

INPS

Istituto Nazionale Previdenza Sociale



BILANCIO PREVENTIVO 2015

[Reporting contabile](#)



I – RISULTATI DI BILANCIO

- QUADRO DI SINTESI PAG. 4

II – GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA

- QUADRO DI SINTESI PAG. 6

III – GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA

- QUADRO DI SINTESI PAG. 8

IV – GESTIONE ECONOMICO – PATRIMONIALE

- CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO PAG. 10

- STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO PAG. 11

- ANDAMENTO ECONOMICO-PATRIMONIALE DELLE GESTIONI PAG. 12

INPS

Istituto Nazionale Previdenza Sociale



RISULTATI DI BILANCIO

Risultati di BILANCIO - Quadro di SINTESI

	PREVENTIVO 2011	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO 2013 *	PREVENTIVO 2014	PREVENTIVO 2015
Gestione FINANZIARIA di COMPETENZA					
<i>Accertamenti</i>	293.101	289.246	394.262	401.149	413.116
<i>Impegni</i>	291.873	289.982	404.983	413.170	419.816
Risultato Finanziario di Competenza	1.228	-736	-10.721	-12.021	-6.701
- di parte corrente	1.601	-379	-9.450	-11.189	-5.804
- in conto capitale	-373	-357	-1.271	-832	-896
Avanzo di Amministrazione alla fine dell'esercizio	57.324	58.455	45.937	30.680	29.369
Gestione FINANZIARIA di CASSA					
<i>Riscossioni</i>	193.834	196.149	275.038	273.976	277.623
<i>Pagamenti</i>	287.053	287.914	385.516	391.698	392.848
Differenziale di Cassa	93.219	91.765	110.478	117.722	115.225
Trasferimenti dallo Stato	82.906	84.024	92.428	95.121	96.187
Anticipazioni dello Stato/Tesoreria	3.191	1.485	18.274	20.869	26.067
Aumento (-)/Diminuzione (+) Disponibilita' Liquide	7.122	6.256	-224	1.732	-7.029
Gestione ECONOMICO - PATRIMONIALE					
Situazione Patrimoniale Netta all'inizio dell'esercizio	38.737	40.656	25.130	7.468	18.575
<i>Valore della produzione</i>	234.115	233.588	300.895	301.621	307.714
<i>Costo della produzione</i>	-233.564	-233.848	-310.886	-313.743	-314.665
<i>Altri proventi ed oneri</i>	-186	-110	277	125	106
Risultato Economico di Esercizio	365	-370	-9.714	-11.997	-6.845
Situazione Patrimoniale Netta alla fine dell'esercizio	39.102	40.286	15.416	-4.529	11.731

(valori in milioni di euro)

(*) i valori recepiscono l'effetto dell'incorporazione dell'INPDAP e dell'ENPALS nell'INPS ex art. 21 D.L. n. 201/2011 a decorrere dall'1/1/2012.

INPS

Istituto Nazionale Previdenza Sociale



GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA

Gestione FINANZIARIA di COMPETENZA - Quadro di SINTESI

	PREVENTIVO 2011	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO 2013 *	PREVENTIVO 2014	PREVENTIVO 2015
ENTRATE					
Entrate Correnti	246.072	244.633	313.041	313.298	319.410
- Entrate Contributive	151.587	154.502	213.762	211.073	213.564
- Trasferimenti Correnti	90.768	86.451	95.254	98.233	101.637
- Altre Entrate Correnti	3.716	3.680	4.025	3.992	4.208
Entrate in c/Capitale	9.103	6.890	24.679	27.918	31.559
- Alienazione di Beni Patrimoniali e Riscossione di Crediti	5.692	5.185	6.186	6.819	5.264
- Accensione di Prestiti	3.411	1.705	18.493	21.089	26.287
- Altre Entrate in c/Capitale	0	0	0	10	9
Partite di giro	37.926	37.723	56.542	59.933	62.147
Totale ENTRATE	293.101	289.246	394.262	401.149	413.116
USCITE					
Uscite Correnti	244.471	245.012	322.491	324.487	325.214
- Funzionamento	3.302	3.116	2.804	2.700	2.473
- Prestazioni Istituzionali	223.927	226.486	303.077	304.724	307.239
- Altre Uscite Correnti	17.242	15.410	16.610	17.063	15.502
Uscite in c/Capitale	9.476	7.247	25.950	28.750	32.456
- Investimenti	6.235	5.712	7.626	7.831	6.339
- Rimborsi di Anticipazioni Passive	3.241	1.535	18.324	20.869	26.067
- Altre Uscite in c/Capitale	0	0	0	50	50
Partite di giro	37.926	37.723	56.542	59.933	62.147
Totale USCITE	291.873	289.982	404.983	413.170	419.817
SALDI					
Risultato di parte Corrente	1.601	-379	-9.450	-11.189	-5.804
Risultato in c/Capitale	-373	-357	-1.271	-832	-896
Risultato Finanziario di Competenza	1.228	-736	-10.721	-12.021	-6.701

