

INPS

Istituto Nazionale Previdenza Sociale



RENDICONTO GENERALE 2016

REPORTING CONTABILE



Istituto Nazionale Previdenza Sociale



INDICE

I – RISULTATI DI BILANCIO

- QUADRO DI SINTESI
- ANDAMENTO GRAFICO DEI RISULTATI

PAG. 4
PAGG. 5-10

II – GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA

- QUADRO DI SINTESI
- ANDAMENTO GRAFICO DEI RISULTATI

PAG. 12
PAGG. 13-16

III – GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA

- QUADRO DI SINTESI
- ANDAMENTO GRAFICO DEI RISULTATI

PAG. 18
PAGG. 19-21

IV – GESTIONE ECONOMICO – PATRIMONIALE

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

PAG. 23
PAG. 24
PAGG. 25-27

V – COSTI DI GESTIONE

- QUADRO DI SINTESI
- ANDAMENTO GRAFICO DEI RISULTATI

PAG. 29
PAG. 31

INPS

Istituto Nazionale Previdenza Sociale



RISULTATI DI BILANCIO

Risultati di BILANCIO - Quadro di SINTESI (valori in milioni di euro)

	CONSUNTIVO 2012 (*)	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014 (**)	CONSUNTIVO 2015 (***)	CONSUNTIVO 2016
Gestione FINANZIARIA di COMPETENZA					
<i>Accertamenti</i>	382.065	397.701	423.975	415.105	408.196
<i>Impegni</i>	391.851	406.425	430.982	413.672	407.845
Risultato Finanziario di Competenza	-9.786	-8.724	-7.007	1.434	351
- di parte corrente	-9.175	-8.799	-6.678	-3.432	-457
- in conto capitale	-611	75	-329	4.865	808
Avanzo di Amministrazione alla fine dell'esercizio	53.870	43.890	35.743	36.792	36.451
Gestione FINANZIARIA di CASSA					
<i>Riscossioni</i>	361.030	369.053	391.991	394.212	393.918
<i>Pagamenti</i>	378.209	388.354	410.281	398.957	402.783
Differenziale di Cassa	-17.179	-19.301	-18.290	-4.745	-8.865
Trasferimenti dallo Stato	89.443	95.521	95.267	107.345	104.124
Anticipazioni dello Stato/Tesoreria	12.048	17.005	19.064	17.569	3.993
Aumento (-) Diminuzione (+) disponibilita' liquide	5.131	2.296	-774	-12.824	4.872
Gestione ECONOMICO - PATRIMONIALE					
Situazione Patrimoniale Netta all'inizio dell'esercizio	34.091	21.875	9.028	18.407	5.870
<i>Valore della produzione</i>	296.501	301.858	303.036	310.109	314.352
<i>Costo della produzione</i>	-308.845	-315.390	-315.720	-327.011	-320.805
<i>Altri proventi ed oneri</i>	128	686	199	605	233
Risultato di esercizio	-12.217	-12.846	-12.485	-16.297	-6.220
Situazione Patrimoniale Netta alla fine dell'esercizio	21.875	9.028	18.407	5.870	78

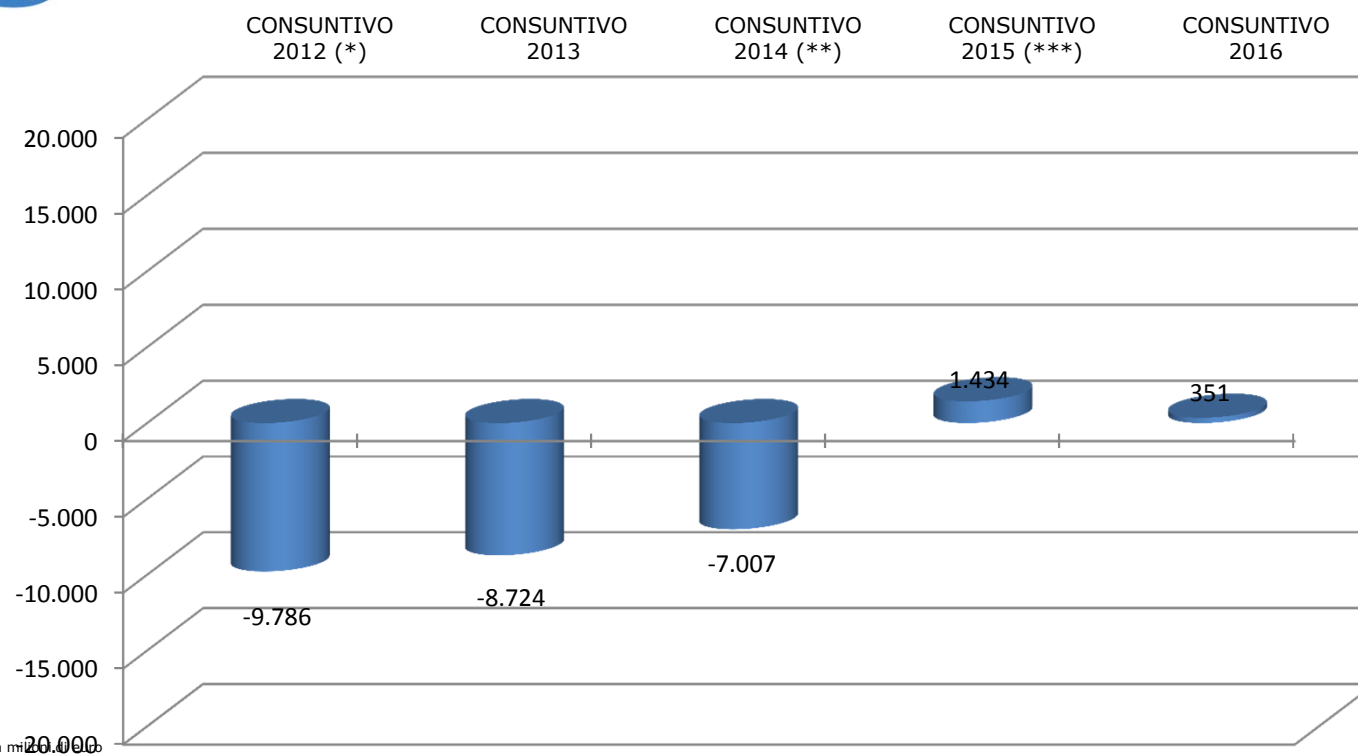
(*) Dal 01.01.2012 i valori recepiscono l'effetto dell'incorporazione dell'INPDAP e dell'ENPALS nell'INPS ex art. 21 D.L. n. 201/2011

(**) Il patrimonio netto finale tiene conto di 21.864 mln per contributo ripiano disavanzo e costituzione riserve patrimoniali

(***) Il patrimonio netto finale tiene conto di 3.500 mln per contributo ripiano disavanzo e costituzione riserve patrimoniali



