

INPS

DETERMINAZIONE N. 783 del **6 DIC. 2017**

Oggetto: Gestione di cassa 3° trimestre 2017

IL PRESIDENTE

Visto il DPR 30 aprile 1970 n. 639;

Vista la Legge 9 marzo 1989 n. 88;

Visto il Decreto Legislativo del 30 giugno 1994 n. 479 e successive modifiche e integrazioni;

Visto il D.P.R. 24 settembre 1997 n. 366;

Visto l'art. 7, comma 8, del Decreto Legge 31 maggio 2010 n. 78, convertito con modificazioni dalla Legge 30 luglio 2010 n. 122;

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

Visto il D.M. del 13 gennaio 2017 con il quale è stata nominata la dott.ssa Gabriella Di Michele, direttore generale dell'Istituto Nazionale della Previdenza Sociale;

Visto il Regolamento di Organizzazione dell'Istituto adottato con determinazione presidenziale n. 89 del 30 giugno 2016, modificato da ultimo con determinazione presidenziale n. 125 del 26 luglio 2017;

Visto l'Ordinamento delle Funzioni centrali e territoriali dell'Inps adottato con determinazione presidenziale n. 110 del 28 luglio 2016, modificato da ultimo con determinazione presidenziale n. 125 del 26 luglio 2017;

Visto l'art. 14, comma 7, legge 31 dicembre 2009, n. 196 che ha reso obbligatorio, dal 1° gennaio 2010, l'invio mensile al Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato dei dati relativi ai flussi di cassa a mezzo del sistema informativo delle operazioni degli enti pubblici, denominato SIOPE e che è stata effettuata la trasmissione mensile dei dati di cassa del 2017;

Visto il Decreto 23 dicembre 2009 del Ministero dell'economia e delle finanze (pubblicato in G.U. 10 febbraio 2010, n. 33) che, in attuazione dell'art. 77 *quater*, comma 11, del decreto-legge n. 112/2008 convertito con modificazioni dalla legge n. 133/2008, ha disposto che gli enti di previdenza pubblici non sono più tenuti, a decorrere dall'esercizio 2010, alla trasmissione della rilevazione dei flussi trimestrali di cassa;

Vista la relazione sulla gestione di cassa predisposta dalla Direzione Generale, contenente i dati e le informazioni riferite agli incassi ed ai pagamenti del 3° trimestre 2017;

Su proposta del Direttore generale,

DETERMINA

di prendere atto delle risultanze del rapporto sulla gestione di cassa del 3° trimestre 2017 e di trasmetterlo al Consiglio di indirizzo e vigilanza, ai sensi dell'art. 3, comma 5, del decreto legislativo 30 giugno 1994 n. 479 e successive modificazioni.

IL PRESIDENTE

Tito Michele Boeri

Documento firmato in originale

ISTITUTO NAZIONALE DELLA PREVIDENZA SOCIALE

GESTIONE TRIMESTRALE DI CASSA

30 Settembre 2017

INDICE

GESTIONE DI CASSA 3° TRIMESTRE 2017

1.	Quadro riassuntivo generale	pag. 1
	Tabella n.1	pag. 2
2.	Riscossioni:	
2.1	Entrate contributive correnti (gestione dipendenti privati)	pag. 3
2.1	Recupero dei crediti contributivi	pag. 4
2.1	Mutui e prestiti della gestione dipendenti pubblici	pag. 4
2.2	Entrate contributive correnti (gestione dipendenti pubblici)	pag. 4
2.3	Altre riscossioni	pag. 5
	Tabelle riscossioni	pag. 7
	Tabella n.2	pag. 8
	Tabella n.2.1	pag. 9
	Tabella n.2.2	pag.10
3.	Pagamenti:	
3.1	Prestazioni istituzionali gestione dipendenti privati	pag.11
3.1	Prestazioni istituzionali gestione dipendenti pubblici	pag.12
3.2	Pensioni gestione dipendenti pubblici	pag.12
3.3	Trasferimenti passivi	pag.13
3.4	Altri pagamenti	pag.13
	Tabelle pagamenti	pag.16
	Tabella n.3. Complesso dei pagamenti	pag.17
	Tabella n.3.1 Prestazioni istituzionali	pag.18
	Tabella n.3.2 Pensioni gestione dipendenti pubblici	pag.19
	Tabella n.3.3 Trasferimenti passivi	pag.20
	Grafici	pag.21

1. Il quadro riassuntivo generale (tabella n.1)

(Dati in mln)

Riscossioni = 216.963,3

Anticipazioni alle gestioni previdenziali = 1.307,0

Pagamenti = 223.875,2

Variazione disponibilità liquide = -5.604,9

La gestione di cassa al 30 settembre 2017 si riassume in 216.963,3 mln di riscossioni comprensive dei trasferimenti dallo Stato, in 223.875,2 mln di pagamenti, inclusi gli interventi di natura assistenziale e in 1.307 mln di anticipazioni alle gestioni previdenziali. Il saldo pari a -5.604,9 mln rappresenta la variazione in diminuzione delle disponibilità liquide.

Il totale delle riscossioni dalla produzione, pari a 145.837,7 mln registra un incremento del 2,04% (+2.909,9 mln), rispetto allo stesso periodo dello scorso anno, così anche il complesso dei pagamenti correnti, che al 30 settembre 2017, rispetto all'anno 2016, evidenzia un incremento dell'1,47%, attestandosi a 220.515,6 mln (+3.188,9 mln).

Nella tabella n.1 è compresa la provvista fornita dall' Inail (sulla base di apposita convenzione per il pagamento delle rendite) pari a 3.706,2 mln e i conseguenti pagamenti per 3.359,6 mln. Tali dati costituiscono partite di giro e quindi esclusi dal commento sulle riscossioni e sui pagamenti.

In relazione al TFR – fondo di tesoreria di cui all'art. 1, commi 755 e seguenti, della legge n. 296/2006 - nelle denunce mensili (modelli DM10 telematici) risultano importi pari a 1.762,9 mln (l'analogo dato del 2016 era pari a 2.195 mln) costituiti dai contributi al netto delle prestazioni conguagliate e dei rimborsi. A seguito delle operazioni relative al fondo di tesoreria, sul conto corrente indisponibile, acceso presso la tesoreria e intestato all'INPS, sono stati versati 719,7 mln (vedi tab.n.3 punto 2.2).

Tabella n.1 - Gestione di cassa dal 1 gennaio al 30 settembre 2017

Quadro riassuntivo generale

AGGREGATI	2017		2016		Variazioni consuntivo 2017 su preventivo		Variazioni consuntivo 2017 su consuntivo 2016	
	Consuntivo (a)	Preventivo (b)	Consuntivo (c)	Preventivo (d)	in assoluto		in %	
					d-(a+b)	e-(a+c)	e-(b+d)/100	e-(a+c)/100
1. TOTALE RISCOSSIONI	216.963.273.756,61	211.840.907.921,75	222.520.680.945,64	222.520.680.945,64	5.122.365.834,9	2.42	-5.357.407.189,0	-2,50
- Riscossioni della produzione	145.837.676.724,83	140.920.801.215,13	142.827.732.630,56	142.827.732.630,56	4.316.875.509,80	3,49	2.809.944.094,37	2,04
- Riscossioni per provvista pagamento rendite INAIL	3.706.200.278,68	3.859.874.007,88	3.770.609.233,42	3.770.609.233,42	-152.623.229,20	-3,96	-64.408.954,74	-1,71
- Riscossioni per SICI in conto crediti ceduti	5.327.947,05	6.973.308,61	5.750.976,82	5.750.976,82	-1.645.301,56	-23,60	-423.028,77	-7,36
- Trasferimenti dal bilancio dello Stato	67.414.058.605,95	67.054.259.390,13	75.816.588.105,84	75.816.588.105,84	359.809.415,82	0,54	-8.402.539.295,89	-11,08
2. TOTALE PAGAMENTI	223.875.195.361,94	223.902.571.725,61	220.743.868.437,79	220.743.868.437,79	-27.376.363,7	-0,01	3.131.306.924,1	1,42
- Pagamenti correnti	220.515.637.912,94	220.433.800.095,39	217.226.755.466,10	217.226.755.466,10	81.837.016,55	0,04	3.188.882.446,84	1,47
- Pagamento rendite INAIL	3.359.557.448,97	3.468.770.627,22	3.417.122.971,69	3.417.122.971,69	-108.213.376,25	-3,15	-57.575.523,72	-1,68
3. ANTICIPAZIONI GEST.PREV.LI	1.307.000.000,00	1.307.000.000,00	1.287.000.000,00	1.287.000.000,00	0,00	0,00	20.000.000,00	1,55
VARIAZIONE DISPONIBILITA' LIQUIDE	-5.604.921.605,30	-10.754.663.803,86	3.063.792.507,85	3.063.792.507,85	5.149.742.198,6	-47,88	-8.668.714.113,2	-282,84

2. Riscossioni (tab. n.2, 2.1 e 2.2)

Le riscossioni complessive per contributi correnti a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti ammontano a 136.672,5 mln, in aumento di 2.746,1 mln rispetto al corrispondente periodo 2016. Detti contributi sono costituiti dai seguenti aggregati:

- contributi lavoratori privati che ammontano a 96.747,6 mln con un incremento di 2.684,5 mln;
- contributi dipendenti pubblici che ammontano a 39.924,9 mln con un lieve incremento di 61,5 mln.

2.1 Entrate contributive correnti (gestioni lavoratori privati)

Con riguardo ai principali aggregati delle gestioni dei lavoratori privati, dal confronto con i dati del 2016 si rileva che:

- i contributi INPS dei lavoratori dipendenti, versati dai datori di lavoro che operano con il sistema del conguaglio, ammontano a 79.288,2 mln con un incremento di 2.514,6 mln;
- i contributi per i fondi speciali di previdenza sono pari a 25,5 mln, con un decremento di 2,1 mln;
- i contributi versati dagli artigiani ammontano a 4.264,1 mln con un incremento di 11,3 mln;
- i contributi versati dai commercianti ammontano a 4.905,5 mln con un incremento di 58,4 mln;
- i contributi previdenziali afferenti alla gestione separata (collaboratori a progetto, occasionali e liberi professionisti) ammontano a 5.388,4 mln con un incremento di 125,2 mln;
- i contributi previdenziali dei coltivatori diretti, coloni e mezzadri ammontano a 835,6 mln con un incremento di 16,6 mln;
- i contributi dei lavoratori agricoli dipendenti ammontano a 1.141,1 mln con un decremento di 45,4 mln;
- i contributi dei PC/CF autonomi ammontano a 7,9 mln con un decremento di 0,7 mln;
- i contributi per la prosecuzione volontaria ammontano a 169,8 mln con un incremento di 9,7 mln;

- i contributi relativi ai lavoratori addetti ai servizi domestici ammontano a 721,5 mln con un decremento di 2,9 mln.

2.1 Il recupero dei crediti contributivi

Le riscossioni derivanti dal recupero crediti contributivi non ceduti sono pari a 5.244,3 mln, e registrano un incremento di 329,6 mln.