(valori in milioni di euro)

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

INPS

Istituto Nazionale Previdenza Sociale



GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA

Gestione FINANZIARIA di CASSA - Quadro di SINTESI

	PREVENTIVO 2011	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO 2013 *	PREVENTIVO 2014	PREVENTIVO 2015
RISCOSSIONI					
Riscossioni Correnti	232.994	237.129	304.592	302.221	306.279
- Entrate Contributive	145.978	148.995	207.932	203.012	205.791
- Trasferimenti dallo Stato per il finanziamento:	82.906	84.024	92.428	95.121	96.187
- delle prestazioni assistenziali, ex art. 37 legge 88/89	66.581	66.984	74.928	77.421	78.759
- delle prestazioni e spese per gli invalidi civili	16.325	17.040	17.500	17.700	17.428
- Altre Riscossioni Correnti	4.110	4.110	4.232	4.088	4.301
Riscossioni in c/Capitale	9.103	6.890	24.680	27.918	31.560
- Alienazione di Beni Patrimoniali e Riscossione di Crediti	5.692	5.185	6.187	6.819	5.264
- Anticipazioni dello Stato:	3.191	1.485	18.273	20.869	26.067
- Altre Riscossioni in c/Capitale	220	220	220	230	229
Partite di giro	37.834	37.639	56.468	59.827	62.039
Totale RISCOSSIONI	279.931	281.658	385.740	389.966	399.877
PAGAMENTI					
Pagamenti Correnti	243.142	244.995	322.335	324.446	324.994
- Funzionamento	3.302	3.111	2.809	2.700	2.473
- Prestazioni Istituzionali	223.897	226.483	303.092	304.723	307.236
- Altri Pagamenti Correnti	15.943	15.401	16.434	17.023	15.286
Pagamenti in c/Capitale	6.284	5.762	7.677	7.881	6.390
- Investimenti	6.234	5.712	7.626	7.831	6.340
- Altri Pagamenti in c/Capitale	50	50	51	50	50
Partite di giro	37.627	37.157	55.504	59.371	61.464
Totale PAGAMENTI	287.053	287.914	385.516	391.698	392.848
SALDI					
Differenziale netto di Cassa	-10.313	-7.741	-18.049	-22.601	-19.038
Apporti complessivi dello Stato	86.097	85.509	110.701	115.990	122.254
Risultato Finanziario di Cassa	-7.122	-6.256	224	-1.732	7.029

(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.

INPS

Istituto Nazionale Previdenza Sociale



GESTIONE ECONOMICO - PATRIMONIALE

CONTO ECONOMICO Riclassificato					
	PREVENTIVO 2011	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO 2013 *	PREVENTIVO 2014	PREVENTIVO 2015
VALORE della PRODUZIONE	234.115	233.588	300.895	301.621	307.714
- per la produzione delle prestazioni e/o servizi	143.969	146.462	204.921	202.590	205.163
- altri ricavi e proventi	90.146	87.126	95.974	99.031	102.551
COSTO della PRODUZIONE	-233.564	-233.848	-310.886	-313.743	-314.665
- per prestazioni e acquisti di beni e servizi	-222.536	-224.699	-300.131	-302.917	-305.533
- personale	-2.264	-2.076	-2.474	-2.442	-2.326
- ammortamenti e svalutazioni	-923	-838	-941	-723	-741
- oneri diversi di gestione	-6.973	-6.317	-7.367	-7.655	-6.064
- altri costi e accantonamenti	-868	82	27	-6	-1
DIFFERENZA tra Valore e Costo della Produzione	551	-260	-9.991	-12.122	-6.951
Proventi (+) e Oneri (-) Finanziari	-51	24	526	361	335
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-1	-1	-1	0	0
Proventi (+) e Oneri (-) Straordinari	0	0	-1	1	1
Imposte	-134	-133	-247	-237	-230
RISULTATO di ESERCIZIO	365	-370	-9.714	-11.997	-6.845
Assegnazioni a Riserve Legali (al netto dei prelievi)	-2.736	-2.844	-2.830	-2.829	-2.810
SALDI					
Valore Aggiunto	-78.567	-78.237	-95.210	-100.327	-100.370
Margine Operativo Lordo	-80.831	-80.313	-97.684	-102.769	-102.696
Disavanzo Economico	-2.371	-3.214	-12.544	-14.826	-9.655

