copertura degli oneri derivanti dalla indennità di mobilità e dalle agevolazioni contributive (All. A)	0,00	703.094.094,00	0,00	0,00	703.094.094,00	703.094.094,00	0,00
	Totale A	11.028.432.195,73	67.410.719.746,62	1.939.394.481,09	680.041.682,60	68.670.072.545,11	68.052.595.921,71	11.645.908.819,13

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	C) Trasferimenti da gestione fuori bilancio							
2 03 74	Rimborso dello Stato, tramite il commissario delegato, a copertura degli oneri derivanti da provvidenze varie concesse a seguito di eventi calamitosi (All. A)	248.419,53	23.410,00	0,00	23.410,00	0,00	248.419,53	0,00
2 03 94	Rimborso da parte del Fondo di rotazione ex art. 25 Legge n. 845/1978 degli oneri per la concessione del trattamento sostitutivo della retribuzione (e connessi assegni per il nucleo familiare e contribuzione figurativa) agli operai agricoli a tempo indeterminato sospesi dal lavoro a seguito di provvedimenti contro la diffusione delle malattie epizootiche già a carico della Gestione per il finanziamento integrativo dei progetti speciali ex art. 26 Legge n. 845/1978 ai sensi dello art. 9, comma 4, della Legge n. 218/1988	44.870,00	44.870,00	0,00	0,00	44.870,00	44.870,00	44.870,00
Totale C		293.289,53	68.280,00	0,00	23.410,00	44.870,00	293.289,53	44.870,00
Totale categoria 03		11.028.725.485,26	67.410.788.026,62	1.939.394.481,09	680.065.092,60	68.670.117.415,11	68.052.889.211,24	11.645.953.689,13

pag. 20/1

Il Segretario

23

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	Categoria 4* - Trasferimenti da parte delle Regioni							
2 04 01	Contributi delle Regioni per la copertura assicurativa degli apprendisti artigiani occupati nei territori delle Regioni a statuto ordinario - art. 16 Legge n. 845/1978	524.051.227,32	80.999.425,00	1.631.664,00	0,00	82.631.089,00	0,00	606.682.316,32
2 04 02	Rimborso da parte delle Regioni delle spese per l'assistenza integrativa e per la chemio-profilassi antitubercolare art. 52 L. 833/78.	34.913,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.913,14
2 04 03	Rimborso da parte delle Regioni delle spese per la prevenzione e cura dell'invalidità - art. 52 Legge n. 833/1978	1.258.715,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.258.715,54
2 04 06	Trasferimenti da parte delle Regioni a copertura del sussidio di disoccupazione per lavori socialmente utili di cui all'art. 1, c. 3, del D.L. n. 510/1996	58.478.018,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.478.018,01
2 04 07	Rimborso da parte delle Regioni Umbria e Marche degli oneri per sgravi di contributi previdenziali a favore delle aziende operanti nei comuni colpiti dal sisma del settembre 97 - Art. 13, c. 6-ter, del D.L. n. 6/98 convertito nella Legge n. 61/98	110.745,33	0,00	0,00	0,00	0,00	110.745,33	0,00
2 04 08	Rimborso da parte della regione Sicilia delle indennità connesse con i piani di inserimento professionale ai sensi dell'art. 19 della L. regionale 30/97 e dell'art. 81, c 8, L. 448/98	6.009.374,95	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	6.009.374,95
2 04 09	Rimborso da parte delle Regioni Umbria e Marche degli oneri per la copertura figurativa dei periodi di godimento dell'indennità a favore dei lavoratori dei Comuni colpiti dal sisma del settembre 1997 - Art. 3, comma 3-quater, del D.L. 132/99 convertito nella L. 226/99	2.860,00	1.420,00	0,00	1.420,00	0,00	2.860,00	0,00
	Totale categoria 04	589.945.854,29	82.500.845,00	1.631.664,00	1.501.420,00	82.631.089,00	113.605,33	672.463.337,96

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	Categoria 6* - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico							
2 06 01	Valori trasferiti da altri Enti di previdenza per la copertura di periodi assicurativi	28.730.711,40	195.403.000,00	0,00	0,00	195.403.000,00	195.403.000,00	28.730.711,40
2 06 03	Valori capitali per la copertura dei trattamenti pensionistici già erogati dai fondi integrativi di previdenza esistenti presso gli Enti disciolti	2.426.501.622,58	205.390.947,39	0,00	4.420.701,39	200.960.246,00	0,00	2.627.461.868,58
2 06 04	Rimborso da parte delle Unità Sanitarie locali delle spese per la prevenzione e cura dell'invalidità (quota relativa alle prestazioni terapeutiche fruite dai beneficiari presso gli stabilimenti termali in gestione diretta) e connesse quote di spese generali	10.851,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.851,90
2 06 05	Contributo di solidarietà a carico di altri Enti ai sensi dell'art. 25 della L. n. 41/1986	189.697.896,13	7.538.000,00	0,00	0,00	7.538.000,00	7.538.000,00	189.697.896,13
2 06 07	Rimborso del fondo gestione istituti contrattuali lavoratori portuali per gli oneri derivanti dai trattamenti di integrazione salariale e dai pensionamenti anticipati a favore dei lavoratori dei porti - art. 4, comma 7, Legge n. 58/1990	193.097.158,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.097.158,66
2 06 09	Rimborso del Fondo Gestione istituti contrattuali lavoratori portuali per gli oneri derivanti dai pensionamenti anticipati, dai trattamenti di integrazione salariale di cui all'art. 24, comma 4, Legge n. 84/1994 - Art. 1, commi 10 e 14, del D.L. n. 535/1995 convertito nella Legge n. 647/1996	495.981.973,66	11.503.669,00	0,00	829.011,00	10.674.658,00	0,00	506.656.631,66
2 06 11	Valori trasferiti al Fondo di previdenza per il personale a rapporto d'impiego da parte di altri Fondi di previdenza per la copertura di periodi assicurativi	17.559.534,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.559.534,57
2 06 13	Rimborso del Fondo gestione istituti contrattuali lavoratori portuali per gli oneri derivanti dagli sgravi contributivi, dai pensionamenti anticipati e dai trattamenti straordinari di integrazione salariale - Art. 6, 6-bis, 8 e 9 del D.L. n. 457/1997 convertito nella L. n. 30/1998	175.222.951,36	5.096.307,00	0,00	2.486.253,00	2.610.054,00	0,00	177.833.005,36
	da riportare	3.526.802.700,26	424.921.923,39	0,00	7.735.965,39	417.185.958,00	202.941.000,00	3.741.047.658,26

pag. 22/1

Il Segretario

25

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	3.526.802.700,26	424.921.923,39	0,00	7.735.965,39	417.185.958,00	202.941.000,00	3.741.047.658,26
2 06 14	Rimborso da parte del Fondo gestione istituti contrattuali lavoratori portuali degli oneri per sgravi contributivi ca favore delle imprese armatoriali di navi battenti bandiera italiana adibite al cabotaggio marittimo ai sensi dell'art. 9, c. 1, della L. 522/2000 ..	56.915.780,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.915.780,86
2 06 15	Rimborso da parte del F.do gestione istituti contrattuali lavoratori portuali degli oneri per sgravi contributivi a favore delle imprese che esercitano la pesca costiera, nelle acque interne e lagunari ai sensi dell'art. 11 della L. 388/2000	61.355.780,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.355.780,54
2 06 16	Quota di indennità di bucnuscita e di trattamento di fine rapporto maturata dal personale di altri Enti trasferito all'Istituto	0,00	1.000.000,00	150.000,00	0,00	1.150.000,00	1.150.000,00	0,00
2 06 80	Somme relative al finanziamento del soppresso SCAU	18.247.971,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.247.971,62
	Totale categoria 06	3.663.322.233,28	425.921.923,39	150.000,00	7.735.965,39	418.335.958,00	204.091.000,00	3.877.567.191,28
	TOTALE TITOLO II	15.281.993.572,83	67.919.210.795,01	1.941.176.145,09	689.302.477,99	69.171.084.462,11	68.257.093.816,57	16.195.984.218,37

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	TITOLO III - ALTRE ENTRATE							
	Categoria 7 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi							
3 07 02	Proventi vari per la gestione diretta della Casa di riposo di Camogli	0,00	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	130.000,00	0,00
3 07 03	Proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni dell'Istituto e da inserzioni pubblicitarie nelle pubblicazioni medesime	0,00	15.297,00	0,00	0,00	15.297,00	15.297,00	0,00
3 07 04	Rimborsi di spese relative alla riscossione di contributi ed erogazione di prestazioni ed altri servizi svolti per conto di Enti ed Organismi vari	24.563.031,48	12.837.600,00	0,00	0,00	12.837.600,00	12.837.600,00	24.563.031,48
3 07 05	Rette pregresse di degenza relative alla cessata gestione delle Case di cura dell'Istituto	1.350.466,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350.466,70
3 07 07	Rimborso spese per visite di controllo per conto dei datori di lavoro e Enti Previdenziali art.5, comma 12 e 13, D.L. n. 463/1983 convertito nella Legge n. 638/1983	5.756.186,99	12.774.173,00	0,00	0,00	12.774.173,00	12.774.173,00	5.756.186,99
3 07 08	Proventi derivanti dall'attività libero-professionale svolta dai medici dipendenti ai sensi dell'art. 87 del DPR n. 270/1987	7.604,45	31.499,00	0,00	0,00	31.499,00	31.499,00	7.604,45
3 07 09	Corrispettivo per l'attività di gestione e di vendita degli immobili ceduti alla S.C.I.P. - Società cartolarizzazione immobili pubblici S.r.l. ai sensi dell'art. 3 del D.L. 351/2001 convertito nella Legge n. 410/2001	54.471.153,61	40.938.230,00	0,00	6.731.430,00	34.206.800,00	34.206.800,00	54.471.153,61
3 07 11	Proventi derivanti dall'attività di istruttoria per conto dello Stato delle domande per indennizzi ai cittadini ed imprese operanti nei territori della ex Jugoslavia, già soggetti alla sovranità italiana, di cui alla L. 137/2001 - Art. 3, c. 22 e 23, L. 150/2003	297.760,05	297.760,00	0,00	297.760,00	0,00	0,00	297.760,05
	Totale categoria 07	86.446.203,28	67.024.559,00	0,00	7.029.190,00	59.995.369,00	59.995.369,00	86.446.203,28

pag. 24/1

Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	Categoria 8^a - Redditi e proventi patrimoniali							
3 08 01	Affitto di immobili	55.368.857,12	1.723,00	0,00	1,00	1.722,00	1.722,00	55.368.857,12
3 08 03	Dividendi ed altri proventi su titoli azionari e partecipazioni	0,00	3.992.190,00	0,00	0,00	3.992.190,00	3.992.190,00	0,00
3 08 04	Interessi sui mutui e sulle annualità di Stato	1.348.128,94	804.656,00	0,00	101.610,00	703.046,00	903.046,00	1.148.128,94
3 08 05	Interessi sulle disponibilità di conto corrente bancario e postale	5.454.626,81	21.060.000,00	0,00	0,00	21.060.000,00	21.060.000,00	5.454.626,81
3 08 06	Interessi su prestiti concessi al personale dipendente ai sensi dell' art. 59 del D.P.R. n. 509 del 1979	0,00	6.510.094,00	1.192.955,00	0,00	7.703.049,00	7.703.049,00	0,00
3 08 07	Interessi sui mutui ipotecari concessi ai dipendenti iscritti al Fondo di previdenza del personale a rapporto d'impiego	4.710,29	310.000,00	0,00	50.000,00	260.000,00	260.000,00	4.710,29
3 08 08	Interessi sui mutui edilizi concessi al personale dipendente ai sensi dell' art. 59 del D.P.R. n. 509/1979	518.400,02	8.400.000,00	2.970.000,00	0,00	11.370.000,00	11.370.000,00	518.400,02
3 08 09	Proventi derivanti dalla gestione del patrimonio immobiliare da reddito	22.669.287,55	13.334.750,00	239.950,00	0,00	13.574.700,00	13.574.700,00	22.669.287,55
3 08 11	Interessi sui fondi investiti presso la Tesoreria centrale dello Stato a seguito della cessione degli immobili alla S.C.I.P. - Società cartolarizzazione immobili pubblici s.r.l. e al "FIP - Fondo comune di investimento immobiliare di tipo chiuso" - ai sensi degli artt. 3 e 4 del D.L. 351/2001 convertito nella Legge 410/2001	0,00	57.226.829,37	10.348.916,52	0,00	67.575.745,89	67.575.745,89	0,00
3 08 99	Interessi attivi diversi (su somme accreditate agli OO.EE. su valori di riscatto ai fini previdenziali per personale dipendente, su somme accreditate dallo SCAU, ecc.)	0,00	995.689,00	0,00	99.944,19	895.744,81	895.744,81	0,00
	Totale categoria 08	85.364.010,73	112.635.931,37	14.751.821,52	251.555,19	127.136.197,70	127.336.197,70	85.164.010,73

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	Categoria 9 ^a - Poste correttive e compensative di spese correnti							
3 09 01	Recupero di prestazioni	3.077.353.433,49	2.192.086.356,00	36.221.433,00	0,00	2.228.307.789,00	2.050.603.987,22	3.253.057.235,27
3 09 02	Recupero e rimborsi di spese al personale ...	0,00	5.357.730,00	0,00	0,00	5.357.730,00	5.357.730,00	0,00
3 09 03	Recupero di spese per acquisto di beni di consumo e di servizi	0,00	54.538.463,00	1.247.596,71	0,00	55.786.059,71	55.786.059,71	0,00
3 09 04	Recupero di spese legali	0,00	3.763.294,00	0,00	0,00	3.763.294,00	3.762.830,88	463,12
3 09 05	Rimborsi da Organismi esteri di prestazioni erogate in regime di convenzione internazionale	1.011.352,90	4.021.000,00	1.000.000,00	0,00	5.021.000,00	4.521.000,00	1.511.352,90
3 09 06	Recupero di spese per la conduzione degli stabili da reddito	8.580.534,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.580.534,43
3 09 08	Recupero di oneri fiscali	6.366.378,14	0,00	0,00	0,00	0,00	6.366.378,14	0,00
3 09 15	Recupero di prestazioni del Fondo di previdenza per il personale a rapporto d'impiego ..	2.037.118,26	9.100.000,00	182.000,00	0,00	9.282.000,00	9.282.000,00	2.037.118,26
3 09 18	Recupero di spese per il servizio di mensa per il personale	0,00	9.100,00	0,00	0,00	9.100,00	9.100,00	0,00
3 09 20	Recupero di spese per l'erogazione di buoni pasto al personale dipendente	0,00	7.838.000,00	1.182.000,00	0,00	9.040.000,00	9.040.000,00	0,00
3 09 90	Recupero e rimborsi diversi del soppresso SCAU	32.223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.223,00
Totale categoria 09		3.095.381.040,22	2.276.733.943,00	39.833.029,71	0,00	2.316.566.972,71	2.144.729.085,95	3.267.218.926,98

pag. 26/1

Il Segretario

BILANCIO DI PREVISIONE DELL'I.N.P.S. PER L'ANNO 2006

- entrate -

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	Categoria 10 ^a - Entrate non classificabili in altre voci							
3 10 01	Onorari di avvocato, competenze di procuratore e competenze giudizialmente riscosse di pertinenza del personale appartenente al ruolo professionale	0,00	11.668.780,00	0,00	0,00	11.668.780,00	11.668.780,00	0,00
3 10 02	Sanzioni civili, amministrative, multe e ammende	1.335.859.470,74	285.863.626,33	0,00	1.259.286,33	285.604.340,00	255.498.441,66	1.365.965.369,08
3 10 03	Interessi per la riscossione dilazionata o differita dei contributi	26.246,45	21.272.510,50	0,00	30.384,50	21.242.126,00	21.242.126,00	26.246,45
3 10 04	Interessi per la riscossione dilazionata dei crediti verso altri Enti per valori capitali relativi alla copertura degli oneri derivanti dall'applicazione delle Leggi n. 336/1970 e n. 824/1971	0,00	357.000,00	0,00	0,00	357.000,00	357.000,00	0,00
3 10 08	Rivalsa verso gli affittuari per la quota a loro carico del trattamento di fine rapporto maturata nell'anno dai portieri e dai pulitori degli stabili da reddito	181.139,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181.139,66
3 10 09	Valori capitali e somme commesse relativi a oneri per assegni di invalidità e pensioni di inabilità a seguito dell'azione di surrogazione ai sensi dell'art. 14 della L. n. 222/1984	0,00	722.379,00	0,00	0,00	722.379,00	722.379,00	0,00
3 10 10	Interessi per la riscossione dilazionata dei valori capitali relativi alla costituzione di un'unica posizione assicurativa nel Fondo di previdenza per il personale addetto ai pubblici servizi di telefonia, ai sensi dell'art. 5 della Legge n. 58/1992	0,00	83.731.880,00	0,00	0,00	83.731.880,00	83.731.880,00	0,00
3 10 11	Onorari di avvocato, competenze di procuratore e competenze giudizialmente riscosse di pertinenza del Fondo orfani del personale dell'Istituto	0,00	1.111.111,00	0,00	0,00	1.111.111,00	1.111.111,00	0,00
3 10 12	Contributo della Comunità Europea al finanziamento dei progetti per applicazioni telematiche di interesse comunitario	0,00	160.500,00	0,00	0,00	160.500,00	160.500,00	0,00
3 10 13	Compensi dovuti da terzi per incarichi conferiti al personale dirigente	0,00	18.636,00	0,00	0,00	18.636,00	18.636,00	0,00
	da riportare	1.336.066.856,85	405.906.422,83	0,00	1.289.670,83	404.616.752,00	374.510.853,66	1.366.172.755,19

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	1.336.066.856,85	405.906.422,83	0,00	1.289.670,83	404.616.752,00	374.510.853,66	1.366.172.755,19
3 10 15	Valori di copertura dei Fondi speciali di previdenza trasferiti dall'Istituto nazionale assicurazioni (INA S.p.A.) - Art. 70 Legge n. 144/1999	0,00	56.135.171,60	0,00	56.135.171,60	0,00	0,00	0,00
3 10 99	Entrate diverse	0,00	18.527.181,00	561.437,00	0,00	19.088.618,00	19.088.618,00	0,00
	Totale categoria 10	1.336.066.856,85	480.568.775,43	561.437,00	57.424.942,43	423.705.370,00	393.599.471,66	1.366.172.755,19
	TOTALE TITOLO III	4.603.258.111,08	2.936.963.208,80	55.146.288,23	64.705.587,62	2.927.403.909,41	2.725.660.124,31	4.805.001.896,18

Il Segretario

pag. 29/1

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	Categoria 14 - Riscossioni di crediti							
4 14 02	Riscossione di mutui	2.629.081,05	2.821.862,00	294.643,00	0,00	3.116.505,00	3.131.255,00	2.614.331,05
4 14 04	Riscossione del credito per anticipazioni concesse alla Gestione commissariale dei servizi sanitari dell'INPS	3.090.534,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.090.534,32
4 14 05	Riscossione di prestiti (quota capitale) concessi al personale dipendente ai sensi dell'art. 59 del D.P.R. n. 509/1979	0,00	186.252.000,00	0,00	70.101.000,00	116.151.000,00	116.151.000,00	0,00
4 14 06	Riscossione di mutui ipotecari (quota capitale) concessi ai dipendenti iscritti al Fondo di previdenza del personale a rapporto d'impiego	7.800,01	950.000,00	30.000,00	0,00	980.000,00	980.000,00	7.800,01
4 14 07	Riscossione di mutui edilizi (quota capitale) concessi al personale dipendente ai sensi dell'art. 59 del D.P.R. n. 509/1979	751.500,69	10.350.000,00	6.600.000,00	0,00	16.950.000,00	16.950.000,00	751.500,69
4 14 10	Riscossione dei crediti verso lo Stato ceduti dalle imprese editrici per regolarizzazioni contributive ai sensi dell'art. 3 della legge n. 411/1989	551.363,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551.363,05
4 14 11	Riscossione di prestiti (quota capitale) concessi al personale dal Fondo di previdenza del soppresso SCAU	0,00	18.000,00	1.000,00	0,00	19.000,00	19.000,00	0,00
4 14 15	Prelievo dalla Tesoreria centrale dallo Stato dei fondi derivanti dalla cessione immobili alla S.C.I.P. - Società cartolarizzazione immobili pubblici s.r.l. e al "FIP-Fondo immobili pubblici-Fondo comune di investimento immobiliare di tipo chiuso" ai sensi degli artt. 3 e 4 del D.L. 351/01 convertito nella L. n. 410/01	0,00	77.575.585,42	0,00	28.245.290,93	49.330.294,49	49.330.294,49	0,00
4 14 99	Riscossione di crediti diversi	0,00	1.241.952.317,14	0,00	176.692.245,95	1.065.260.071,19	1.065.260.071,19	0,00
	Totale categoria 14	7.030.279,12	1.519.919.764,56	6.925.643,00	275.038.536,88	1.251.806.870,68	1.251.821.620,68	7.015.529,12
	TOTALE TITOLO IV	1.281.861.728,77	1.523.060.684,21	6.925.643,00	278.179.456,53	1.251.806.870,68	1.281.821.620,68	1.281.846.978,77

pag. 30/1


Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	TITOLO VI - ACCENSIONI DI PRESTITI							
	Categoria 20 - Assunzione di altri debiti finanziari							
6 20 01	Anticipazioni della Tesoreria Centrale dello Stato ai sensi dell'art. 16 Legge n. 370/1974	0,00	5.164.570,00	253.063.880,00	0,00	258.228.450,00	258.228.450,00	0,00
6 20 03	Anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali - Art. n. 35, c. 3 e 4, della L. 448/1998	0,00	2.845.603.000,00	1.528.403.789,59	0,00	4.374.006.789,59	4.374.006.789,59	0,00
6 20 99	Assunzione di debiti diversi	0,00	35.800.123,00	0,00	15.799.998,00	20.000.125,00	20.000.125,00	0,00
	Totale categoria 20	0,00	2.886.567.693,00	1.781.467.669,59	15.799.998,00	4.652.235.364,59	4.652.235.364,59	0,00
	TOTALE TITOLO VI	0,00	2.886.567.693,00	1.781.467.669,59	15.799.998,00	4.652.235.364,59	4.652.235.364,59	0,00

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	TITOLO VII - PARTITE DI GIRO							
	Categoria 22 - Entrate aventi natura di partite di giro							
7 22 01	Ritenute erariali	0,00	18.481.379.996,00	671.455.164,00	0,00	19.152.835.160,00	19.152.835.160,00	0,00
7 22 02	Ritenute previdenz.li effettuate al personale	0,00	120.000.000,00	6.000.000,00	0,00	126.000.000,00	126.000.000,00	0,00
7 22 03	Altre ritenute effettuate al personale	0,00	11.288.783,00	135.465,00	0,00	11.424.248,00	11.424.248,00	0,00
7 22 04	Ritenute previdenz. ENPAM effettuate ai medici liberi professionisti con incarico a capitolato	0,00	13.937,00	279,00	0,00	14.216,00	14.216,00	0,00
7 22 06	Ritenute ex ONPT sulle pensioni per conto dello Stato - art. 1 duodecies Legge 641/1978	0,00	2.067.588,00	113.009,00	0,00	2.180.597,00	2.180.597,00	0,00
7 22 07	Ritenute sulle prestazioni di contributi associativi per conto delle organizzazioni sindacali	0,00	351.484.734,00	792.774,00	0,00	352.277.508,00	352.277.508,00	0,00
7 22 08	Contributi associativi riscossi per conto delle organizzazioni sindacali	0,00	181.460.025,00	2.525.115,00	0,00	183.985.140,00	183.985.140,00	0,00
7 22 09	Contributi riscossi per conto di altri Enti .	1.381.957,01	29.853.862,00	507.428,00	0,00	30.361.290,00	30.235.202,00	1.508.045,01
7 22 11	Anticipazioni e rimesse per pagamento di prestazioni per conto di altri Enti	67.143.022,15	5.152.298.444,00	118.181.299,00	0,00	5.270.479.743,00	5.270.479.743,00	67.143.022,15
7 22 13	Corrispettivo di prestazioni sanitarie recuperate per conto del Servizio Sanitario nazionale	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
7 22 14	Rimborso di spese per accertamenti medico-legali (diarie, spese di viaggio agli assistiti e compensi per accertamenti specialistici esterni) anticipate per conto dell'ENPALS	2.173,50	600,00	0,00	0,00	600,00	1.573,50	1.200,00
7 22 15	Somme dovute dal personale degli Enti mutualistici disciolti (valori di riscatto e quota di prestiti) e riscosse per conto della Gestione di liquidazione dei predetti Enti	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00
7 22 19	Somme relative a prestazioni sanitarie recuperate per conto delle istituzioni estere ...	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
	da riportare	68.527.152,66	24.329.856.469,00	799.710.533,00	0,00	25.129.567.002,00	25.129.441.887,50	68.652.267,15

pag. 32/1

Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	68.527.152,66	24.329.856.469,00	759.710.533,00	0,00	25.129.567.002,00	25.129.441.887,50	68.652.267,16
7 22 22	Rimborso del Ministero del Tesoro di somme erogate per conto delle gestioni stralcio di cui all'art. 1-sexies della L. n. 641/1978 ..	36.830,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.830,35
7 22 23	Somme recuperate per conto della gestione stralcio di cui all'art. 1-sexies della Legge n. 641/1978	10.191,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.191,17
7 22 24	Ritenute erariali sulle prestazioni e sulle retribuzioni del personale dipendente derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art. 78 della Legge n. 413/1991 ..	0,00	576.468.203,00	0,00	41.004.373,00	535.463.830,00	535.463.830,00	0,00
7 22 26	Contributi per i lavoratori agricoli (subordinati ed autonomi) riscossi per conto dell'INAIL	1.247.869.060,14	729.202.275,00	0,00	2.413.128,00	726.789.147,00	640.089.993,00	1.334.568.214,14
7 22 27	Contributi associativi, integrativi e di assistenza contrattuale riscossi per conto delle Organizzazioni sindacali del settore agricolo	0,00	61.876.081,00	0,00	0,00	61.876.081,00	61.876.081,00	0,00
7 22 28	Rimessa della Comunità Europea per il finanziamento dei progetti per applicazioni telematiche di interesse comunitario	0,00	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	700.000,00	0,00
7 22 30	Rimessa da parte dello Stato per il pagamento delle prestazioni pensionistiche arretrate e dei relativi interessi di cui alle sentenze della Corte Costituzionale n. 495/1993 e n. 240/1994	130.974.756,50	53.000.000,00	0,00	23.000.000,00	30.000.000,00	0,00	160.974.756,50
7 22 31	Ritenute per addizionale regionale all'imposta del reddito delle persone fisiche	0,00	1.126.131.732,00	60.808.218,00	0,00	1.186.939.950,00	1.186.939.950,00	0,00
7 22 33	Ritenute per addizionale comunale all'imposta sul reddito delle persone fisiche	0,00	272.590.043,00	19.245.377,00	0,00	291.835.420,00	291.835.420,00	0,00
7 22 34	Ritenute per addizionale regionale IRPEF sulle prestazioni e sulle retribuzioni del personale dipendente derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art. 78 della L. 413/91	0,00	14.903.865,00	0,00	0,00	14.903.865,00	14.903.865,00	0,00
	da riportare	1.447.417.990,82	27.164.728.668,00	879.764.128,00	66.417.501,00	27.978.075.295,00	27.861.251.026,50	1.564.242.259,32