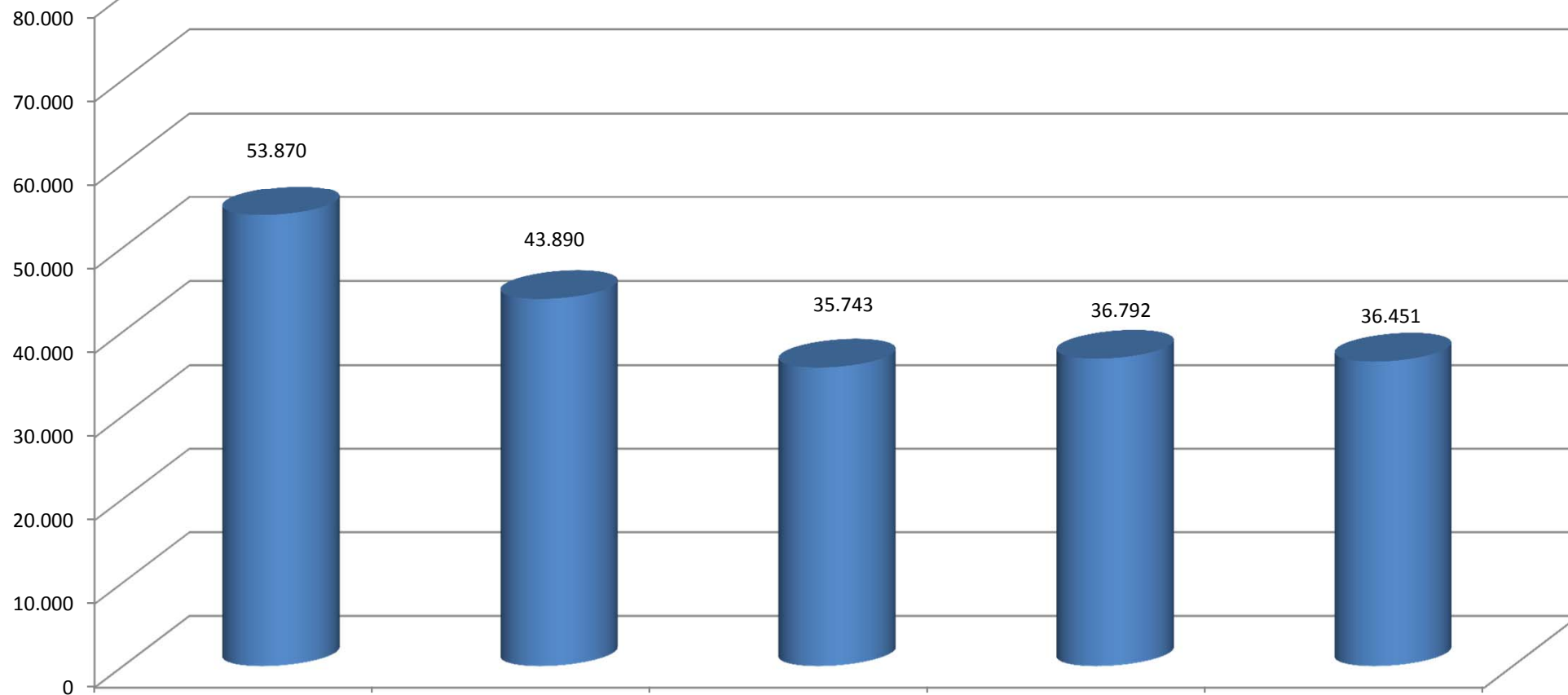
Risultato Finanziario di Competenza





Avanzo di Amministrazione

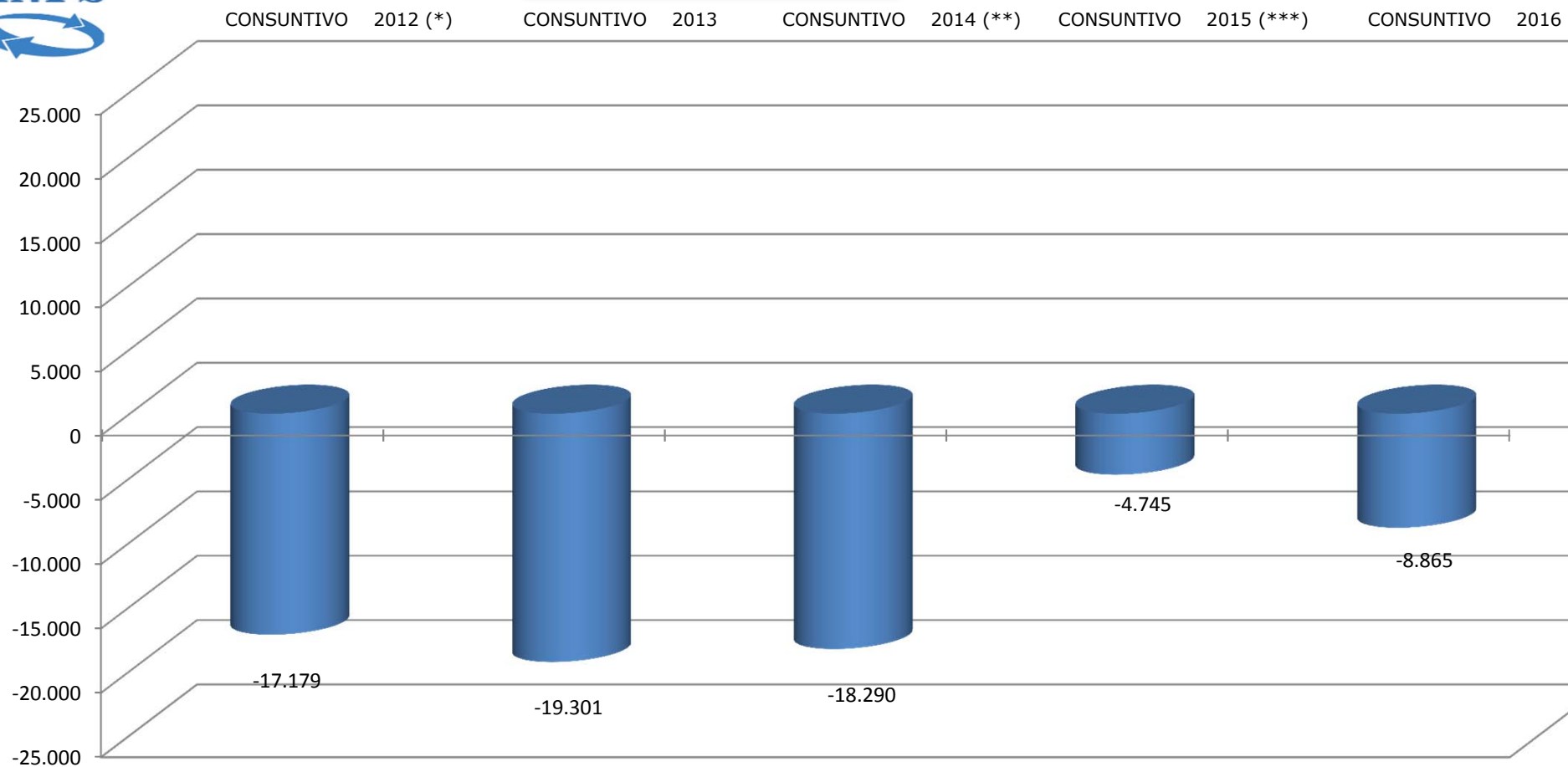
CONSUNTIVO 2012 (*) CONSUNTIVO 2013 CONSUNTIVO 2014 (**) CONSUNTIVO 2015 (***) CONSUNTIVO 2016