(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					
	PREVENTIVO 2011	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO 2013 *	PREVENTIVO 2014	PREVENTIVO 2015
ATTIVO					
Immobilizzazioni	4.973	5.229	18.174	17.627	18.299
- <i>Immateriali</i>	179	214	198	198	251
- <i>Materiali</i>	2.201	1.994	3.328	3.176	3.121
- <i>Finanziarie</i>	2.593	3.021	14.648	14.253	14.926
Attivo Circolante	110.766	102.189	120.493	125.178	147.457
- <i>Rimanenze</i>	232	246	263	274	274
- <i>Crediti verso iscritti, soci e terzi</i>	46.832	46.469	53.079	54.675	57.393
- <i>Crediti verso lo Stato</i>	39.776	39.965	45.217	48.441	55.590
- <i>Altri Crediti</i>	219	302	448	444	461
- <i>Disponibilità Liquide</i>	23.707	15.207	21.486	21.344	33.364
Ratei e Risconti Attivi	21.304	22.055	22.230	24.789	25.310
Totale ATTIVO	137.043	129.473	160.897	167.594	191.065
PASSIVO					
Patrimonio Netto	39.102	40.286	15.416	-4.529	11.731
Fondi per Rischi ed Oneri	7.876	4.850	6.452	6.614	5.873
Trattamento di Fine Rapporto di Lavoro Subordinato	1.560	1.618	1.625	1.638	2.189
Debiti	82.671	76.373	131.706	157.519	164.104
- <i>Debiti verso fornitori</i>	1.251	1.462	1.401	1.448	1.199
- <i>Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	2.312	2.191	2.403	2.621	2.682
- <i>Debiti verso iscritti, soci e terzi</i>	3.702	1.725	2.383	2.953	3.424
- <i>Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici</i>	69.255	64.922	96.527	143.150	148.680
- <i>Altri Debiti</i>	6.151	6.073	28.992	7.347	8.119
Ratei e Risconti Passivi	5.834	6.346	5.698	6.352	7.167
Totale PASSIVO	137.043	129.473	160.897	167.594	191.065

(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.

Andamento ECONOMICO - PATRIMONIALE delle GESTIONI					
	PREVENTIVO 2011	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO 2013 *	PREVENTIVO 2014	PREVENTIVO 2015
Risultato ECONOMICO					
Gestione LAVORATORI DIPENDENTI	2.227	2.079	231	1.034	412
Gestione CDCM	-3.736	-4.125	-5.602	-4.077	-4.255
Gestione ARTIGIANI	-4.057	-5.169	-5.637	-5.055	-5.347
Gestione COMMERCianti	-1.165	-1.021	-175	-133	-248
Gestione PARASUBORDINATI	7.075	7.171	8.716	7.738	7.705
Gestione ex INPDAP			-7.615	-11.489	-5.474
Gestione ex IPOST	-12	-90	-226	-376	-268
Gestione ex ENPALS			264	250	313
Gestione Prestazioni Temporanee ai Lav. Dip.	1.172	1.935	1.120	964	959
Altre GESTIONI	-1.139	-1.150	-790	-853	-642
Totale GENERALE	365	-370	-9.714	-11.997	-6.845
PATRIMONIO NETTO					
Gestione LAVORATORI DIPENDENTI	-117.138	-116.862	-116.022	-119.466	-125.762
Gestione CDCM	-64.682	-68.951	-76.287	-80.165	-84.357
Gestione ARTIGIANI	-29.958	-37.330	-43.186	-48.290	-55.004
Gestione COMMERCianti	3.271	1.338	1.610	1.079	-1.456
Gestione PARASUBORDINATI	70.475	79.011	88.771	96.753	104.230
Gestione ex INPDAP			-23.673	-37.732	-12.450
Gestione ex IPOST	-12	2.163	1.709	1.174	951
Gestione ex ENPALS			3.665	3.843	4.307
Gestione Prestazioni Temporanee ai Lav. Dip.	177.226	181.422	180.753	179.932	183.305
Altre GESTIONI	-80	-505	-1.924	-1.657	-2.033
Totale GENERALE	39.102	40.286	15.416	-4.529	11.731

(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.