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	1.447.417.990,82	27.164.728.668,00	879.764.128,00	66.417.501,00	27.978.075.295,00	27.861.251.026,50	1.564.242.259,32
7 22 35	Riscossioni per conto della Società cessionaria di somme relative a crediti contributivi caduti ai sensi dell'art. 13 della Legge n. 448/98 come risulta modificato dall'art. 1 del D.L. 308/99 convertito nella L. 402/99 ..	0,00	1.771.971.134,00	36.414.007,00	0,00	1.808.385.141,00	1.808.385.141,00	0,00
7 22 36	Rimborso da parte dell'INAIL degli oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi di cui all'art. 13 della Legge n. 448/98 come risulta modificato dall'art. 1 del D.L. 308/99 e L. 402/99	40.645.151,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.645.151,82
7 22 37	Ritenute per addizionale comunale IRPEF sulle prestazioni e sulle retribuzioni del personale dipendente derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art. 78 della L. 413/91	0,00	4.483.237,00	215.263,00	0,00	4.698.500,00	4.698.500,00	0,00
7 22 39	Recupero a carico dell'INAIL del rimborso di contributi relativi ai lavoratori agricoli (dipendenti ed autonomi)	19.620.731,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.620.731,43
7 22 40	Ritenute su pensioni del contributo di solidarietà di cui all'art. 3, c. 102, L. 350/03	0,00	3.578.230,71	0,00	1.779.230,71	1.799.000,00	1.799.000,00	0,00
7 22 42	Rivalsa verso i mutuatari per l'imposta sostitutiva sui mutui edilizi relativi allo acquisto dell'alloggio di prima abitazione ..	0,00	239.962,00	0,00	0,00	239.962,00	239.962,00	0,00
7 22 43	Rimessa da parte dello Stato della somma di cui all'art. 66, c. 2, della L. 144/1999 da destinare ai Fondi paritetici interprofessionali nazionali previsti dall'art. 118 della L. 388/2000 e successive modificazioni	0,00	103.291.380,00	0,00	103.291.380,00	0,00	0,00	0,00
7 22 44	Rimessa da parte dello Stato delle somme per il rimborso del maggior prezzo corrisposto dai conduttori degli immobili da reddito dell'Istituto cartolarizzati	0,00	16.800.000,00	0,00	16.800.000,00	0,00	0,00	0,00
7 22 45	Rimessa da parte dello Stato della somma per il rimborso del maggior prezzo corrisposto da i conduttori degli immobili da reddito del soppresso INPDAI cartolarizzati	0,00	19.000.000,00	0,00	19.000.000,00	0,00	0,00	0,00
	da riportare	1.507.683.874,07	29.084.092.611,71	916.393.398,00	207.288.111,71	29.793.197.898,00	29.676.373.629,50	1.624.508.142,57

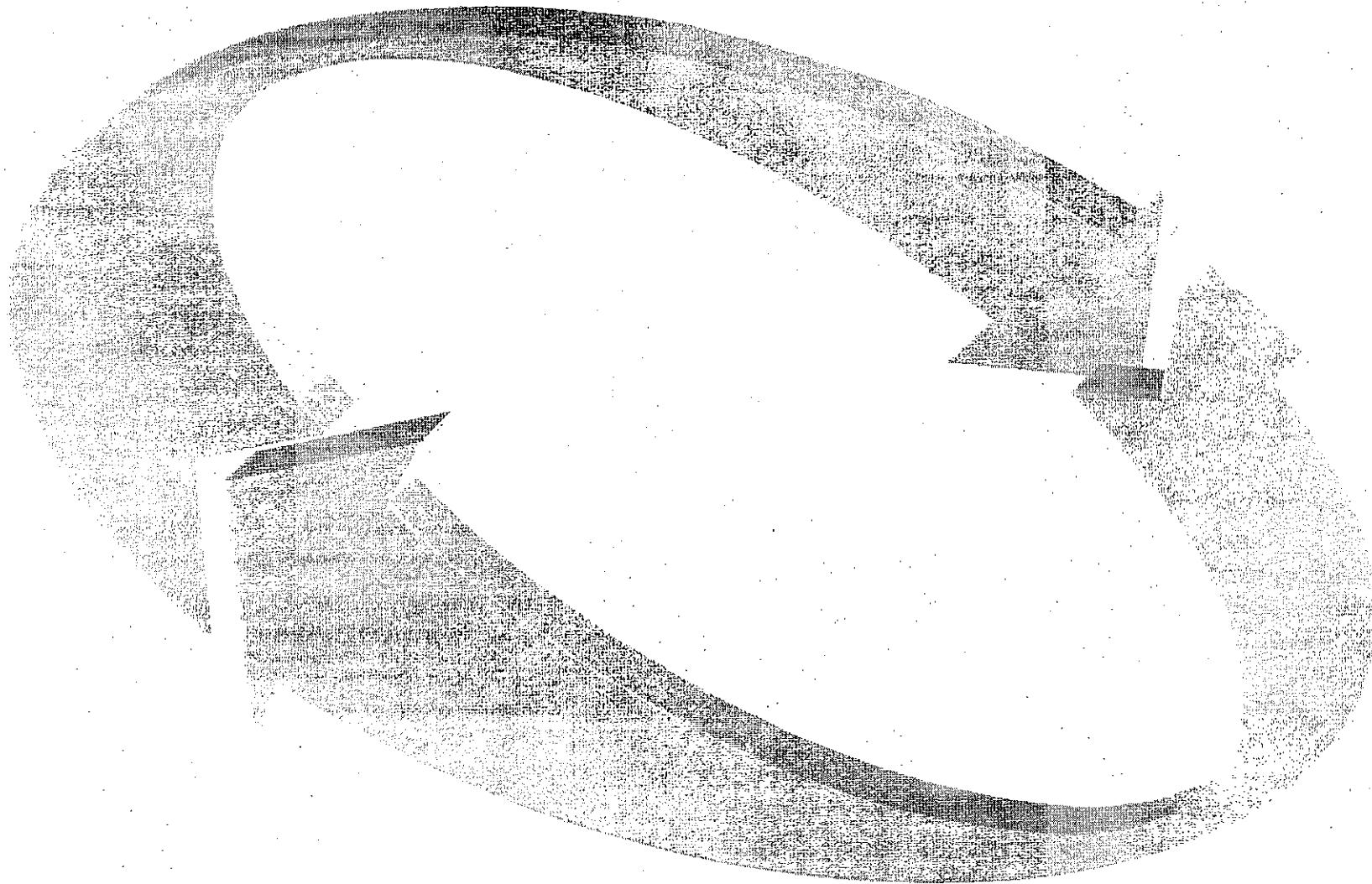
pag. 34/1


Il Segretario

pag. 35/1

TITOLI	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
RIEPILOGO DEI TOTALI							
TITOLO I	39.803.230.242,80	117.092.967.354,18	3.161.901.297,51	32.499.402,69	120.222.369.249,00	114.212.521.601,27	45.813.077.890,53
TITOLO II	15.281.993.572,83	67.919.210.795,01	1.941.176.145,09	689.302.477,99	69.171.084.462,11	68.257.093.816,57	16.195.984.218,37
TITOLO III	4.603.258.111,08	2.936.963.208,80	55.146.288,23	64.705.587,62	2.927.403.909,41	2.725.660.124,31	4.805.001.896,18
TITOLO IV	1.281.861.728,77	1.523.060.684,21	6.925.643,00	278.179.456,53	1.251.806.870,68	1.251.821.620,68	1.281.846.978,77
TITOLO VI	0,00	2.886.567.693,00	1.781.467.669,59	15.799.998,00	4.652.235.364,59	4.652.235.364,59	0,00
TITOLO VII	1.523.940.997,01	29.204.092.611,71	916.393.398,00	207.288.111,71	29.913.197.898,00	29.796.373.629,50	1.640.765.265,51
TOTALE DELLE - ENTRATE -	62.494.284.652,49	221.562.862.346,91	7.863.010.441,42	1.287.775.034,54	228.138.097.753,79	220.895.706.156,92	69.736.676.249,36
Avanzo di amministrazione	0,00	29.717.036.735,48	93.524.980,87	0,00	29.810.561.716,35	0,00	0,00
Fondo iniziale di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.203.870.787,23	0,00
TOTALE GENERALE	62.494.284.652,49	251.279.899.082,39	7.956.535.422,29	1.287.775.034,54	257.948.659.470,14	238.099.576.944,15	69.736.676.249,36


 Il Segretario



Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	TITOLO I - SPESE CORRENTI							
	Categoria 1* - Spese per gli Organi dell'Ente							
1 01 01	Compensi fissi al Presidente dell'Istituto ..	34.000,00	411.000,00	0,00	0,00	411.000,00	445.000,00	0,00
1 01 02	Compensi fissi ai componenti il Consiglio di indirizzo e vigilanza, il Consiglio di amministrazione, la Commissione centrale per l'accertamento e riscossione dei contributi agricoli unificati, i Comitati delle Gestioni dei coltivatori diretti, degli artigiani e degli esercenti attività commerciali e del Commissario della Gestione di cui all'art. 2, comma 26, della legge n. 335/1995	237.600,00	2.798.100,00	0,00	0,00	2.798.100,00	2.899.900,00	135.800,00
1 01 03	Oneri per emolumenti ai componenti il Collegio dei Sindaci	210.000,00	2.276.000,00	0,00	0,00	2.276.000,00	1.726.000,00	760.000,00
1 01 04	*Medaglie di presenza, indennità di missione e rimborso spese al Presidente dell'Istituto	19.500,00	85.100,00	0,00	0,00	85.100,00	90.400,00	14.200,00
1 01 05	*Medaglie di presenza e rimborso spese ai componenti i Comitati Regionali e Provinciali ed altre spese connesse con il funzionamento di tali Organi	148.000,00	5.894.359,00	40.000,00	0,00	5.934.359,00	5.093.859,00	988.500,00
1 01 06	*Medaglie di presenza, indennità di missione e rimborso spese ai componenti il Collegio dei Sindaci e al Magistrato della Corte dei Conti delegato al controllo	33.000,00	283.000,00	4.834,00	0,00	287.834,00	287.334,00	33.500,00
1 01 07	*Medaglie di presenza e rimborso spese ai componenti gli Organi collegiali centrali di amministrazione ed altre spese connesse con il funzionamento di tali Organi	215.000,00	1.325.376,00	0,00	7.192,00	1.318.184,00	1.399.845,00	133.339,00
	Totale categoria 01	897.100,00	13.072.935,00	44.834,00	7.192,00	13.110.577,00	11.942.338,00	2.065.339,00

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	Categoria 2 ^a - Oneri per il personale in attività di servizio							
1 02 01	Stipendi, assegni fissi ed indennità speciali al personale di ruolo e non di ruolo a tempo indeterminato	8.152.279,27	814.568.922,00	31.522.354,00	0,00	846.091.276,00	846.091.276,00	8.152.279,27
1 02 05	*Indennità e rimborso spese per missioni all'interno	4.780.333,00	35.402.000,00	0,00	0,00	35.402.000,00	35.877.931,00	4.304.402,00
1 02 06	*Indennità e rimborso spese per missioni all'estero	321.000,00	349.257,00	0,00	0,00	349.257,00	470.257,00	200.000,00
1 02 07	*Indennità e rimborso spese di trasporto e di locazione al personale trasferito	3.900.000,00	1.906.000,00	0,00	0,00	1.906.000,00	2.106.000,00	3.700.000,00
1 02 09	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente connessi ad emolumenti corrisposti al personale	548.260,47	292.533.996,00	5.186.244,00	0,00	297.720.240,00	297.720.240,47	548.260,00
1 02 13	*Spese per la formazione e l'addestramento del personale (compensi a docenti, esperti, progettisti interni ed esterni, partecipazione a corsi indetti da altri Enti/Società, prodotti materiali, pubblicazioni, supporti ed altre finalizzati alla didattica)	5.000.000,00	4.500.000,00	0,00	0,00	4.500.000,00	7.000.000,00	2.500.000,00
1 02 14	*Rimborsi spese varie al personale (rimborso spese di trasporto per incarichi nell'ambito del centro urbano, rimborsi di iscrizioni di dipendenti agli albi professionali)	200.000,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	450.000,00	150.000,00
1 02 15	Quote di onorari e competenze corrisposte al personale del Ruolo professionale (onorari di avvocato, competenze di procuratore, competenze giudizialmente liquidate al personale non appartenente al Ramo legale)	6.000.000,00	23.000.000,00	0,00	0,00	23.000.000,00	23.000.000,00	6.000.000,00
1 02 18	Indennità di funzione al personale dirigente	350.585,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.585,96
1 02 19	Oneri per retribuzioni, incentivi ed altre spese finalizzati alla realizzazione di progetti speciali di cui all'art. 18 della L. n. 88/1989	998.982,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	998.982,63
1 02 20	Compensi accessori della retribuzione del personale dirigente (retribuzione di posizione e di risultato)	14.000.000,00	38.440.785,00	0,00	0,00	38.440.785,00	38.440.785,00	14.000.000,00
	da riportare	44.251.441,33	1.211.100.960,00	36.708.598,00	0,00	1.247.809.558,00	1.251.156.489,47	40.904.509,86

pag. 2/1


Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	44.251.441,33	1.211.100.960,00	36.708.598,00	0,00	1.247.809.558,00	1.251.156.489,47	40.904.509,86
1 02 21	Fondo per i trattamenti accessori per il personale appartenente all'area dei professionisti	7.200.000,00	22.019.625,00	0,00	8.400.000,00	13.619.625,00	12.819.625,00	8.000.000,00
1 02 22	Fondo per i trattamenti accessori per il personale appartenente all'area medica	7.400.000,00	22.978.768,00	0,00	0,00	22.978.768,00	22.978.768,00	7.400.000,00
1 02 23	Indennità sostitutiva del preavviso a favore del personale a seguito della risoluzione del rapporto di lavoro	60.000,00	580.000,00	115.000,00	0,00	695.000,00	695.000,00	60.000,00
1 02 24	Incentivi per la progettazione a favore dei professionisti dell'area tecnico-edilizia ...	2.800.000,00	809.000,00	34.000,00	0,00	843.000,00	843.000,00	2.800.000,00
1 02 25	Fondo per i trattamenti accessori per il personale dell'area A, B e C	150.100.000,00	359.096.282,00	1.220.991,00	0,00	360.317.273,00	360.317.273,00	150.100.000,00
1 02 26	Fondo per i trattamenti accessori per il personale delle qualifiche ad esaurimento di cui all'art. 15 della Legge n. 88/1989	2.800.000,00	10.683.671,00	0,00	1.220.991,00	9.462.680,00	9.462.680,00	2.800.000,00
1 02 27	Trattamento accessorio per i dirigenti generali	3.000.000,00	6.382.005,00	0,00	0,00	6.382.005,00	6.382.005,00	3.000.000,00
1 02 28	Spese per l'erogazione di buoni pasto al personale dipendente	4.500.000,00	39.290.000,00	5.910.000,00	0,00	45.200.000,00	45.200.000,00	4.500.000,00
1 02 29	Spese per il personale comandato presso l'Istituto	300.000,00	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	1.100.000,00	1.000.000,00
1 02 99	Oneri relativi ai miglioramenti del trattamento economico del personale conseguenti al rinnovo contrattuale	0,00	79.494.554,00	36.375.560,00	0,00	115.870.114,00	115.870.114,00	0,00
Totale categoria 02		222.411.441,33	1.754.234.865,00	80.364.149,00	9.620.991,00	1.824.978.023,00	1.826.824.954,47	220.564.509,86

C A P I T O L O		I.N.P.S. - Direzione Centrale Finanza, Contabilità e Bilancio						
CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
				VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	Categoria 3 ^a - Oneri per il personale in quiescenza							
1 03 01	Indennità integrativa speciale al personale in quiescenza	1.700.500,00	170.575.692,00	3.658.728,00	0,00	174.234.420,00	174.234.670,00	1.700.250,00
1 03 05	Oneri per trattamenti pensionistici integrativi a favore del personale dell'Istituto - Art. 64, comma 4, della L. n. 144/1999	1.194.369,30	98.187.577,00	134.134,00	0,00	98.321.711,00	98.321.711,00	1.194.369,30
Totale categoria 03		2.894.869,30	268.763.269,00	3.792.862,00	0,00	272.556.131,00	272.556.381,00	2.894.619,30

pag. 4/1



Il Segretario

45

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	Categoria 4 ^a - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi							
1 04 01	*Acquisto libri, pubblicazioni tecniche, quotidiani e riviste	250.550,00	954.649,42	0,00	269.649,42	685.000,00	603.550,00	330.000,00
1 04 05	*Stampa modelli, acquisto carta, cancelleria e altro materiale di consumo	3.447.127,00	3.897.466,93	1.060.163,07	0,00	4.957.630,00	5.079.694,00	3.325.063,00
1 04 06	*Pubblicazioni monografiche e periodiche e stampa circolari	1.743.588,00	1.388.456,93	261.043,07	0,00	1.649.500,00	1.644.591,00	1.748.497,00
1 04 07	*Medaglie di presenza e rimborso spese ai componenti le Commissioni ed i Comitati centrali e periferici ed altre spese connesse con il funzionamento di tali organismi	238.000,00	772.656,35	40.905,65	0,00	813.562,00	987.762,00	63.800,00
1 04 08	*Spese per concorsi	200.000,00	6.200,00	173.800,00	0,00	180.000,00	180.000,00	200.000,00
1 04 09	*Manutenzione e noleggio impianti, macchine, apparecchiature sanitarie, mobili, attrezzi ed altri beni mobili	4.132.941,00	5.644.300,17	1.018.699,83	0,00	6.663.000,00	7.217.590,00	3.578.351,00
1 04 10	*Manutenzione, noleggio e spese d'esercizio di mezzi di trasporto	384.902,00	716.348,11	0,00	251.158,11	465.190,00	622.097,00	227.995,00
1 04 11	*Spese postali, telegrafiche e telefoniche degli Uffici	14.459.827,00	58.122.528,70	4.813.971,30	0,00	62.936.500,00	57.612.167,00	19.784.160,00
1 04 12	*Spese per illuminazione e forza motrice degli uffici	3.893.290,00	15.789.662,27	1.197.337,73	0,00	16.987.000,00	16.345.151,00	4.535.139,00
1 04 13	*Spese per riscaldamento e condizionamento d'aria degli uffici	5.756.447,00	12.764.786,50	1.485.213,50	0,00	14.250.000,00	13.933.524,00	6.072.923,00
1 04 14	*Spese di conduzione, pulizia e igiene, servizio di vigilanza per locali adibiti ad uffici	22.537.692,00	61.027.218,21	2.179.600,79	0,00	63.206.819,00	62.203.637,00	23.540.874,00
1 04 15	*Fitto di locali adibiti ad uffici	11.412.007,00	62.152.980,20	11.147.019,80	0,00	73.300.000,00	73.686.829,00	11.025.178,00
1 04 16	*Spese di manutenzione ordinaria degli stabili strumentali di proprietà o presi in affitto (Uffici e Istituzioni sanitarie)	6.841.255,68	12.095.183,56	624.816,44	0,00	12.720.000,00	13.923.031,79	5.638.223,89
1 04 17	*Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre ed altre manifestazioni	259.990,00	468.218,73	0,00	104.927,73	363.291,00	409.281,00	214.000,00
	da riportare	75.557.616,68	235.800.656,08	24.002.571,18	625.735,25	259.177.492,00	254.450.904,79	80.284.203,89