Le riscossioni dell'Istituto per recupero crediti contributivi ceduti (per conto della S.C.C.I. S.p.A.) sono pari a 5,3 mln con un decremento di 0,4 mln rispetto allo stesso periodo del 2016.

2.1 I mutui e i prestiti delle gestioni dipendenti pubblici

Le riscossioni per la concessione di mutui agli iscritti delle gestioni dipendenti pubblici ammontano a 481,1 mln e presentano un incremento di 99,3 mln, mentre i prestiti concessi sono pari a 437,6 mln con un decremento di 222,4 mln rispetto allo stesso periodo 2016.

2.2 Entrate contributive correnti (gestioni dipendenti pubblici)

Con riguardo ai principali aggregati di tali gestioni, dal confronto con i dati del 2016 si rileva che:

- i contributi degli iscritti ai fini pensionistici sono pari a 27.214,8 mln con un incremento di 79,2 mln, quelli di riscatto sono pari a 62,1 mln con un decremento di 2,7 mln e le ricongiunzioni ammontano a 22,6 mln con un decremento di 2 mln;
- i contributi degli iscritti ai fini TFS sono pari a 3.607,6 mln con un decremento di 48 mln, mentre quelli di riscatto sono pari a 7,4 mln con un decremento di 1,8 mln;
- i contributi degli iscritti a fini assicurazione ammontano a 6,8 mln con un decremento di 0,1 mln;
- i contributi degli iscritti ai fini TFR sono pari a 574 mln con un incremento di 40,8 mln, mentre quelli di riscatto ammontano a 0,4 mln con un decremento di 0,3 mln;
- i contributi di solidarietà ex art.12 d. lgs. 124/93 ammontano a 8 mln e registrano un incremento di 0,8 mln;

- i contributi degli iscritti ENAM sono pari a 35,3 mln e registrano un incremento di 3,9 mln;
- i contributi obbligatori erogazione credito ammontano a 285,9 mln con un decremento di 8,4 mln;
- i contributi aggiuntivi (legge 335/95 art. 2, comma 3) sono pari a 8.100 mln e non presentano variazioni rispetto all'anno 2016.

2.3 Le altre riscossioni

Le altre riscossioni ammontano a complessivi 3.002,1 mln con un decremento di 42,6 mln e comprendono:

- 349 mln contributi di pertinenza dei fondi di solidarietà a copertura degli assegni straordinari per il sostegno al reddito;
- 340,9 mln recupero di prestazioni indebite e non;
- 240,9 mln riaccrediti di pensioni poste e banche;
- 144,7 mln versamento oneri previdenziali degli amministratori locali per copertura periodi assicurativi art. 81 D.Lgs. n. 267/2000;
- 135,2 mln anticipazioni da altri Enti per l'erogazione di prestazioni;
- 116,9 mln trasferimento di fondi da SCCI Spa come da determina presidenziale n. 60 del 26 aprile 2012;
- 106,1 mln ritenuta da riversare a titolo d'imposta sul valore aggiunto sui pagamenti effettuati per acquisti di beni e servizi, art.1, commi 629 e seguenti, legge 190/14 (split payment);
- 77,5 mln provvista per il contributo straordinario a copertura degli assegni da erogare ai lavoratori posti in esodo, ai sensi dell'art. 4, commi da 1 a 7-ter, della legge 28 giugno 2012, n. 92;
- 73,5 mln cessione di titoli azionari e partecipazioni;
- 73,4 mln versamenti a copertura oneri per totalizzazione periodi assicurativi;
- 53,7 mln riscossione rate e interessi per mutui concessi al personale dipendente;
- 50,5 mln rimesse dei datori di lavoro per prestazioni occasionali;
- 49,2 mln onorari di avvocati e spese legali liquidati in sentenza a carico della controparte;
- 21 mln riscossioni rate e interessi relative ai piccoli prestiti;
- 17,1 mln compensi da intermediari finanziari per cessione del quinto della pensione di cui all'art. 13 bis, legge n. 80/2005;
- 14,4 mln rimborso visite mediche di controllo richieste dai datori di lavoro;
- 12,1 mln dividendi su partecipazioni;

- 12 mln accreditamenti dei proventi derivanti dalla gestione degli immobili da reddito;
- 10,5 mln accreditamento del contributo a copertura dell'onere per l'incentivo ai datori di lavoro, per l'assunzione di lavoratori disabili con capacità lavorative ridotte ai sensi dell'art. 13, della legge n.68/99, come modificato dall'art. 10, decreto legislativo n.151/2015;
- 9,2 mln entrate relative ad oneri per assegni di invalidità e pensioni di inabilità a seguito dell'azione di surroga ai sensi dell'art. 14, legge n. 222/1984;
- 7,8 mln interessi di dilazione e di differimento riscossi tramite modello F24;
- 6,9 addizionale comunale sui diritti d'imbarco dei passeggeri sugli aeromobili di cui all'art. 4, comma 75, della legge 18 giugno 2012, n. 92;
- 5,6 mln versamento per la copertura di oneri per mobilità e integrazioni salariali;
- 5,1 mln trasferimenti dall'estero per prestazioni in convenzione internazionale;
- 5,1 mln recupero di spese per acquisto di beni di consumo e di servizi;
- 2,7 mln riscossione dei sinistri liquidati dalle agenzie assicuratrici derivanti dall'azione di surroga dell'Istituto;
- 2 mln trasferimenti della provincia autonoma di Trento ai sensi dell'art. 39 della Legge provinciale del 30 dicembre 2015, n. 21;
- 2 mln alienazione di immobili da reddito;
- 1,4 mln contributi e premi a specifiche gestioni;
- 464,3 mln altre riscossioni ex INPDAP, comprensive dei valori di copertura trasferiti da altri enti, contribuzione volontaria, recupero prestazioni, rette su prestazioni sociali ed altre entrate varie;
- 15 mln altre riscossioni ex ENPALS;
- 576,4 mln riscossioni diverse INPS.

RISCOSSIONI

Tabella n.2 - Gestione di cassa dal 1 gennaio al 30 settembre 2017

Riscossioni

CAUSALI DI RISCOSSIONE	2017		2017		2016		Variazioni consuntivo 2017 su preventivo		Variazioni consuntivo 2017 su consuntivo 2016		
	Consuntivo	Preventivo	(a)	(b)	(c)	in assoluto		in %		in assoluto	in %
						d=(a-b)	e=(a-b)/100;100	f=(a-c)	g=f*(100)/100		
1. CONTRIBUTI GESTIONE PRIVATA											
1.1 Aziende (salidi attivi DM10)	96.747.577.746,61	92.673.136.405,30	94.063.032.126,21	4.074.441.341,31	76.801.276.838,66	4,40	2.584.545.620,20	2,85			
1.2 Contr. Prev. II. lav. agric. dip. e FC/CF aut.	79.313.639.958,50	75.873.660.270,05	76.801.276.838,66	3.440.039.698,45	1.195.065.809,74	4,53	2.512.423.129,84	3,27			
1.3 Contributi previdenziali artigiani	1.148.930.974,16	1.089.257.889,79	1.195.065.809,74	399.025.175,09	4.252.827.287,14	5,48	-46.074.835,58	-3,86			
1.4 Contributi previdenziali commercianti	4.905.512.464,90	4.720.564.757,37	4.847.143.640,42	184.947.207,53	4.847.143.640,42	8,64	11.252.216,77	0,26			
1.5 Contributi previdenziali CD/CM	835.575.996,00	839.351.674,57	818.976.200,78	-3.775.078,57	818.976.200,78	-0,45	58.368.824,48	1,20			
1.6 Versamenti volontari	169.763.691,05	157.692.071,61	160.025.489,34	12.071.619,44	160.025.489,34	7,66	16.599.795,22	2,03			
1.7 Contributi lavoratori domestici	721.533.482,20	743.808.273,39	724.460.162,73	-22.314.791,19	724.460.162,73	-3,00	-9.738.201,71	-6,09			
1.8 Contributi Gestione separata	5.388.421.665,39	5.323.697.141,20	5.263.256.697,50	64.724.525,19	5.263.256.697,50	1,22	125.164.988,89	2,38			
2. CONTRIBUTI GESTIONE PUBBLICA	39.924.943.843,78	39.430.181.645,83	39.863.403.474,19	494.762.197,95	39.863.403.474,19	1,25	61.540.369,59	0,15			
TOTALE CONTRIBUTI	136.672.521.590,39	132.103.318.051,13	133.926.435.600,50	4.569.203.539,26	133.926.435.600,50	3,46	2.746.085.989,89	2,05			
3. Mutui e prestiti ex INPDAP	918.748.471,16	895.037.186,54	1.041.835.665,22	113.711.284,62	1.041.835.665,22	14,12	-123.087.394,06	-11,81			
4. ALTRE RISCOSSIONI	3.002.112.996,68	3.423.344.292,59	3.044.723.871,45	-421.231.295,91	3.044.723.871,45	-12,30	-42.610.874,77	-1,40			
TOTALE RISCOSSIONI CORRENTI	140.593.363.058,23	136.331.698.530,26	138.012.995.337,17	4.261.683.527,97	138.012.995.337,17	3,13	2.580.387.721,06	1,87			
5. RECUPERO CREDITI	5.244.293.666,70	4.589.101.684,87	4.914.737.293,39	655.191.981,83	4.914.737.293,39	14,28	329.556.373,31	6,71			
5.1 Via Amministrativa	3.048.591.439,15	2.690.665.495,33	3.060.564.234,00	157.925.943,82	3.060.564.234,00	5,46	-11.972.792,85	-0,39			
5.2 Concessionari	2.195.702.227,55	1.898.436.189,54	1.854.173.061,39	497.265.039,01	1.854.173.061,39	29,28	341.529.166,16	18,42			
TOTALE RISCOSSIONI DALLA PRODUZIONE	145.837.676.724,93	140.920.801.215,13	142.927.732.630,56	4.916.875.509,80	142.927.732.630,56	3,49	2.909.944.094,37	2,04			