valori in milioni di euro

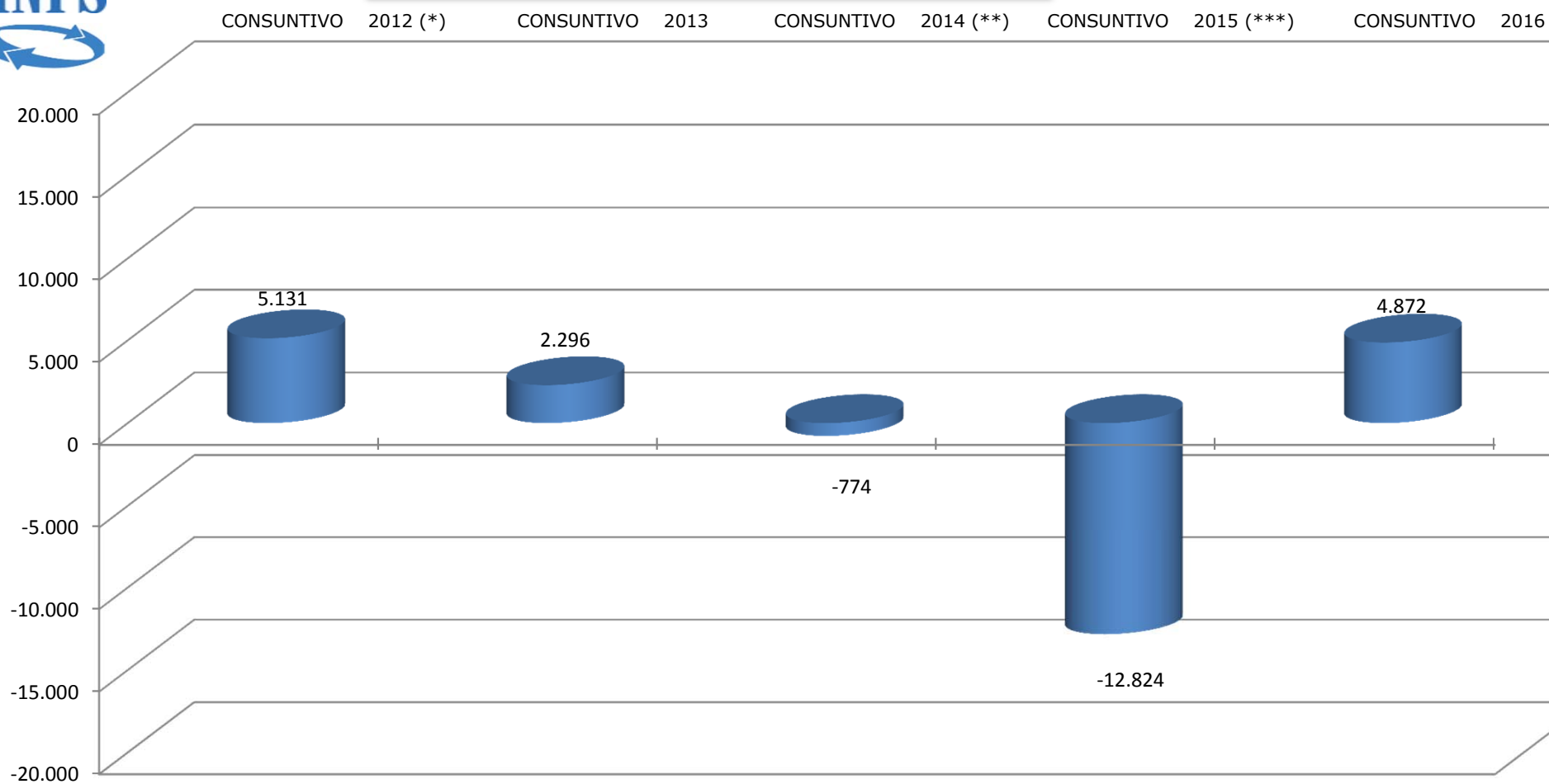


Differenziale di Cassa





Diminuzione (+)/Aumento (-) Disponibilità Liquide

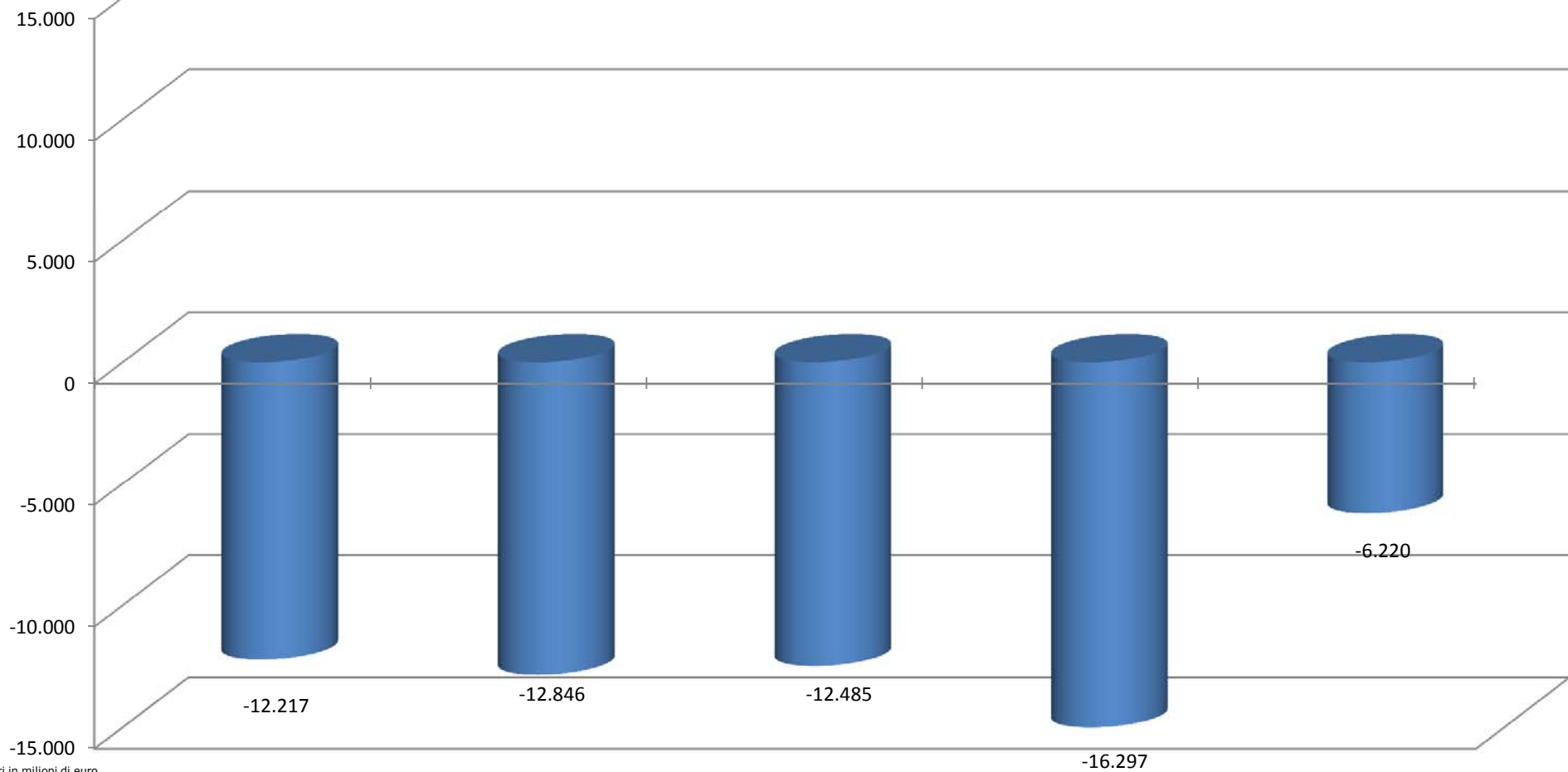


valori in milioni di euro



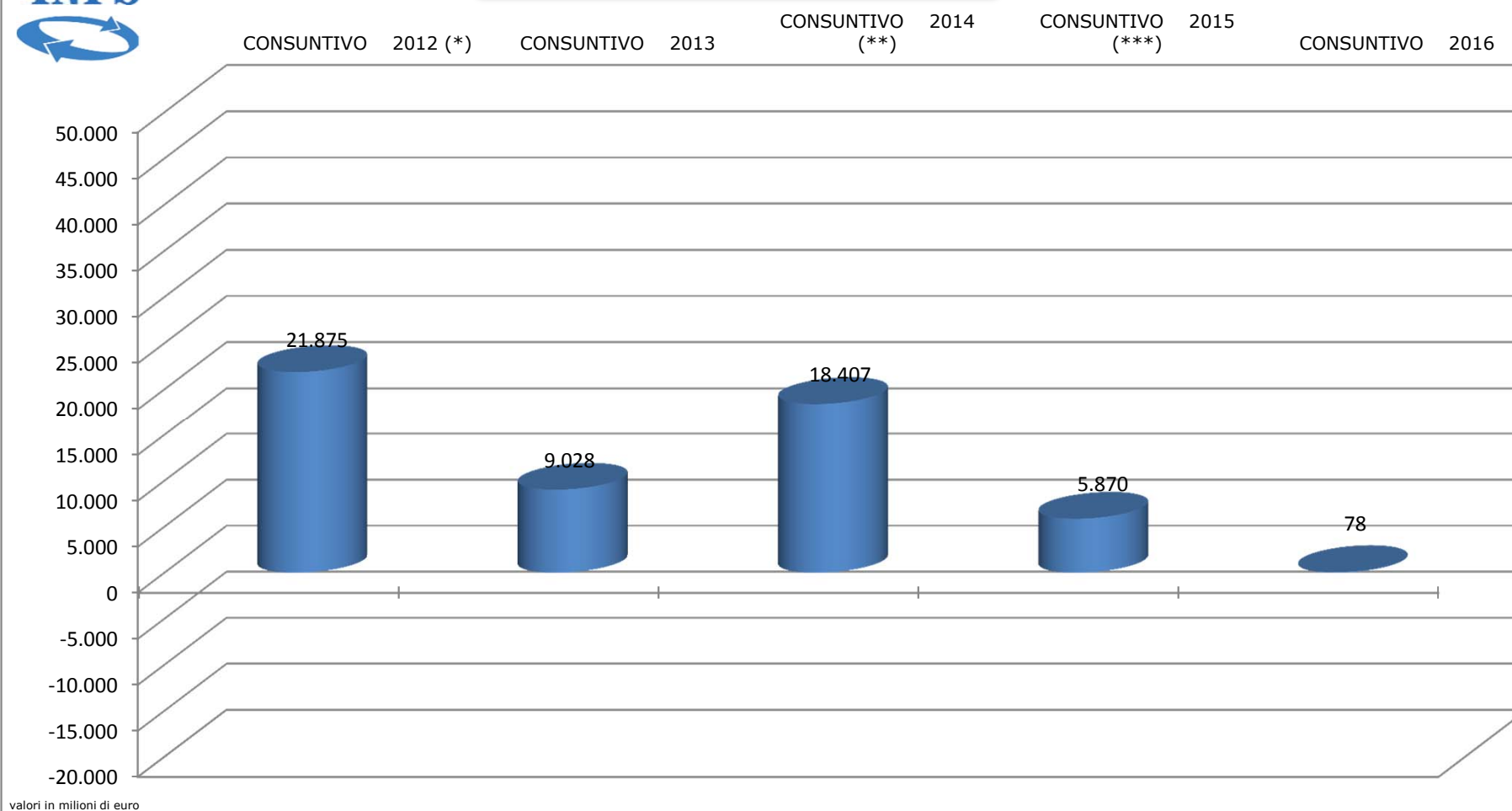
Risultato Economico di Esercizio

CONSUNTIVO 2012 (*) CONSUNTIVO 2013 CONSUNTIVO 2014 (**) CONSUNTIVO 2015 (***) CONSUNTIVO 2016





Situazione Patrimoniale Netta



INPS

Istituto Nazionale Previdenza Sociale



GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA

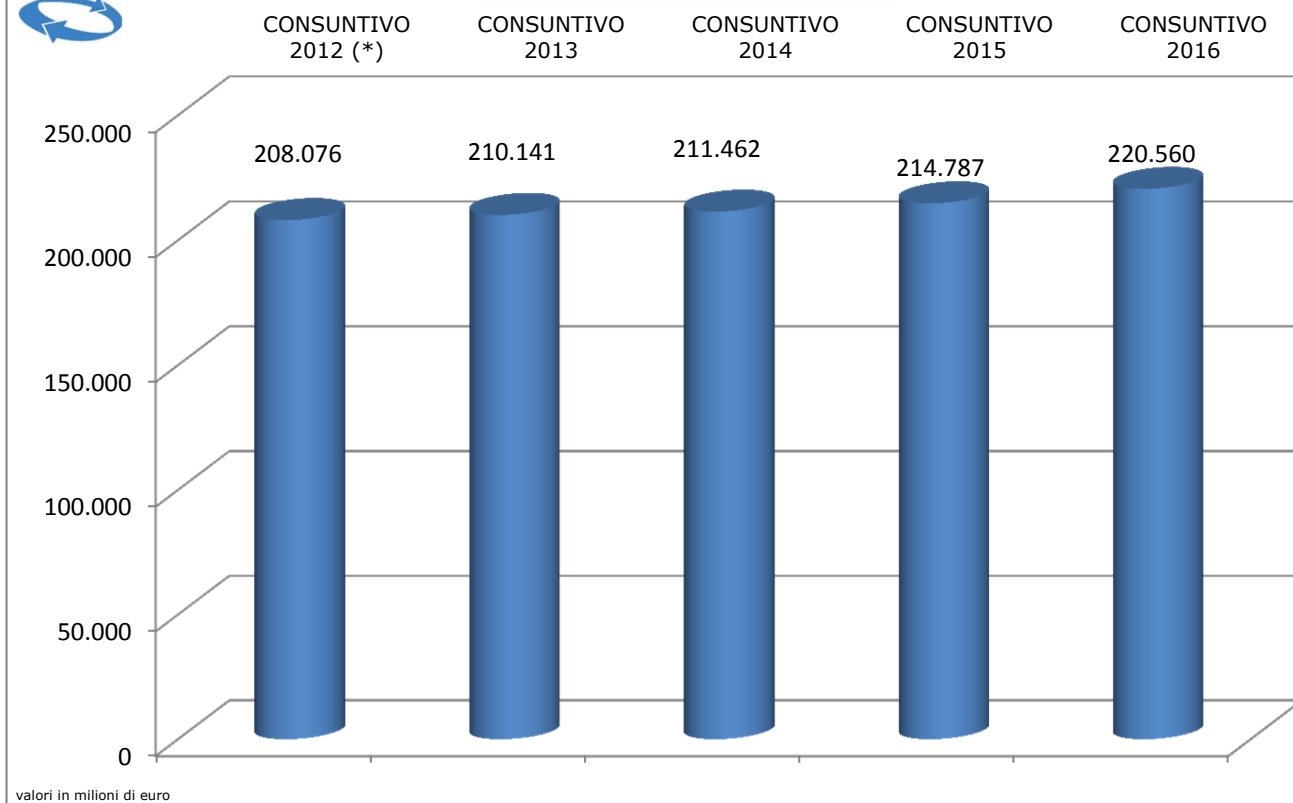
Gestione FINANZIARIA di COMPETENZA - Quadro di SINTESI

	CONSUNTIVO 2012 (*)	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016
ENTRATE					
Entrate Correnti	306.263	313.653	314.529	323.098	332.392
- Entrate Contributive	208.076	210.141	211.462	214.787	220.560
- Trasferimenti Correnti	94.131	99.396	98.733	103.957	107.499
- Altre Entrate Correnti	4.056	4.116	4.334	4.355	4.333
Entrate in c/Capitale	20.154	26.000	49.065	29.907	13.425