C A P I T O L O		RISULTATI S. - Direzione Provinciale Finanza - PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO						PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOME RISULTANTI			
	riporto	75.557.616,68	235.800.656,08	24.002.571,18	625.735,26	259.177.492,00	254.450.904,79	80.284.203,89	
1 04 18	*Spese di facchinaggio, trasporti e spedizioni varie	2.468.852,00	5.199.963,71	727.809,29	0,00	3.927.773,00	5.944.954,00	2.451.671,00	
1 04 19	Spese per accertamenti sanitari per la concessione di prestazioni istituzionali	434.000,00	1.398.500,00	0,00	0,00	1.398.500,00	1.398.500,00	434.000,00	
1 04 20	Spese per servizi svolti da altri Enti ed organismi nazionali per l'accertamento e la riscossione dei contributi e per l'erogazione delle prestazioni	398.000.000,00	397.112.393,00	3.936.703,00	0,00	401.049.096,00	690.393.820,00	108.655.276,00	
1 04 22	Spese per servizi svolti dalle banche e dagli uffici dei conti correnti postali	0,00	117.100.000,00	0,00	1.400.000,00	115.700.000,00	115.700.000,00	0,00	
1 04 24	*Oneri di rappresentanza	11.983,00	13.723,15	41.605,85	0,00	55.329,00	58.812,00	8.500,00	
1 04 25	*Consulenze varie	22.000,00	60.773,00	0,00	55.773,00	5.000,00	5.000,00	22.000,00	
1 04 26	*Spese per la conduzione degli stabili da reddito (custodia, pulizia, riscaldamento, ecc.)	1.049.059,87	981.100,23	124.426,77	0,00	1.105.527,00	1.105.527,00	1.049.059,87	
1 04 27	*Spese di manutenzione ordinaria degli stabili da reddito	4.596.812,05	240.717,71	70.282,29	0,00	311.000,00	311.000,00	4.596.812,05	
1 04 30	*Altre spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi degli Uffici	1.420.911,00	7.553.909,82	1.459.390,18	0,00	9.013.300,00	9.114.261,00	1.319.950,00	
1 04 32	Spese per l'acquisto di viveri, materiali di consumo e di servizi per la gestione della Casa di riposo di Camogli	38.502,63	625.000,00	35.000,00	0,00	660.000,00	660.000,00	38.502,63	
1 04 33	*Spese servizio mensa per il personale	543.047,00	45.482,67	17,33	0,00	45.500,00	45.500,00	543.047,00	
1 04 36	*Spese per erogazioni pubblicitarie ai sensi dell'art. 13 della Legge n. 416/1981	874.012,00	2.508.422,89	0,00	1.048.422,89	1.460.000,00	2.071.409,00	262.603,00	
1 04 37	Spese per servizi svolti dalle UU.SS.II.	1.000,00	40.600,00	0,00	0,00	40.600,00	36.528,00	5.072,00	
1 04 38	Spese per visite mediche di controllo in attuazione dell'art. 5 comma 12° e 13° del D.L. 463/1983 convertito nella Legge n. 638/83 ...	1.500.000,00	33.469.000,00	631.000,00	0,00	34.100.000,00	33.995.746,00	1.604.254,00	
1 04 39	*Spese per la trasmissione dati (collegamenti in teleprocessing, rete icnia-dati, accesso alle reti trasmissione dati di altri organismi)	6.415.391,00	3.354.376,08	0,00	334.376,08	3.020.000,00	4.936.744,00	4.498.647,00	
	da riportare	492.933.187,23	805.504.618,34	31.028.805,89	3.464.307,23	833.069.117,00	1.120.228.705,79	205.773.598,44	

pag. 6/1

Il Segretario

BILANCIO DI PREVISIONE DELL' I. N. P. S. PER L' ANNO 2006

- spese -

C A P I T O L O		RESIDUI PRESENTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESENTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SUMME RISULTANTI		
	riporto	492.933.187,23	805.504.618,34	31.028.805,89	3.464.307,13	833.069.117,00	1.120.228.705,79	205.773.598,44
1 04 40	*Stampati, nastri magnetici, pellicole ed altro materiale di consumo per la elaborazione automatica dei dati	2.833.457,00	4.165.852,44	0,00	465.852,44	3.700.000,00	4.479.333,00	2.054.124,00
1 04 41	*Manutenzione macchine e attrezzature connesse con la elaborazione automatica dati e software	6.314.626,00	11.520.282,31	4.979.717,69	0,00	16.500.000,00	15.774.672,00	7.039.954,00
1 04 42	*Spese per l'accesso ai sistemi informativi di altri Enti (Corte di cassazione, ISVAT, Istituto poligrafico e Zecca dello Stato, ecc)	584.135,00	429.902,00	585.098,00	0,00	1.015.000,00	323.037,00	1.216.098,00
1 04 44	*Premi di assicurazione	13.106,67	2.022.003,45	675.287,55	0,00	2.697.291,00	2.695.462,00	14.935,67
1 04 45	*Compensi per la gestione del patrimonio immobiliare dell'Istituto	0,00	1.010.327,00	0,00	0,00	1.010.327,00	1.010.327,00	0,00
1 04 47	* Spese straordinarie connesse alla impostazione e strutturazione delle operazioni di cessione dei crediti ai sensi dell'art. 13 della Legge n. 448/1998	0,00	1.000.000,00	150.000,00	0,00	1.150.000,00	1.150.000,00	0,00
1 04 48	*Spese per i servizi di assistenza e consulenza connessi con la dismissione del patrimonio immobiliare (compensi e rimborso spese)	4.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300.000,00	0,00
1 04 49	*Noleggio apparecchiature elettroniche e canone per licenze d'uso prodotti software	3.031.898,00	15.406.099,77	0,00	2.306.099,77	13.100.000,00	13.608.455,00	2.523.443,00
1 04 50	*Assistenza tecnico specialistica, manutenzione software e altri servizi informatici ...	20.945.457,00	29.210.812,66	7.789.187,34	0,00	37.000.000,00	30.311.809,00	27.633.648,00
1 04 51	* Spese per l'attività di monitoraggio sulla esecuzione dei contratti per la progettazione, realizzazione, manutenzione, gestione e conduzione operativa di sistemi informativi automatizzati	415.493,00	541.945,04	273.054,96	0,00	815.000,00	732.513,00	497.980,00
1 04 52	Spese per la sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro	8.000.000,00	4.200.000,00	0,00	0,00	4.200.000,00	4.200.000,00	3.000.000,00
1 04 53	*Spese per la fornitura di prestazioni di lavoro temporaneo (lavoro interinale)	0,00	0,00	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00	0,00
1 04 55	Spese per i servizi di trasmissione dati forniti dalla Rete Unitaria per la Pubblica Amministrazione (RUPA)	5.076.635,00	20.000.000,00	1.200.000,00	0,00	21.200.000,00	20.895.402,00	5.381.233,00
	da riportare	544.447.994,90	895.011.843,01	48.281.151,43	6.236.239,44	937.056.735,00	1.221.309.715,79	260.195.014,11

pag. 7/1

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	544.447.994,90	895.011.843,01	48.281.151,43	6.236.259,44	937.056.735,00	1.221.309.715,79	260.195.014,11
1 04 56	Spese per il servizio di garanzia dei sistemi informatici contro eventi distruttivi (Business Continuity/Disaster Recovery)	2.850.759,00	31.552.000,00	0,00	6.352.000,00	25.200.000,00	25.701.630,00	2.349.129,00
1 04 57	Fitto di stabili adibiti ad uffici già di proprietà trasferiti al "FIP - Fondo immobili pubblici - Fondo comune di investimento immobiliare di tipo chiuso" ai sensi dell'art. 4 del DL 351/2001 convertito nella L. 410/2001	0,00	52.629.921,00	1.316.079,00	0,00	53.946.000,00	53.946.000,00	0,00
1 04 58	*Spese per l'informazione dell'utenza sulle attività ed i servizi dell'Istituto	0,00	0,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	2.300.000,00	200.000,00
1 04 59	Manutenzione, noleggio e spese di esercizio delle autovetture adibite alle figure protette	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00
1 04 90	Spese per l'acquisizione di beni e servizi del soppresso SCAU	74.431,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.431,23
Totale categoria 04		547.373.185,13	979.343.764,01	52.097.230,43	12.588.259,44	1.018.852.735,00	1.303.407.345,79	262.818.574,34

pag. 8/1

Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUMITI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUMITI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	Categoria 5 ^a - Spese per prestazioni							
1 05 01	Pensioni e relativi trattamenti per carichi familiari	2.687.932.458,21	151.817.765.828,71	3.767.181.187,29	0,00	155.584.947.016,00	155.584.947.016,00	1.687.932.458,21
1 05 02	Prestazioni anticipate dalle aziende tenute alla presentazione delle denunce rendiconto ..	675.600.952,14	7.576.683.238,00	174.843.953,00	0,00	7.751.527.191,00	7.751.527.191,00	675.600.952,14
1 05 03	Prestazioni economiche ai lavoratori disoccupati non agricoli (indennità di mobilità, indennità di disoccupazione e relativi trattamenti per carichi familiari)	21.619.472,48	3.092.972.833,00	286.687.508,00	0,00	3.379.660.341,00	3.379.660.341,00	21.619.472,48
1 05 04	Indennità di disoccupazione e trattamenti per carichi familiari ai lavoratori dipendenti agricoli	16.562.034,72	1.754.772.226,00	10.271.599,00	0,00	1.765.043.825,00	1.765.043.825,00	16.562.034,72
1 05 05	Assegni familiari ai coltivatori diretti, mezzadri e coloni	3.921.929,28	7.941.500,00	672.500,00	0,00	8.614.000,00	8.614.000,00	3.921.929,28
1 05 06	Trattamenti per carichi familiari ai lavoratori addetti ai servizi domestici e familiari ..	1.354.493,95	35.209.270,00	528.140,00	0,00	35.737.410,00	35.737.410,00	1.354.493,95
1 05 07	Trattamenti per carichi familiari ai pensionati ENPALS	0,00	2.900.000,00	0,00	0,00	2.900.000,00	2.900.000,00	0,00
1 05 08	Prestazioni economiche dell'assicurazione contro la tubercolosi e connesse maggiorazioni per carichi familiari erogate direttamente ai beneficiari	2.242.989,07	46.847.528,00	865.681,00	0,00	47.713.209,00	47.713.209,00	2.242.989,07
1 05 09	Prestazioni economiche erogate direttamente ai lavoratori o rimborsate direttamente alle aziende (integrazioni salariali, assegni familiari e relative maggiorazioni, assegni per congedi matrimoniali, indennità di malattia e maternità, indennità alle lavoratrici madri ex art. 8 Legge n. 903/77, indennità di anzianità ex art. 2 Legge n.464/82, retribuzioni ai donatori di sangue)	15.103.194,45	806.890.719,00	0,00	24.596.323,00	782.294.396,00	782.294.396,00	15.103.194,45
1 05 10	Integrazioni salariali e connessi oneri per il nucleo familiare ai lavoratori agricoli ..	1.018.272,30	10.638.710,00	0,00	732.501,00	9.906.209,00	9.906.209,00	1.018.272,30
1 05 11	Indennità di richiamo alle armi ad impiegati privati erogate direttamente	0,00	156.000,00	0,00	0,00	156.000,00	156.000,00	0,00
	da riportare	3.425.355.796,60	163.152.777.852,71	4.241.050.568,29	25.328.824,00	169.368.499.597,00	169.368.499.597,00	3.425.355.796,60

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporta	3.425.355.796,60	165.152.777.852,71	4.241.050.568,29	25.328.824,00	169.368.499.597,00	169.368.499.597,00	3.425.355.796,60
1 05 13	Prestazioni economiche temporanee erogate tramite le Casse marittime (indennità di malattia e maternità, indennità alle lavoratrici madri, ex art. 8 Legge n. 903/1977, rimborso ai datori di lavoro delle retribuzioni ai donatori di sangue)	23.270.916,77	109.171.040,00	2.402.440,00	0,00	111.573.480,00	111.573.480,00	23.270.916,77
1 05 14	Assegni ed altre prestazioni del Fondo per la assistenza e l'educazione degli orfani dei dipendenti dell'Istituto	0,00	418.500,00	35.000,00	0,00	453.500,00	453.500,00	0,00
1 05 16	Prestazioni diverse a carico di Fondi o gestioni pensionistiche (liquidazione in capitale, indennità, assegni e liquidazioni varie)	192.500.460,48	9.255.040.295,00	45.830.447,00	0,00	9.300.870.742,00	9.300.871.286,28	192.499.916,20
1 05 17	Indennità di fine rapporto a carico del Fondo di garanzia di cui all'articolo 2 della Legge n. 297/1982	4.347.540,60	398.961.791,00	0,00	26.806.454,00	372.155.337,00	372.155.337,00	4.347.540,60
1 05 18	Prestazioni erogate per conto di Enti ed Organismi assicuratori esteri in regime di regolamenti o convenzioni internazionali	0,00	4.009.400,00	1.000.200,00	0,00	5.009.600,00	5.009.600,00	0,00
1 05 20	Prestazioni economiche accessorie alle prestazioni termali terapeutiche (spese e indennità di viaggio agli assistiti, spese di soggiorno presso gli stabilimenti termali in convenzione)	21.305,85	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	21.305,85
1 05 21	Prestazioni varie a carico di particolari Fondi (sussidi agli operai addetti alle miniere di zolfo della Sicilia, sussidi ai commessi degli uffici del registro e delle ipoteche e assegno vitalizio eredità Pace-Basso-Zanin)	0,00	154,93	0,00	0,00	154,93	154,93	0,00
1 05 28	Provvidenze a favore delle popolazioni dei comuni Basilicata, Campania e Puglia colpite dal terremoto del novembre 1980 - art 10 bis, 12 e 12 ter del D.L. n. 776/1980 convertito nella L. n. 874/1980 e art. 5 DL n. 338/1989 convertito nella Legge n. 389/1989	0,00	1.195.318,00	0,00	0,00	1.195.318,00	1.195.318,00	0,00
	da riportare	3.645.496.020,30	174.926.574.351,64	4.290.318.653,29	52.135.278,00	179.164.757.728,93	179.164.758.273,21	3.645.495.476,02

pag. 10/1


 Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	3.645.496.020,30	174.926.574.351,64	4.290.318.655,29	52.135.278,00	179.164.757.728,93	179.164.758.273,21	3.645.495.476,02
1 05 29	Prestazioni economiche (trattamento sostitutivo della retribuzione e assegni per il nucleo familiare) a favore degli operai agricoli a tempo indeterminato sospesi dal lavoro a seguito di malattie epizootiche degli animali art. 9, comma 1, della legge n. 218/1988	0,00	27.000,00	0,00	0,00	27.000,00	27.000,00	0,00
1 05 33	Prestazioni economiche per il rimpatrio dei lavoratori extracomunitari ai sensi dell'art. n. 13 della Legge n. 943/1986	42.006,21	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00	42.006,21
1 05 43	Prestazioni economiche (indennità e connessi trattamenti di famiglia) a favore dei lavoratori dei Comuni delle Marche e dell'Umbria colpiti dal sisma del settembre 1997 - Art. n. 10, commi 1, 1-bis e 1-ter, dell'O.M. n. 2694/1997	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00
1 05 46	Prestazioni economiche (assegno ai nuclei familiari e assegno per maternità) concesse dai Comuni ai sensi degli artt. 65 e 66 della L. n. 448/98, dell'art. 50 della L. n. 144/99 e successive disposizioni integrative	4.427.283,85	534.600.000,00	0,00	12.300.000,00	522.300.000,00	522.299.999,11	4.427.284,74
1 05 48	Assegno per maternità ai sensi dell'art. 49, c. 8, della L. 488/99	195.329,91	5.120.000,00	100.000,00	0,00	5.220.000,00	5.220.000,00	195.329,91
1 05 52	Assegni straordinari per il sostegno del reddito a favore dei lavoratori delle imprese del credito ai sensi dell'art. 5, c. 1, lett. b), del D.L. n. 158/2000	3.900.478,75	459.103.305,00	21.881.791,00	0,00	480.985.096,00	480.985.096,00	3.900.478,75
1 05 53	Assegni straordinari per il sostegno del reddito a favore dei lavoratori delle imprese del credito cooperativo ai sensi dell'art. 5, c. 1, lett. b), del D.L. n. 157/2000	42.035,68	4.725.000,00	193.000,00	0,00	4.918.000,00	4.918.000,00	42.035,68
1 05 54	Indennità annuale a favore dei lavoratori affetti da talassemia e drepanocitosi di cui all'art. 39, c. 1, della Legge n. 408/2001 ..	51.445,32	2.270.000,00	90.800,00	0,00	2.360.800,00	2.360.800,00	51.445,32
1 05 55	Prestazione aggiuntiva alle spettanze di fine rapporto di cui agli artt. 6, c. 1, lett. a), e 7, c. 1, lett. a), del D.L. n. 351/2000 a favore dei lavoratori delle imprese di assicurazione poste in liquidazione coatta amministrativa	0,00	555.600,00	400,00	0,00	556.000,00	556.000,00	0,00
	da riportare	3.654.154.600,02	175.933.087.356,64	4.312.584.646,29	64.437.378,00	180.181.234.624,93	180.181.235.168,22	3.654.154.056,63

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RESULTANTI		
	riporto	3.654.154.600,02	175.933.087.356,64	4.312.584.646,29	64.437.378,00	180.181.234.624,93	180.181.235.168,32	3.654.154.056,63
1 05 56	Prestazione aggiuntiva alle spettanze di fine rapporto di cui agli artt. 6, c. 1, lett. b), e 7, c. 1, lett. b), del D.I. n. 351/2000 a favore dei lavoratori delle imprese di assicurazione poste in liquidazione coatta amministrativa	0,00	341.400,00	0,00	83.100,00	258.300,00	258.300,00	0,00
1 05 58	Prestazioni economiche (indennità e connessi trattamenti di famiglia) a favore dei lavoratori dei territori delle province di Milano e di Bergamo colpiti dalle trombe d'aria del 7 luglio 2001 - Art. 2, c. 1, 2 e 3, dell'O.M. N. 3143/2001	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00
1 05 59	Prestazioni (assegni straordinari per il sostegno del reddito a bonus) a favore dei lavoratori già dipendenti dall'Amministrazione autonoma dei Monopoli di Stato ai sensi dell'art. 5, c. 1, del D.I. n. 88/2002	0,00	15.695.000,00	0,00	7.697.000,00	7.998.000,00	7.998.000,00	0,00
1 05 60	Prestazioni sanitarie pregresse dell'Assicurazione contro la tubercolosi (rette di degenza per ricoveri in Case di Cura di terzi, chemio-profilassi, assistenza integrativa, ecc.)	1.342.342,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.342.342,14
1 05 61	Prestazioni economiche (indennità e connessi trattamenti di famiglia) a favore dei lavoratori dei territori delle province di Campobasso e Foggia colpiti dagli eventi sismici del 31 ottobre 2002 - Art. 7, c. 3 e 4, della O.M. n. 3253/2002	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
1 05 62	Prestazioni economiche (indennità e connessi trattamenti di famiglia) a favore dei lavoratori dei territori della provincia di Catania colpiti dai fenomeni eruttivi dell'Etna e dagli eventi sismici del 29 ottobre 2002 - Art. 5, c. 3 e 4, dell'O.M. 3254/2002	0,00	10.300,00	0,00	10.300,00	0,00	0,00	0,00
1 05 64	Contributo netto per spese di alloggio a favore dei lavoratori già dipendenti da imprese di assicurazione poste in liquidazione coatta amministrativa ed assunti in città diversa da altra impresa di assicurazione - Art. 7, c. 5, del D.I. n. 351/2000	0,00	24.800,00	200,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
	da riportare	3.655.496.942,16	175.949.186.856,64	4.312.584.846,29	72.255.778,00	180.189.515.924,93	180.189.516.468,32	3.655.496.398,77

pag. 12/1

Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	3.655.496.942,16	175.949.186.856,64	4.312.584.846,29	72.255.778,00	180.189.515.924,93	180.189.516.468,32	3.655.496.398,77
1 05 65	Assegno concesso dai Comuni per ciascun figlio nato a partire dal secondo e per ciascun figlio adottato - Art. 21 del D.L. 269/2003 convertito nella L. 326/2003	291.272,89	57.375.000,00	0,00	57.375.000,00	0,00	291.272,89	0,00
1 05 67	Prestazioni economiche (indennità e connessi trattamenti di famiglia) ai lavoratori della regione Molise-Art. 6, c. 1 e 2, O.M. 3268/03	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
1 05 90	Prestazioni a carico del Fondo di assistenza dei dirigenti di aziende industriali già del soppresso INPDAI	370.628,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370.628,78
	Totale categoria 05	3.656.158.843,83	176.006.562.856,64	4.312.584.846,29	129.631.778,00	180.189.515.924,93	180.189.807.741,21	3.655.867.027,55

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	Categoria 6* - Trasferimenti passivi							
1 06 01	Contributi sociali di malattia e somme aggiuntive per periodi a partire dall'1 gennaio 1980 da trasferire allo Stato per il finanziamento del Fondo Sanitario Nazionale - art. 69, lett. a) Legge n. 833/1978 e art. 3 D.L. n. 663/1979 convertito nella Legge n. 33/1980	160.735.870,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.735.870,82
1 06 02	Contributi sociali di malattia e somme aggiuntive relativi all'anno 1979 da trasferire allo Stato per il finanziamento del Fondo Sanitario Nazionale - art. 69, lett. a), Legge n. 833/1978	428.146,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	428.146,24
1 06 03	Somme già destinate all'assistenza sanitaria da trasferire allo Stato per il finanziamento del Fondo Sanitario Nazionale - art. 69, lett. b), Legge n. 833/1978	4.400.530,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.400.530,97
1 06 07	Trasferimento allo Stato dei contributi già di pertinenza dell'ENAOI ai sensi dell'art. n. 1 duodecies della Legge n. 641/1978	16.274.830,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.274.830,99
1 06 08	Trasferimento allo Stato delle somme già destinate all'ONPI ai sensi dell'art. 12, terzo e quarto comma della Legge n. 55/1958 - art. 1 duodecies della Legge n. 641/1978	22.069.492,00	256.069.492,00	573.345,00	0,00	256.642.837,00	278.138.984,00	573.345,00
1 06 09	Trasferimento allo Stato dei contributi già di pertinenza della GESCAL (già riscossi dall'INPS e dagli Enti mutualistici disciolti)	132.687.664,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.687.664,42
1 06 10	Trasferimento allo Stato del contributo 0,10% per il finanziamento del Fondo per gli asilini	22.158.321,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.158.321,70
1 06 12	Contributi da trasferire allo Stato per il finanziamento del fondo di rotazione - art. 25 Legge n. 845/1978	60.814.117,01	210.335.712,00	2.387.999,00	0,00	212.723.711,00	212.573.284,00	60.964.544,01
1 06 14	Trasferimento al Ministero del Tesoro delle disponibilità al 31 dicembre 1989 della gestione speciale di cui all'art. 1 sexies della Legge n. 641/1978 - art. 53 della Legge n. 88/1989	48.519,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.519,53
	da riportare	419.617.493,68	466.405.204,00	2.961.344,00	0,00	469.366.548,00	490.712.268,00	398.271.773,68

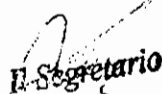
pag. 14/1



C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	419.617.493,68	466.405.204,00	2.961.344,00	0,00	469.366.548,00	490.712.268,00	398.271.773,68
1 06 16	Trasferimenti di contributi al Fondo di rotazione per l'attuazione delle politiche comunitarie di cui all'art. 5 della Legge n. 183/1987 - Art. 1, c. 72, Legge n. 549/1995	96.468.527,01	145.127.623,00	0,00	29.954.342,00	115.573.281,00	88.104.612,99	123.937.195,02
1 06 18	Trasferimento allo Stato dei contributi per le prestazioni del Servizio Sanitario Nazionale già di pertinenza delle Regioni e delle Province autonome	1.749.920.887,96	47.880.321,00	0,00	20.608.914,00	27.271.407,00	34.874.596,00	1.742.317.698,96
1 06 19	Trasferimento allo Stato dei contributi per il finanziamento del Fondo nazionale per le politiche migratorie ai sensi degli artt. 25, c. 2, e 45, c. 3, del D. L.vo n. 286/1998	2.130.350,42	1.351.674,00	15.287,00	0,00	1.366.961,00	1.210.019,00	2.287.292,42
1 06 21	Trasferimento allo Stato dell'eccedenza del gettito del contributo per il lavoro straordinario di cui all'art. 2, c. 19, della Legge n. 549/1995 - Art. 2, c. 20, della L. 549/95	28.534.026,00	28.534.026,00	5.308.021,00	0,00	33.842.047,00	28.534.026,00	33.842.047,00
1 06 22	Trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione dell'indennità di accompagnamento e dall'indennità speciale per i ciechi civili che usufruiscono del servizio di accompagnamento da parte degli obiettori di coscienza e dei volontari del servizio civile nazionale - Art. 40, c. 5, L. 289/2002 .	75.426,00	75.426,00	0,00	0,00	75.426,00	75.426,00	75.426,00
1 06 24	Trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi a spese per consumi intermedi per l'anno 2005 - Art. 1, c. 5, del D.L. 211/2005	25.809.616,99	25.809.616,99	0,00	25.809.616,99	0,00	25.809.616,99	0,00
1 06 50	Valori per la copertura dei periodi assicurativi trasferiti ad altri Enti di previdenza .	14.484.061,17	762.625.310,00	0,00	8.239.673,00	754.385.637,00	750.450.637,00	18.419.061,17
1 06 51	Contributi sociali di malattia per periodi fino al 31 dicembre 1978 da trasferire alla Gestione di liquidazione degli Enti mutualistici disciolti	47.497,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.497,61
1 06 52	Contribuzioni a favore dell'Istituto Italiano di Medicina Sociale	0,00	1.683.354,54	0,00	0,00	1.683.354,54	1.683.354,54	0,00
	da riportare	2.337.087.886,84	1.479.492.555,53	8.284.652,00	84.212.545,99	1.403.564.661,54	1.421.454.556,52	2.319.197.991,86