Tabella n.2.1 - Gestione di cassa dal 1 gennaio al 30 settembre 2017

Dettaglio delle Riscossioni

CAUSALI DI RISCOSSIONE	2017 Consuntivo		2017 Preventivo		2016 Consuntivo		Variazioni consuntivo 2017 su preventivo		Variazioni consuntivo 2017 su consuntivo 2016	
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	in assoluto a-b	in % a/b	in assoluto f-g	in % f/g
- Aziende e consorzio	79.289.220.327,60	75.853.579.593,33	76.773.697.763,23	75.853.579.593,33	3.434.649.734,07	2.514.532.564,17	4,53	31,82	2.514.532.564,17	3,28
- Fondi generali di previdenza	25.479.641,10	20.089.676,72	27.579.075,43	20.089.676,72	5.389.954,38	-2.059.434,33	26,83	-7,61	-2.059.434,33	-0,26
- Anziani	4.264.079.503,41	3.925.054.328,32	4.252.927.287,12	3.925.054.328,32	339.025.175,09	11.252.216,27	3,64	0,26	11.252.216,27	0,26
- sul minimale di reddito	3.121.809.065,16	2.872.093.254,17	3.117.353.202,22	2.872.093.254,17	244.715.810,99	4.455.057,94	6,51	0,14	4.455.057,94	0,14
- sul reddito eccedente il minimale	1.142.270.438,25	1.047.961.074,15	1.135.474.079,22	1.047.961.074,15	94.309.364,10	6.796.158,33	9,00	0,60	6.796.158,33	0,60
- Commercianti	4.905.512.464,90	4.720.564.757,32	4.847.153.650,42	4.720.564.757,32	189.547.707,53	58.356.824,48	3,92	1,20	58.356.824,48	1,20
- sul minimale di reddito	3.671.997.724,91	3.372.455.636,32	3.467.885.847,46	3.372.455.636,32	99.545.085,59	9.111.874,47	2,95	0,26	9.111.874,47	0,26
- sul reddito eccedente il minimale	1.433.514.740,99	1.348.109.121,05	1.384.257.282,98	1.348.109.121,05	95.405.631,94	49.256.950,01	6,34	3,56	49.256.950,01	3,56
- Contribuenti	5.388.421.666,39	5.323.697.141,20	5.263.256.697,50	5.323.697.141,20	64.724.575,19	125.164.968,89	1,22	2,38	125.164.968,89	2,38
- Lavoratori Domestici	721.533.487,20	741.848.273,39	724.460.162,71	741.848.273,39	-24.314.791,19	-2.926.680,53	-3,00	-0,40	-2.926.680,53	-0,40
- Contribuzioni diretti, esenti e mezzadri	835.575.996,08	829.351.674,57	818.976.200,78	829.351.674,57	-3.275.678,57	16.599.795,22	-0,45	2,03	16.599.795,22	2,03
- Lavorazioni agricole dipendenti	1.141.132.259,60	1.081.461.218,17	1.186.591.444,89	1.081.461.218,17	59.670.640,43	-45.369.086,29	5,52	-3,82	-45.369.086,29	-3,82
- Prossuzione volontaria	1.69.763.691,95	157.692.071,61	160.025.489,34	157.692.071,61	12.071.619,44	9.738.201,21	7,66	6,09	9.738.201,21	6,09
- P.C.F. - A.U.F.	7.858.615,56	7.806.170,62	8.564.364,69	7.806.170,62	52.464,94	-705.249,29	0,67	-8,24	-705.249,29	-8,24
- Gestione pubblica	39.924.943.843,78	39.438.181.645,83	39.863.403.474,19	39.438.181.645,83	494.792.197,95	61.540.369,59	1,25	0,15	61.540.369,59	0,15
TOTALE CONTRIBUTI	136.672.521.590,39	132.103.318.051,13	133.926.435.600,50	132.103.318.051,13	4.569.203.539,26	2.746.085.989,89	3,46	2,05	2.746.085.989,89	2,05
- MAFI ex INFAP	481.126.353,05	105.269.561,76	381.847.333,49	105.269.561,76	375.376.451,29	99.299.019,56	354,90	26,00	99.299.019,56	26,00
- Prestito ex INFAP	437.602.118,11	699.267.284,78	659.989.531,73	699.267.284,78	-261.665.166,67	-222.396.413,62	-37,42	-33,70	-222.396.413,62	-33,70
- Altre riscossioni	3.002.112.295,68	3.423.344.292,89	3.044.723.871,45	3.423.344.292,89	-421.231.235,91	-42.610.874,77	-12,30	-1,40	-42.610.874,77	-1,40
TOTALE RISCOSSIONI CORRENTI	140.593.383.059,23	136.331.699.530,26	138.012.595.337,17	136.331.699.530,26	4.261.683.527,97	2.580.387.721,06	3,13	1,87	2.580.387.721,06	1,87
- Recupero crediti non ceduti	5.244.293.666,70	4.599.101.695,87	4.914.737.293,39	4.599.101.695,87	655.191.981,81	329.556.373,31	14,28	6,71	329.556.373,31	6,71
- Via Amministrativa	3.048.591.439,15	2.890.665.495,33	3.060.864.232,00	2.890.665.495,33	157.935.943,62	-11.974.792,85	5,46	-0,39	-11.974.792,85	-0,39
- Concessionari	2.195.702.227,55	1.698.436.199,54	1.854.173.061,39	1.698.436.199,54	497.266.038,01	341.529.156,16	29,28	18,42	341.529.156,16	18,42
TOTALE RISCOSSIONI DALLA PRODUZIONE	145.837.676.724,93	140.920.801.215,13	142.927.732.630,56	140.920.801.215,13	4.916.875.509,80	2.909.944.094,37	3,49	2,04	2.909.944.094,37	2,04
- Trasferimenti dello Stato	57.414.068.805,05	67.054.259.390,13	75.816.589.105,84	67.054.259.390,13	359.809.415,02	-8.402.519.299,89	0,54	-11,08	-8.402.519.299,89	-11,08
- Anticipazioni Gest. Prev. II	1.307.000.000,00	1.307.000.000,00	1.287.000.000,00	1.307.000.000,00	0,00	20.000.000,00	0,00	1,55	20.000.000,00	1,55
TOTALE TRASFERIMENTI DALLO STATO	68.721.068.805,05	68.361.259.390,13	77.103.589.105,84	68.361.259.390,13	359.809.415,02	-8.382.519.299,89	0,53	-10,87	-8.382.519.299,89	-10,87
- Riscossione crediti conto SECI	5.327.947,05	6.973.308,61	5.250.375,82	6.973.308,61	-1.645.361,56	-423.028,77	-23,60	-7,36	-423.028,77	-7,36
- Provista per Pensioni INAIL	3.706.200.276,60	3.858.874.007,88	3.770.669.233,42	3.858.874.007,88	-157.673.729,20	64.408.954,74	-3,96	-1,71	64.408.954,74	-1,71
TOTALE GENERALE	218.270.273.756,61	213.147.907.921,75	223.807.680.945,64	213.147.907.921,75	5.122.365.834,86	-5.537.407.189,03	2,40	-2,47	-5.537.407.189,03	-2,47

Tabella n.2.2 - Gestione di cassa dal 1 gennaio al 30 settembre 2017

Riscossioni - gestione dipendenti pubblici

CAUSALI DI RISCOSSIONE	2017 Consuntivo		2017 Preventivo		2016 Consuntivo		Variazioni consuntivo 2017 su preventivo		Variazioni consuntivo 2017 su consuntivo 2016			
	(a)	(C)	(C)	(c)	in assoluto		in %		in assoluto		in %	
					d=(a-C)	e=(a/C*100)-100	f=(a-c)	g=(a/c*100)-100				
- Contributi Enti / iscritti a fini pensionistici	27.214.836.741,64	27.052.295.823,89	27.135.591.922,96	152.540.917,75	0,60	79.244.819,68	0,29					
- Contributi Enti / iscritti ai fini TFS	3.607.598.570,72	3.356.008.051,46	3.655.568.093,81	251.590.519,26	7,50	-47.069.523,09	-1,31					
- Contributi Enti / iscritti a fini assicurazione	6.872.935,81	6.542.934,22	6.922.483,84	280.001,59	4,28	-99.549,03	-1,44					
- Contributi di riscatto ai fini pensionistici	62.041.746,35	61.349.607,76	64.699.988,89	692.138,59	1,13	-2.657.242,54	-4,11					
- Contributi di riscatto ai fini TFS	7.416.781,93	7.269.802,31	9.217.114,49	146.979,62	2,02	-1.800.332,56	-19,53					
- Contributi riconduzione ai fini pensionistici	22.600.454,58	22.149.225,07	24.551.941,54	451.229,51	2,04	-1.961.486,96	-7,99					
- Contributo obbligatorio erogazione credito	285.887.716,46	280.161.651,12	294.304.241,91	5.726.065,34	2,04	-8.416.525,45	-2,86					
- Contr. di solidarietà ex art.12 D.lg.vo 124/93	8.901.226,10	7.091.965,27	7.230.610,24	909.269,83	12,82	770.615,86	10,66					
- Contributi Enti ed iscritti ai fini TFR	574.070.966,23	504.252.775,42	533.199.349,23	69.769.190,81	13,84	40.821.617,00	7,66					
- Contributi di riscatto ai fini TFR	438.258,19	400.133,61	692.137,94	38.124,58	9,53	-253.875,75	-36,68					
- Contrib. aggiuntiva (L. 335/95 art.2 co.3 e succ.)	8.100.000.000,00	8.100.000.000,00	8.100.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
- Contributi degli iscritti (ENAM)	35.278.445,77	34.659.675,70	31.416.589,34	2.618.770,07	8,02	3.861.856,43	12,29					
1. CONTRIBUTI CORRENTI	39.924.943.843,78	39.430.181.645,83	39.863.403.474,19	494.762.197,95	1,25	61.540.369,59	0,15					
- Trasferimenti da parte dello Stato	4.639.713.826,89	4.752.063.826,89	6.366.350.000,00	-112.350.000,00	-2,36	-1.726.636.173,11	-27,12					
- Benefici contrattuali	2.110.209,53	4.100.000,00	4.271.280,16	-1.989.790,47	-48,53	-2.161.070,63	-50,60					
- Valori capitali contributi	14.311.516,77	15.250.000,00	17.448.047,20	-938.483,23	-6,15	-3.136.530,43	-17,98					
2. TOTALE ENTRATE	44.581.079.396,97	44.201.595.472,72	46.251.472.801,55	379.483.924,25	0,86	-1.670.393.404,58	-3,61					

3. Pagamenti (tabella n.3, 3.1, 3.2 e 3.3)

Le prestazioni istituzionali complessive erogate ammontano a 174.624,7 mln e presentano un incremento di 2.952,6 mln rispetto allo stesso periodo del 2016.

I pagamenti delle rate di pensione, comprese le spettanze agli invalidi civili, sono pari a 159.642,2 mln e risultano effettuati:

- 115.580,3 mln tramite Banche (72% del totale);
- 44.061,9 mln tramite Poste (28% del totale).

Le uscite per il pagamento delle imposte correlate a tutte le prestazioni istituzionali e non, sono ripartite come segue:

- L'IRPEF in qualità di sostituto d'imposta versata all'erario ammonta a 33.874 mln e presenta un incremento di 174,6 mln;
- L'addizionale regionale versata è risultata pari a 2.527,1 mln con un decremento di 3,4 mln;
- L'addizionale comunale all'imposta sul reddito delle persone fisiche, pari a 1.066,5 mln, subisce un decremento di 11,6 mln;

3.1. Le prestazioni istituzionali gestioni lavoratori privati

I pagamenti effettuati per rate di pensioni delle gestioni lavoratori privati, al netto degli invalidi civili, sono pari a 110.216,4 mln e presentano, rispetto al corrispondente dato del 2016, un incremento di 1.416,3 mln.

Le pensioni corrisposte agli invalidi civili sono pari a 12.905,4 mln con un incremento di 212,6 mln.

Le prestazioni temporanee economiche della gestione lavoratori privati sono pari a 11.157,4 mln con un incremento di 246,1 mln.

Le suddette prestazioni temporanee sono costituite da:

- 9.154,8 mln di trattamenti per il mantenimento del salario, che hanno registrato un decremento di 55,9 mln;
- 834,2 mln di trattamenti di fine rapporto, con un decremento di 100,8 mln;

- 342,6 mln di trattamenti di malattia, maternità e antitubercolari, con un incremento di 0,6 mln;
- 825,8 mln di prestazioni alle famiglie, con un incremento di 402,3 mln.