- Alienazione di Beni Patrimoniali e Riscossione di Crediti	7.804	8.590	7.979	8.413	8.894
- Accensione di Prestiti	12.340	17.411	19.376	17.983	4.526
- Altre Entrate in c/Capitale	10	0	21.709	3.511	5
Partite di giro	55.648	58.048	60.381	62.100	62.379
Totale ENTRATE	382.065	397.701	423.975	415.105	408.196
USCITE					
Uscite Correnti	315.439	322.452	321.207	326.530	332.849
- Funzionamento	3.522	2.613	2.466	2.328	2.275
- Prestazioni Istituzionali	295.742	303.464	303.401	307.831	308.021
- Altre Uscite Correnti	16.175	16.375	15.340	16.371	22.553
Uscite in c/Capitale	20.765	25.925	49.394	25.042	12.616
- Investimenti	8.705	8.870	8.601	7.442	8.608
- Rimborsi di Anticipazioni Passive	12.048	17.005	19.064	17.569	3.993
- Altre Uscite in c/Capitale	12	51	21.729	32	14
Partite di giro	58.048	60.381	60.381	62.100	62.379
Totale USCITE	394.252	408.758	430.982	413.672	407.845
SALDI					
Risultato di parte Corrente	-9.175	-8.799	-6.678	-3.432	-457
Risultato in c/Capitale	-611	75	-329	4.865	809
Risultato Finanziario di Competenza	-12.186	-11.057	-7.007	1.434	351

(valori in milioni di euro)