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	2.337.087.886,84	1.479.492.555,53	8.284.652,00	84.212.545,99	1.403.564.661,54	1.421.454.556,52	2.319.197.991,86
1 06 53	Onere per l'assistenza di malattia ai malati di tubercolosi di cui all'art. 2 della legge n. 234/1968 per periodi fino al 31 dicembre 1978, da versare alla Gestione liquidazione degli Enti mutualistici disciolti	1.281.645,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.281.645,36
1 06 60	Trasferimenti per il finanziamento della Commissione di vigilanza sui Fondi pensione ai sensi dell'art. 59, c. 39, della L. 449/1997	0,00	2.451.575,00	0,00	0,00	2.451.575,00	2.451.575,00	0,00
1 06 61	Contributi dell'Agenzia per le relazioni sindacali delle pubbliche amministrazioni (ARNAV) ai sensi dell'art. 50, comma 8, lett a), del D.Lgs n. 29/93	0,00	105.397,00	0,00	0,00	105.397,00	105.397,00	0,00
1 06 75	*Interventi assistenziali a favore dei portieri (sussidi, borse di studio e contributi a favore di attività culturali)	60.000,00	57.818,00	0,00	0,00	57.818,00	57.818,00	60.000,00
1 06 77	Trasferimento del contributo di cui all'art. 25, c. 4, della L. 845/1978 ai fondi paritettici interprofessionali nazionali - Art. 118, c. 3, L. 388/2000	12.529.356,30	265.922.407,00	41.723.711,00	0,00	307.646.118,00	286.227.433,00	33.948.041,30
1 06 79	Contributi 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	0,00	50.000.000,00	10.000.000,00	0,00	60.000.000,00	60.000.000,00	0,00
1 06 80	Contribuzione a favore degli Enti di patronato e di assistenza sociale	288.533.726,32	249.484.697,00	2.044.742,00	0,00	251.529.439,00	249.484.697,00	290.578.468,32
1 06 81	*Fondo per interventi assistenziali a favore del personale (sussidi al personale in servizio e alle loro famiglie, borse di studio ai figli dei dipendenti, contributi a favore dei figli dei dipendenti per le colonie estive ed in occasione delle festività di fine anno, contributi ed oneri per le attività ricreative del personale)	7.000.000,00	18.113.869,00	887.730,00	0,00	19.001.599,00	21.201.599,00	4.800.000,00
1 06 82	*Contributi e quote associative ad Istituzioni svolgenti attività attinenti ai compiti dell'Istituto	0,00	210.000,00	0,00	0,00	210.000,00	194.000,00	16.000,00
	da riportare	2.646.492.614,82	2.065.838.318,53	62.940.835,00	84.212.545,99	2.044.566.607,54	2.041.177.073,52	2.649.882.146,84

pag. 16/1


 Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	2.646.492.614,82	2.065.838.318,53	62.940.835,00	84.212.545,99	2.044.566.607,54	2.041.177.075,52	2.649.882.146,84
1 06 83	*Indennità per la perdita dell'avviamento commerciale, spese di trasloco ed altre spese per ottenere la disponibilità dei locali di proprietà da destinare ad uso strumentale ...	100.000,00	100.000,00	0,00	1.000,00	97.000,00	197.000,00	0,00
1 06 84	Eguo indennizzo al personale per la perdita dell'integrità fisica subita per infermità contratta per causa di servizio, rimborso spese di cura e risarcimento danni	200.000,00	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	700.000,00	200.000,00
1 06 85	Trasferimento all'INA dei contributi afferenti l'assicurazione mista sulla vita e le capitalizzazioni finanziarie	44.917,64	316.684,00	0,00	80.776,00	235.908,00	280.825,64	0,00
1 06 86	Contributo ai datori di lavoro che assumono personale ad incremento dei livelli occupazionali ai sensi dell'art. 2, commi 1° e 2°, del D.L. n. 726/84 convertito nella Legge n. 863/84	0,00	23.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
1 06 93	Contributo ai datori di lavoro che assumono lavoratori iscritti nelle liste di mobilità ai sensi dell'art. 8, comma 4, della Legge n. 223/1991	0,00	19.835.000,00	0,00	25.000,00	19.800.000,00	19.800.000,00	0,00
1 06 94	Contributo ai datori di lavoro che stipulano contratti di solidarietà ai sensi dell'art 5, comma 4, del D.L. n. 148/1993 convertito nella Legge n. 236/1993	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1 06 95	Contributo ai datori di lavoro a sostegno dell'occupazione di cui all'art. 28 del D.L. n. 244/1995 convertito nella L. n. 341/1995 .	0,00	92.000,00	0,00	28.000,00	64.000,00	64.000,00	0,00
1 06 97	Contributo di cui all'art. 4, c. 1, del Decreto interministeriale del 21 maggio 1998 ai datori di lavoro e agli enti pubblici economici che assumono a tempo indeterminato i lavoratori impiegati nei lavori socialmente utili e ai lavoratori che intraprendono una attività autonoma	185.937,36	2.930.000,00	0,00	830.000,00	2.100.000,00	2.100.000,00	185.937,36
	da riportare	2.647.023.469,82	2.089.947.002,53	62.940.835,00	85.324.321,99	2.067.563.515,54	2.064.318.901,16	2.650.268.084,20

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	2.647.023.469,82	2.089.947.002,53	62.940.835,00	85.324.321,99	2.067.563.515,54	2.064.318.901,16	2.650.268.084,20
1 06 98	Contributo di cui all'art. 4, c. 1, del decreto interministeriale del 21 maggio 1998 ai lavoratori già impegnati in lavori socialmente utili collocati in pensionamento anticipato ai sensi dell'art. 2, c. 1, del decreto medesimo - Art. 58, c. 17, lett. a), della L. 144/99	0,00	2.807.000,00	0,00	609.000,00	2.198.000,00	2.198.000,00	0,00
1 06 99	Oneri per trasferimenti diversi del soppresso SCAV (interventi assistenziali e servizi mensa)	169.460,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169.460,46
Totale categoria 06		2.647.192.930,28	2.092.754.002,53	62.940.835,00	85.933.321,99	2.069.761.515,54	2.066.516.901,16	2.650.437.544,66

pag. 18/1

Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	Categoria 7 - Oneri finanziari							
1 07 02	Interessi passivi sulle prestazioni arretrate	0,00	200.428.553,00	26.291,00	0,00	200.454.844,00	200.454.844,00	0,00
1 07 03	Interessi per il versamento dilazionato del debito per contributi da trasferire dal FPLD alla Cassa pensioni presso il Ministero del Tesoro Legge n. 303/1974	3.850,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.850,58
1 07 06	Interessi passivi sui saldi delle denunce contributive a credito dei datori di lavoro rimborsati in ritardo	0,00	5.720.898,00	0,00	0,00	5.720.898,00	5.720.898,00	0,00
1 07 08	Oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi di cui all'art. 13 della L. n. 448/1998 come risulta modificato dall'art. 1 del D.L. n. 308/1999	1.666.741.387,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.666.741.387,62
1 07 99	Interessi passivi diversi	1.011.506,45	6.103.730,00	0,00	450.779,00	5.652.951,00	5.652.951,00	1.011.506,45
	Totale categoria 07	1.667.756.744,65	212.253.181,00	26.291,00	450.779,00	211.828.693,00	211.828.693,00	1.667.756.744,65

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	Categoria 8 - oneri tributari							
1 08 03	Imposta sugli interessi sui conti correnti bancari e postali	0,00	5.686.200,00	0,00	0,00	5.686.200,00	5.686.200,00	0,00
1 08 04	Tributi diversi relativi a stabili da reddito (quota imposta di registro a carico dell'istituto su contratti di locazione, contributi consortili, tassa occupazione suolo pubblico, ecc.)	0,00	49.100,00	900,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
1 08 05	Tributi diversi (imposta di bollo e di registrazione delle convenzioni inerenti la materia assicurativa e previdenziale nonché contributi consortili, tassa trasporto rifiuti solidi urbani, tassa occupazione suolo pubblico, ecc.) relativi a stabili destinati ad uffici	1.736.201,00	6.451.700,00	200.000,00	0,00	6.631.700,00	6.631.856,00	1.859.045,00
1 08 06	Imposta sul valore aggiunto	44.907,00	1.893.112,00	378.622,00	0,00	2.271.734,00	2.262.752,00	53.889,00
1 08 10	Imposta comunale degli immobili	0,00	605.475,86	0,00	0,00	605.475,86	605.475,86	0,00
1 08 12	Imposta regionale sulle attività produttive .	346.979,36	100.945.412,22	54.587,78	0,00	101.000.000,00	101.000.000,00	346.979,36
1 08 13	Imposta sugli interessi sui fondi investiti presso la Tesoreria centrale dello Stato a seguito della cessione degli immobili alla S.C.I.P. - Società cartolarizzazione immobili pubblici s.r.l. e al "FIP - Fondo immobili pubblici - Fondo comune di investimento ai immobiliare di tipo chiuso" ai sensi degli artt. 1 e 4 del D.L. n. 351/2001 convertito nella L. n. 410/2001	0,00	15.451.243,94	2.794.207,46	0,00	18.245.451,40	18.245.451,40	0,00
1 08 14	Imposta sul reddito delle Società (IRES).....	0,00	13.697.627,18	0,00	3.961.994,46	9.735.632,72	9.735.632,72	0,00
	Totale categoria 08	2.128.087,36	144.779.871,20	3.428.317,24	3.961.994,46	144.246.191,98	144.114.367,98	2.259.913,36

pag. 20/1

Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	Categoria 9 - Poste correttive e compensative di entrate correnti							
1 09 01	Sgravi di oneri contributivi del Mezzogiorno-art. 18 Legge n. 1089/1968	0,00	11.300.000,00	0,00	11.300.000,00	0,00	0,00	0,00
1 09 02	Sgravi di oneri contributivi del Mezzogiorno-art. 14 Legge n. 183/1976	0,00	1.530.000,00	0,00	730.000,00	800.000,00	800.000,00	0,00
1 09 03	Rimborso di contributi	699.865.409,08	706.085.108,00	0,00	26.701.549,63	679.383.558,37	680.383.558,37	698.865.409,08
1 09 04	Rimborso di riserve e di valori capitali	0,00	2.073.199,00	0,00	670,00	2.072.529,00	2.072.529,00	0,00
1 09 05	Rimborso di proventi derivanti dal divieto di cumulo tra pensione e retribuzione	0,00	190.803,00	0,00	0,00	190.803,00	190.803,00	0,00
1 09 14	Sgravi oneri contributivi ai datori di lavoro per i lavoratori all'estero nei paesi extra comunitari ai sensi dell'art. 4, comma 2, lett. A), D.L. 317/87 convertito nella Legge n. 398/87	0,00	24.300.000,00	1.500.000,00	0,00	25.800.000,00	25.800.000,00	0,00
1 09 16	Rimborso allo Stato di somme trasferite all'Istituto in eccedenza agli oneri posti a suo carico	647.145.636,66	2.020.710.824,88	0,00	1.434.037.946,88	586.672.878,00	0,00	1.233.818.514,66
1 09 17	Sgravi di contributi a favore dei datori di lavoro del settore agricolo operanti nel Mezzogiorno art. 14 comma 1°, L. n. 64/1986 nel testo sostituito dall'art. 1, comma 5° del D.L. n. 536/1987 convertito nella Legge n. 48/1988	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
1 09 20	Rimborso del canone di affitto (quota parte non dovuta) ai conduttori degli stabili da reddito	183.972,50	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	183.972,50
1 09 26	Sgravi contributivi previdenziali a favore dei datori di lavoro che stipulino contratti di solidarietà di cui all'art. 5, comma 2, del D.L. n. 148/1993 convertito nella Legge n. 236/93	0,00	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	140.000,00	0,00
1 09 28	Sgravi di oneri contributivi nel Mezzogiorno ai sensi dell'art. 1 del D.M. 5 Agosto 1994 e successive disposizioni modificative ed integrative	0,00	12.050.000,00	0,00	12.050.000,00	0,00	0,00	0,00
	da riportare	1.347.195.018,24	2.779.979.934,88	1.500.000,00	1.485.420.166,51	1.296.059.768,37	710.386.890,37	1.932.867.896,24

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	1.347.195.018,24	2.779.979.934,88	1.500.000,00	1.485.420.166,51	1.296.059.758,37	710.386.890,37	1.932.867.896,24
1 09 29	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 Legge n. 266/1997	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
1 09 32	Sgravi di oneri contributivi a favore delle imprese ad incremento dei livelli occupazionali di cui all'art. 4, c. 21, della Legge n. 449/1997	0,00	450.000,00	0,00	450.000,00	0,00	0,00	0,00
1 09 33	Sgravi di oneri contributivi a favore delle imprese armatrici per il personale imbarcato su navi iscritte nel Registro internazionale di cui all'art. 6, c. 1, del D.L. n. 457/1997 convertito nella L. n. 30/1998	0,00	125.732.110,00	2.514.882,00	0,00	128.246.992,00	128.246.992,00	0,00
1 09 34	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, c. 5, della L. 448/1998	0,00	96.000.000,00	0,00	96.000.000,00	0,00	0,00	0,00
1 09 36	Sgravi di oneri contributivi a favore dei datori di lavoro che assumono lavoratori frontalieri di cui all'art. 4, c. 4, della Legge n. 147/1997	0,00	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00
1 09 38	Sgravi di oneri contributivi a favore delle imprese armatrici che esercitano la pesca oltre gli stretti e la pesca mediterranea di cui all'art. 6-bis della L. n. 30/1998	0,00	3.531.461,00	70.908,00	0,00	3.602.369,00	3.602.369,00	0,00
1 09 41	Sgravi di oneri contributivi a favore dei datori di lavoro che assumono lavoratori con contratto a tempo indeterminato part-time ai sensi dell'art. 5, c. 4, del D.Lgs. 61/2000	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00
1 09 42	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 L. 53/2000	0,00	35.000.000,00	9.000.000,00	0,00	44.000.000,00	44.000.000,00	0,00
1 09 43	Sgravi di oneri contributivi di oneri di cui all'art. 116, c. 1, 2, 3 e 4, della Legge n. 388/2000 a favore delle imprese che attuano i programmi di riallineamento ai sensi dell'art. 5 del D.L. n. 510/1996 convertito nella Legge n. 608/1996	0,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00
	da riportare	1.347.195.018,24	3.043.555.505,88	13.085.790,00	1.581.870.166,51	1.474.771.129,37	829.098.251,37	1.932.867.896,24



C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	1.347.195.018,24	3.043.555.505,88	13.085.790,00	1.581.870.166,51	1.474.771.129,37	889.098.251,37	1.932.867.896,24
1 09 44	Sgravi di oneri contributivi relativi alle prestazioni temporanee di cui all'art. 120, c. 1 e 2, della Legge n. 388/2000	0,00	2.019.328.389,00	54.521.866,35	0,00	2.073.850.255,35	2.073.850.255,35	0,00
1 09 48	Rimborso alla Regione Marche di somme trasferite all'Istituto in eccedenza agli oneri per sgravi contributivi di cui all'art. 13, comma 6-ter, del D.L. n. 6/1998 convertito nella Legge n. 61/1998	5.375,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.375,80
1 09 49	Sgravi di oneri contributivi a favore dei datori di lavoro e degli enti pubblici economici per i nuovi assunti ad incremento dei livelli occupazionali di cui all'art. 44 della Legge n. 448/2001	0,00	195.582.000,00	0,00	195.582.000,00	0,00	0,00	0,00
1 09 50	Sgravi di oneri contributivi a favore di cooperative sociali e aziende pubbliche o private che assumono persone detenute o internate ai sensi della L. 193/2000	0,00	1.150.000,00	120.000,00	0,00	1.270.000,00	1.270.000,00	0,00
1 09 51	Sgravi di oneri contributivi a favore delle imprese armatoriali di navi che esercitano attività di cabotaggio marittimo anche in via non esclusiva ai sensi dell'art. 52, c. 32, della L. 448/2001 come modificato dall'art. 34 della L. 166/2002	0,00	13.648.000,00	273.000,00	0,00	13.921.000,00	13.921.000,00	0,00
1 09 54	Sgravi di oneri contributivi a favore delle imprese armatoriali di navi che esercitano attività di cabotaggio marittimo, anche in via non esclusiva, ai sensi dell'art. 21, c. 10, della L. 289/2002	0,00	15.161.730,00	302.615,00	0,00	15.464.345,00	15.464.345,00	0,00
1 09 55	Sgravi di oneri contributivi di cui all'art. 11 della L. 388/2000 a favore delle imprese che esercitano la pesca costiera e nelle acque interne e lagunari prorogati dall'art. 2, c. 5, della L. 350/2003	0,00	26.624.864,00	0,00	26.624.864,00	0,00	0,00	0,00
	Totale categoria 09	1.347.200.394,04	5.315.050.488,88	68.303.271,35	1.804.077.030,51	3.579.276.729,72	2.993.603.851,72	1.932.873.272,04

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	Categoria 10 - Spese non classificabili in altre voci							
1 10 01	Spese legali connesse al recupero dei crediti contributivi e alla concessione e al recupero di prestazioni	3.241.000,00	138.348.000,00	0,00	10.390.300,00	127.957.700,00	127.950.371,00	3.248.329,00
1 10 02	Fondo di riserva per spese impreviste	0,00	5.164.570,00	253.063.880,00	0,00	258.228.480,00	258.228.450,00	0,00
1 10 03	*Oneri per iscrizioni ipotecarie connesse ad azioni giudiziarie per il recupero dei crediti contributivi	0,00	35.000,00	5.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00
1 10 04	*Spese legali diverse	394.487,00	2.200.000,00	0,00	66.000,00	2.134.000,00	2.302.672,00	225.815,00
1 10 05	Contributi, riserve e valori capitali trasferiti ad Enti ed Organismi comunitari	0,00	4.800.000,00	0,00	0,00	4.800.000,00	4.800.000,00	0,00
1 10 09	Spese per risarcimenti connesse a controversie varie	30.835,00	9.945.790,00	0,00	0,00	9.945.790,00	9.945.790,00	30.835,00
1 10 12	Spese derivanti dal riconoscimento alla G.E.T.I. S.p.A. del corrispettivo per la mancata utilizzazione degli stabilimenti termali nel periodo 14 luglio-31 dicembre 1999	274.217,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274.217,44
1 10 13	Contributo in conto interessi sui mutui concessi ai conduttori per l'acquisto degli immobili dell'Istituto ai sensi dell'art. 6, c. 9, del D.Lgs n. 104/1996	577.078,25	12.146.748,00	0,00	2.146.748,00	10.000.000,00	10.000.000,00	577.078,25
1 10 14	Spese per la gestione e la vendita degli immobili cartolarizzati ai sensi dell'art. 3 del D.L. 35/2001 convertito nella L. 410/2001	6.250.885,00	46.850.000,00	0,00	9.100.000,00	37.750.000,00	30.641.775,00	13.359.110,00
1 10 15	Somme dovute alla S.C.I.P. - Società cartolarizzazione immobili pubblici s.r.l. pari all'85 per cento dei canoni di locazione relativi agli immobili cartolarizzati ai sensi dell'art. 3 del D.L. 35/2001 convertito nella L. n. 410/2001 - Art. 16 del D.L. del 21 novembre 2002	17.136.129,00	40.000.000,00	0,00	8.000.000,00	32.000.000,00	32.323.226,00	16.812.903,00
1 10 90	Spese diverse del soppresso SCW (liti, arbitraggi e stampa della rivista dell'Ente)	452.381,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452.381,77
1 10 99	Spese diverse	0,00	6.639.889,00	74.748,00	0,00	6.714.637,00	6.714.637,00	0,00
	Totale categoria 10	28.357.013,46	266.129.997,00	253.143.628,00	29.703.048,00	489.570.577,00	482.946.921,00	34.980.669,46
	TOTALE TITOLO I	10.122.370.609,38	187.052.945.230,26	4.836.876.264,31	2.076.124.394,40	189.813.697.100,17	189.503.549.495,33	10.432.518.214,22

pag. 24/1

Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE							
	Categoria 11 - Acquisizione beni di uso dure- vole ed opere immobiliari							
2 11 07	*Spese di manutenzione straordinaria degli stabili da reddito	158.676,59	129.000,00	12.000,00	0,00	141.000,00	141.000,00	158.676,59
	Totale categoria 11	158.676,59	129.000,00	12.000,00	0,00	141.000,00	141.000,00	158.676,59

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	Categoria 12 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche							
2 12 01	*Acquisti e costruzioni di immobili strumentali (uffici ed istituzioni sanitarie)	17.627,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.627,50
2 12 03	*Acquisto di mobili, macchine, arredi ed apparecchiature sanitarie (uffici e istituzioni sanitarie)	6.330.000,00	8.850.000,00	0,00	180.000,00	8.670.000,00	7.907.565,00	7.092.435,00
2 12 04	*Acquisto automezzi e grandi manutenzioni ...	8.262,87	0,00	0,00	0,00	0,00	8.262,87	0,00
2 12 08	*Acquisto macchine e attrezzature connesse con la elaborazione automatica dati	52.034.651,00	25.300.000,00	0,00	5.300.000,00	20.000.000,00	29.101.771,00	42.932.880,00
2 12 09	*Spese per l'acquisizione di prodotti programma (software) connessi con la realizzazione di procedure automatizzate	39.205.843,00	44.600.000,00	6.400.000,00	0,00	51.000.000,00	47.732.847,00	42.472.996,00
2 12 10	*Spese di manutenzione straordinaria e di adattamento degli stabili strumentali di proprietà (Uffici e Istituzioni sanitarie)	23.128.738,00	24.500.000,00	0,00	4.500.000,00	20.000.000,00	14.462.738,00	28.666.000,00
2 12 11	*Spese di adattamento funzionale degli stabili strumentali di terzi	3.648.279,00	4.600.000,00	0,00	0,00	4.600.000,00	4.369.279,00	3.879.000,00
2 12 12	Licenze d'uso di prodotti software (costo d'ingresso)	0,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00
2 12 13	*Spese di manutenzione straordinaria e di adattamento degli stabili strumentali, già di proprietà, trasferiti al "FIP-Fondo immobili pubblici-Fondo comune di investimento immobiliare di tipo chiuso" ai sensi dell'art. 4 del DL 351/2001 convertito nella L. 410/2001	0,00	0,00	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	5.000.000,00	1.000.000,00
2 12 14	Spese di manutenzione straordinaria degli stabili di proprietà adibiti ad uffici per la sicurezza e l'igiene sul posto di lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	per memoria	0,00	0,00
2 12 90	Acquisto di mobili e macchine per ufficio del soppresso SCAU	31,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31,63
Totale categoria 12		124.373.433,00	107.850.000,00	12.900.000,00	9.980.000,00	110.770.000,00	108.582.462,87	126.560.970,13

pag. 26/1



C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
2 13 01	Categoria 13* - Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari *Sottoscrizioni e acquisti di partecipazioni azionarie	57.890.626,69	73.500.000,00	0,00	73.500.000,00	0,00	0,00	57.890.626,69
	Totale categoria 13	57.890.626,69	73.500.000,00	0,00	73.500.000,00	0,00	0,00	57.890.626,69

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	Categoria 14 - Concessioni di crediti e anticipazioni							
2 14 01	*Concessione di mutui a diversi	8.322,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.322,21
2 14 03	*Concessione di prestiti al personale dipendente ai sensi dell'art. 59 del DPR n. 509/1979	6.593.490,39	169.000.000,00	11.000.000,00	0,00	180.000.000,00	180.000.000,00	6.593.490,39
2 14 04	*Concessione di mutui edilizi al personale dipendente e cessato dal servizio ai sensi dell'art. 59 del DPR n.509/1979 e successive disposizioni integrative	94.310.088,18	111.000.000,00	10.000.000,00	0,00	121.000.000,00	115.000.000,00	100.310.088,18
2 14 08	Anticipazioni sul trattamento di fine rapporto agli iscritti ai Fondi speciali di previdenza (dazieri, esattoriali e dipendenti delle aziende private del gas) ai sensi dell'art. 1 della Legge n. 297/1982	0,00	1.456.581,65	37.870,35	0,00	1.494.452,00	1.494.452,00	0,00
2 14 15	Fondi investiti presso la Tesoreria centrale dello Stato a seguito della cessione degli immobili alla S.C.I.P. - Società cartolarizzazione immobili pubblici s.r.l. e al "FIP - Fondo immobili pubblici - Fondo comune di investimento immobiliare di tipo chiuso" ai sensi degli art. 3 e 4 del D.L. 351/01 convertito nella Legge n. 410/2001	0,00	745.523.185,42	0,00	696.192.890,93	49.330.294,49	49.330.294,49	0,00
2 14 99	Concessioni di crediti diversi	0,00	1.039.398.637,00	21.067.179,00	0,00	1.060.465.816,00	1.060.465.816,00	0,00
	Totale categoria 14	100.911.900,78	2.066.378.404,07	42.105.049,35	696.192.890,93	1.412.290.562,49	1.406.290.562,49	106.911.900,78

pag. 28/1



C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	Categoria 15 - Indennità di anzianità e simili al personale cessato dal servizio							
2 15 01	Indennità di buonuscita al personale cessato dal servizio	0,00	75.000.000,00	10.000.000,00	0,00	85.000.000,00	85.000.000,00	0,00
2 15 02	Premio di operosità ai medici liberi professionisti con incarico a capitolato cessati dal rapporto professionale	0,00	52.650,00	0,00	0,00	52.650,00	52.650,00	0,00
2 15 03	Trattamento di fine rapporto ai portieri e pulitori stabili da reddito cessati dal servizio	1.000,00	572.900,00	0,00	0,00	572.900,00	573.900,00	0,00
2 15 04	Trattamento di fine rapporto al personale cessato dal servizio	0,00	220.000,00	15.000,00	0,00	235.000,00	235.000,00	0,00
	Totale categoria 15	1.000,00	75.845.550,00	10.015.000,00	0,00	85.860.550,00	85.861.550,00	0,00
	TOTALE TITOLO II	283.335.637,06	2.323.702.954,07	65.032.049,35	779.672.890,93	1.609.062.112,49	1.600.875.575,36	291.522.174,19

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	TITOLO III - ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI							
	Categoria 17 - Rimborsi di anticipazioni passive							
3 17 01	Rimborso delle anticipazioni effettuate dalla Tesoreria Centrale dello Stato ai sensi dello art. 16 della Legge n. 370/1974	23.924.393.098,90	5.164.570,00	253.063.880,00	0,00	258.228.450,00	139.501.931,44	24.043.119.617,46
3 17 03	Rimborso delle anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali di cui all'art. 35, c. 3 e 4, della Legge n. 448/1998 (All. B)	8.855.702.317,29	2.845.603.000,00	1.528.403.789,59	0,00	4.374.006.789,59	0,00	13.229.709.106,88
Totale categoria 17		32.780.095.416,19	2.850.767.570,00	1.781.467.669,59	0,00	4.632.235.239,59	139.501.931,44	37.272.828.724,34

pag. 30/1


Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	Categoria 20 - Estinzione debiti diversi							
3 20 01	Ammortamento del debito (quota capitale) per contributi relativi all'ex personale impiega- tizio e salariato delle Case di cura, da tra- sferire alla Cassa pensioni presso il Mi- nistero del Tesoro ai sensi della Legge n. 303/1974	77.011,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.011,60
3 20 99	Estinzione di debiti diversi	0,00	37.829.000,00	0,00	15.800.000,00	22.029.000,00	22.029.000,00	0,00
	Totale categoria 20	77.011,60	37.829.000,00	0,00	15.800.000,00	22.029.000,00	22.029.000,00	77.011,60
	TOTALE TITOLO III	32.780.172.427,79	2.888.596.570,00	1.781.467.669,59	15.800.000,00	4.654.264.239,59	161.530.931,44	37.272.905.735,94