3.1.1 Le prestazioni istituzionali gestioni dipendenti pubblici

Le prestazioni economiche, diverse dalle pensioni, erogate dalle gestioni dipendenti pubblici sono pari a 3.825 mln con un incremento di 393,4 mln.

Le suddette prestazioni economiche sono rappresentate da:

- 2.923,4 mln di TFS con un incremento di 504,3 mln;
- 253,8 mln di TFR con un incremento di 7,6 mln;
- 73,4 di mutui agli iscritti con un decremento di 35,7 mln;
- 574,4 mln di prestiti agli iscritti con un decremento di 82,8 mln.

3.2 Le Pensioni gestioni dipendenti pubblici

Le prestazioni pensionistiche delle gestioni dipendenti pubblici ammontano complessivamente a 36.520,5 mln e registrano un incremento di 684,3 mln rispetto allo stesso periodo del 2016.

Con riguardo alla gestione delle casse pensionistiche dell'ex INPDAP si rileva che:

- le pensioni pagate dalla Cassa Pensioni Dipendenti degli Enti Locali (CPDEL) ammontano a 11.823 mln con un incremento di 287,5 mln;
- le pensioni pagate dalla Cassa Pensioni Sanitarie (CPS) sono pari a 1.881,6 con un incremento di 96,6 mln;
- le pensioni pagate dalla Cassa Pensioni Insegnanti (CPI) ammontano a 158,7 mln e presentano un incremento di 3 mln;
- le pensioni pagate dalla Cassa degli Ufficiali Giudiziari (CPUG) ammontano a 32,6 mln e registrano un incremento di 0,6 mln;

- le pensioni pagate dalla Cassa Trattamenti Pensionistici degli Statali (CTPS) ammontano a 22.562,6 mln con un incremento di 290,5 mln;
- le pensioni pagate all'estero ammontano a 62 mln con un incremento di 6,1 mln.

3.3 I trasferimenti passivi

Il totale dei pagamenti per trasferimenti passivi pari a 38.935,5 mln presenta un incremento di 377 mln. Tale incremento è dovuto principalmente alle trattenute Irpef precedentemente esposte. Pertanto, in aggiunta a quanto descritto al punto 3 si rilevano:

- Altri trasferimenti passivi pari a 543 mln con un incremento di 69 mln;
- trasferimenti a favore delle Regioni a titolo di imposta regionale sulle attività produttive per 78,2 mln con un decremento di 11,5 mln;
- trasferimenti a favore dell' INAIL pari a 520,5 mln, con un incremento di 141,3 mln. Tale incremento è dovuto essenzialmente al pagamento dei premi riscossi sui voucher negli anni precedenti;
- trasferimenti ai Fondi interprofessionali pari a 386,1 mln, con un incremento di 18,7 mln.

3.4 Gli altri pagamenti (tabella n.3)

Gli altri pagamenti ammontano a 6.955,5 mln con un decremento di 140,7 mln. Comprendono: 719,7 mln di versamento TFR; 907,9 mln di rimborso saldi DM passivi; 514 mln di pagamenti erogati per conto dei Comuni; 4.813,9 mln di pagamenti diversi.

Di seguito si fornisce l'analisi dettagliata della voce "pagamenti diversi":

- 636,3 mln spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi;
- 594,7 mln oneri del personale;
- 417,8 mln altre spese di funzionamento di cui 249,8 mln sono versamenti effettuati per la riduzione delle spese di amministrazione imposte dalla recente normativa;
- 280,6 mln versamenti alle organizzazioni sindacali di ritenute su pensioni;
- 218,9 mln valori trasferiti ad altri Enti per la copertura di periodi assicurativi;
- 198,8 mln addebiti per contributi commercianti compensati tramite F24;
- 195,3 mln addebiti per contributi artigiani compensati tramite F24;
- 125,8 mln versamento contributi associativi riscossi per conto delle associazioni;
- 104 mln acquisto immobilizzazioni tecniche;
- 103,9 mln versamento a titolo d'imposta sul valore aggiunto sui pagamenti effettuati per acquisti di beni e servizi art.1, commi 629 e seguenti, legge 190/2014 (*split payment*);
- 103,5 mln versamenti alle organizzazioni sindacali di ritenute su prestazioni temporanee;
- 97 mln pagamento prestazioni per carichi familiari;
- 76,4 mln pagamento prestazioni casse marittime (*IPSEMA*);
- 62,8 mln versamento contributi associativi degli agricoltori;
- 54,8 mln pagamenti ai prestatori di lavoro occasionale tramite poste;
- 53,5 mln prestazioni temporanee pagate per conto di altri Enti;
- 52,5 mln versamento allo Stato per le contribuzioni da destinare al finanziamento del fondo di rotazione ai sensi dell' art. 25 Legge n. 845/78;
- 52,4 mln prestazioni non pensionistiche erogate direttamente;
- 41,7 mln rimborso di contributi diversi da aziende;

- 37,5 mln versamento allo Stato da parte del Fondo di garanzia, previsto dall'art.5, comma 1 del D.Lgs. n. 80/1992, per le somme da destinare alla previdenza complementare (msg. n.20250 del 2011);
- 31,5 mln concessione mutui e prestiti al personale dipendente art. 59 DPR n. 509 del 1979;
- 24,4 mln versamento a favore dei nuclei familiari con un numero di figli minori pari o superiore a quattro ai sensi del D.P.C.M. 24 dicembre 2015, attuativo dell'art. 1, comma 130, della Legge n.190/14;
- 22 mln contributi, riserve e valori capitali trasferiti ad Enti assicuratori esteri;
- 18,5 mln rimborsi alle banche o intermediari finanziari delle rate residuali relative ai prestiti garantiti con la cessione del quinto;
- 3,8 mln imposta municipale propria e tributo per i servizi indivisibili;
- 3,7 mln versamenti dai datori di lavoro per prestazioni agli agricoli;
- 2,9 mln prestazioni a sostegno del reddito del personale del trasporto aereo;
- 2,8 mln versamento allo Stato per il recupero delle somme non dovute quale credito derivante dalla riduzione del cuneo fiscale ai beneficiari di prestazioni economiche temporanee (decreto-legge n.66 del 24/04/2014);
- 2 mln visite mediche pagate per conto dei datori di lavoro;
- 319,8 mln altri pagamenti della gestione ex INPDAP;
- 3,7 mln altri pagamenti della gestione ex ENPALS;
- 870,6 mln pagamenti diversi INPS.

PAGAMENTI

Tabella n.3 - Gestione di cassa dal 1 gennaio al 30 settembre 2017

Pagamenti

CAUSALI DI PAGAMENTO	2017		2016		Variazioni consuntivo 2017 su preventivo		Variazioni consuntivo 2017 su consuntivo 2016	
	Consuntivo (a)	Preventivo (b)	Consuntivo (c)	Consuntivo (c)	in assoluto		in %	
					d=(a-b)	e=(a-c)	f=(d/e)*100	g=(f/c)*100
1. PRESTAZIONI	174.624.651.275,47	172.443.206.272,30	171.672.033.765,26	171.672.033.765,26	2.181.445.003,17	2.952.617.510,21	1,72	1,72
1.1. Complesso. Pensioni	159.642.196.980,42	156.283.879.951,30	157.329.092.529,63	157.329.092.529,63	2.859.317.029,04	2.313.104.459,79	1,82	1,47
1.2. Temporanea- pagam. diretto	11.157.308.877,62	11.263.079.554,29	10.911.295.936,13	10.911.295.936,13	-105.690.676,67	246.092.941,49	-0,94	2,26
1.3. IFS e IFR ex INPDAP	3.177.179.624,78	3.263.791.220,47	2.665.283.849,57	2.665.283.849,57	-186.611.595,69	511.895.725,21	-5,55	19,21
1.4. Mutui e Prestiti ex INPDAP	647.885.792,65	1.032.455.546,16	766.361.449,93	766.361.449,93	-384.589.753,51	-118.475.657,28	-37,25	-15,46
2. ALTRI PAGAMENTI	6.955.517.794,55	7.851.719.281,88	7.096.256.516,65	7.096.256.516,65	-896.201.557,33	-140.740.792,10	-11,41	-1,98
2.1. Rimborso saldi passivi DM	907.885.633,21	506.411.049,84	521.346.587,94	521.346.587,94	401.474.583,37	386.539.045,27	79,28	74,14
2.2. Versamento IFR c/c indisponibile	719.682.305,49	500.924.026,84	1.227.367.481,53	1.227.367.481,53	218.750.276,65	-507.685.176,04	43,67	-41,36
2.3. Prestazioni erogate dai Comuni	514.004.062,08	522.794.470,09	492.836.261,59	492.836.261,59	-8.791.408,01	21.167.800,49	-1,68	4,30
2.4. Pagamenti diversi	4.813.945.723,77	6.321.589.733,11	4.854.708.189,59	4.854.708.189,59	-1.507.643.009,34	-40.762.461,82	-23,85	-0,84
TOTALE	181.580.169.000,02	180.294.925.554,18	178.768.292.281,91	178.768.292.281,91	1.285.243.445,84	2.811.876.718,11	0,71	1,57
3. TRASFERIMENTI PASSIVI	38.935.466.912,92	40.138.875.344,21	38.558.463.184,19	38.558.463.184,19	-1.203.406.431,29	377.005.728,73	-3,00	0,98
3.1. Trasferimenti allo Stato	34.417.041.337,30	35.547.669.908,81	34.173.430.079,86	34.173.430.079,86	-1.130.628.571,51	243.611.257,44	-3,18	0,71
3.1.1. Ritenute IRPEF	33.874.041.337,30	34.720.806.010,36	13.699.430.079,86	13.699.430.079,86	-846.764.673,06	174.611.257,44	-2,44	0,52
3.1.2. Contributi e altri oneri	543.000.000,00	826.863.898,45	474.000.000,00	474.000.000,00	-283.863.898,45	69.000.000,00	-34,33	14,56
3.2. Trasferimenti alle Regioni	2.605.318.959,85	2.718.062.284,44	2.620.289.059,15	2.620.289.059,15	-112.743.294,59	-14.969.099,30	-4,15	-0,57
3.2.1. Imposta regionale sulle attività produttive	78.202.747,40	91.662.678,17	89.739.370,13	89.739.370,13	-13.459.930,77	-11.536.622,73	-14,68	-12,86
3.2.2. Addizionale regionale IRPEF	2.527.116.212,45	2.626.399.576,27	2.530.549.689,02	2.530.549.689,02	-99.283.363,82	-3.432.476,57	-3,78	-0,14
3.3. Trasferimenti ai Comuni (Add.le com.le IRPEF)	1.006.524.162,47	1.070.780.758,85	1.018.080.093,91	1.018.080.093,91	-64.256.596,38	-11.555.931,44	-6,00	-1,14
3.4. Trasferimenti all'INAIL	520.462.139,27	496.226.631,80	379.207.830,90	379.207.830,90	114.135.507,47	141.254.308,37	28,09	37,25
3.5. Trasferimenti Fondi Interprofessionali	386.122.314,03	396.035.790,31	367.457.120,37	367.457.120,37	-9.913.476,28	18.665.193,66	-2,50	5,08
TOTALE PAGAMENTI CORRENTI	220.515.637.912,94	220.433.600.898,39	217.326.755.466,10	217.326.755.466,10	81.837.014,55	3.188.882.446,84	0,04	1,47