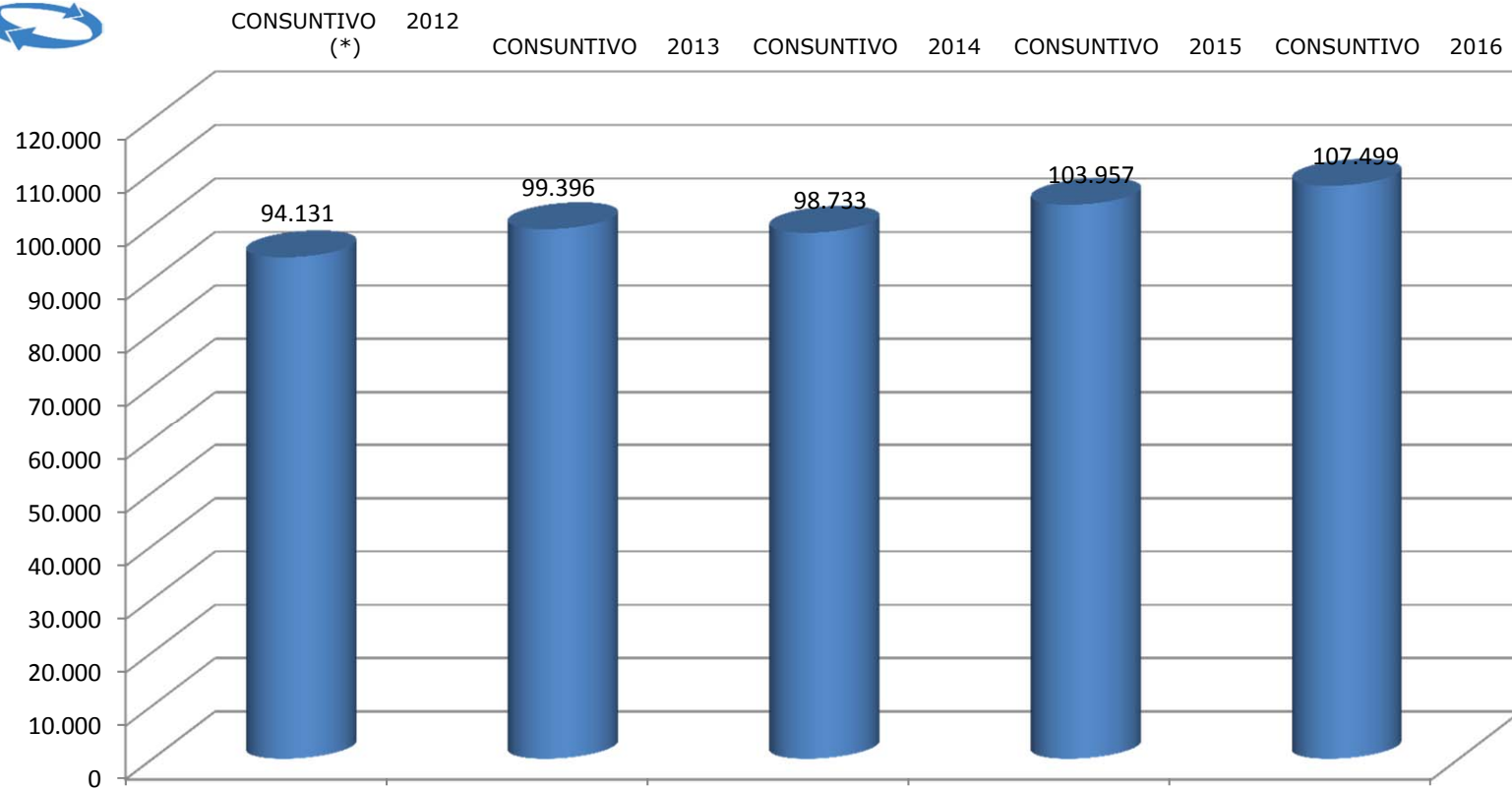


Entrate Contributive





Trasferimenti Correnti



valori in milioni di euro

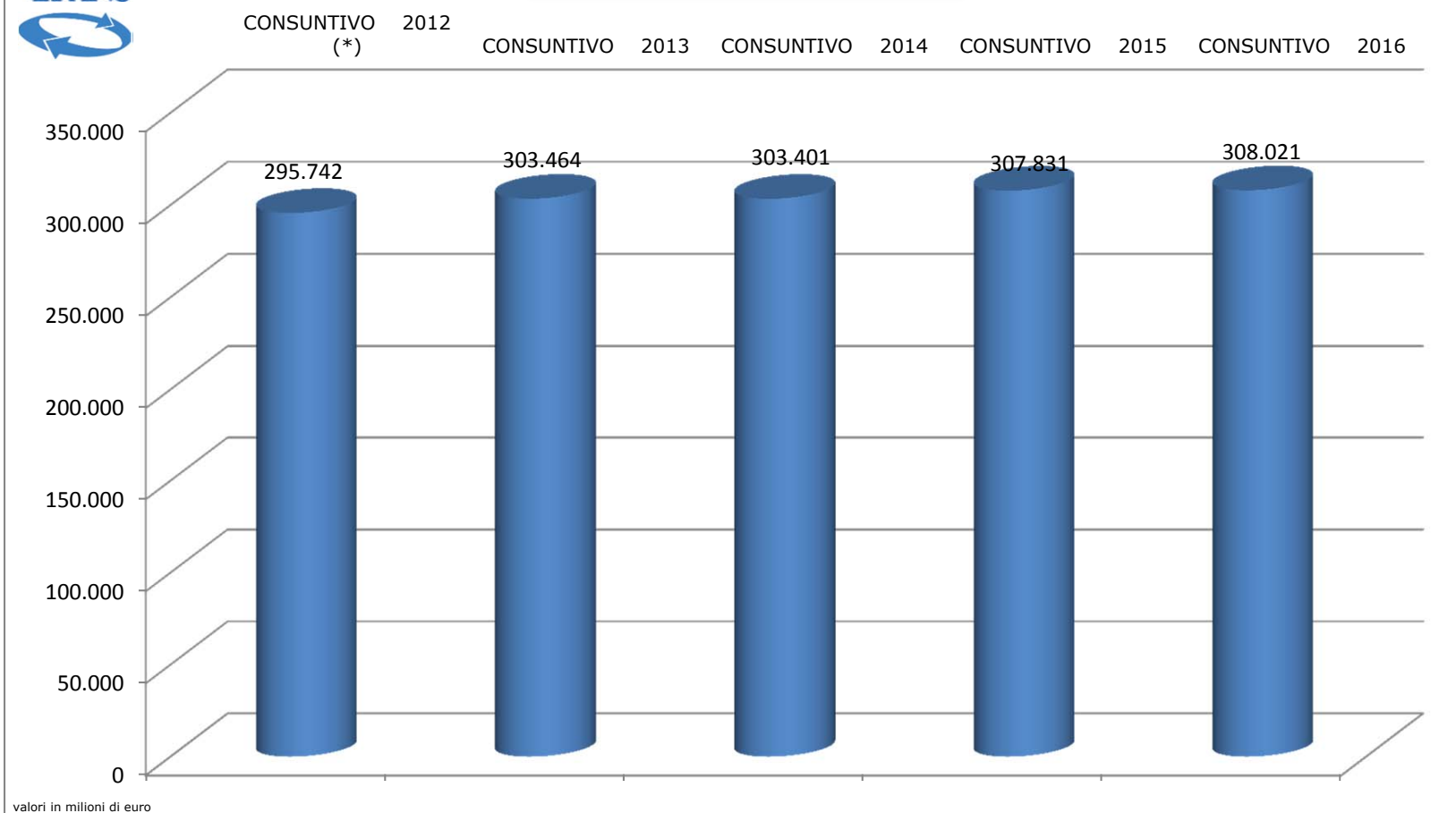


Spese di Funzionamento





Prestazioni Istituzionali



INPS

Istituto Nazionale Previdenza Sociale



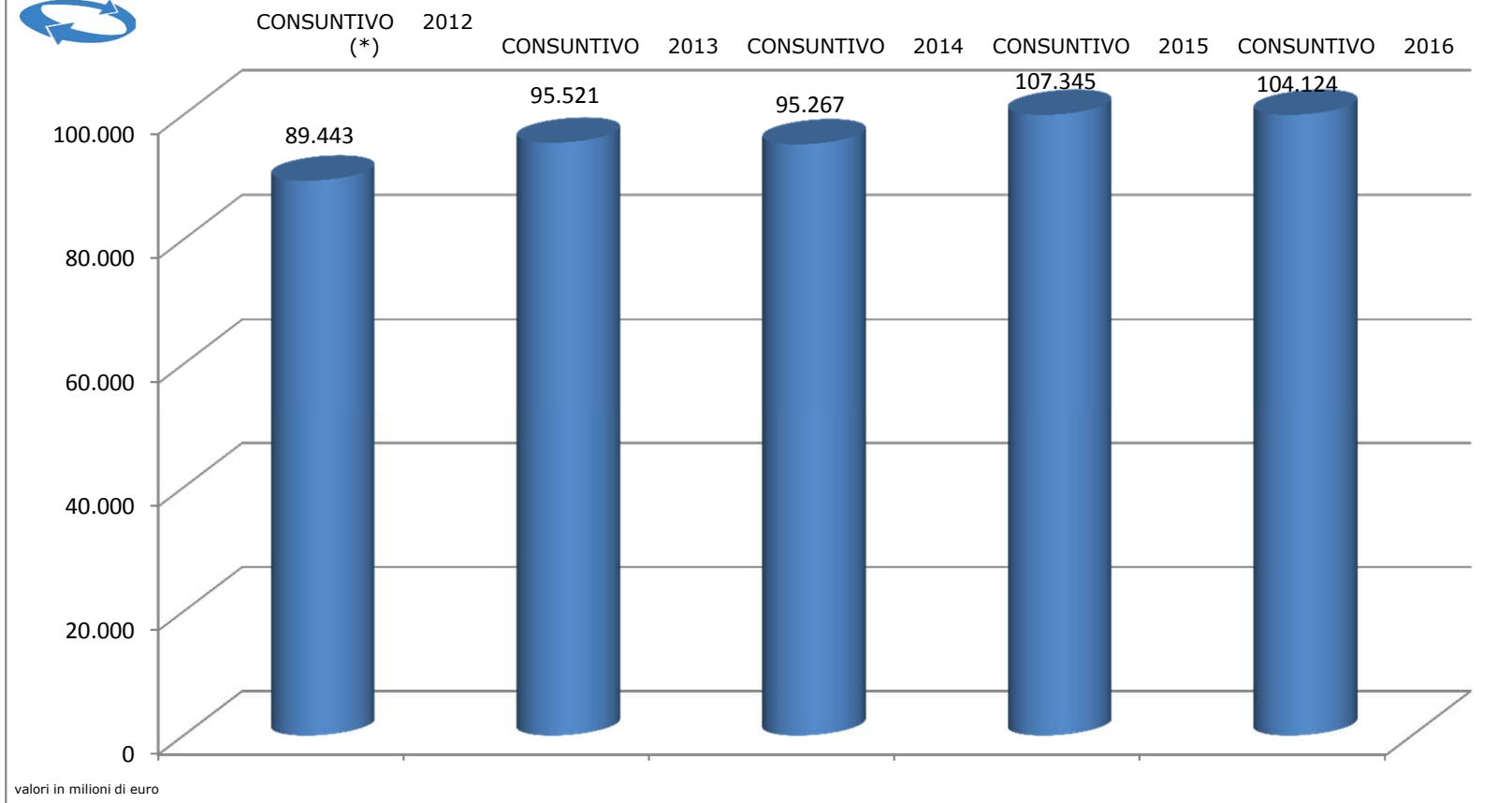
GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA

Gestione FINANZIARIA di CASSA - Quadro di SINTESI

	CONSUNTIVO 2012 (*)	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016
RISCOSSIONI					
Riscossioni Correnti	297.279	302.018	301.745	319.828	322.205
- Entrate Contributive	204.031	202.650	202.496	208.415	214.003
- Trasferimenti dallo Stato per il finanziamento:	89.443	95.521	95.267	107.345	104.124
- delle prestazioni assistenziali, ex art. 37 legge 88/89	72.188	77.821	77.167	89.245	86.773
- delle prestazioni e spese per gli invalidi civili	17.255	17.700	18.100	18.100	17.351
- Altre Riscossioni Correnti	3.805	3.847	3.982	4.068	4.079
Riscossioni in c/Capitale	20.215	26.007	49.030	29.896	13.406
- Alienazione di Beni Patrimoniali e Riscossione di Crediti	7.865	8.596	7.945	8.402	8.875
- Anticipazioni dello Stato:	12.048	17.005	19.064	17.569	3.993
- Altre Riscossioni in c/Capitale	302	406	22.021	3.925	538
Partite di giro	55.583	58.034	60.280	62.057	62.300
Totale RISCOSSIONI	373.078	386.058	411.055	411.781	397.911
PAGAMENTI					
Pagamenti Correnti	314.634	321.926	319.542	326.050	332.072
- Funzionamento	3.455	2.862	2.412	2.345	2.376
- Prestazioni Istituzionali	295.104	302.990	301.713	307.352	307.233
- Altri Pagamenti Correnti	16.075	16.074	15.417	16.353	22.463
Pagamenti in c/Capitale	8.486	8.889	30.572	11.040	8.608
- Investimenti	8.474	8.838	8.843	7.508	8.594
- Altri Pagamenti in c/Capitale	12	51	21.729	3.532	15
Partite di giro	55.089	57.538	60.168	61.867	62.103
Totale PAGAMENTI	378.209	388.354	410.281	398.957	402.783
SALDI					
Differenziale di Cassa al netto degli apporti dello Stato	-106.622	-114.822	-113.557	-112.090	-112.989
Apporti complessivi dello Stato	101.491	112.526	114.331	124.914	108.117
Variazione di Cassa	-5.131	-2.296	774	12.824	-4.872
Differenziale di Cassa al netto delle Anticipazioni di Bilancio/Tesoreria	-17.179	-19.301	-18.290	-4.745	-8.865



Trasferimenti dallo Stato





Anticipazioni dello Stato

CONSUNTIVO 2012
(*)

CONSUNTIVO 2013

CONSUNTIVO 2014

CONSUNTIVO 2015

CONSUNTIVO 2016

30.000

25.000

20.000

15.000

10.000

5.000

0

12.048

17.005

19.064

17.569

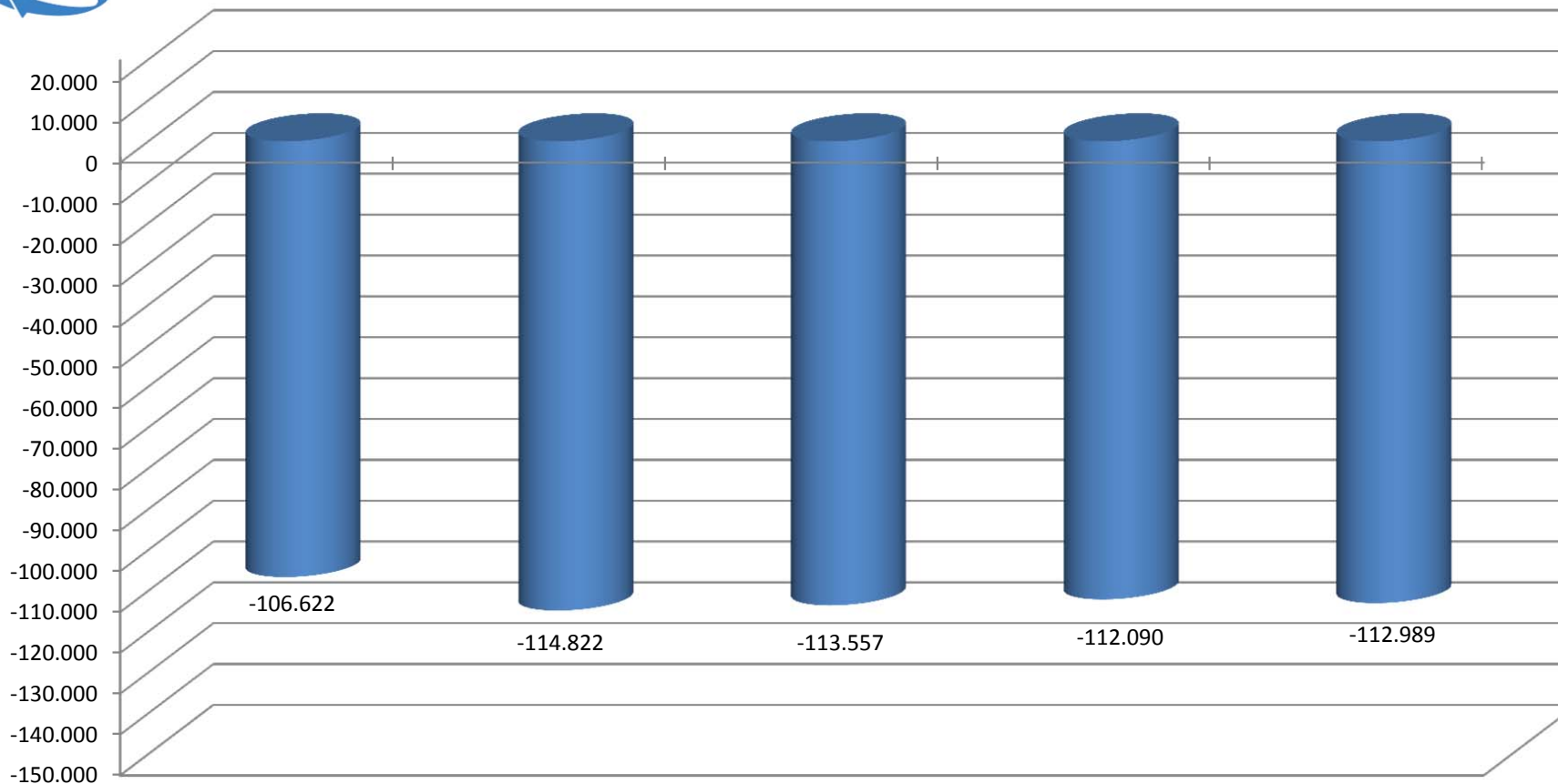
3.993

valori in milioni di euro



Differenziale di cassa al netto dell'apporto dello Stato

CONSUNTIVO 2012 (*) CONSUNTIVO 2013 CONSUNTIVO 2014 CONSUNTIVO 2015 CONSUNTIVO 2016



valori in milioni di euro

INPS

Istituto Nazionale Previdenza Sociale



GESTIONE ECONOMICO - PATRIMONIALE

CONTO ECONOMICO Riclassificato

	CONSUNTIVO 2012 (*)	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016
VALORE della PRODUZIONE	296.501	301.858	303.036	310.109	314.352
- per la produzione delle prestazioni e/o servizi	201.511	202.204	203.401	205.326	205.803
- altri ricavi e proventi	94.990	99.654	99.635	104.783	108.550
COSTO della PRODUZIONE	-308.845	-315.390	-315.720	-327.011	-320.805
- per prestazioni e acquisti di beni e servizi	-295.000	-301.073	-301.363	-303.777	-305.807
- personale	-2.331	-2.235	-2.450	-1.958	-2.027
- ammortamenti e svalutazioni	-5.169	-6.052	-5.425	-13.426	-6.543
- oneri diversi di gestione	-6.434	-6.700	-6.443	-5.552	-6.613
- altri costi e accantonamenti	89	670	-39	-2.297	185
DIFFERENZA tra Valore e Costo della Produzione	-12.344	-13.533	-12.684	-16.902	-6.453
Proventi (+) e Oneri (-) Finanziari	383	396	427	488	329
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-18	359	-1	6	-12
Proventi (+) e Oneri (-) Straordinari	92	141	16	316	101
Imposte	-330	-210	-243	-205	-185
RISULTATO di ESERCIZIO	-12.217	-12.846	-12.485	-16.297	-6.220
<i>Assegnazioni a Riserve Legali</i>	-2.727	-2.759	-2.795	-2.952	-3.018
SALDI					
Disavanzo Economico	-14.943	-15.605	-15.280	-19.249	-9.237
<i>Valore Aggiunto</i>	-93.489	-98.870	-97.962	-98.451	-100.005
<i>Margine Operativo Lordo</i>	-95.820	-101.104	-100.412	-100.409	-102.031

(valori in milioni di euro)

(*) Dal 01.01.2012 i valori recepiscono l'effetto dell'incorporazione dell'INPDAP e dell'ENPALS nell'INPS ex art. 21 D.L. n. 201/2011.