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
	Categoria 21 ^a - Spese aventi natura di partite di giro							
4 21 01	Versamento di ritenute erariali	3.474.969.211,00	18.481.379.996,00	671.455.164,00	0,00	19.152.835.160,00	18.925.964.037,00	3.701.840.334,00
4 21 02	Versamento di ritenute previdenziali effettuate al personale	979.619,54	120.000.000,00	6.000.000,00	0,00	126.000.000,00	126.000.000,00	979.619,54
4 21 03	Versamento di altre ritenute effettuate al personale	11.737.533,07	11.288.783,00	135.465,00	0,00	11.424.248,00	11.424.248,00	11.737.533,07
4 21 04	Versamento delle ritenute previdenziali ENPPM effettuate ai medici liberi professionisti con incarico a capitolato	38.487,65	13.937,00	279,00	0,00	14.216,00	14.216,00	38.487,65
4 21 05	Versamento delle trattenute per assegno di incolloco sulle prestazioni di disoccupazione - art. 22 Legge n. 313/1968	980,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	980,06
4 21 06	Versamento allo Stato di ritenute ex CNPI sulle pensioni - art. 1 duodecies Legge n. 641/1978	118.237,00	2.067.588,00	113.009,00	0,00	2.180.597,00	2.176.053,00	122.781,00
4 21 07	Versamento delle ritenute sulle prestazioni di contributi associativi per conto delle organizzazioni sindacali	24.585.558,59	351.484.734,00	792.774,00	0,00	352.277.508,00	352.132.334,00	24.730.732,59
4 21 08	Versamento di contributi associativi riscossi per conto delle Organizzazioni sindacali	17.191.687,66	181.460.025,00	2.525.115,00	0,00	183.985.140,00	184.149.513,58	17.027.314,08
4 21 09	Versamento di contributi riscossi per conto di altri Enti	2.172.702,73	29.853.862,00	507.428,00	0,00	30.361.290,00	29.812.020,84	2.721.971,89
4 21 11	Pagamento di prestazioni per conto di altri Enti	129.677.470,83	5.152.298.444,00	118.181.299,00	0,00	5.270.479.743,00	5.270.509.743,00	129.647.470,83
4 21 13	Versamento alle Regioni di corrispettivi per prestazioni sanitarie recuperate per conto del Servizio Sanitario Nazionale	1.273.987,40	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	1.273.987,40
4 21 14	Spese per accertamenti medico-legali per conto dell'ENPALS (diarie, rimborso di spese di viaggio agli assistiti e compensi per accertamenti specialistici esterni)	0,00	600,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00
	da riportare	3.662.745.475,53	24.329.853.969,00	799.710.533,00	0,00	25.129.564.502,00	24.902.188.765,42	3.890.121.212,11

pag. 32/1



pag. 33/1

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	3.303.686.154,77	25.698.103.028,00	799.710.533,00	43.417.501,00	26.454.396.060,00	26.176.057.985,42	5.782.024.229,35
4 21 30	Pagamento delle prestazioni pensionistiche arretrate e dei relativi interessi di cui al-sentenze della Corte Costituzionale n. 495/93 e n. 240/94	23.760.869,21	53.000.000,00	0,00	23.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00	23.760.869,21
4 21 31	Versamento di ritenute per addizionale regionale all'imposta sul reddito delle persone fisiche	270.000,00	1.126.131.732,00	60.808.218,00	0,00	1.186.939.950,00	1.186.868.000,00	341.950,00
4 21 32	Erogazione per conto dello Stato del contributo alle aziende di cui all'art. 15, c. 52, della L. n. 67/88	12.066.466,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.066.466,27
4 21 33	Versamento di ritenute per addizionale comunale all'imposta sul reddito delle persone fisiche	28.150,00	272.590.043,00	19.245.377,00	0,00	291.835.420,00	291.835.420,00	28.150,00
4 21 34	Versamento di ritenute per addizionale regionale IRPEF sulle prestazioni e sulle retribuzioni del personale dipendente derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art. 78 della L. 413/91	32.146,00	14.903.865,00	0,00	0,00	14.903.865,00	14.893.865,00	42.146,00
4 21 35	Versamento alla Società cessionaria di somme riscosse in conto crediti contributivi ceduti ai sensi dell'art. 13 della L. n. 448/98 come risulta modificato dall'art 1 del D.L. 308/99	329.524.000,46	1.771.971.134,00	36.414.007,00	0,00	1.808.385.141,00	1.803.357.890,37	334.551.251,09
4 21 36	Oneri finanziari per conto dell'INAIL derivanti dalla cessione di crediti contributivi di cui all'art. 13 della L. 448/98 come risulta modificato dall'art. 1 del D.L. 308/99 convertito dalla L. 402/99	40.645.151,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.645.151,82
4 21 37	Versamento di ritenute per addizionale comunale IRPEF sulle prestazioni e sulle retribuzioni del personale dipendente derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art. 78 della L. 413/91	3.337,00	4.483.237,00	215.263,00	0,00	4.698.500,00	4.698.032,00	3.805,00
4 21 39	Rimborso di contributi relativi ai lavoratori agricoli (dipendenti ed autonomi) effettuato per conto dell'INAIL	19.620.731,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.620.731,43
4 21 40	Versamento allo Stato delle ritenute su pensioni per il contributo di solidarietà di cui all'art. 3, c. 102, L. 350/2003	0,00	3.578.230,71	0,00	1.779.230,71	1.799.000,00	1.799.000,00	0,00
	da riportare	5.929.637.006,96	28.944.761.269,71	916.393.398,00	68.196.731,71	29.792.957.936,00	29.509.510.192,79	6.213.084.750,17

pag. 34/1

Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
	riporto	5.929.637.006,96	28.944.761.269,71	916.393.398,00	68.196.731,71	29.792.957.936,00	29.509.510.192,79	6.213.084.750,17
4 21 42	Versamenti dell'imposta sostitutiva sui mutui edilizi relativi all'acquisto dell'alloggio di prima abitazione	11.998,00	239.962,00	0,00	0,00	239.962,00	239.962,00	11.998,00
4 21 43	Versamento della somma di cui all'art. 66, c. 2, della L. 144/1999 ai Fondi paritetici in- terprofessionali nazionali previsti dall'art. 118 della L. 388/2000 e successive modifica- zioni	0,00	103.291.380,00	0,00	103.291.380,00	0,00	0,00	0,00
4 21 44	Rimborso per conto dello Stato del maggior prezzo corrisposto dai conduttori degli im- mobili da reddito dell'Istituto cartolarizzati .	0,00	16.800.000,00	0,00	16.800.000,00	0,00	0,00	0,00
4 21 45	Rimborso per conto dello Stato del maggior prezzo corrisposto dai conduttori degli im- mobili da reddito del soppresso INPDAI cartola- rizzati	0,00	19.000.000,00	0,00	19.000.000,00	0,00	0,00	0,00
4 21 80	Spese diverse per partite di giro del sop- presso SCAU	18.247.971,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.247.971,62
4 21 99	Partite in conto sospese	753.818.082,56	120.000.000,00	0,00	0,00	120.000.000,00	120.000.000,00	753.818.082,56
	Totale categoria 21	6.701.715.059,14	29.204.092.611,71	916.393.398,00	207.288.111,71	29.913.197.898,00	29.629.750.154,79	6.985.162.802,35
	TOTALE TITOLO IV	6.701.715.059,14	29.204.092.611,71	916.393.398,00	207.288.111,71	29.913.197.898,00	29.629.750.154,79	6.985.162.802,35

T I T O L I	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
RIEPILOGO DEI TOTALI							
TITOLO I	10.122.370.609,38	187.052.945.230,26	4.836.876.264,31	2.076.124.394,40	189.813.697.100,17	189.503.549.495,33	10.432.518.214,22
TITOLO II	283.335.637,06	2.323.702.954,07	65.032.049,35	779.672.890,93	1.609.062.112,49	1.600.875.575,36	291.522.174,19
TITOLO III	32.780.172.427,79	2.888.596.570,00	1.781.467.669,59	15.800.000,00	4.654.264.239,59	161.530.931,44	37.272.905.735,94
TITOLO IV	6.701.715.059,14	29.204.092.611,71	916.393.398,00	207.288.111,71	29.913.197.898,00	29.629.750.154,79	6.985.162.802,35
TOTALE DELLE - SPESE -	49.887.593.733,37	221.469.337.366,04	7.599.769.381,25	3.078.885.397,04	225.990.221.350,25	220.895.706.156,92	54.982.108.926,70
TOTALE GENERALE	49.887.593.733,37	221.469.337.366,04	7.599.769.381,25	3.078.885.397,04	225.990.221.350,25	220.895.706.156,92	54.982.108.926,70



Il Segretario

QUADRO RIASSUNTIVO
DEL
BILANCIO PREVENTIVO GENERALE FINANZIARIO

Il Segretario

ENTRATE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
		VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOME RISULTANTI	
TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE					
Cat. 1 ^a - Aliquote contributive a carico dei datori di lav. e/o degli iscritti	116.292.301.764,07	3.155.380.713,62	26.294.750,69	119.421.387.727,00	113.411.540.079,27
Cat. 2 ^a - Quote di partecipaz. degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	800.665.590,11	6.520.583,89	6.204.652,00	800.981.522,00	800.981.522,00
TOTALE TITOLO I	117.092.967.354,18	3.161.901.297,51	32.499.402,69	120.222.369.249,00	114.212.521.601,27
TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI					
Categoria 3 ^a - Trasferimenti da parte dello Stato	67.410.788.026,62	1.939.394.481,09	680.065.092,60	68.670.117.415,11	68.052.889.211,24
Categoria 4 ^a - Trasferimenti da parte delle Regioni	82.500.845,00	1.631.564,00	1.501.420,00	82.631.089,00	113.605,33
Categoria 6 ^a - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	425.921.923,39	150.000,00	7.735.965,39	418.335.958,00	204.091.000,00
TOTALE TITOLO II	67.919.210.795,01	1.941.176.145,09	689.302.477,99	69.171.084.462,11	68.257.093.816,57
TITOLO III - ALTRE ENTRATE					
Categoria 7 ^a - Entrate deriv.ti dalla vendita di beni e della prest. di servizi	67.024.559,00	0,00	7.029.190,00	59.995.369,00	59.995.369,00
Categoria 8 ^a - Redditi e proventi patrimoniali	112.635.931,37	14.751.821,52	251.555,19	127.136.197,70	127.336.197,70
Categoria 9 ^a - Poste correttive e compensative di spese correnti	2.276.733.943,00	39.833.029,71	0,00	2.316.566.972,71	2.144.729.085,95
Categoria 10 ^a - Entrate non classificabili in altre voci	480.568.775,43	561.437,00	57.424.842,43	423.705.370,00	393.599.471,66
TOTALE TITOLO III	2.936.963.208,80	55.146.288,23	64.705.587,62	2.927.403.909,41	2.725.660.124,31
TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DEI BENI PATRIMONIALI E RISCOSS. DEI CREDITI					
Categoria 11 ^a - Alienazione di immobili e diritti reali	3.140.919,65	0,00	3.140.919,65	0,00	0,00
Categoria 14 ^a - Riscossioni di crediti	1.519.919.764,56	6.925.643,00	275.038.536,88	1.251.806.870,68	1.251.821.620,68
TOTALE TITOLO IV	1.523.060.684,21	6.925.643,00	278.179.456,53	1.251.806.870,68	1.251.821.620,68
TITOLO VI - ACCENSIONI DI PRESTITI					
Categoria 20 ^a - Assunzione di altri debiti finanziari	2.886.567.693,00	1.781.467.669,59	15.799.998,00	4.652.235.364,59	4.652.235.364,59
TOTALE TITOLO VI	2.886.567.693,00	1.781.467.669,59	15.799.998,00	4.652.235.364,59	4.652.235.364,59

E N T R A T E	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
		VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI	
TITOLO VII - PARTITE DI GIRO					
Categoria 22* - Entrate aventi natura di partite di giro	29.204.092.611,71	916.393.398,00	207.288.111,71	29.913.197.898,00	29.796.373.629,50
TOTALE TITOLO VII	29.204.092.611,71	916.393.398,00	207.288.111,71	29.913.197.898,00	29.796.373.629,50
Totale delle - ENTRATE -	221.562.862.346,91	7.863.010.441,42	1.287.775.034,54	228.138.097.753,79	220.895.706.156,92
Avanzo di amministrazione	29.717.036.735,48	93.524.980,87	0,00	29.810.561.716,35	0,00
Fondo iniziale di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	17.203.870.787,23
TOTALE GENERALE	251.279.899.082,39	7.956.535.422,29	1.287.775.034,54	257.948.659.470,14	238.099.576.944,15
TOTALE A PAREGGIO	251.279.899.082,39	7.956.535.422,29	1.287.775.034,54	257.948.659.470,14	238.099.576.944,15



Il Segretario

I.N.P.S. - Direzione Centrale Finanza, Contabilità e Bilancio
BILANCIO DI PREVISIONE DELL'I.N.P.S. PER L'ANNO 2006

S P E S E	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
		VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI	
TITOLO I - SPESE CORRENTI					
Categoria 1 ^a - Spese per gli Organi dell'Ente	13.072.935,00	44.834,00	7.192,00	13.110.577,00	11.942.338,00
Categoria 2 ^a - Oneri per il personale in attività di servizio	1.754.234.865,00	80.364.149,00	9.620.991,00	1.824.978.023,00	1.826.824.954,47
Categoria 3 ^a - Oneri per il personale in quiescenza	268.763.269,00	3.792.862,00	0,00	272.556.131,00	272.556.381,00
Categoria 4 ^a - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	979.343.764,01	52.247.230,43	12.738.259,44	1.018.852.735,00	1.303.407.345,79
Categoria 5 ^a - Spese per prestazioni istituzionali	176.006.562.856,64	4.312.584.846,29	129.631.778,00	180.189.515.924,93	180.189.807.741,21
Categoria 6 ^a - Trasferimenti passivi	2.092.754.002,53	62.940.835,00	85.933.321,99	2.069.761.515,54	2.066.516.901,16
Categoria 7 ^a - Oneri finanziari	212.253.181,00	26.291,00	450.779,00	211.828.693,00	211.828.693,00
Categoria 8 ^a - Oneri tributari	144.779.871,20	3.428.317,24	3.961.994,46	144.246.193,98	144.114.367,98
Categoria 9 ^a - Poste correttive e compensative di entrate correnti	5.315.050.488,88	68.303.271,35	1.804.077.030,51	3.579.276.729,72	2.993.603.851,72
Categoria 10 ^a - Spese non classificabili in altre voci	266.129.997,00	253.143.628,00	29.703.048,00	489.570.577,00	482.946.921,00
TOTALE TITOLO I	187.052.945.230,26	4.836.876.264,31	2.076.124.394,40	189.813.697.100,17	189.503.549.495,33
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE					
Categoria 11 ^a - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari	129.000,00	12.000,00	0,00	141.000,00	141.000,00
Categoria 12 ^a - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	107.850.000,00	12.900.000,00	9.980.000,00	110.770.000,00	106.582.462,87
Categoria 13 ^a - Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari	73.500.000,00	0,00	73.500.000,00	0,00	0,00
Categoria 14 ^a - Concessioni di crediti e anticipazioni	2.066.378.404,07	42.105.049,35	696.192.890,93	1.412.290.562,49	1.406.290.562,49
Categoria 15 ^a - Indennità di anzietà e similari al personale cessato dal servizio	75.845.550,00	10.015.000,00	0,00	85.860.550,00	85.861.550,00
TOTALE TITOLO II	2.323.702.954,07	65.032.049,35	779.672.890,93	1.609.062.112,49	1.600.875.575,36
TITOLO III - ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI					
Categoria 17 ^a - Rimborsi di anticipazioni passive	2.850.767.570,00	1.781.467.669,59	0,00	4.632.235.239,59	139.501.931,44
Categoria 20 ^a - Estinzione debiti diversi	37.829.000,00	0,00	15.800.000,00	22.029.000,00	22.029.000,00
TOTALE TITOLO III	2.888.596.570,00	1.781.467.669,59	15.800.000,00	4.654.264.239,59	161.530.931,44
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO					
Categoria 21 ^a - Spese aventi natura di partite di giro	29.204.092.611,71	916.393.398,00	207.288.111,71	29.913.197.898,00	29.629.750.154,79
TOTALE TITOLO IV	29.204.092.611,71	916.393.398,00	207.288.111,71	29.913.197.898,00	29.629.750.154,79
Totale delle - SPESE -	221.469.337.366,04	7.599.769.381,25	3.078.885.397,04	225.990.221.350,25	220.895.706.156,92
TOTALE GENERALE	221.469.337.366,04	7.599.769.381,25	3.078.885.397,04	225.990.221.350,25	220.895.706.156,92
RISULTATI DIFFERENZIALI:					
Avanzo di competenza previsto	29.810.561.716,35	2.147.876.403,54	0,00	31.958.438.119,89	0,00
Avanzo di cassa previsto	0,00	0,00	0,00	0,00	17.203.870.787,23
TOTALE A PAREGGIO	251.279.899.082,39	9.747.645.784,79	3.078.885.397,04	257.948.659.470,14	238.099.576.944,15

ALLEGATO "A"

Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
2 03 07	Rimborso da parte dello Stato delle prestazioni economiche (assegno ai nuclei familiari e assegno per maternità) concesse dai Comuni ai sensi degli artt. 65 e 66 della L. 448/98, dell'art. 49, c. 12, della L. 488/99 e successive modificazioni - Art.50 della Legge n. 144/99 (All. A)	1.084.678.220,19	531.015.186,00	0,00	12.149.755,00	518.865.431,00	553.663.034,19	1.049.880.617,00
01	- per oneri derivanti dall'assegno ai nuclei familiari di cui all'art. 65 e successive modificazioni	(644.604.074,00)	(319.069.346,00)	(0,00)	(1.596.844,00)	(317.472.502,00)	(325.534.728,00)	(636.541.848,00)
02	- per oneri derivanti dall'assegno per maternità di cui all'art. 66 della L. 448/98 e all'art. 49, c. 12, della L. 488/99 e successive modificazioni	(440.074.146,19)	(211.945.840,00)	(0,00)	(10.552.911,00)	(201.392.929,00)	(228.128.306,19)	(413.338.769,00)

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
2 03 20	Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle agevolazioni contributive, dalla estensione dei trattamenti ordinari e speciali di disoccupazione e delle indennità di mobilità ai soci delle cooperative di lavoro e dagli interventi per lavori di pubblica utilità e borse di lavoro di cui alla Legge n. 196/1997 (All. A)	760.101,00	398.267.345,00	0,00	760.101,00	397.507.244,00	398.267.345,00	0,00
01	- per oneri derivanti dalle agevolazioni contributive per contratti di formazione e lavoro di cui all'art. 15	(0,00)	(61.974.828,00)	(0,00)	(0,00)	(61.974.828,00)	(61.974.828,00)	(0,00)
02	- per oneri derivanti dalle agevolazioni contributive per contratti di apprendistato di cui all'art. 16	(0,00)	(289.051.295,00)	(0,00)	(0,00)	(289.051.295,00)	(289.051.295,00)	(0,00)
03	- per oneri derivanti dalla riduzione della retribuzione imponibile prevista dai contratti di riassetto di cui all'art. 23, a carico del Fondo per l'occupazione	(0,00)	(5.164.569,00)	(0,00)	(0,00)	(5.164.569,00)	(5.164.569,00)	(0,00)
04	- per oneri derivanti dall'estensione dei trattamenti ordinari e speciali di disoccupazione e delle indennità di mobilità ai soci delle cooperative di lavoro di cui all'art. 24, a carico del Fondo per l'occupazione	(0,00)	(41.316.552,00)	(0,00)	(0,00)	(41.316.552,00)	(41.316.552,00)	(0,00)
05	- per oneri derivanti dagli interventi di pubblica utilità e borse di lavoro di cui all'art. 26, c. 2 e 3, a carico del Fondo per l'occupazione	(760.101,00)	(760.101,00)	(0,00)	(760.101,00)	(0,00)	(760.101,00)	(0,00)

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
2 03 34	Contributo dello Stato a copertura degli oneri per l'assistenza a portatori di handicap di cui all'art. 33 della L. 104/92 e successive modificazioni ed integrazioni - Art. 42, comma sesto, lett. O), della L. 104/92 e art. n. 21 della L. 53/2000 (All. A)	258.794.007,78	300.046.093,00	24.417.221,00	0,00	324.463.314,00	259.186.434,78	324.070.887,00
01	- per oneri di cui all'art. 33 della L. 104/92	(258.794.007,78)	(150.326.833,00)	(23.417.221,00)	(0,00)	(173.744.054,00)	(108.467.174,78)	(324.070.887,00)
02	- per oneri di cui agli artt. 19 e 20 della L. 53/2000	(0,00)	(6.713.940,00)	(0,00)	(0,00)	(6.713.940,00)	(6.713.940,00)	(0,00)
03	- per oneri di cui all'art. 80, c. 2, della L. n. 388/2000 es successive modificazioni ..	(0,00)	(143.005.320,00)	(1.000.000,00)	(0,00)	(144.005.320,00)	(144.005.320,00)	(0,00)

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
2 03 38	Contributo dello Stato a copertura degli oneri per prestazioni pensionistiche erogate in regime di convenzione internazionale (All.A)	0,00	59.083.292,00	0,00	0,00	59.083.292,00	59.083.292,00	0,00
01	- per prestazioni pensionistiche erogate in regime di convenzione con il Venezuela	(0,00)	(35.738.817,00)	(0,00)	(0,00)	(35.738.817,00)	(35.738.817,00)	(0,00)
02	- per prestazioni pensionistiche erogate in regime di convenzione con la Repubblica di San Marino	(0,00)	(232.406,00)	(0,00)	(0,00)	(232.406,00)	(232.406,00)	(0,00)
03	- per prestazioni pensionistiche erogate in regime di convenzione con l'Australia	(0,00)	(2.293.069,00)	(0,00)	(0,00)	(2.293.069,00)	(2.293.069,00)	(0,00)
04	- per prestazioni pensionistiche erogate in regime di convenzione con la Santa Sede ...	(0,00)	(20.819.000,00)	(0,00)	(0,00)	(20.819.000,00)	(20.819.000,00)	(0,00)

Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
2 03 47	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalle disposizioni per il sostegno della maternità e della paternità di cui alla L. 53/2000 - Art. 21 (All. A)	68.795.707,88	167.212.967,00	9.000.000,00	0,00	176.212.967,00	159.808.674,88	85.200.000,00
01	- per oneri derivanti da prestazioni e relativa copertura figurativa	(6.200.000,00)	(132.212.967,00)	(0,00)	(0,00)	(132.212.967,00)	(132.212.967,00)	(6.200.000,00)
02	- per oneri derivanti da sgravi contributivi alle aziende che assumono lavoratori a tempo determinato ai sensi dell'art. 10	(62.595.707,88)	(35.000.000,00)	(9.000.000,00)	(0,00)	(44.000.000,00)	(27.595.707,88)	(79.000.000,00)

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPLESSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
2 03 49	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dai trattamenti di integrazione salariale straordinaria e dalle agevolazioni contributive alle imprese - Art. 1 e 2 del DL n. 4/98 convertito nella L. n. 52/98 (All.A)	73.979.729,87	91.481.121,00	0,00	45.000.000,00	46.481.121,00	75.460.850,87	45.000.000,00
02	- per oneri derivanti dalle agevolazioni contributive alle imprese di cui all'art. 1, c. 1, e successive modificazioni, a carico del Fondo per l'occupazione	(73.979.729,87)	(45.000.000,00)	(0,00)	(45.000.000,00)	(0,00)	(28.979.729,87)	(45.000.000,00)
03	- per oneri derivanti dalle agevolazioni contributive alle imprese del settore dell'edilizia e del settore lapideo di cui all'art. 2	(0,00)	(46.481.121,00)	(0,00)	(0,00)	(46.481.121,00)	(46.481.121,00)	(0,00)

pag. 6/1

Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RESULTANTI		
2 03 56	Contributi dello Stato a copertura degli oneri per spese di funzionamento della "Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali" (All. A)	0,00	320.000.000,00	0,00	0,00	320.000.000,00	320.000.000,00	0,00
01	- per spese connesse con oneri pensionistici	(0,00)	(176.000.000,00)	(0,00)	(0,00)	(176.000.000,00)	(176.000.000,00)	(0,00)
02	- per spese connesse con oneri per il mantenimento del salario	(0,00)	(86.000.000,00)	(0,00)	(0,00)	(86.000.000,00)	(86.000.000,00)	(0,00)
03	- per spese connesse con oneri per interventi a sostegno della famiglia	(0,00)	(4.000.000,00)	(0,00)	(0,00)	(4.000.000,00)	(4.000.000,00)	(0,00)
04	- per spese connesse con oneri per sgravi ed altre agevolazioni contributive	(0,00)	(36.000.000,00)	(0,00)	(0,00)	(36.000.000,00)	(36.000.000,00)	(0,00)
05	- per spese connesse con oneri per prestazioni economiche temporanee derivanti dalla riduzione dei corrispondenti oneri previdenziali	(0,00)	(17.000.000,00)	(0,00)	(0,00)	(17.000.000,00)	(17.000.000,00)	(0,00)
06	- per spese connesse con oneri diversi	(0,00)	(1.000.000,00)	(0,00)	(0,00)	(1.000.000,00)	(1.000.000,00)	(0,00)