Tabella 3.1 - Gestione di cassa dal 1 gennaio al 30 settembre 2017

Prestazioni istituzionali

AGGREGATI	2017 Consuntivo (a)	2017 Preventivo (b)	2016 Consuntivo (c)	Variazioni consuntivo 2017 su preventivo		Variazioni consuntivo 2017 su consuntivo 2016	
				In assoluto (d)=(a-b)	In % e=(d/b*100)-100	In assoluto f=(a-c)	In % g=(f/c*100)-100
1. Rate di pensione	159.642.196.980,42	156.783.879.951,38	157.329.092.529,63	2.859.317.029,04	1,82	2.313.104.450,79	1,47
- Pensioni gestione privata al mezzo degli Invalidi civili	110.216.353.852,52	109.029.805.795,81	108.800.105.951,28	2.186.246.260,71	2,00	1.416.247.605,23	1,30
- Pensioni e assegni agli invalidi civili	12.805.360.235,78	12.600.049.634,65	12.692.289.937,24	305.341.104,13	2,42	212.600.798,04	1,67
- Pensioni gestione pubblica	36.520.452.882,12	36.123.223.519,92	35.826.126.640,60	396.228.162,20	1,10	684.255.016,52	1,91
2. Prestazioni temporanee economiche gestioni lavoratori privati	11.157.388.877,62	11.263.079.554,29	10.911.295.936,13	-105.690.676,67	-0,94	246.092.941,49	2,26
2.1. Prestazioni alle famiglie	825.808.986,96	875.084.202,27	423.554.350,75	-49.275.220,31	-5,63	402.254.636,21	94,87
- Trattamenti di famiglia	91.491.086,72	89.084.202,27	93.822.261,60	2.405.379,45	2,70	-2.331.174,88	-2,48
- Sostegno alla maternità e genitorialità	734.317.900,24	786.000.000,00	329.732.089,15	-51.602.099,76	-6,58	404.565.914,09	122,70
2.2. Trattamenti per il mantenimento del salario	9.154.231.257,92	9.138.121.204,17	9.210.677.288,57	16.610.053,75	0,18	-55.946.036,65	-0,61
- Integrazioni salariali ai lavoratori agricoli	612.892,35	9.742.996,19	556.510,42	-9.130.103,84	-93,71	54.201,93	0,74
- Integrazioni salariali ai lavoratori non agricoli	295.638.267,12	503.942.001,08	592.579.850,46	-206.103.233,96	-41,30	-286.741.593,74	-93,22
- Trattamenti di mobilità	843.229.122,25	1.261.185.721,60	1.228.833.205,20	-412.956.596,35	-33,14	-435.604.082,95	-35,08
- Indennità di disoccupazione - ASPI e mini ASPI	5.745.093.264,25	5.275.050.846,28	5.156.663.658,84	470.042.417,47	8,91	578.429.605,41	11,20
- Bonus Fiscale Art.1 DL 66/14	626.182.509,66	576.915.236,94	570.062.806,21	-47.267.272,72	-8,16	56.119.703,45	9,84
- Trattamenti di disoccupazione e Anfi ai lavoratori agricoli	1.643.775.702,29	1.509.284.901,58	1.611.979.757,04	134.490.800,71	8,91	31.795.845,25	1,97
2.3. Trattamenti di malattia, maternità e infortunatori	342.614.138,75	367.532.255,38	342.022.703,05	-24.919.116,63	-6,78	591.435,70	0,17
- Trattamenti di malattia e maternità	302.624.119,71	319.075.258,70	295.389.159,80	-16.451.136,99	-5,16	7.224.959,81	2,45
- Trattamenti infortunatori	13.641.290,56	17.388.804,71	16.082.849,06	-3.747.514,15	-21,55	-2.441.599,50	-15,18
- Prestazioni temporanee ai parasubordinati	26.348.728,48	31.069.191,97	30.590.694,19	-4.720.463,49	-15,19	-4.201.955,71	-13,25
2.4. Trattamenti di fine rapporto	834.233.893,99	882.339.087,47	935.041.093,76	-48.105.893,48	-5,45	-100.802.029,77	-10,78
3. Prestazioni economiche gestioni lavoratori pubblici	3.825.065.417,43	4.396.246.766,63	3.431.645.299,50	-571.181.349,20	-12,99	393.420.117,93	11,46
3.1. TFS ex Impdag	2.923.403.055,75	3.076.623.666,33	2.419.134.316,12	-155.220.610,58	-5,04	504.268.239,63	20,85
3.2. TFS ex Impdag	253.776.569,03	285.167.554,14	246.149.533,45	-31.390.985,11	-11,01	7.627.035,98	3,10
3.3. Mgru ex Impdag	73.442.808,66	135.809.609,21	109.163.269,66	-122.366.620,45	-62,49	-35.720.279,80	-32,72
3.4. Presti ex Impdag	574.442.803,79	836.645.936,65	657.196.181,27	-262.203.133,06	-31,34	-82.755.377,49	-13,59
TOTALE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	174.624.651.275,47	172.443.206.272,30	171.672.032.765,26	2.181.445.003,17	1,27	2.992.617.510,21	1,72

Tabella 3.2 - Gestione di cassa dal 1 gennaio al 30 settembre 2017

PENSIONI EX INPDAP

CAUSALI DI PAGAMENTO	2017		2016		Variazioni consuntivo 2017 SU PREVENTIVO		Variazioni consuntivo 2017 SU CONSUNTIVO 2016	
	Consuntivo	Preventivo	Consuntivo		In assoluto	in %	In assoluto	in %
	(a)		(c)		d=(a-b)	e=(c/b)*100-100	f=(e-c)	g=(f/c)*100-100
CPDEL	11.822.962.820,62	11.628.177.103,06	11.535.462.928,56		194.785.717,56	1,68	287.499.892,06	2,49
CPS	1.881.610.960,48	1.799.318.350,66	1.784.971.964,79		82.292.609,82	4,57	96.638.995,69	5,41
CPI	158.688.469,68	156.969.164,87	155.717.613,03		1.719.304,81	1,10	2.970.856,65	1,91
CPUG	32.594.958,54	32.287.322,81	32.029.888,45		307.635,73	0,95	565.070,09	1,76
CTPS	22.562.614.322,13	22.451.167.402,90	22.272.158.996,52		111.446.919,23	0,50	290.455.325,61	1,30
PENSIONI ESTERO	61.981.155,67	56.304.175,62	55.855.249,25		5.676.980,05	10,08	6.125.906,42	10,97
TOTALE	36.520.452.687,12	36.124.223.519,92	35.836.196.640,60		396.229.167,20	1,10	684.256.046,52	1,91

Tabella 3.3 - Gestione di cassa dal 1 gennaio al 30 settembre 2017

Trasferimenti passivi

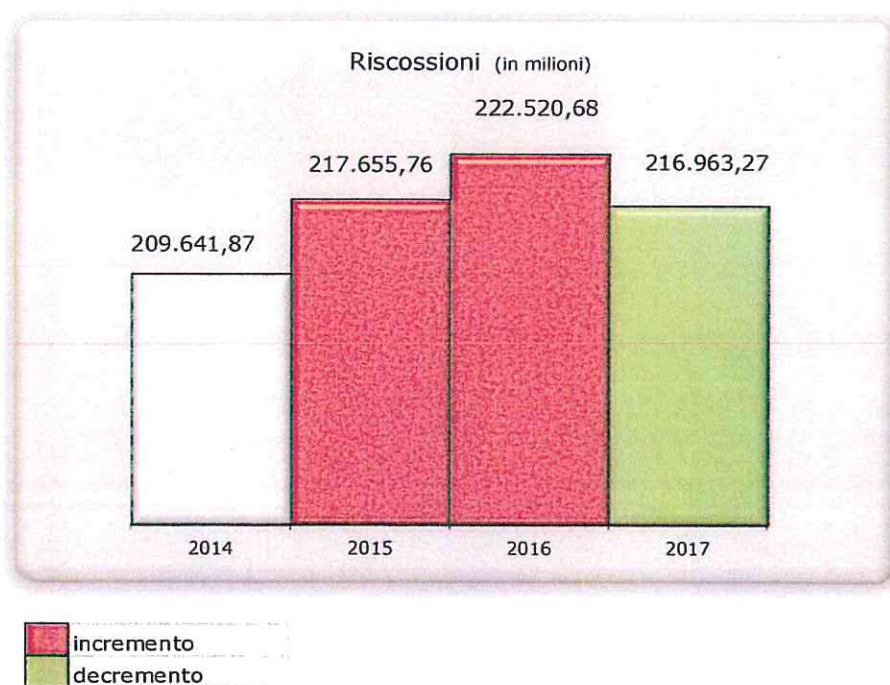
AGGREGATI	2017		2017		2016		Variazioni consuntivo 2017 su preventivo		Variazioni consuntivo 2017 su consuntivo 2016	
	Consuntivo (e)	Preventivo (b)	Consuntivo (c)	Preventivo (a)	In assoluto d=(e-b)	In % e=(a/b*100)-100	In assoluto f=(e-c)	In % g=(e/c*100)-100		
1. Trasferimenti allo Stato	34.417.041.337,30	35.547.669.908,81	34.173.430.079,86	34.173.430.079,86	-1.130.628.571,51	-3,18	243.611.257,44	0,71		
1.1. Ritenute Irpef	33.874.041.337,30	34.720.806.010,36	33.699.430.079,86	33.699.430.079,86	-846.764.673,06	-2,44	174.611.257,44	0,52		
* Su prestazioni istituzionali	33.620.200.377,67	34.432.018.770,34	33.421.050.171,44	33.421.050.171,44	-811.818.392,67	-2,36	199.150.206,23	0,60		
... pensioni	31.872.649.465,09	33.698.844.721,42	31.668.688.240,64	31.668.688.240,64	-826.195.256,33	-2,53	203.960.224,45	0,64		
- tfs ex Inpdap	418.462.770,15	414.197.752,16	387.228.700,35	387.228.700,35	4.265.017,99	1,03	31.234.089,80	8,07		
* prestazioni temporanee economiche	1.329.088.142,43	1.318.976.296,76	1.365.132.230,45	1.365.132.230,45	10.111.845,67	0,77	-36.044.089,02	-2,64		
* Su retribuzioni del personale	219.401.742,56	254.954.843,13	245.440.202,23	245.440.202,23	-35.553.100,57	-13,94	-26.038.459,67	-10,61		
* Su redditi di lavoro autonomo	34.439.217,07	33.831.396,89	32.939.706,19	32.939.706,19	606.820,18	1,79	1.499.510,88	4,55		
1.2. Altri trasferimenti	543.000.000,00	826.863.898,45	474.000.000,00	474.000.000,00	-283.863.898,45	-34,33	69.000.000,00	14,56		
2. Trasferimenti alle Regioni	2.605.318.959,85	2.718.062.254,44	2.620.288.059,15	2.620.288.059,15	-112.743.294,59	-4,15	-14.969.099,30	-0,57		
* imposta regionale sulle attività produttive IRAP	78.202.747,40	91.662.678,17	89.739.370,13	89.739.370,13	-13.459.930,77	-14,68	-11.536.622,73	-12,86		
* Addizionale regionale IRPEF	2.527.116.212,45	2.626.399.576,27	2.530.548.689,02	2.530.548.689,02	-99.283.363,82	-3,78	-3.432.476,57	-0,14		
3. Trasferimenti ai Comuni (Addizionale comunale IRPEF)	1.006.524.162,47	1.070.780.758,85	1.018.080.093,91	1.018.080.093,91	-64.256.596,38	-6,00	-11.555.931,44	-1,14		
4. Trasferimenti all'INAIL	520.462.139,27	406.326.631,80	379.287.830,90	379.287.830,90	114.135.507,47	28,09	141.254.308,37	37,25		
5. Trasferimenti ai Fondi Interprofessionali	385.122.314,03	396.035.790,31	367.457.120,37	367.457.120,37	-9.913.476,28	-2,50	18.665.193,66	5,08		
TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI	38.935.468.912,92	40.138.875.344,21	38.588.463.184,19	38.588.463.184,19	-1.203.406.431,29	-3,00	377.005.728,73	0,98		