STATO PATRIMONIALE Riclassificato

	CONSUNTIVO 2012 (*)	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016
ATTIVO					
Immobilizzazioni	16.776	16.831	17.137	15.989	15.077
- <i>Immateriali</i>	168	183	184	168	157
- <i>Materiali</i>	3.092	3.090	3.064	2.995	2.938
- <i>Finanziarie</i>	13.516	13.558	13.888	12.826	11.981
Attivo Circolante	113.265	117.070	125.480	128.392	128.392
- <i>Rimanenze</i>	244	254	264	275	285
- <i>Crediti verso iscritti, soci e terzi</i>	44.261	46.359	50.544	44.249	44.998
- <i>Crediti verso lo Stato</i>	41.342	44.961	48.318	44.808	48.147
- <i>Altri Crediti</i>	462	835	920	801	834
- <i>Disponibilità Liquide</i>	26.956	24.661	25.435	38.259	33.387
Ratei e Risconti Attivi	24.317	24.836	25.065	25.883	26.556
Totale ATTIVO	154.358	158.738	167.681	170.265	169.284
PASSIVO					
Patrimonio Netto	21.875	9.028	18.407	5.870	78
Fondi per Rischi ed Oneri	6.620	5.884	5.750	7.920	7.148
Trattamento di Fine Rapporto di Lavoro Subordinato	1.648	1.677	2.029	1.906	1.893
Debiti	117.302	135.594	134.744	149.473	154.926
- <i>Debiti verso fornitori</i>	1.448	1.199	951	828	803
- <i>Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	2.453	2.451	2.496	2.519	2.685
- <i>Debiti verso iscritti, soci e terzi</i>	2.949	3.418	5.092	5.331	6.108
- <i>Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici</i>	103.559	120.862	118.296	132.549	136.970
- <i>Altri Debiti</i>	6.893	7.664	7.909	8.246	8.360
Ratei e Risconti Passivi	6.914	6.555	6.750	5.097	5.239
Totale PASSIVO	154.358	158.738	167.681	170.265	169.284

(valori in milioni di euro)

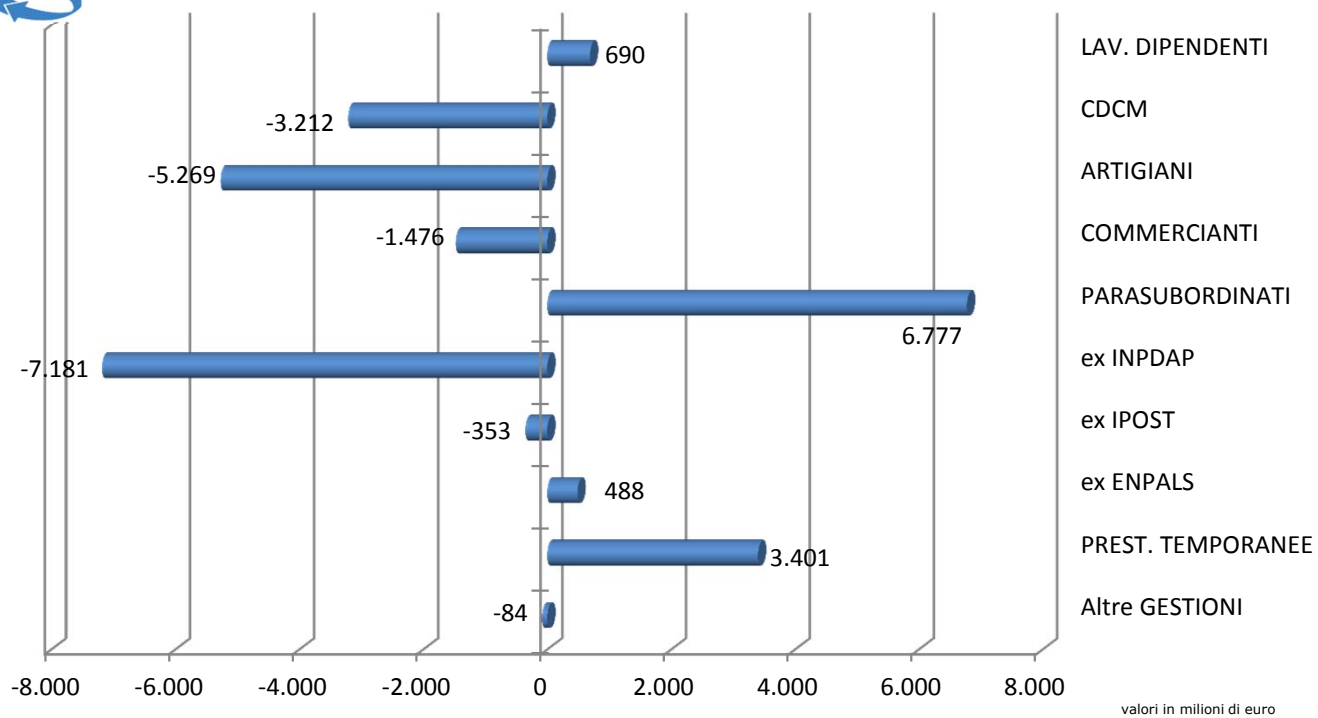
Andamento ECONOMICO - PATRIMONIALE delle GESTIONI

	CONSUNTIVO 2012 (*)	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016
Risultato ECONOMICO					
Gestione LAVORATORI DIPENDENTI	-2.146	-3.738	-7.378	-8.775	690
Gestione CDCM	-5.279	-5.156	-4.209	-3.897	-3.212
Gestione ARTIGIANI	-5.351	-6.486	-5.748	-6.510	-5.269
Gestione COMMERCianti	-940	-1.693	-1.574	-2.697	-1.476
Gestione PARASUBORDINATI	8.679	8.595	7.646	7.556	6.777
Gestione ex INPDAP	-7.125	-5.923	-3.194	-4.428	-7.181
Gestione ex IPOST	-300	-309	-173	-261	-353
Gestione ex ENPALS	306	367	208	127	488
Gestione Prestazioni Temporanee ai Lav. Dip.	173	1.697	2.230	2.687	3.401
Altre GESTIONI	-233	-200	-293	-99	-84
Totale GENERALE	-12.216	-12.846	-12.485	-16.297	-6.220
PATRIMONIO NETTO					
Gestione LAVORATORI DIPENDENTI	-119.072	-122.810	-130.188	-138.963	-138.274
Gestione CDCM	-70.653	-75.810	-80.018	-83.915	-87.127
Gestione ARTIGIANI	-37.345	-43.831	-49.579	-56.089	-61.358
Gestione COMMERCianti	1.637	-56	-1.630	-4.327	-5.803
Gestione PARASUBORDINATI	80.435	89.030	96.676	104.232	111.010
Gestione ex INPDAP	-17.394	-23.317	-4.812	-5.740	-12.921
Gestione ex IPOST	1.813	1.504	1.331	1.069	716
Gestione ex ENPALS	3.369	3.736	3.944	4.071	4.559
Gestione Prestazioni Temporanee ai Lav. Dip.	179.527	181.496	183.726	186.413	189.814
Altre GESTIONI	-441	-914	-1.043	-881	-538
Totale GENERALE	21.875	9.028	18.407	5.870	78

(valori in milioni di euro)