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
2 03 60	Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dai sussidi di disoccupazione, dalle integrazioni salariali straordinarie, dalla proroga dei trattamenti di mobilità e di disoccupazione ordinaria e di disoccupazione speciale per l'edilizia ai sensi del D.L. n. 510/1996 convertito nella Legge n. 608/1996 (All. A)	20.640.300,00	205.283.568,00	0,00	640.300,00	205.643.268,00	205.283.568,00	20.000.000,00
01	- per oneri derivanti dai sussidi di disoccupazione a carico del Fondo per l'occupazione	(640.300,00)	(640.300,00)	(0,00)	(640.300,00)	(0,00)	(640.300,00)	(0,00)
03	- per oneri derivanti dalla proroga dei trattamenti di mobilità, di disoccupazione ordinaria e di disoccupazione speciale per l'edilizia	(20.000.000,00)	(205.643.268,00)	(0,00)	(0,00)	(205.643.268,00)	(205.643.268,00)	(20.000.000,00)

Il Segretario

I.N.P.S. - Direzione Centrale Finanza, Contabilità e Bilancio
BILANCIO DI PREVISIONE DELL' I. N. P. S. PER L' ANNO 2006

- entrate -

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
2 03 61	Contributi e rimborsi dallo Stato da porre a carico del Fondo per l'occupazione di cui all'art. 1 del D.L. n. 143/1993 convertito nella L. 236/1993 (All. A)	704.570.601,50	751.759.472,32	0,00	197.047.938,64	554.711.533,68	649.622.048,91	609.660.086,27
09	- per oneri derivanti dalla prosecuzione volontaria per il raggiungimento dei requisiti per il pensionamento dei lavoratori impegnati nei lavori socialmente utili e dal contributo ai detti lavoratori ai sensi dell'art. 2, c. 1, e art. 4, c. 1, del Decreto interministeriale del 21 maggio 1998	(9.489.859,17)	(5.655.000,00)	(0,00)	(1.237.000,00)	(4.418.000,00)	(7.471.306,58)	(6.436.552,59)
10	- per oneri derivanti dal pensionamento anticipato dei lavoratori impiegati nei lavori socialmente utili di cui all'art. 2, c. 2, del Decreto interministeriale del 21 maggio 1998	(84.692.712,00)	(84.692.712,00)	(0,00)	(8.829.110,00)	(75.863.602,00)	(84.692.712,00)	(75.863.602,00)
12	- per oneri derivanti dal contributo di cui all'art. 4, c.1, del Decreto interministeriale del 21/5/98 ai datori di lavoro e agli enti 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	(2.930.000,00)	(2.930.000,00)	(0,00)	(830.000,00)	(2.100.000,00)	(0,00)	(5.030.000,00)
16	- per oneri derivanti dall'indennità concessa con i piani di inserimento professionale di cui all'art. 81, c. 8, della L. n. 448/98 e successive proroghe	(7.200.000,00)	(7.200.000,00)	(0,00)	(7.200.000,00)	(0,00)	(7.200.000,00)	(0,00)
17	- per oneri derivanti dalla proroga dei trattamenti di integrazione salariale straordinaria, dei trattamenti speciali di disoccupazione edile e della indennità di cui all'art. 45, c.10 e c. 17, lett. e), f) e g), della L. n. 144/99	(73.000,00)	(73.000,00)	(0,00)	(73.000,00)	(0,00)	(73.000,00)	(0,00)
18	- per oneri derivanti dalle indennità ai lavoratori sospesi dal lavoro o con orario ridotto per la crisi causata dalla chiusura del traforo del Monte Bianco - Art. 46 della Legge n. 144/1999 e successive modificazioni e art. 1, c. 3-bis, della L. 291/2004	(450.000,00)	(450.000,00)	(0,00)	(450.000,00)	(0,00)	(450.000,00)	(0,00)
22	- per oneri derivanti dall'assegno di utilizzo per prestazioni in attività socialmente utili e connessi assegni per il nucleo familiare di cui all'art. 4, c. 1, del D.lgs. n. 81/2000	(160.000,00)	(160.000,00)	(0,00)	(160.000,00)	(0,00)	(160.000,00)	(0,00)

pag. 9/1

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
25	- per oneri derivanti dagli incentivi 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	(50.000.000,00)	(50.000.000,00)	(10.000.000,00)	(0,00)	(60.000.000,00)	(0,00)	(110.000.000,00)
26	- per oneri pensionistici derivanti dalla rivalutazione dell'anzianità contributiva ai lavoratori delle miniere, cave e torbiere di cui all'art. 78, c. 23, della L. 388/2000	(1.305.578,00)	(1.305.578,00)	(0,00)	(51.646,00)	(1.253.932,00)	(1.305.578,00)	(1.253.932,00)
29	- per oneri derivanti dalla indennità a favore delle aziende del porto di Genova sospesi dal lavoro o con orario ridotto per effetto dello svolgimento del vertice del G8 - Art. 1-bis, c.4, della L. n. 251/2001 ...	(147.900,00)	(147.900,00)	(0,00)	(147.900,00)	(0,00)	(147.900,00)	(0,00)
31	- per 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	(92.384.410,44)	(143.415.516,00)	(0,00)	(21.344.369,00)	(122.071.167,00)	(92.384.410,44)	(122.071.167,00)
33	- per oneri derivanti dai trattamenti di mobilità di cui all'art. 1, c. 1, 2 e 5, del DL n. 108/2002 convertito nella L. 172/2002 e all'art. 41, c. 7, della L. n. 289/2002 - Art. 4 del DL n. 108/2002 convertito nella L. 172/2002	(11.880.706,00)	(11.880.706,00)	(0,00)	(3.046.797,00)	(8.833.909,00)	(11.880.706,00)	(8.833.909,00)
34	- per oneri derivanti dai trattamenti pensionistici con il cumulo dei periodi contributivi maturati in Svizzera di cui all'art. 3 D.L. n. 108/2002 convertito nella Legge n. 172/2002 - Art. 4 del D.L. n. 108/2002 convertito nella Legge n. 172/2002	(2.250.659,00)	(2.250.659,00)	(372.312,00)	(0,00)	(2.622.971,00)	(2.250.659,00)	(2.622.971,00)
35	- per oneri derivanti dagli sgravi contributivi per i lavoratori agricoli (subordinati e autonomi) a seguito della emergenza idrica nella regione Puglia - Art. 2, c. 4, del DL n. 158/2001 convertito nella L. 248/2001 ..	(7.395,57)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(7.395,57)	(0,00)
37	- per oneri derivanti dalla erogazioni anticipate dell'assegno di utilizzo per prestazioni in attività socialmente utili ai sensi dell'art. 50, c. 4, L. 289/2002	(224.887,00)	(224.887,00)	(0,00)	(224.887,00)	(0,00)	(224.887,00)	(0,00)
38	- 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 c. 22, L. 388/2000	(9.407.250,00)	(9.407.250,00)	(150.516,00)	(0,00)	(9.557.766,00)	(9.407.250,00)	(9.557.766,00)

pag. 10/1

Il Segretario

I.N.P.S. - Direzione Centrale Finanza, Contabilità e Bilancio
BILANCIO DI PREVISIONE DELL' I. N. P. S. PER L' ANNO 2006

- entrate -

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
39	- per oneri derivanti dai trattamenti ordinari di integrazione salariale a favore delle imprese industriali dell' indotto automobilistico di cui all' art. 41, comma 9, della L. 289/2002	(34.910.649,00)	(34.910.649,00)	(0,00)	(33.066.891,00)	(1.843.758,00)	(34.910.649,00)	(1.843.758,00)
40	- per oneri derivanti dalla proroga dei trattamenti di integrazione salariale straordinaria, dai trattamenti di mobilità e di disoccupazione speciale di cui all' art. 3, c. n. 137, della L. 350/2003 come modificato dall' art. 1, c. 2, del D.L. 249/2004 convertito nella L. 291/2004	(70.000.000,00)	(70.000.000,00)	(0,00)	(70.000.000,00)	(0,00)	(70.000.000,00)	(0,00)
41	- per oneri derivanti dalla proroga dei trattamenti di integrazione salariale straordinaria per crisi aziendale di cui all' art.1, c. 1, del D.L. N. 249/2004 convertito nella Legge n. 291/2004	(28.000.000,00)	(28.000.000,00)	(0,00)	(28.000.000,00)	(0,00)	(28.000.000,00)	(0,00)
42	- per oneri derivanti dall' estensione dei trattamenti di int. one salariale straordinaria e dei trattamenti di mobilità al personale, anche navigante, dei vettori aerei e delle società da questi derivanti di cui all' art. 1-bis, c. 1, della L. 291/2004 ...	(40.000.000,00)	(40.000.000,00)	(24.000.000,00)	(0,00)	(64.000.000,00)	(40.000.000,00)	(64.000.000,00)
44	- per oneri connessi con le indennità ai lavoratori licenziati da aziende dell' indotto del settore automobilistico della Regione Piemonte	(1.202.024,00)	(1.202.024,00)	(0,00)	(1.202.024,00)	(0,00)	(1.202.024,00)	(0,00)
45	- per oneri derivanti dalla proroga dei trattamenti di integrazione salariale straordinaria, dai trattamenti di mobilità e di disoccupazione speciale di cui all' art. 1, c. 155, della L. 311/2004 come modificato dall' art. 13, c. 2, lett. b), del D.L. 35/2005 convertito nella L. 80/2005	(257.853.571,32)	(257.853.571,32)	(0,00)	(55.707.142,64)	(202.146.428,68)	(257.853.571,32)	(202.146.428,68)

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
2 03 63	Contributi e rimborsi dello Stato a copertura degli oneri derivanti da provvidenze varie concesse a seguito di eventi calamitosi (All.A)	123.270.967,51	51.688.390,00	0,00	42.700,00	51.645.690,00	51.683.117,59	123.233.539,92
04	- per provvidenze a favore delle popolazioni dei comuni della Basilicata, Campania e Puglia colpiti dal terremoto del novembre 1980 - Art. 11 D.L. n. 776/1980 convertito nella Legge n. 874/1980	(0,00)	(51.645.690,00)	(0,00)	(0,00)	(51.645.690,00)	(51.645.690,00)	(0,00)
24	- per sgravi di contributi per i lavoratori agricoli (subordinati ed autonomi) a seguito della siccità verificatasi nell'annata agraria 1988-1989 - Art. 8, comma 2, D.L. n. 231/1989 convertito nella L. n. 286/1989	(2.198.135,03)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(2.198.135,03)
25	- per sgravi di contributi per i lavoratori agricoli (subordinati ed autonomi) a seguito della siccità verificatasi nell'annata agraria 1989-1990 - Art. 11 D.L. n. 367/1990 convertito nella Legge n. 31/1991	(3.118.889,74)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(3.118.889,74)
26	- per provvidenze (indennità e relativi assegni per il nucleo familiare) ai lavoratori dei Comuni delle Marche colpiti dal sisma del settembre 1997 - Art. 7, c. 3, dell'O.M. del 6 febbraio 1998	(3.831,19)	(2.100,00)	(0,00)	(2.100,00)	(0,00)	(0,00)	(3.831,19)
27	- per sgravi di contributi per i lavoratori agricoli (subordinati ed autonomi) di cui all'art. 5 della L. n. 185/92 e successive modificazioni ed integrazioni	(117.872.083,96)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(117.872.083,96)
30	- per provvidenze (indennità e relativi assegni per il nucleo familiare) ai lavoratori dei territori delle regioni Valle d'Aosta, Piemonte, Liguria, Lombardia, Emilia Romagna e Veneto colpiti dagli eventi alluvionali del 13 ottobre 2000 - Art. 7 dell'O.M. n. 3090/2000 e art. 1 dell'O.M. n. 3092/2000	(37.427,59)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(37.427,59)	(0,00)
31	- per provvidenze ai lavoratori dei territori delle province di Milano e di Bergamo colpiti dalla tromba d'aria del 7 luglio 2001 - Art. 7 dell'O.M. n. 3143/2001	(40.600,00)	(40.600,00)	(0,00)	(40.600,00)	(0,00)	(0,00)	(40.600,00)

pag. 12/1

Il Segretario

I.N.P.S. - Direzione Centrale Finanza, Contabilità e Bilancio
BILANCIO DI PREVISIONE DELL' I. N. P. S. PER L' ANNO 2006

- entrate -

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RESULTANTI		
2 03 64	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalla indennità di integrazione salariale ordinaria e straordinaria, dai trattamenti ordinari e speciali di disoccupazione D.L. n. 78/1998 convertito nella legge n. 176/1998 (All. A)	0,00	1.549.371,00	0,00	0,00	1.549.371,00	1.549.371,00	0,00
01	- per oneri derivanti dalle integrazioni salariali straordinarie e dai trattamenti ordinari e speciali di disoccupazione di cui all'art. 1, comma 1, lett. a) e all'art. 1-quater	(0,00)	(1.549.371,00)	(0,00)	(0,00)	(1.549.371,00)	(1.549.371,00)	(0,00)

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
2 03 78	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall' applicazione della Legge n. 350/2003 (All. A).....	344.000.000,00	344.000.000,00	131.000.000,00	0,00	475.000.000,00	344.000.000,00	475.000.000,00
01	- per oneri pensionistici derivanti dal riconoscimento dei benefici previdenziali (art. 13, c. 8, della L. 257/92) a favore dei lavoratori esposti all' amianto ai sensi dello art. 3, c. 132, e dell' art. 4, c. 246	(336.000.000,00)	(336.000.000,00)	(131.000.000,00)	(0,00)	(467.000.000,00)	(336.000.000,00)	(467.000.000,00)
02	- per oneri pensionistici derivanti dalla estensione dei benefici previdenziali previsti per i lavoratori dell' amianto (art. n. 13, c. 8, della L. n. 257/92) ai lavoratori esposti al rischio clinico da cloro, nitro e ammine ai sensi dell' art. 3, c. 133	(8.000.000,00)	(8.000.000,00)	(0,00)	(0,00)	(8.000.000,00)	(8.000.000,00)	(8.000.000,00)

Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUMITI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUMITI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
2 03 82	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dai trattamenti pensionistici di anzianità, dai trattamenti di mobilità e dalla riduzione di entrate contributive ai sensi del D.L. n. 318/1996 convertito nella Legge n. 402/1996 (All. A)	0,00	44.415.293,00	0,00	0,00	44.415.293,00	44.415.293,00	0,00
03	- per oneri derivanti dalla riduzione di entrate contributive di cui all'art. 3, commi 1 e 2	(0,00)	(44.415.293,00)	(0,00)	(0,00)	(44.415.293,00)	(44.415.293,00)	(0,00)

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
2 03 83	Contributo dello Stato a copertura degli oneri derivanti dalla perequazione automatica delle pensioni, dalle agevolazioni contributive ai datori di lavoro agricolo e dalle modifiche dei requisiti reddituali per l'integrazione al trattamento minimo di cui all' art 11, commi 5, 27 e 38 della L.n.537/1993 (All.A)	203.337.205,56	523.898.010,00	0,00	0,00	523.898.010,00	523.898.010,00	203.337.205,56
01	- per oneri derivanti dalla perequazione automatica delle pensioni e dalle modifiche dei requisiti reddituali per l'integrazione al trattamento minimo	(0,00)	(523.898.010,00)	(0,00)	(0,00)	(523.898.010,00)	(523.898.010,00)	(0,00)
02	- per oneri derivanti dalle agevolazioni contributive ai datori di lavoro agricolo	(203.337.205,56)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(203.337.205,56)

Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RESULTANTI		
2 03 84	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'applicazione della Legge n. 388/2000 e dalla salvaguardia effetti del D.L. n. 346/2000 (All. A)	7.173.099,64	2.536.701.702,00	0,00	104.034,00	2.536.597.668,00	2.538.761.274,64	5.009.493,00
01	- per oneri pensionistici derivanti dalla perequazione automatica e dalla rivalutazione dei contributi nell'assicurazione facoltativa e nella mutualità pensioni di cui all'art. 69, c. 1, 2 e 5; dall'importo aggiuntivo a favore dei titolari di pensione di cui all'art. 70, c. 7, dalla totalizzazione dei periodi ass.vi di cui all'art. 71 e dal cumulo tra pensione di reversibilità e rendita INAIL di cui all' art. 73 e all'art. 1, c. 2, del D.L. 346/2000 i cui effetti sono stati fatti salvi dalla Legge n. 388/2000	(0,00)	(682.756.020,00)	(0,00)	(0,00)	(682.756.020,00)	(682.756.020,00)	(0,00)
02	- per oneri derivanti dall'aumento dell'indennità ordinaria di disoccupazione non agricola con requisiti normali dall'estensione della stessa indennità a nove mesi per i soggetti con età pari o superiore a 50 anni di cui all'art. 178, c. 19, della Legge n. 388/2000 e per oneri per mantenimento del salario di cui all'art. 1, c. 1, 9, 10, 12 e 16 del decreto-legge n. 346/2000 i cui effetti sono stati fatti salvi dalla Legge n. 388/2000	(0,00)	(290.248.777,00)	(0,00)	(0,00)	(290.248.777,00)	(290.248.777,00)	(0,00)
03	- oneri derivanti dagli incentivi all'occupazione dei lavoratori anziani di cui all'art. 75 e dagli oneri contributivi di cui all'art. 120, c. 1 e 2	(0,00)	(1.540.590.930,00)	(0,00)	(0,00)	(1.540.590.930,00)	(1.540.590.930,00)	(0,00)
04	- per oneri derivanti dalle minori entrate contributive per riduzione della retribuzione imponibile dei lavoratori della piccola pesca marittima, e dal concorso alla copertura assicurativa di periodi non coperti da contribuzione di cui all'art. 69, c. 7 e 9	(0,00)	(18.592.443,00)	(0,00)	(0,00)	(18.592.443,00)	(18.592.443,00)	(0,00)
05	- oneri per pensionamenti anticipati a favore dei lavoratori che hanno svolto attività usuranti di cui all'art. 78, comma 13	(321.900,00)	(321.900,00)	(0,00)	(161.500,00)	(160.400,00)	(321.900,00)	(160.400,00)
07	- per oneri derivanti dagli sgravi contributivi a favore delle imprese che attuano i programmi di riallineamento ai sensi dello art. 5 del D.L. 510/1996 convertito nella L. 608/1996-Art 116, c 5, della L. 388/2000	(3.259.572,64)	(600.000,00)	(0,00)	(0,00)	(600.000,00)	(2.659.572,64)	(1.200.000,00)

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
08	- oneri derivanti dai benefici pensionistici a favore dei sorfomati e degli invalidi con invalidità al 74 per cento di cui all' art. 80, c. 3	(3.591.627,00)	(3.591.627,00)	(57.466,00)	(0,00)	(3.649.093,00)	(3.591.627,00)	(3.649.093,00)

Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
2 03 90	Contributi dello Stato a copertura degli oneri di cui al D.L. n. 299/1994 convertito nella Legge n. 451/1994 (All. A)	0,00	334.044.322,00	0,00	13.063.406,00	320.980.916,00	320.980.916,00	0,00
03	- per oneri di indennità di disoccupazione ordinaria, trattamenti speciali di disoccupazione per l'edilizia e indennità di mobilità	(0,00)	(198.732.614,00)	(1.397.388,00)	(0,00)	(200.130.002,00)	(200.130.002,00)	(0,00)
05	- per oneri derivanti dalla inapplicabilità dei termini per la concessione della pensione di anzianità ai lavoratori che fruiscono dei trattamenti di integrazione salariale straordinaria e di mobilità	(0,00)	(22.724.104,00)	(516.456,00)	(0,00)	(23.240.560,00)	(23.240.560,00)	(0,00)
06	- per oneri derivanti dai pensionamenti anticipati nel settore siderurgico di cui all' art. 8	(0,00)	(112.587.604,00)	(0,00)	(14.977.250,00)	(97.610.354,00)	(97.610.354,00)	(0,00)

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
2 03 91	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'applicazione della Legge n. 289/2002 (All. A)	10.000.000,00	626.000.000,00	0,00	18.000.000,00	608.000.000,00	608.000.000,00	10.000.000,00
01	- per oneri derivanti dall'incremento delle maggiorazioni sociali dei trattamenti pensionistici di cui all'art. 38 della Legge n. 448/2001 a favore dei cittadini italiani residenti all'estero - Art. 38 c. 9, della legge n. 289/2002	(0,00)	(60.000.000,00)	(0,00)	(0,00)	(60.000.000,00)	(60.000.000,00)	(0,00)
02	- per oneri pensionistici derivanti dall'attuazione dell'art. 18, c. 8, della Legge n. 179/2002 in materia di benefici previdenziali per i lavoratori esposti all'amianto - Art. 39, c. 3, della Legge n. 289/2002	(0,00)	(566.000.000,00)	(0,00)	(18.000.000,00)	(548.000.000,00)	(548.000.000,00)	(0,00)
05	- per oneri derivanti dalle minori entrate contributive a seguito di interventi a favore delle imprese artigiane e dei coltivatori diretti di cui all'art. 45	(10.000.000,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(10.000.000,00)

Il Segretario

I.N.P.S. - Direzione Centrale Finanza, Contabilità e Bilancio
BILANCIO DI PREVISIONE DELL'I.N.P.S. PER L'ANNO 2006

- entrate -

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUMITI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUMITI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
2 03 96	Contributi dello Stato a copertura degli oneri derivanti dall'applicazione della Legge n. 448/2001 (ALL. A)	985.552.536,54	1.608.364.914,00	0,00	195.582.000,00	1.412.782.914,00	1.805.710.962,58	592.624.487,96
01	- oneri derivanti dall'incremento delle maggiorazioni sociali dei trattamenti pensionistici in favore dei soggetti disagiati di cui all'art. 38	(0,00)	(1.098.120.000,00)	(0,00)	(0,00)	(1.098.120.000,00)	(1.098.120.000,00)	(0,00)
02	- oneri derivanti dall'indennità annuale a favore dei lavoratori affetti da talassemia e drepanocitosi di cui all'art. 39, c. 1 e 2, e successive modificazioni	(0,00)	(3.630.000,00)	(0,00)	(0,00)	(3.630.000,00)	(3.630.000,00)	(0,00)
03	- oneri pensionistici derivanti dall'art. 43, c. 3, relativamente ai lavoratori della piccola pesca marittima e delle acque interne di cui alla L. n. 250/1958	(6.845.595,00)	(1.032.914,00)	(0,00)	(0,00)	(1.032.914,00)	(2.000.000,00)	(5.878.509,00)
05	- per oneri relativi alle maggiorazioni sociali art. 1 e 2 della Legge n. 544/1988 e art. 70, c. 1, della Legge n. 388/2000 derivanti dalla modifica dei requisiti reddituali di cui all'art. 38, c. 6	(0,00)	(310.000.000,00)	(0,00)	(0,00)	(310.000.000,00)	(310.000.000,00)	(0,00)
06	- per oneri derivanti dagli sgravi contributivi per i nuovi assunti ad incremento dei livelli occupazionali di cui all'art. 44 ..	(978.706.941,54)	(195.582.000,00)	(0,00)	(195.582.000,00)	(0,00)	(391.960.962,58)	(586.745.978,96)

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI		
2 03 99	Contributi dello Stato già a copertura degli oneri per trattamenti di famiglia riassegnati per la copertura degli oneri derivanti dalla indennità di mobilità e dalle agevolazioni contributive (All. A)	0,00	703.094.094,00	0,00	0,00	703.094.094,00	703.094.094,00	0,00
01	- per oneri derivanti dall'indennità di mobilità	(0,00)	(351.547.047,00)	(0,00)	(0,00)	(351.547.047,00)	(351.547.047,00)	(0,00)
02	- per oneri derivanti dalle agevolazioni contributive	(0,00)	(351.547.047,00)	(0,00)	(0,00)	(351.547.047,00)	(351.547.047,00)	(0,00)