GRAFICI

TOTALE RISCOSSIONI (Tabella n.1)
(in milioni)

2017

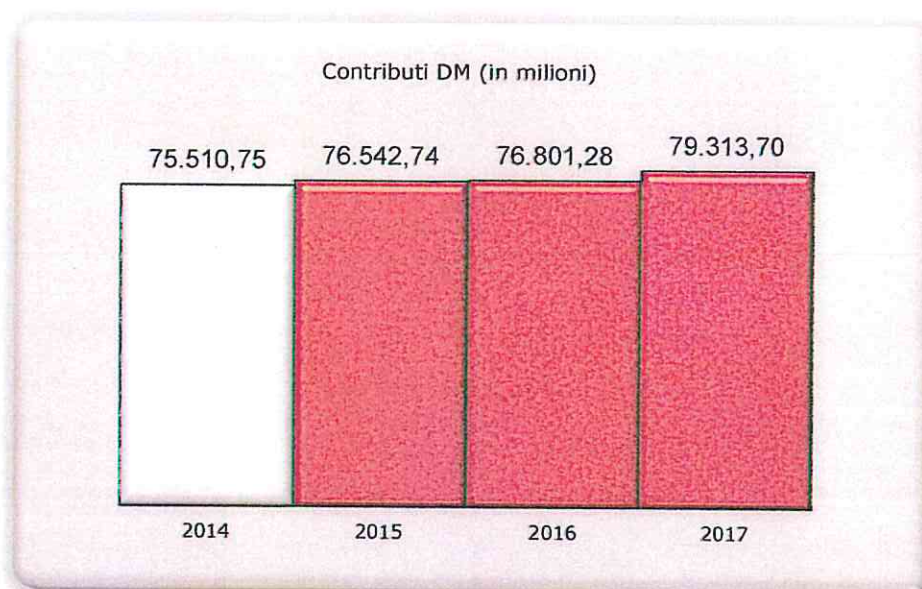
Anni	2014	2015	2016	2017
Riscossioni	209.641,87	217.655,76	222.520,68	216.963,27



CONTRIBUTI AZIENDE DM (Tabella n. 2)
(in milioni)

2017

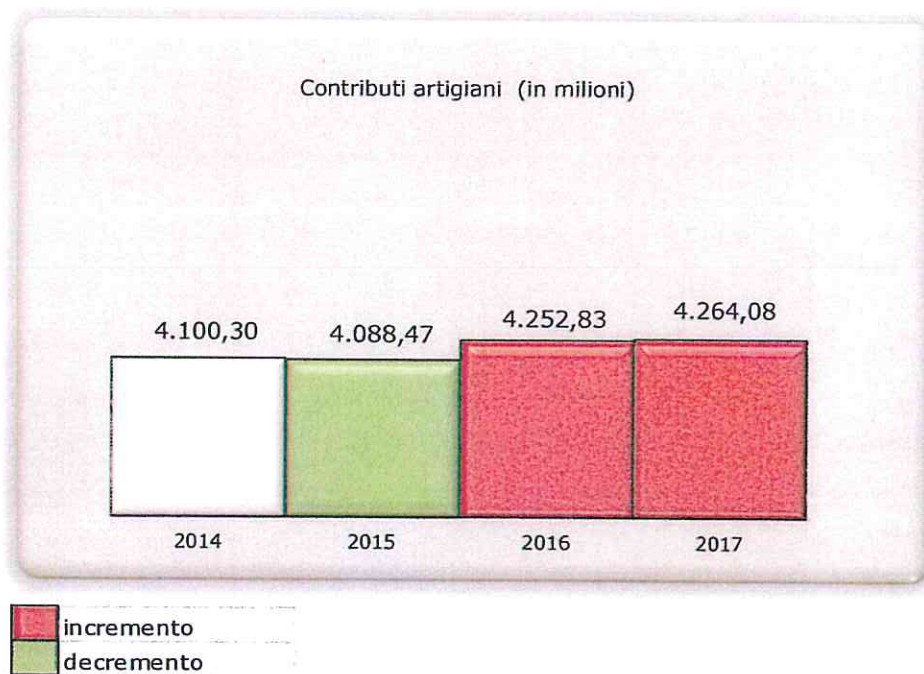
Anni	2014	2015	2016	2017
Contributi	75.510,75	76.542,74	76.801,28	79.313,70



CONTRIBUTI ARTIGIANI (Tabella n. 2)
(in milioni)

2017

Anni	2014	2015	2016	2017
Contributi	4.100,30	4.088,47	4.252,83	4.264,08

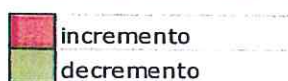
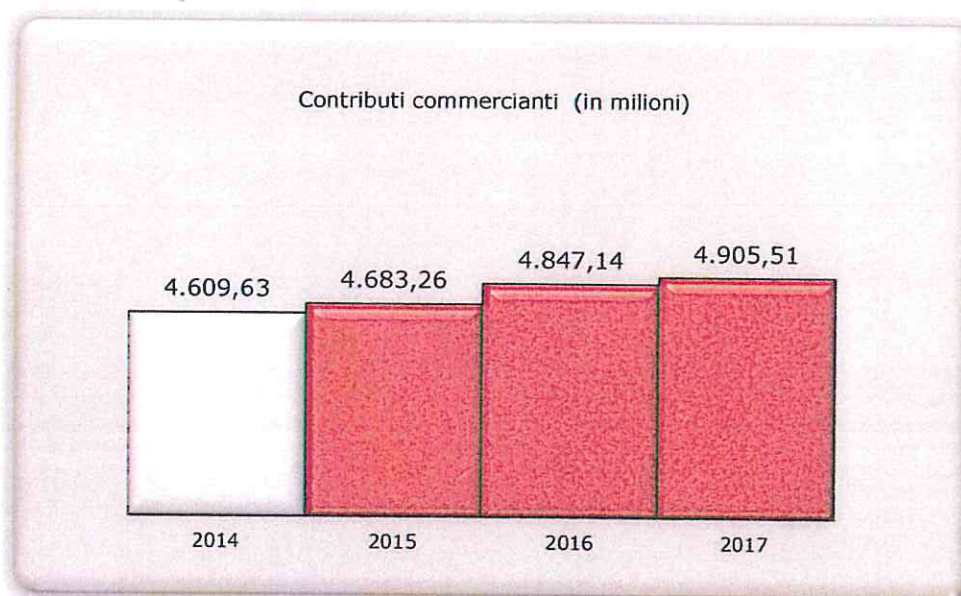


CONTRIBUTI COMMERCianti (Tabella n. 2)

(in milioni)

2017

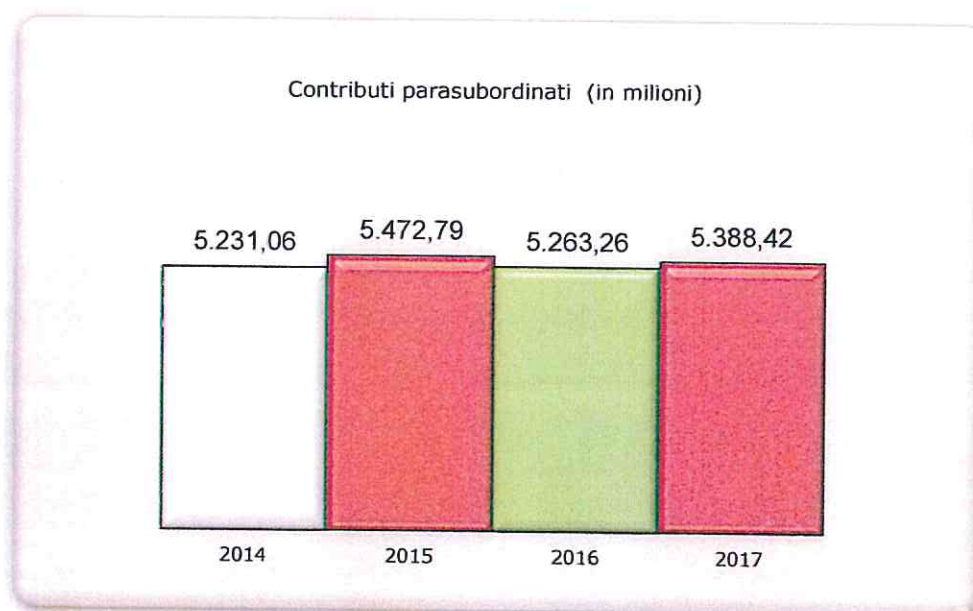
Anni	2014	2015	2016	2017
Contributi	4.609,63	4.683,26	4.847,14	4.905,51





CONTRIBUTI GESTIONE SEPARATA (Tabella n. 2)
(in milioni)