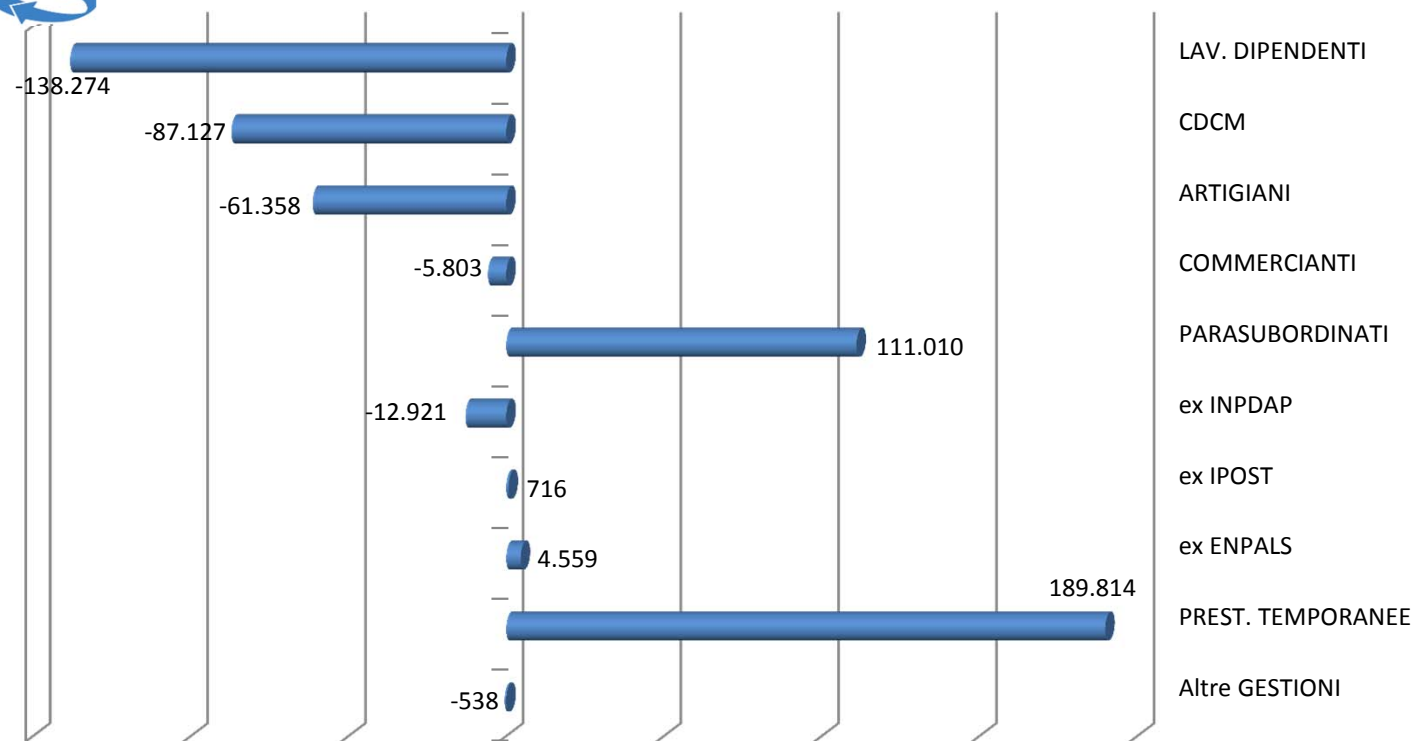


Risultato Economico delle Gestioni - 2016





Situazione Patrimoniale delle Gestioni - 2016



valori in milioni di euro

INPS

Istituto Nazionale Previdenza Sociale



COSTI DI GESTIONE

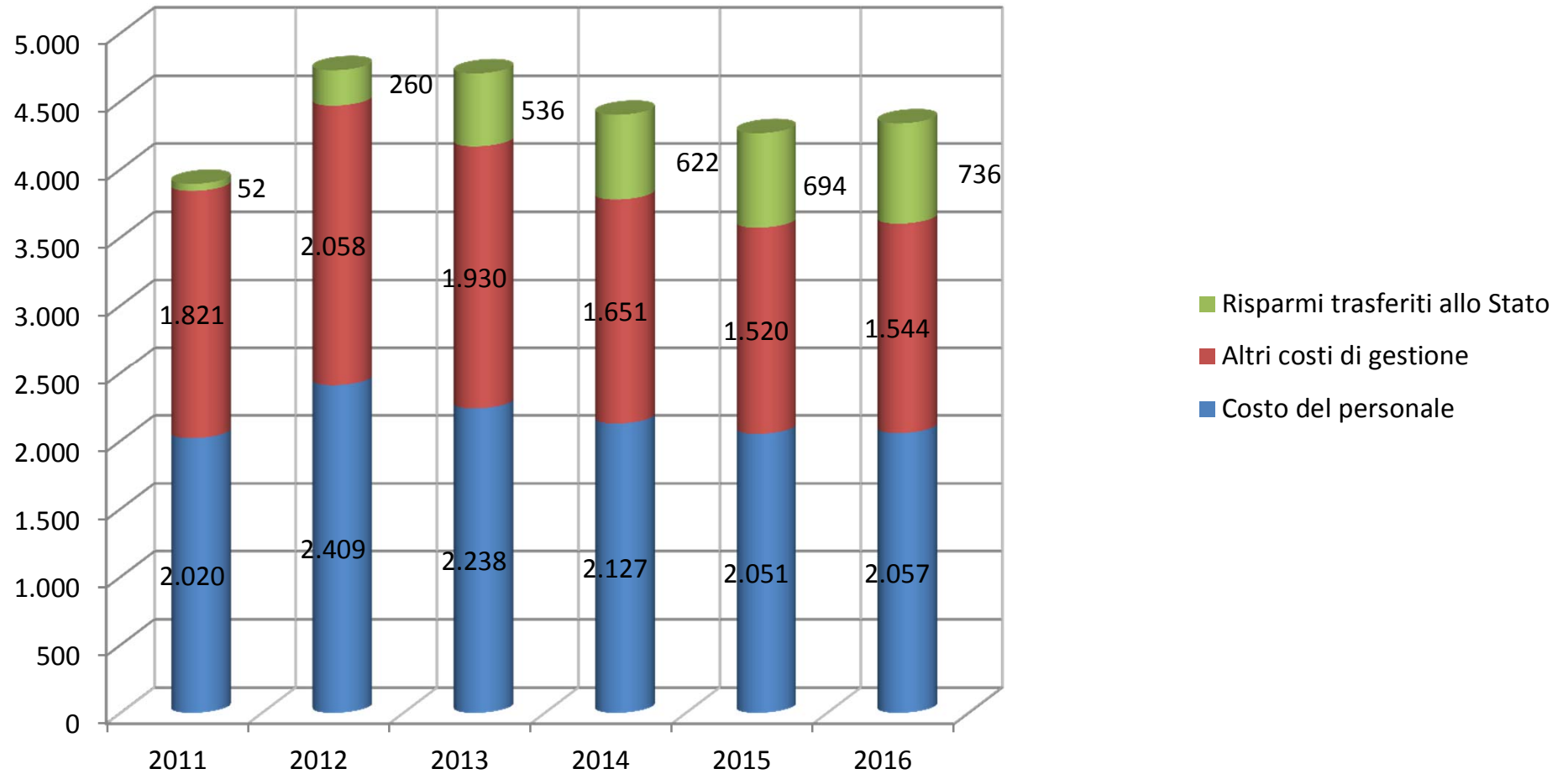
Incidenza dei COSTI di GESTIONE sui SERVIZI EROGATI

ANNO	SERVIZI EROGATI			COSTI di GESTIONE					Incidenza		
	Entrate Contributive	Uscite per Prestazioni Istituzionali	TOTALE	Costo del Personale	Altri Costi di Gestione	Risparmi trasferiti allo Stato	TOTALE	TOTALE (al netto dei risparmi trasferiti allo Stato)	Costi del Personale / Servizi Erogati	Altri Costi / Servizi Erogati	Totale Costi / Servizi Erogati
2011	150.824	219.629	370.453	2.020	1.821	52	3.893	3.841	0,55%	0,49%	1,04%
2012 (*)	208.076	295.742	503.818	2.409	2.058	260	4.727	4.467	0,48%	0,41%	0,89%
2013	210.141	303.464	513.605	2.238	1.930	536	4.704	4.168	0,44%	0,38%	0,81%
2014	211.462	303.401	514.863	2.127	1.651	622	4.400	3.778	0,41%	0,32%	0,73%
2015	214.787	307.831	522.618	2.051	1.520	694	4.265	3.571	0,39%	0,29%	0,68%
2016	220.560	308.021	528.581	2.057	1.544	736	4.337	3.601	0,39%	0,29%	0,68%

(*) Dal 01.01.2012 i valori recepiscono l'effetto dell'incorporazione dell'INPDAP e dell'ENPALS nell'INPS ex art. 21 D.L. n. 201/2011.

(valori in mln di euro)

Costi di gestione



Incidenza % dei Costi di Gestione sui Servizi Erogati