Il Segretario

C A P I T O L O		RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2005	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO			PREVISIONE DI CASSA PER L' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL' ANNO CUI SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
CODICE	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	SOMME RISULTANTI		
2 03 74	Rimborso dello Stato, tramite il commissario delegato, a copertura degli oneri derivanti da provvidenze varie concesse a seguito di eventi calamitosi (All. A)	248.419,53	23.410,00	0,00	23.410,00	0,00	248.419,53	0,00
02	- per provvidenze ai lavoratori dei territori delle province di Campobasso e Poggia colpiti dagli eventi sismici del 31 ottobre 2002 - Art. 16 dell' O.M. 3253/2002	(33.369,41)	(6.530,00)	(0,00)	(6.530,00)	(0,00)	(33.369,41)	(0,00)
03	- per provvidenze ai lavoratori dei territori della provincia di Catania colpiti dai fenomeni eruttivi dell' Etna e dagli eventi sismici del 22 ottobre 2002 - Art. 15 della O.M. n. 3254/2002	(211.023,17)	(15.880,00)	(0,00)	(15.880,00)	(0,00)	(211.023,17)	(0,00)
04	- per provvidenze ai lavoratori dei territori della Regione Molise colpiti dagli eventi meteorologici del mese di Gennaio 2003 - Art. 12 dell' O.M. n. 3268/2003	(4.026,95)	(1.000,00)	(0,00)	(1.000,00)	(0,00)	(4.026,95)	(0,00)

BILANCIO PREVENTIVO GENERALE

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Segretario

ATTIVITA'	CONSISTENZA		DIFFERENZE	
	al 1° gennaio 2006	al 31 dicembre 2006	in più	in meno
Disponibilità liquide				
Tesoreria	15.877.438.950	15.877.438.950	0	0
Banche	817.036.702	817.036.702	0	0
Conti correnti postali	429.064.318	429.064.318	0	0
Altre disponibilità	80.330.827	80.330.827	0	0
TOTALE	17.203.870.797	17.203.870.797	0	0
Residui attivi				
Crediti ceduti alla S.C.C.I. SpA	37.853.594.293	37.853.594.293	0	0
Credito verso la S.C.I.P. per cessione degli immobili	1.269.684.690	1.269.684.690	0	0
Altri residui attivi	23.371.005.669	30.613.397.266	7.242.391.597	0
TOTALE	62.494.284.652	69.736.676.249	7.242.391.597	0
Risultati attivi.....	17.140.278.861	17.780.100.919	639.822.058	0
da riportare	96.838.434.310	104.720.647.965	7.882.213.655	0

pag. 1/1

ATTIVITA'	CONSISTENZA		DIFFERENZE	
	al 1° gennaio 2006	al 31 dicembre 2006	in più	in meno
riporto	96.838.434.310	104.720.647.965	7.882.213.655	0
Crediti bancari e finanziari				
Anticipazioni d'imposta ai sensi dell'art. 2 DL 79/97 in L. 140/97	25.800.072	20.533.023	0	5.267.049
Mutui e anticipazioni attive	346.654.011	440.607.506	93.953.495	0
Prestiti al personale art. 59	352.704.675	416.053.675	63.349.000	0
Depositi cauzionali	639.838	639.838	0	0
Depositi delle Regioni per assegni familiari	20.956.311	20.956.311	0	0
Anticipazioni agli Uffici comunali per erogazione indennita' DS	128.206	128.206	0	0
Mutui da perfezionare	94.318.410	100.318.410	6.000.000	0
Prestiti al personale art. 59 da perfezionare	6.593.490	6.593.490	0	0
Anticipazioni ai sensi della Legge n. 297/82	33.435.554	34.930.006	1.494.452	0
Crediti diversi	105.957.114	106.429.908	472.794	0
F.di inv. c/o Tesoreria cen. Stato per cess. imm.li a SCIP-Art. 3 e 4 D.L. 351/01 conv.to in L. 410/01	3.380.620.614	3.380.620.614	0	0
Prestiti al pers. Fondo prev. SCNU	146.877	127.877	0	19.000
TOTALE	4.367.955.172	4.527.938.864	165.269.741	5.286.049
da riportare	101.206.389.482	109.248.586.829	8.047.483.396	5.286.049

pag. 2/1

Il Segretario

ATTIVITA'	CONSISTENZA		DIFFERENZE	
	al 1° gennaio 2006	al 31 dicembre 2006	in più	in meno
riporto	101.206.389.482	109.248.586.829	8.047.483.396	5.286.049
Rimanezze attive d'esercizio				
Materie prime, viveri e materiali di consumo	4.567	4.567	0	0
Oneri sospesi per prestazioni in attesa dei valori di copertura . .	154.314.636	169.293.185	14.978.549	0
TOTALE	154.319.203	169.297.752	14.978.549	0
Investimenti mobiliari				
Partecipazioni	28.405	28.405	0	0
Titoli azionari	37.090.990	37.090.990	0	0
Titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	2.401.059	2.401.059	0	0
Impieghi mobiliari da perfezionare	57.890.627	57.890.627	0	0
TOTALE	97.411.081	97.411.081	0	0
da riportare	101.458.119.766	109.515.295.662	8.062.461.945	5.286.049

ATTIVITA'	CONSISTENZA		DIFFERENZE	
	al 1° gennaio 2006	al 31 dicembre 2006	in pi�	in meno
riporto	101.458.119.766	109.515.295.662	8.062.461.945	5.286.049
Immobili				
Immobili da reddito.....	197.261.443	197.261.443	0	0
Immobili strumentali.....	144.706.597	144.706.597	0	0
Immobili destinati ad Istituzioni sanitarie.....	21.864	21.864	0	0
Usufrutto immobili da reddito	15.042	15.042	0	0
Costruzioni in corso	17.628	17.628	0	0
TOTALE	342.022.574	342.022.574	0	0
Immobilizzazioni tecniche				
Impianti, attrezzature sanitarie e macchinari delle Istituzioni sanitarie	426.835	476.835	50.000	0
Mobili e macchinari degli Uffici amministrativi	1.108.249.944	1.187.869.944	79.620.000	0
TOTALE	1.108.676.779	1.188.346.779	79.670.000	0
da riportare	102.908.819.119	111.045.665.015	8.142.131.945	5.286.049

pag. 4/1

Il Segretario

ATTIVITA'	CONSISTENZA		DIFFERENZE	
	al 1° gennaio 2006	al 31 dicembre 2006	in più	in meno
riporto	102.908.819.119	111.045.665.015	8.142.131.945	5.286.049
Altri costi pluriennali				
Oneri per liq.ne in capitale del Fondo di prev. personale	27.653.723	25.572.402	0	2.081.321
Mantenzione straordinaria degli stabili da reddito	263.871	378.484	114.613	0
Man.ne str. e spese adatt.to stabili strum di prop.tà(Uff-Ist san)	60.936.715	73.207.555	12.270.840	0
Spese di adattattamento stabili strumentali di terzi	7.706.029	9.794.616	2.088.587	0
Licenze d'uso (costi d'ingresso) .	1.600.000	0	0	1.600.000
Costi pluriennali diversi da soste-nre e relativi acconti	23.370.544	34.286.807	10.916.263	0
TOTALE	121.530.882	143.239.864	25.390.303	3.681.321
TOTALE ATTIVITA'	103.030.350.001	111.188.904.879	8.167.522.248	8.967.370
Disavanzo patrimoniale.....	12.066.766.786	13.707.459.271	1.640.692.485	0
TOTALE A PAREGGIO	115.097.116.787	124.896.364.150	9.808.214.733	8.967.370

PASSIVITA'	CONSISTENZA		DIFFERENZE	
	al 1° gennaio 2006	al 31 dicembre 2006	in più	in meno
Residui passivi				
Anticipazione di Tesoreria	23.924.393.099	24.043.119.617	118.726.518	0
Anticipazione dallo Stato	8.855.702.317	13.229.709.107	4.374.006.790	0
Altri residui passivi	17.107.498.317	17.709.280.203	601.781.886	0
TOTALE	49.887.593.733	54.982.108.927	5.094.515.194	0
Ratei passivi	4.794.565.838	4.838.283.047	43.717.209	0
Debiti bancari e finanziari				
Debito verso Regioni per assegni familiari	20.956.311	20.956.311	0	0
Depositi cauzionali	15.498.974	13.469.974	0	2.029.000
Debito verso I.N.A.D.E.L. Legge n. 303/74	2.518.444	2.518.444	0	0
Debiti diversi	235.584.425	235.584.550	125	0
TOTALE	274.558.154	272.529.279	125	2.029.000
da riportare	54.956.717.725	60.092.921.253	5.138.232.528	2.029.000

pag. 6/1

Il Segretario

PASSIVITA'	CONSISTENZA		DIFFERENZE	
	al 1° gennaio 2006	al 31 dicembre 2006	in più	in meno
riporto	54.956.717.725	60.092.921.253	5.138.232.528	2.029.000
Rimanenze passive d'esercizio				
Riserve tecniche	208.449.502	214.751.927	6.302.425	0
Somme accantonate per la copertura degli oneri L. 336/70 e L. 824/71.	2.464.703	1.888.662	0	576.041
Fondi per la copertura degli oneri per pensionamenti anticipati	185.763.688	265.559.781	79.796.093	0
Fondo per la copertura degli oneri art. 5, Legge n. 58/1992	1.127.032.450	891.778.735	0	235.253.715
F.do acc.to copertura prest.ni TSC art. 3 L. 448/98	62.489.366	101.572.925	39.083.559	0
F. cop. oneri maternità L. 52/2000	119.253.101	137.472.004	18.218.903	0
F.do acc. ctr Stato az. trasporti L. 334/2001	36.215.469	36.215.469	0	0
F.do acc ctr Stato cop.ra on. pens tot.ne per. ass art 71 L. 388/2000	129.114.225	154.937.070	25.822.845	0
F.do acc. ctr Stato art. 80, c. 2, L. 388/2000	133.593.274	241.859.566	108.266.292	0
F.do acc.to ctr Stato cop.ra oneri art. 39, c. 1, L. 448/01	4.122.321	5.391.521	1.269.200	0
F.do acc ctr Stato ex art 38 L.448/2001 per it.ni art 38,c 9,L 289/02	60.000.000	60.000.000	0	0
F.do acc. ctr Stato per oneri int. sal.-art 41, c. 9 e 12, L. 289/02	58.484.173	58.484.173	0	0
F.di spec.li di previdenza trasferiti dall'INA - Art. 70 L. 144/99	56.135.172	56.135.172	0	0
F.do acc ctr Stato (x occup.ne) in es.zi succ x on sgrav. e ag ctr.ve	42.038.219	41.834.219	0	204.000
F.do acc ctr Stato(x occup.ne) in es succ.vi x one tratt mant.to salari	63.851.169	62.733.169	0	1.118.000
F.do acc ctr Stato oneri art 21 DL 269/03 conv.to in L 326/03	15.155.684	15.155.684	0	0
Risconti passivi	34.175.314	34.483.936	308.622	0
TOTALE	2.338.337.830	2.380.254.013	279.067.939	237.151.756
da riportare	57.295.055.555	62.473.175.266	5.417.300.467	239.180.756

PASSIVITA'	CONSISTENZA		DIFFERENZE	
	al 1° gennaio 2006	al 31 dicembre 2006	in più	in meno
riporto	57.295.055.555	62.473.175.266	5.417.300.467	239.180.756
Fondi di accantonamento				
F.do tratt.to fine rapp.to a favore personale dell'Istituto	15.752.406	18.880.485	3.128.079	0
Fondi liquidazione indennità di anzianità personale	1.527.898.922	1.542.815.284	14.916.362	0
Fondo imposte e tasse	22.414.232	24.666.108	2.251.876	0
Fondi accantonamento art. 39 Legge n. 153/69	12.897.218	12.857.218	0	40.000
Fondo educazione orfani	41.946.440	43.577.897	1.631.457	0
Fondo accantonamenti vari	14.474.522	15.606.282	1.131.760	0
Fondo acc.contr. art. 20 L. 724/94	1.562.585	1.562.585	0	0
F. acc. plusval. usufrutto stab ter	6.434.189	6.434.189	0	0
Fondo acc.to plusval. immobili e ecc.za del relativo Fondo acc.to	1.274.527.716	1.274.527.716	0	0
F.do acc. plusval. eccedenza f.do amm. imm. ceduti a SCIP	159.926.359	159.926.359	0	0
F.do acc.ti proventi - Art 44, c 2 e 3, L 289/02 - Art 44, c 5, L 289/02	9.935.056	9.935.056	0	0
TOTALE	3.087.769.645	3.110.789.179	23.059.534	40.000
da riportare	60.382.825.200	65.583.964.445	5.440.360.001	239.220.756

pag. 8/1



PASSIVITA'	CONSISTENZA		DIFFERENZE	
	al 1° gennaio 2006	al 31 dicembre 2006	in più	in meno
riporto	60.382.825.200	65.583.964.445	5.440.360.001	239.220.756
Poste rettificative dell'attivo				
F.do sval.ne crediti verso locatari di immobili da reddito	9.175.735	9.175.735	0	0
Fondo svalutazione crediti contributivi	15.914.374.092	17.988.420.479	2.074.046.387	0
Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	1.288.567.532	1.363.754.342	75.186.810	0
Fondo oscillazione titoli	2.462.042	2.768.871	306.829	0
Fondo ammortamento immobili	63.318.325	66.608.326	3.290.001	0
Fondo presunta insussistenza crediti verso EE.OO. Legge 303/74	203.104	203.104	0	0
Fondo ammortamento mobili	976.950.620	1.056.311.676	79.361.056	0
TOTALE	18.255.051.450	20.487.242.533	2.232.191.083	0
Fondo per la definizione dei rapporti con l'INAIL	1.446.079	1.446.079	0	0
TOTALE PASSIVITA'	78.639.322.729	86.072.653.057	7.672.551.084	239.220.756
Patrimonio netto				
Riserve obbligatorie	36.423.310.300	38.788.236.020	2.364.925.720	0
Avanzo patrimon.le gest. provv. SCAU	34.483.758	35.475.073	991.315	0
TOTALE	36.457.794.058	38.823.711.093	2.365.917.035	0
TOTALE A PAREGGIO	115.097.116.787	124.896.364.150	10.038.468.119	239.220.756

BILANCIO PREVENTIVO GENERALE

CONTO ECONOMICO

Il Segretario

OGGETTO DELLE PREVISIONI DI ENTRATA	Previsioni per l'anno cui si riferisce il presente bilancio
P A R T E P R I M A	
ENTRATE FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE	
TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE	
Cat. 1 - Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	119.421.387.727
Cat. 2 - Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	800.981.522
TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	
Cat. 3 - Trasferimenti da parte dello Stato	68.570.117.415
Cat. 4 - Trasferimenti da parte delle Regioni	82.631.089
Cat. 6 - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	418.338.958
TITOLO III - ALTRE ENTRATE	
Cat. 7 - Entrate derivanti dalla vendita dei beni e dalla prestazione di servizi	59.995.369
Cat. 8 - Redditi e proventi patrimoniali	127.136.198
Cat. 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti	2.316.566.973
Cat. 10 - Entrate non classificabili in altre voci	423.705.370
TOTALE PARTE PRIMA	192.320.857.621

OGGETTO DELLE PREVISIONI DI ENTRATA	Previsioni per l'anno cui si riferisce il presente bilancio
PARTE SECONDA	
COMPONENTI ECONOMICHE CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE	
ENTRATE ACCERTATE IN PRECEDENTI ESERCIZI DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO	
- Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	34.175.314
	34.175.314
SPESE IMPENNATE NELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI ESERCIZI PRECEDENTI	
- Spese per prestazioni istituzionali	4.794.522.689
- Trasferimenti passivi	43.149
	4.794.565.838
PRODUZIONE E MOVIMENTI INTERNI	
- Proventi relativi al canone d'uso di immobili strumentali di proprietà	7.081.074
- Proventi per canone d'uso locali adibiti a CRAL	284.051
	7.365.125

pag. 2/1

Il Segretario

OGGETTO DELLE PREVISIONI DI ENTRATA	Previsioni per l'anno cui si riferisce il presente bilancio
PRELIEVI DA RISERVE TECNICHE	
- Prelievi dai fondi di copertura (pens., pens. liquid., c/spec. integ. pens.)	252.401
- Prelievi dai fondi di copertura oneri benefici combatt. L. 336/70 e 824/71	580.351
- Prelievo dal fondo per la copertura degli oneri derivanti dall'applicazione dell'art. n. 5 della Legge n. 58/1992	240.436.668
	241.269.420

OGGETTO DELLE PREVISIONI DI ESIRATA	Previsioni per l'anno cui si riferisce il presente bilancio
PRELIEVI DA FONDI E ACCANTONAMENTI VARI	
- Prelievo dal fondo svalutazione crediti contributivi	8.829.677
- Prelievo dal fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	1.402.204
- Prelievi dal fondo imposte	134.667.284
- Prelievo dal fondo di cui all'art. 39 Legge n. 153/69 per utilizzazione nell'anno ...	40.000
- Prelievo dal fondo di garanzia per il trattamento di quiescenza del personale	85.000.000
- Prelievo dal fondo premi di operosità per i medici con incarico a capitolato	52.650
- Prelievo dal fondo liquidazione fine rapporto portieri e pulitori stabili da reddito .	572.900
- Prelievo dal f.do per il trattamento di fine rapporto del personale dell'Istituto	235.000
- Prelievo dal f.do acc. ctr Stato a copertura oneri per incremento della maggiorazione sociale ex art. 38, L. 448/2001 a favore di cittadini italiani residenti all'estero di cui all'art. 38, c. 9, L. 289/2002	60.000.000
- Prelievo dal f.do acc. ctr Stato (Fondo occupazione) a copertura oneri derivanti dagli sgravi e da altre agevolazioni contributive	204.000
- Prelievo dal f.do acc. ctr Stato (Fondo occupazione) a copertura oneri derivanti dai trattamenti per il mantenimento del salario	1.118.000
	292.121.715

pag. 4/1

Il Segretario

OGGETTO DELLE PREVISIONI DI ENTRATA	Previsioni per l'anno cui si riferisce il presente bilancio
ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO DA ACCERTARE NEI SUCCESSIVI ESERCIZI	
- Contributi a carico dei datori di lavori e/o degli iscritti	17.637.548.300
- Trasferimenti da parte dello Stato	26.738.714
- Trasferimenti da parte delle Regioni	84.283.711
- Redditi e proventi patrimoniali	29.678.838
- Entrate non classificabili in altre voci	1.851.356
	17.780.100.919
SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI ESERCIZI SUCCESSIVI	
- Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	4.567
- Oneri sospesi per prestazioni istituzionali in attesa della definizione dei corrispettivi valori di copertura	169.293.185
	169.297.752
TOTALE PARTE SECONDA ...	23.318.896.083
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	215.639.753.704
Prelievi da riserve obbligatorie	121.262
Disavanzi economici dell'esercizio	1.640.692.485
TOTALE A PARAGGIO	217.280.567.451

OGGETTO DELLE PREVISIONI DI SPESA	Previsioni per l'anno cui si riferisce il presente bilancio
<p style="text-align: center;">PARTE PRIMA</p> <p style="text-align: center;">SPESE FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE</p>	
TITOLO I - SPESE CORRENTI	
Cat. 1 - Spese per gli Organi dell'Ente	13.110.577
Cat. 2 - Oneri per il personale in attività di servizio	1.824.978.023
Cat. 3 - Oneri per il personale in quiescenza	272.956.131
Cat. 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	1.018.852.735
Cat. 5 - Spese per prestazioni istituzionali	180.189.515.925
Cat. 6 - Trasferimenti passivi	2.069.761.515
Cat. 7 - Oneri finanziari	211.828.693
Cat. 8 - Oneri tributari	144.246.194
Cat. 9 - Poste correttive e compensative di entrate correnti	3.579.176.730
Cat. 10 - Spese non classificabili in altre voci	489.570.577
TOTALE PARTE PRIMA	189.813.697.100

pag. 6/1

Il Segretario

OGGETTO DELLE PREVISIONI DI SPESA	Previsioni per l'anno cui si riferisce il presente bilancio
PARTE SECONDA	
COMPONENTI ECONOMICHE CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE	
SPESA IMPEGNATA IN PRECEDENTI ESERCIZI DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO	
- Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	4.567
- Oneri sospesi per prestazioni istituzionali in attesa della definizione dei corri- corrispettivi valori di copertura	154.314.636
- Oneri pluriennali per liquidazione in conto capitale delle prestazioni pensionistiche del Fondo di previdenza del personale a rapporto d'impiego (quota di pertinenza del- l'esercizio)	2.081.321
	156.400.524
ENTRATE ACCENTRATE NELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI ESERCIZI PRECEDENTI	
- Contributi a carico datori di lavoro e/o degli iscritti	17.002.684.666
- Trasferimenti da parte dello Stato	25.475.914
- Trasferimenti da parte delle Regioni	82.631.089
- Redditi e proventi patrimoniali	27.635.836
- Entrate non classificabili in altre voci	1.851.356
	17.140.278.861
PRODUZIONE E MOVIMENTI INTERNI	
- Oneri per canone d'uso immobili strumentali di proprietà	7.081.074
- Oneri per canone d'uso locali adibiti a CRAL	284.051
	7.365.125

OGGETTO DELLE PREVISIONI DI SPESA	Previsioni per l'anno cui si riferisce il presente bilancio
VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	
- Inesigibilità di crediti	500.000
	500.000
AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI	
- Ammortamento immobili da reddito	3.290.002
- Ammortamento mobili - arredi - macchine - apparecchiature varie degli uffici	10.603.347
- Ammortamento mobili - arredi - macchine delle Istituzioni sanitarie	36.382
- Ammortamento automezzi e grandi manutenzioni	20.440
- Ammortamento macchine e attrezzature per elaborazione automatica dati	26.615.000
- Ammortamento programmi per procedure automatizzate	42.085.887
- Ammortamento di altri costi pluriennali	7.450.698
	90.101.756
SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI	
- Svalutazione crediti contributivi	2.082.876.064
- Svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	76.589.014
	2.159.465.078

pag. 8/1

Il Segretario

OGGETTO DELLE PREVISIONI DI SPESA	Previsioni per l'anno cui si riferisce il presente bilancio
ASSEGNAZIONE A FONDI E ACCANTIONAMENTO PER ONERI PRESUMITI DI COMPETENZA	
- Assegnazione al Fondo educazione orfani del personale dell'Istituto	1.631.457
- Assegnazioni ad altri Fondi	1.131.760
- Assegnazione al Fondo imposte	136.919.160
- Assegnazione al Fondo oscillazione titoli	306.829
- Assegnazione al Fondo di acc.to somme da utilizzare negli esercizi successivi per la copertura delle prest.ni ec. per la TSC di cui all'art. 3, c. 14, della L. 448/98	39.083.559
- Assegnazione al f.do acc. ctr Stato da utilizzare negli esercizi successivi a copertu- ra degli oneri per il sostegno della maternità e paternità L. 53/2000	18.218.903
- Assegnazione f.do acc. ctr Stato da utilizzare negli esercizi successivi a copertura oneri pens. derivanti dalla totalizzazione dei periodi ass.vi - Art. 71, L. 388/2000 .	25.822.845
- Assegnazione al f.do di acc.to ctr dello Stato da utilizzare negli esercizi successivi a copertura degli oneri per l'assistenza ai portatori di handicap - Art. 80, comma 2, della L. 388/2000	108.266.292
- Assegnazione al f.do acc. ctr Stato da utilizzare in esercizi successivi a cop.ra on- eri per ind.tà a lavoratori colpiti da talassemia e drepanocitosi-Art. 39,c 1,L. 448/01	1.269.200
- Assegnazione al f.do acc. ctr Stato da utilizzare negli esercizi successivi a copertu- ra oneri per incremento maggiorazione sociale ex art. 38 L. 448/2001 a favore di cit- tadini italiani residenti all'estero di cui all'art. 38, c. 9, L. 289/2002	60.000.000
	392.650.005
QUOTE D'ESERCIZIO ADEGUAMENTO FONDI INDENNITA' D'ANZIANTITA' PERSONALE E LIQUIDAZIONE FIN	
- Ass.ne al F.do trattamento di fine rapporto a favore del personale dell'Istituto	3.363.079
- Assegnazione Fondo di garanzia per il trattamento di quiescenza del personale	100.223.911
- Assegnazione Fondo premio di operosità medici con incarico a capitolato	18.000
- Assegnazione Fondo liquidazione fine rapporto portieri e pulitori stabili da reddito .	300.000
- Trattamento quiescenza personale cessato dal servizio	85.000.000
- Premi operosità medici liberi professionisti con incarico a capitolato cessati dal rapporto professionistico	52.650
- Trattamento fine rapporto portieri e pulitori stabili da reddito	572.900
- Trattamento di fine rapporto al personale cessato dal servizio	235.000
	189.765.540