2017

Anni	2014	2015	2016	2017
Contributi	5.231,06	5.472,79	5.263,26	5.388,42

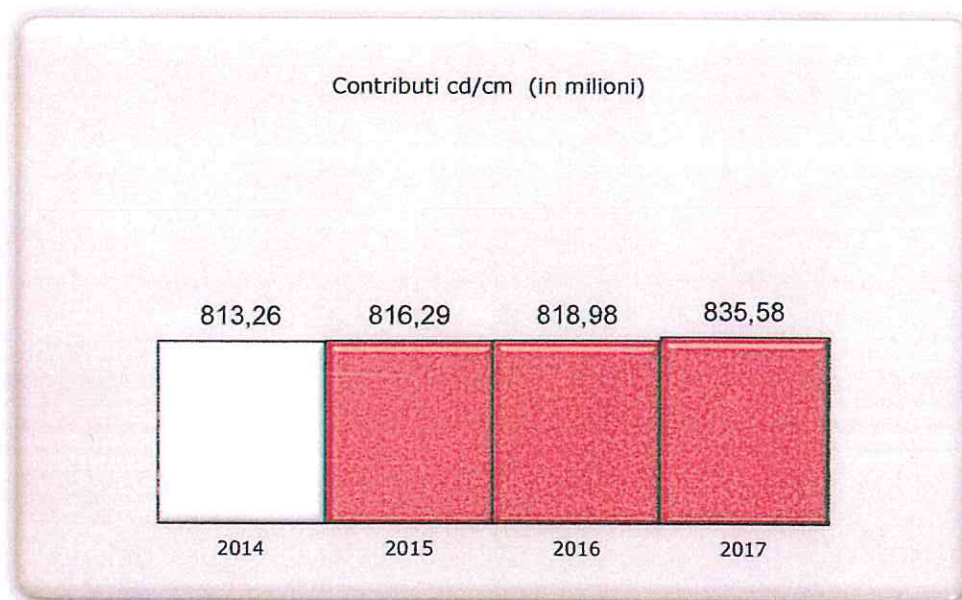




 incremento
 decremento

CONTRIBUTI CD-CM (Tabella n. 2)
(in milioni)

2017

Anni	2014	2015	2016	2017
Contributi	813,26	816,29	818,98	835,58

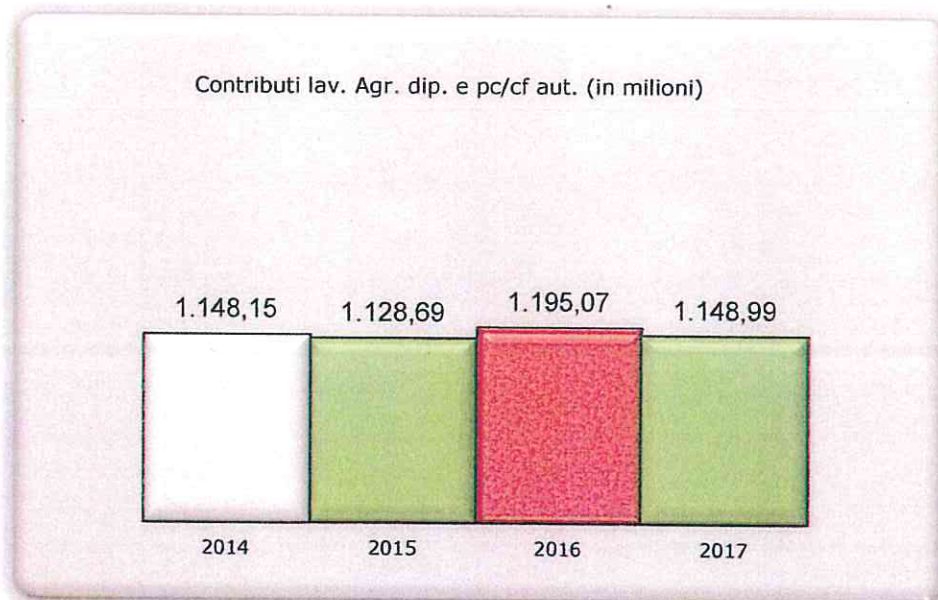


 incremento
 decremento

CONTRIBUTI LAV. AGRICOLI DIPENDENTI E PC/CF AUT. (Tabella n. 2)
(in milioni)

2017

Anni	2014	2015	2016	2017
Contributi	1.148,15	1.128,69	1.195,07	1.148,99



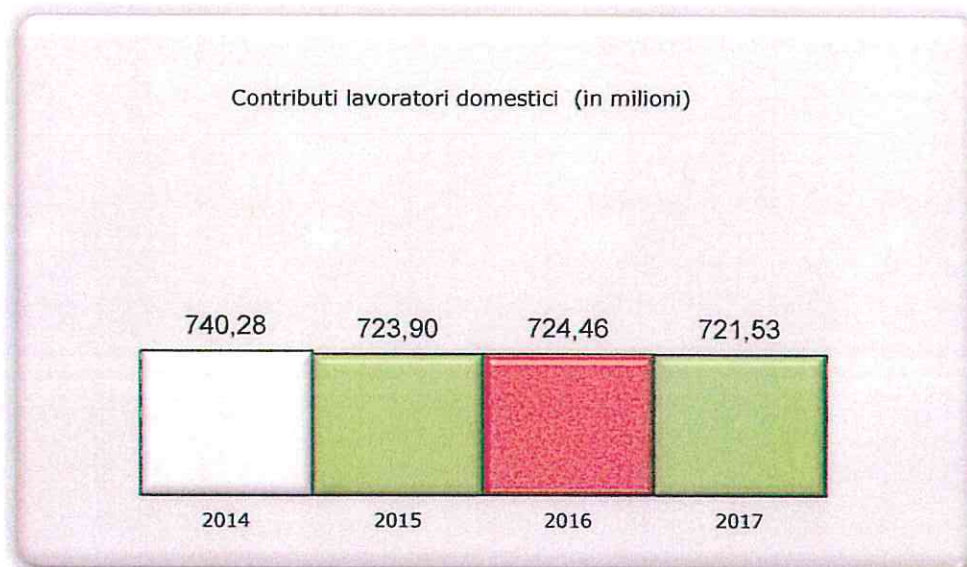
 incremento
 decremento

CONTRIBUTI LAV. DOMESTICI (Tabella n. 2)

(in milioni)

2017

Anni	2014	2015	2016	2017
Contributi	740,28	723,90	724,46	721,53

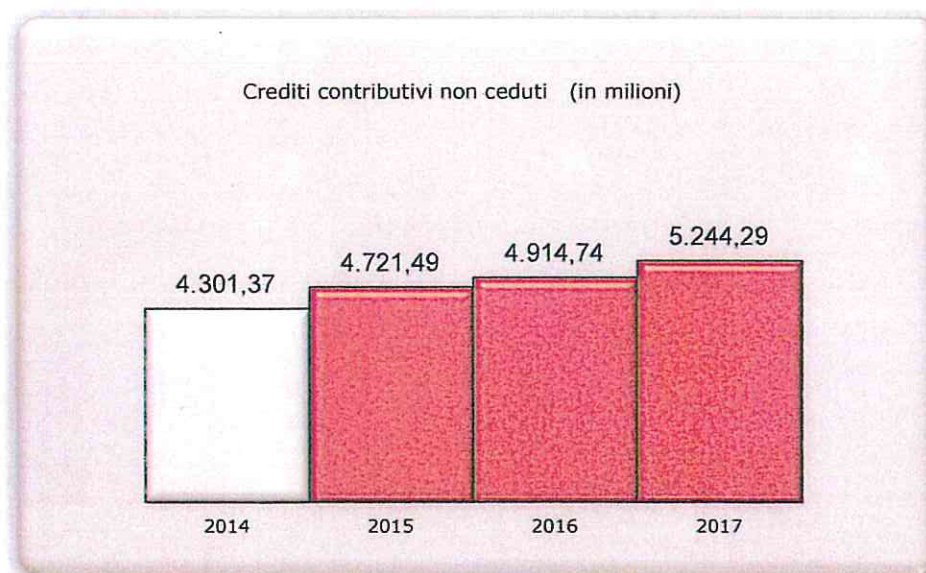


Recupero crediti contributivi non ceduti (tabella n.2.1)

(in milioni)

2017

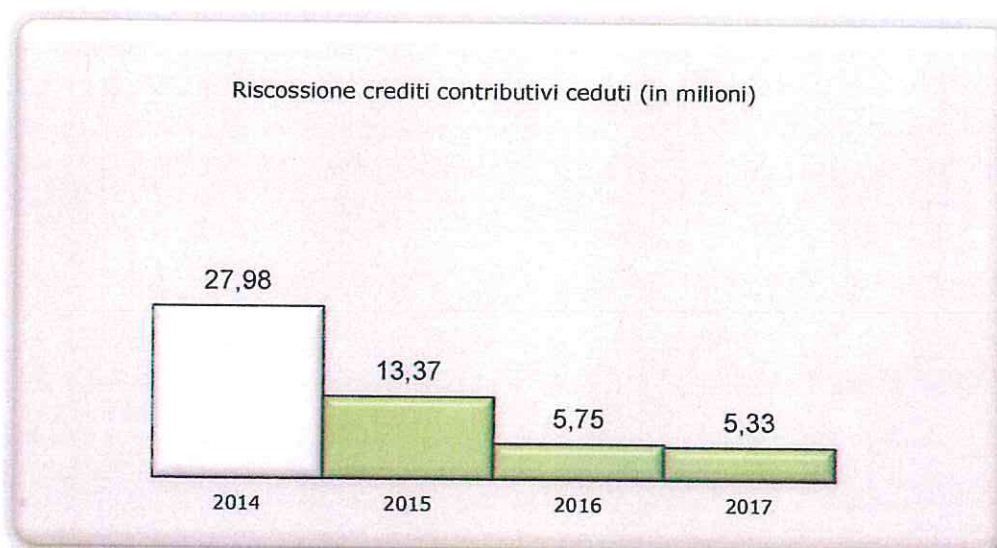
Anni	amministrativa	concessionari	TOTALE
2014	3.007,38	1.293,99	4.301,37
2015	3.107,03	1.614,47	4.721,49
2016	3.060,56	1.854,17	4.914,74
2017	3.048,59	2.195,70	5.244,29



CREDITI CONTRIBUTIVI CEDUTI (tabella n. 1)
(per conto della SCCI - in milioni)

2017

Anni	2014	2015	2016	2017
Riscossioni	27,98	13,37	5,75	5,33

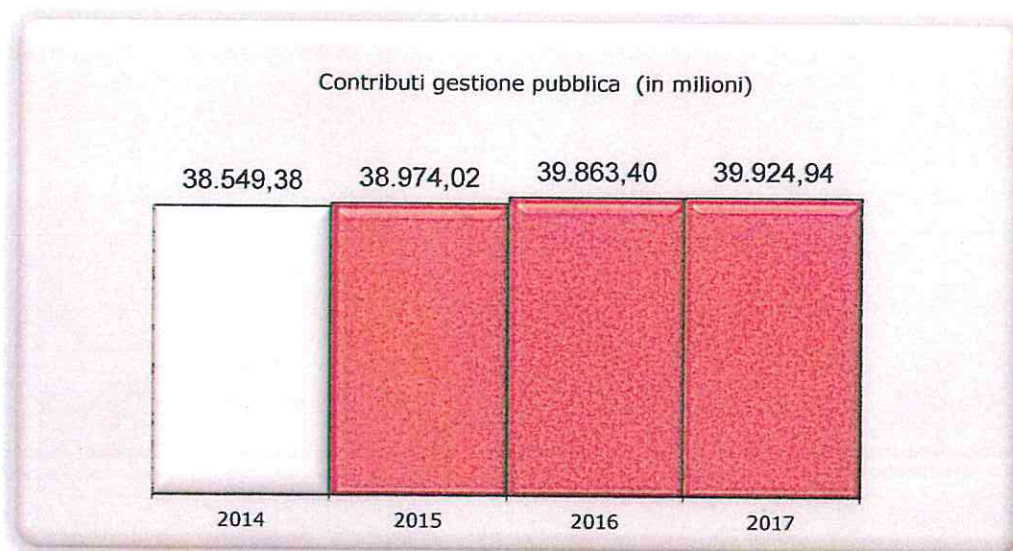


 incremento
 decremento

TOTALE CONTRIBUTI gestione dipendenti pubblici (Tabella n. 2.2)
(in milioni)