OGGETTO DELLE PREVISIONI DI SPESA	Previsioni per l'anno cui si riferisce il presente bilancio
ASSEGNAZIONI ALLE RISERVE TECNICHE	
- Assegnazione ai Fondi copertura pensioni (pens. - pens. da rip. - c/ spec. integr. pens.)	6.554.826
- Assegnazione ai fondi di copertura oneri benefici combattenti L. 336/70 e L. 824/71 ..	4.310
- Assegnazione ai Fondi per la copertura degli oneri per pensionamenti anticipati	79.796.093
- Assegnazione al Fondo per la copertura degli oneri derivanti dall'applicazione dell'art. 5 della Legge n. 58/1992	5.182.953
	91.538.182
SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO DA IMPEGNARE NEI SUCCESSIVI ESERCIZI	
- Spese per prestazioni istituzionali	4.838.251.668
- Trasferimenti passivi	31.379
	4.838.283.047
ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI SUCCESSIVI ESERCIZI	
- Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	34.483.936
	34.483.936
TOTALE PARTE SECONDA ...	25.100.832.054
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	214.914.529.154
Assegnazione alle riserve obbligatorie	2.365.046.982
Avanzo economico dell'esercizio della gestione provvisoria del soppresso SCAU	991.315
- TOTALE A PAREGGIO	217.280.567.451

pag. 10/1

Il Segretario

SITUAZIONE PATRIMONIALE

PREVENTIVO

- al netto della Gestione degli Interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali - ai sensi dell'art. 3, 1° comma, legge 8 AGOSTO 1995, n. 335
- al netto della Gestione per erogazione di pensioni, assegni, indennità agli invalidi civili ai sensi dell'art. 130 del D.L.vo del 31/3/1998 n. 112

Il Segretario

SITUAZIONE PATRIMONIALE
I.N.P.S. - Direzione Regionale Previdenza e Bilancio
BILANCIO DI PREVISIONE 2006
(in unità euro)
GESTIONI PREVIDENZIALI E C/ TERZI

ATTIVITA'	CONSISTENZA		DIFFERENZE	
	AL 1° GENNAIO 2006	AL 31 DICEMBRE 2006	IN PIU'	IN MENO
DISPONIBILITA' LIQUIDE				
- Tesoreria	15.877.438.950	15.877.438.950	0	0
- Banche	817.036.702	817.036.702	0	0
- Conti correnti postali	429.064.318	429.064.318	0	0
- Altre disponibilita'	80.330.827	80.330.827	0	0
TOTALE	17.203.870.797	17.203.870.797	0	0
RESIDUI ATTIVI				
- Crediti ceduti presso la S.C.C.I. S.p.A.	37.853.594.293	37.853.594.293	0	0
- Crediti v/ la SCIP s.r.l per cessione immobili.....	1.269.684.690	1.269.684.690	0	0
- Residui attivi v/soggetti diversi dalla GIAS	9.728.158.667	16.100.367.120	6.372.208.453	0
- Residui attivi v/GIAS per trasfer. alle gestioni SSN, c/terzi e fondo speciale di cui all'art.42 della L. 289/2002 (1).....	3.265.502	3.265.502	0	0
TOTALE	48.854.703.152	55.226.911.605	6.372.208.453	0
RATEI ATTIVI	16.945.406.214	17.579.008.973	633.602.759	0
CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
- Anticipi d'imposta art. 2 DL 79/97 conv L. 140/97.....	25.800.072	20.533.023	0	5.267.049
- Mutui e anticipazioni attive.....	346.654.011	440.607.506	93.953.495	0
- Prestiti al personale art. 59	352.704.675	416.053.675	63.349.000	0
- Depositi cauzionali	639.838	639.838	0	0
- Depositi delle Regioni per assegni familiari	20.956.311	20.956.311	0	0
- Anticipazioni agli Uffici Comunali per erogazione indennità DS	128.206	128.206	0	0
- Mutui da perfezionare	94.318.410	100.318.410	6.000.000	0
- Prestiti al personale art. 59 da perfezionare	6.593.490	6.593.490	0	0
- Anticipazioni ai sensi della legge n. 297/82	33.435.554	34.930.006	1.494.452	0
- Crediti diversi	105.957.114	106.429.908	472.794	0
- Fondi investiti c/o Tesoreria dello Stato per cessione immobili	3.380.620.614	3.380.620.614	0	0
- Prestiti personale Fondo Previdenza SCAU.....	146.877	127.877	0	19.000
TOTALE	4.367.955.172	4.527.938.864	165.269.741	5.286.049
RIMANENZE ATTIVE DI ESERCIZIO				
- Di materie prime, viveri e materiali di consumo	4.567	4.567	0	0
- Oneri sospesi per prestazioni in attesa dei valori di copertura	154.314.636	169.293.185	14.978.549	0
- Presunta insuss. debito v/GIAS per il finanziamento dell'ex F.Sociale(1)	5.230.581	5.230.581	0	0
TOTALE	159.549.784	174.528.333	14.978.549	0
a riportare.....	87.531.485.119	94.712.258.572	7.186.059.502	5.286.049

(1) le partite si riferiscono ai rapporti intercorrenti tra la GIAS ed il complesso delle restanti gestioni amministrate dall'INPS. Le stesse a livello di bilancio consolidato non vengono poste in quanto si trovano per pari importo tra le attività e le passività.

SITUAZIONE PATRIMONIALE
I.N.P.S. - Direzione Centrale Finanza, Contabilità e Bilancio
BILANCIO DI PREVISIONE 2006
(in unità euro)
GESTIONI PREVIDENZIALI E C/ TERZI

ATTIVITA'	CONSISTENZA		DIFFERENZE	
	AL 1° GENNAIO 2006	AL 31 DICEMBRE 2006	IN PIU'	IN MENO
riporto.....	87.531.485.119	94.712.258.572	7.186.059.502	5.286.049
INVESTIMENTI MOBILIARI				
- Partecipazioni	28.405	28.405	0	0
- Titoli azionari	37.090.990	37.090.990	0	0
- Titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	2.401.059	2.401.059	0	0
- Impieghi mobiliari da perfezionare	57.890.627	57.890.627	0	0
TOTALE	97.411.081	97.411.081	0	0
IMMOBILI				
- Immobili da reddito	197.261.443	197.261.443	0	0
- Immobili strumentali	144.706.597	144.706.597	0	0
- Immobili destinati ad istituzioni sanitarie	21.864	21.864	0	0
- Usufrutto Immobili da reddito	15.042	15.042	0	0
- Costruzioni in corso	17.628	17.628	0	0
TOTALE	342.022.574	342.022.574	0	0
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
- Impianti, attrezzature sanitarie e macchinari delle istituzioni sanitarie	426.835	476.835	50.000	0
- Mobili e macchinari degli Uffici amministrativi	1.108.249.944	1.187.869.944	79.620.000	0
TOTALE	1.108.676.779	1.188.346.779	79.670.000	0
ALTRI COSTI PLURIENNALI				
- Oneri per liquid.ne in capitale del Fondo di previdenza del personale.....	27.653.723	25.572.402	0	2.081.321
- Manutenzione straordinaria degli stabili da reddito.....	263.871	378.484	114.613	0
- Manutenzione straordinaria e spese adatt.to stabili strumentali di proprietà (Uff-Ist san)	60.936.715	73.207.555	12.270.840	0
- Spese di adattamento stabili strumentali di terzi.....	7.706.029	9.794.616	2.088.587	0
- Licenze d'uso (costi d'ingresso).....	1.600.000	0	0	1.600.000
- Costi pluriennali diversi da sostenere e relativi oneri.....	23.370.544	34.286.807	10.916.263	0
	121.530.882	143.239.864	25.390.303	3.681.321
TOTALE ATTIVITA'	89.201.126.435	96.483.278.870	7.291.119.805	8.967.370
DISAVANZO PATRIMONIALE	12.066.766.786	13.707.459.271	1.640.692.485	0
TOTALE A PAREGGIO	101.267.893.221	110.190.738.141	8.931.812.290	8.967.370

Il Segretario

I.N.P.S. - Direzione Regionale per la Campania
SITUAZIONE PATRIMONIALE Attività e Bilancio
BILANCIO DI PREVISIONE 2006
(in unità di euro)
GESTIONI PREVIDENZIALI E C/ TERZI

PASSIVITA'	CONSISTENZA		DIFFERENZE	
	AL 1° GENNAIO 2006	AL 31 DICEMBRE 2006	IN PIU'	IN MENO
RESIDUI PASSIVI				
- Anticipazioni di Tesoreria	13.902.825.947	14.161.054.396	258.228.449	0
- Anticipazioni dello Stato	8.855.702.317	13.229.709.107	4.349.197.173	0
- Altri residui passivi:				
Residui passivi v/soggetti diversi dalla GIAS	15.834.862.174	15.850.155.684	40.103.127	0
Residui passivi v/GIAS per finanziamento dell'ex F.Sociale (1)	5.230.581	5.230.581	0	0
TOTALE	38.598.621.019	43.246.149.768	4.647.528.749	0
RATEI PASSIVI	3.716.829.004	3.695.842.483	0	20.986.521
DEBITI BANCARI E FINANZIARI				
- Debito verso le Regioni per assegni familiari	20.956.311	20.956.311	0	0
- Depositi cauzionali	15.498.974	13.469.974	0	2.029.000
- Debito verso I.N.A.D.E.L. Legge n. 303/74	2.518.444	2.518.444	0	0
- Debiti diversi	235.584.425	235.584.550	125	0
TOTALE	274.558.154	272.529.279	125	2.029.000
RIMANENZE PASSIVE DI ESERCIZIO				
- Riserve tecniche	208.449.502	214.751.927	6.302.425	0
- Somme accantonate per la copertura degli oneri previsti dalle leggi n.336/1970 e n. 824/1971	2.464.703	1.888.662	0	576.041
- Fondo per la copertura degli oneri art. 5 Legge n.58/1992	1.127.032.450	891.778.735	0	235.253.715
- Fondi speciali di previdenza trasferiti all'INA - art. 70 L. 144/99	56.135.172	56.135.172	0	0
- Riscconti passivi	34.076.700	34.483.936	407.236	0
TOTALE	1.428.158.527	1.199.038.432	6.709.661	235.829.756
a riportare	44.018.166.704	48.413.559.962	4.654.238.535	258.845.277

(1) le partite si riferiscono ai rapporti intercorrenti tra la GIAS ed il complesso delle restanti gestioni amministrate dall'INPS. Le stesse a livello di bilancio consolidato non vengono poste in quanto si trovano per pari importo tra le attività e le passività.

I.N.P.S. - Direzione **SITUAZIONE PATRIMONIALE** Attività e Bilancio
BILANCIO DI PREVISIONE 2006
(In unità di euro)
GESTIONI PREVIDENZIALI E C/ TERZI

PASSIVITA'	CONSISTENZA		DIFFERENZE	
	AL 1° GENNAIO 2006	AL 31 DICEMBRE 2006	IN PIU'	IN MENO
riporto.....	44.018.166.704	48.413.559.962	4.654.238.635	258.845.277
FONDI DI ACCANTONAMENTO				
- Fondo trattamento fine rapporto a favore personale dell'Istituto	15.752.406	18.880.485	3.128.079	0
- Fondi liquidazione indennità di anzianità personale	1.527.898.922	1.542.815.284	14.916.362	0
- Fondo imposte e tasse	22.414.232	24.666.108	2.251.876	0
- Fondi accantonamento art.39 Legge n.153/69	12.897.218	12.857.218	0	40.000
- Fondo educazione orfani	41.946.440	43.577.897	1.631.457	0
- Fondo accantonamento vari	14.474.522	15.606.282	1.131.760	0
- Fondo accantonamento ctr art 20 L.724/94	1.562.585	1.562.585	0	0
- Fondo accantonamento plus usufrutto stabiliamenti termali.....	6.434.189	6.434.189	0	0
- Fondo accantonamento plus valore imm.li e eccedenza del relativo Fondo acc.to	1.274.527.716	1.274.527.716	0	0
- Fondo accantonamento plusvalore ed eccedenza Fondo amm. imm ceduti a SCIP.....	159.926.359	159.926.359	0	0
- Fondo accantonamento proventi - art. 44,c 2 e 3 L. 289/02 - art 44 c 6 L. 289/02.....	9.935.056	9.935.056	0	0
TOTALE	3.067.769.645	3.110.789.179	23.059.534	40.000
POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO				
- Immobili strumentali adibiti ad uffici attribuiti in pro-quota alla GIAS (1)	14.117.065	13.826.199	0	290.866
- Fondo svalutazione crediti verso locatari di immobili da reddito.....	9.175.735	9.175.735	0	0
- Fondo svalutazione crediti contributivi	15.813.898.485	17.869.697.460	2.055.798.975	0
- Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	822.591.359	822.640.457	49.098	0
- Fondo oscillazione titoli	2.462.042	2.768.871	306.829	0
- Fondo ammortamento immobili	63.318.325	66.608.326	3.290.001	0
- Fondo presunta insussistenza crediti verso EE.OO.Legge n.303/74	203.104	203.104	0	0
- Fondo ammortamento mobili	976.950.620	1.056.311.676	79.361.056	0
TOTALE	17.702.716.735	19.841.231.828	2.138.805.959	290.866
FONDO PER LA DEFINIZIONE DEI RAPPORTI CON L'INAIL	1.446.079	1.446.079	0	0
TOTALE PASSIVITA'	64.810.099.163	71.367.027.048	6.816.104.028	259.176.143
RISERVE OBBLIGATORIE	36.423.310.300	38.788.236.020	2.364.925.720	0
AVANZO PATRIMONIALE GEST.PROVV. EX SCAU	34.483.758	35.475.073	991.315	0
TOTALE A PAREGGIO	101.267.893.221	110.190.738.141	9.182.021.063	259.176.143

(1) le partite si riferiscono ai rapporti intercorrenti tra la GIAS ed il complesso delle restanti gestioni amministrate dall'INPS. Le stesse a livello di bilancio consolidato non vengono poste in quanto si trovano trovano per pari importo tra le attività e le passività.

Il Segretario

CONTO ECONOMICO

PREVENTIVO

- al netto della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali - ai sensi dell'art. 3, 1° comma, legge 8 AGOSTO 1995, n. 335
- al netto della Gestione per erogazione di pensioni, assegni indennità agli invalidi civili ai sensi dell'art. 130 del D.L.vo del 31/3/1998 n. 112

Il Segretario

DIREZIONE CENTRALE Finanza, Contabilità e Bilancio
PREVENTIVO 2006
 (in unità di euro)
GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI

ENTRATE		IMPORTO
PARTE PRIMA		
ENTRATE FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE		
TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE		
Cat 1° - Aliquote contributive a carico datori di lavoro e lavoratori		117.898.544.170
Cat 2° - Quota di partecipazione degli iscritti		800.766.522
TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		
Cat 4° - Trasferimenti da parte delle Regioni		82.631.089
Cat 6° - Trasferimenti da parte degli altri Enti del settore pubblico:		
- da altri Enti del settore pubblico		405.051.246
- da GIAS e da G Inv Civ (1)		<u>14.477.767.054</u>
		14.882.818.300
TITOLO III - ALTRE ENTRATE		
Cat 7° - Entrate da vendita di beni e da prestazioni di servizi:		
- a soggetti diversi dalla GIAS e dalla G inv Civ		59.995.369
- alla GIAS e alla G Inv Civ(1)		<u>608.238.091</u>
		668.233.460
Cat 8° - Redditi e proventi patrimoniali		127.118.262
Cat 9° - Poste correttive e compensative di spese correnti		1.752.782.837
Cat 10° - Entrate non classificabili in altre voci		418.834.167
TOTALE PARTE PRIMA		136.631.728.807

CONTO ECONOMICO GENERALE
P.N.P.S. - Direzione Centrale Finanza, Contabilità e Bilancio
PREVENTIVO 2006
 (in unità di euro)
GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI

ENTRATE	IMPORTO
PARTE SECONDA	
COMPONENTI ECONOMICHE CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI DI PARTE CORRENTE	
ENTRATE ACCERTATE IN PRECEDENTI ESERCIZI DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO	
- Contributi a carico datori di lavoro e/o degli iscritti	34.076.700
	34.076.700
SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI ESERCIZI PRECEDENTI	
- Spese per prestazioni istituzionali	3.716.785.855
- Trasferimenti passivi	43.149
	3.716.829.004
PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI	
- Proventi relativi al canone d'uso di immobili strumentali di proprietà	7.081.074
- Proventi relativi al canone d'uso locali adibiti a Cral	284.051
	7.365.125

Il Segretario

CONTO ECONOMICO GENERALE
I.N.P.S. - Direzione Centrale Finanza, Contabilità e Bilancio
PREVENTIVO 2006
(in unità di euro)
GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI

ENTRATE	IMPORTO
VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	
- Plusvalore da alienazione immobili	
 PRELIEVI DA RISERVE TECNICHE	
- Prelievi dai fondi di copertura (pens, pens liquid, c/spec integ pens).....	252.401
- Prelievi dai fondi di copertura oneri benefici combatt L 336/70 e L824/71	580.351
- Prelievo dal fondo per la copertura oneri derivanti dall'applicazione dell'art n 5 della legge n 58/1992	240.436.668
	241.269.420
 PRELIEVI DA FONDI E ACCANTONAMENTI VARI	
- Prelievo dal fondo svalutazione crediti contributivi	8.829.677
- Prelievo dal fondo imposte	134.667.284
- Prelievo dal fondo di cui all'art. 39 Legge n. 153/69 per utilizzazione nell'anno	40.000
- Prelievo dal fondo di garanzia per il trattamento di quiescenza del personale	85.000.000
- Prelievo dal fondo premi di operosità per i medici con incaricato a capitolato	52.650
- Prelievo dal fondo liquidazione fine rapporto portieri e pulitori stabili da reddito	572.900
- Prelievo dal fondo per TFR personale INPS	235.000
	229.397.511

CONTO ECONOMICO GENERALE
T.N.P.S. - Direzione Centrale Finanza, Contabilità e Bilancio
PREVENTIVO 2006
 (in unità di euro)
GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI

ENTRATE	IMPORTO
ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO DA ACCERTARE NEI SUCCESSIVI ESERCIZI	
- Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	17.463.195.067
- Trasferimenti da parte delle Regioni	84.283.711
- Redditi e proventi patrimoniali	29.678.838
- Entrate non classificabili in altre voci	1.851.356
	17.579.008.972
SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI SUCCESSIVI ESERCIZI	
- Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	4.567
- Oneri sospesi per prestazioni in attesa della definizione dei valori di copertura.....	169.293.185
	169.297.752
TOTALE PARTE SECONDA	21.977.244.484
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	158.608.973.291
Prelievi da riserve legali	121.262
Disavanzi economici dell'esercizio	1.640.692.485
TOTALE A PAREGGIO	160.249.787.038

Il Segretario

(1) Le partite si riferiscono ai rapporti intercorrenti tra la GIAS e la Gestione Invalidi Civili ed il complesso delle restanti gestioni amministrate dall'INPS. Le stesse a livello di bilancio consolidato non vengono esposte in quanto si trovano per pari importo sia tra le entrate che tra le uscite.

CONTO ECONOMICO GENERALE
PREVENTIVO 2006
(in unità di euro)
GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI

USCITE	GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI
PARTE PRIMA	
SPESE FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE	
TITOLO I - SPESE CORRENTI	
Cat 1° - Spese per gli Organi dell'Ente	13.110.577
Cat 2° - Oneri per il personale in attività di servizio	1.824.978.023
Cat 3° - Oneri per il personale in quiescenza	272.556.131
Cat 4° - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	1.018.852.735
Cat 5° - Spese per prestazioni istituzionali	128.020.239.179
Cat 6° - Trasferimenti passivi: 1.982.218.753	
- Trasferimenti a Stato, Regioni e altri	
- Trasferimenti alla Gias (1) 24.426.000	2.006.644.753
Cat 7° - Oneri finanziari	97.872.332
Cat 8° - Oneri tributari	130.702.921
Cat 9° - Poste correttive e compensative di entrate correnti: 675.159.182	
- di pertinenza dell'INPS diverse dalla prestazione di servizi alla GIAS	
- posta rettificativa del provento relativo alla prestazione di servizi alla GIAS (attribuzione del canone d'uso netto relativo alla quota di partecipazione della GIAS all'acquisizione degli Immobili strumentali adibiti ad uffici (1)) 385.899	675.545.081
Cat 10° - Spese non classificabili in altre voci	486.972.386
TOTALE PARTE PRIMA	134.547.474.118

CONTO ECONOMICO GENERALE
T.N.P.S. - Direzione Centrale Finanza, Contabilità e Bilancio
PREVENTIVO 2006
(In unità di euro)
GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI

USCITE	GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI
PARTE SECONDA	
COMPONENTI ECONOMICHE CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI DI PARTE CORRENTE	
SPESE IMPEGNATE IN PRECEDENTI ESERCIZI DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO	
- Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	4.567
- Oneri sospesi per prestiti in attesa della definizione dei corrispettivi valori di copertura	154.314.636
- Oneri pluriennali per liquidare in c/ capitale delle prestazioni pensionistiche del Fondo prev impiegati (quota dell'esercizio).....	2.081.321
	156.400.524
ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI ESERCIZI PRECEDENTI	
- Contributi a carico datori di lavoro e/o degli iscritti	16.833.287.933
- Trasferimenti da parte delle Regioni	82.631.089
- Redditi e proventi patrimoniali	27.635.836
- Entrate non classificabili in altre voci	1.851.356
	16.945.406.214
PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI	
- Oneri per canone d'uso immobili strumentali di proprietà	7.081.074
- Oneri per canone d'uso locali adibiti a Cral	284.051
	7.365.125
VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	
- Inesigibilità di crediti	500.000
	500.000

Il Segretario

CONTO ECONOMICO GENERALE
I.N.P.S. - Direzione Centrale Finanza, Contabilità e Bilancio
PREVENTIVO 2006
(In unità di euro)
GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI

U S C I T E	GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI
AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI	
- Ammortamento immobili	3.290.002
- Ammortamento mobili - arredi - macchine - apparecchiature varie degli uffici	10.603.347
- Ammortamento mobili - arredi - macchine delle Istituzioni sanitarie	36.382
- Ammortamento automezzi e grandi manutenzioni	20.440
- Ammortamento macchine e attrezzature per elaborazione automatica dati	26.615.000
- Ammortamento programmi per procedure automatizzate	42.085.887
- Ammortamento di altri costi pluriennali	7.450.698
	90.101.756
SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI	
- Svalutazione crediti contributivi	2.064.628.652
- Svalutazione crediti prestazioni da recuperare	49.098
	2.064.677.750
ASSEGNAZIONE A FONDI E ACCANTONAMENTO PER ONERI PRE- SUNTI DI COMPETENZA	30.365.028
- Assegnazione al Fondo educazione orfani del personale dell'Istituto	1.631.457
- Assegnazioni ad altri Fondi	1.131.760
- Assegnazione al Fondo imposte	136.919.160
- Assegnazione al Fondo oscillazione titoli	306.829
	139.989.206
QUOTE D'ESERCIZIO ADEGUAMENTO FONDI INDENNITA' DI ANZIANITA' PERSONALE E LIQUIDAZIONE FINE RAPPORTO	
- Assegnazione Fondo per il trattamento di fine rapporto a favore del personale dell'Istituto	3.363.079
- Assegnazione Fondo di garanzia per il trattamento di quiescenza del personale	100.223.911
- Assegnazione Fondo premio di operosità medici con incarico a capitolato	18.000
- Assegnazione Fondo liquidazione fine rapporto portieri e pulitori stabili da reddito	300.000
- Trattamento quiescenza personale cessato dal servizio	85.000.000
- Premi operos medici libiprofess con incarico a capitolato cessati dal rapporto professionale	52.650
- Trattamento fine rapporto portieri e pulitori stabili da reddito	572.900
- Trattamento fine rapporto personale cessato dal servizio	235.000
	189.765.540

CONTO ECONOMICO GENERALE
PREVENTIVO 2006
(in unità di euro)
GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI

USCITE	GESTIONI PREVIDENZIALI E C/TERZI
ASSEGNAZIONI ALLE RISERVE TECNICHE	
- Assegnazione ai Fondi copertura pensioni (pens - pens da rip c/ spec integr pens)	6.554.826
- Assegnazione ai fondi di copertura oneri benefici combattenti L 336/70 e L 824/71	4.310
- Assegnazione al Fondo per la copertura degli oneri derivanti dall'applicazione dell'art 5 della Legge n 58/1992	5.182.953
	11.742.089
SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO DA IMPEGNARE NEI SUCCESSIVI ESERCIZI	
- Spese per prestazioni istituzionali	3.695.811.104
- Trasferimenti passivi	31.379
	3.695.842.483
ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI SUCCESSIVI ESERCIZI	
- Contributi a carico datori di lavoro e/o degli iscritti	34.483.936
TOTALE PARTE SECONDA	23.336.274.623
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	157.883.748.741
Assegnazioni alle riserve obbligatorie	2.365.046.982
Avanzo economico dell'esercizio della gestione provvisoria del soppresso SCAU	991.315
TOTALE A PAREGGIO	160.249.787.038

VISTO:
IL SEGRETARIO
(Dr.ssa Lauretana NERONI)

(1) Le partite si riferiscono ai rapporti intercorrenti tra la GIAS e la Gestione Invalidi Civili ed il complesso delle restanti gestioni amministrate dall'INPS. Le stesse a livello di bilancio consolidato non vengono esposte in quanto si trovano per pari importo sia tra le entrate che tra le uscite.

Visto:
IL PRESIDENTE
(Dott. A. N. CANTALAMESSA)

143