2017

Anni	2014	2015	2016	2017
Riscossioni	38.549,38	38.974,02	39.863,40	39.924,94



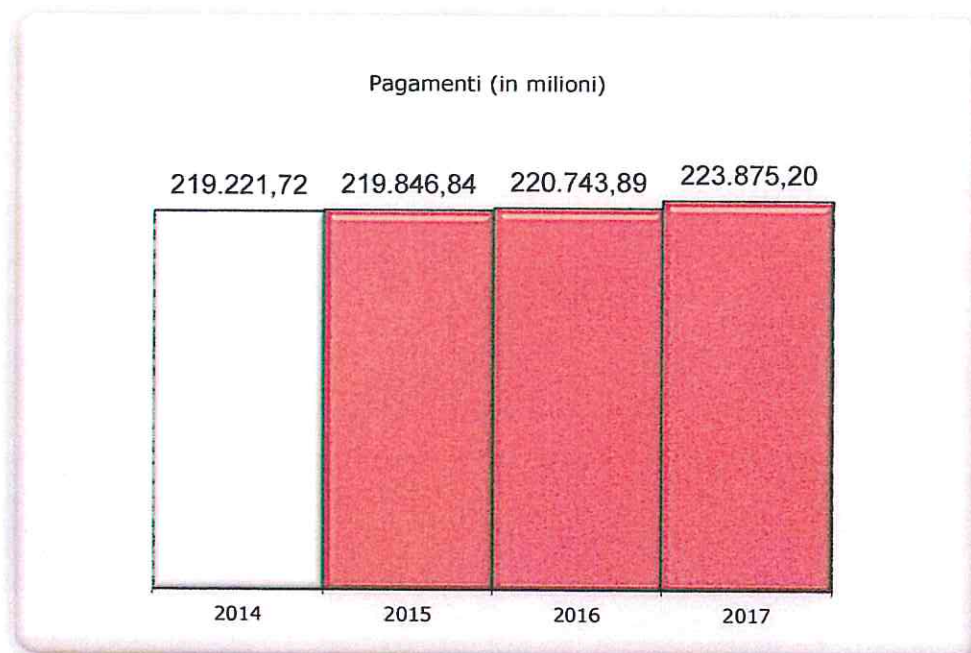
■ incremento
■ decremento



TOTALE PAGAMENTI (tabella n.1)

(in milioni)

2017

Anni	2014	2015	2016	2017
Pagamenti	219.221,72	219.846,84	220.743,89	223.875,20



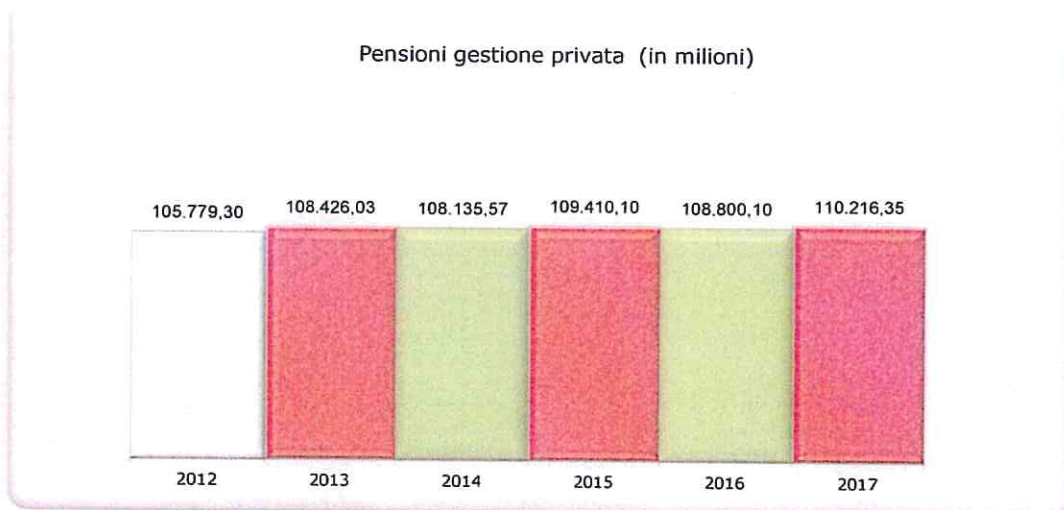
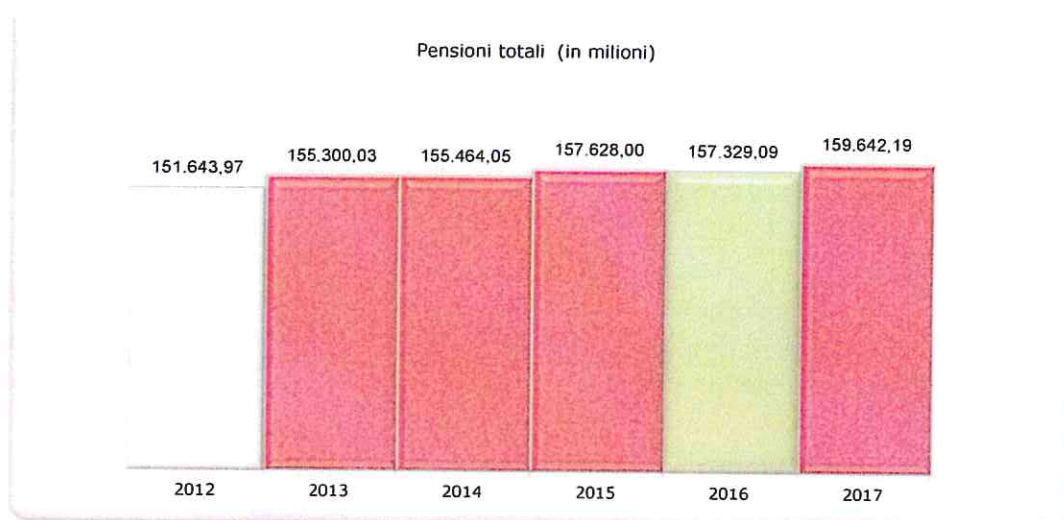
 incremento
 decremento

L'INSIEME DELLE PENSIONI (tabella n.3.1)

(in milioni)

2017

Anni	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Gestione privata	105.779,30	108.426,03	108.135,57	109.410,10	108.800,10	110.216,35
Gestione pubblica	33.801,22	34.633,85	34.816,91	35.620,76	35.836,20	36.520,45
Invalidi civili	12.063,45	12.240,15	12.511,57	12.597,15	12.692,79	12.905,39
TOTALE PENSIONI	151.643,97	155.300,03	155.464,05	157.628,00	157.329,09	159.642,19

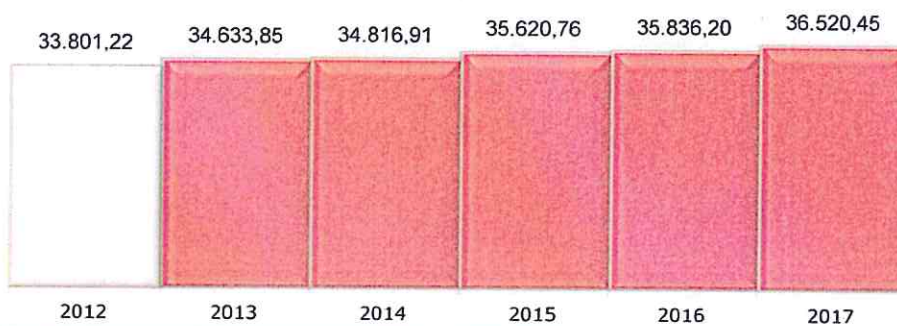


■ incremento
■ decremento

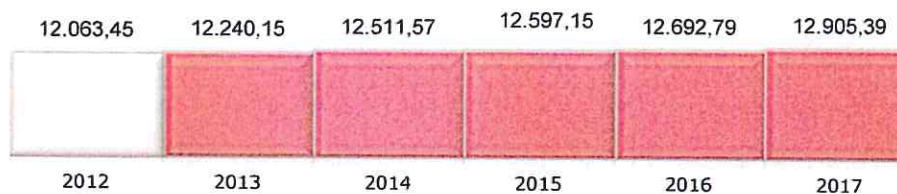
L'INSIEME DELLE PENSIONI (tabella n.3.1)
(in milioni)



2017

Pensioni gestione pubblica (in milioni)



Invalidi civili (in milioni)

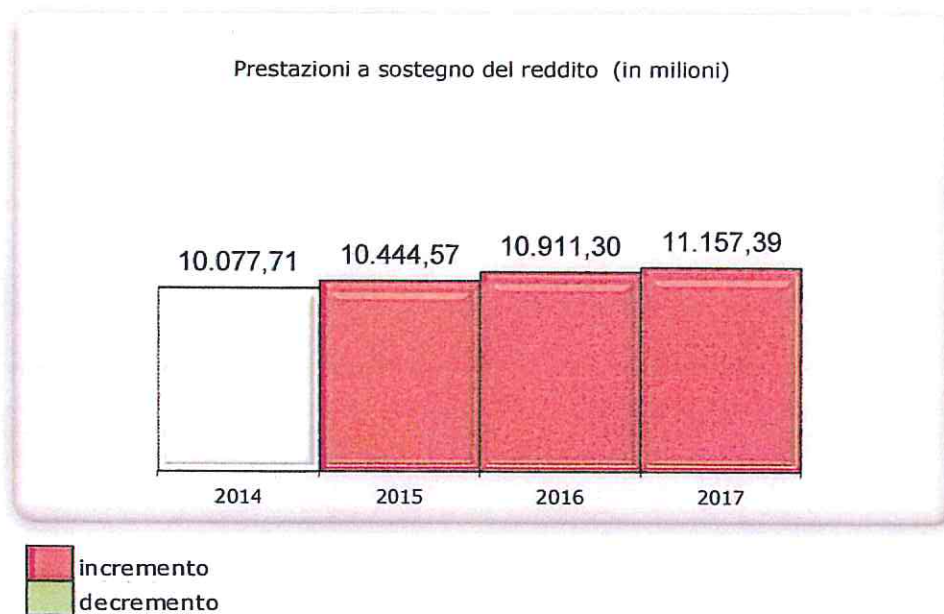


 incremento
 decremento

PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO (tabella 3.1)
(in milioni)

2017

Anni	2014	2015	2016	2017
Prestazioni	10.077,71	10.444,57	10.911,30	11.157,39



IRPEF (tabella 3.3)

(in milioni)

2017

Anni	IRPEF	ADDIZIONALE REGIONALE	ADDIZIONALE COMUNALE	TOTALE
2014	33.751,87	2.357,97	937,55	37.047,39
2015	33.394,07	2.403,19	950,95	36.748,21
2016	33.699,43	2.530,55	1.018,08	37.248,16
2017	33.874,04	2.527,12	1.006,52	37.407,68

