

INPS

DETERMINAZIONE N. 75...DEL 12 APR. 2017

Oggetto: Gestione annuale di cassa 2016

IL PRESIDENTE

Visto il D.P.R. 30 aprile 1970, n. 639;

Vista la Legge 9 marzo 1989, n. 88;

Visto il D.Lgs 30 giugno 1994, n. 479;

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, come modificato con determinazioni presidenziali n. 100 del 27 luglio 2016 e n. 132 del 12 ottobre 2016;

Visto l'Ordinamento delle funzioni centrali e territoriali dell'INPS adottato con determinazione presidenziale n. 110 del 28 luglio 2016, come modificato con determinazione presidenziale n. 13 del 24 gennaio 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 2016;

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;

Visto il rapporto sulla gestione di cassa predisposto dalla Direzione Generale, contenente i dati e le informazioni riferite agli incassi ed ai pagamenti dell'anno 2016;

Su proposta del Direttore generale

DETERMINA

di prendere atto delle risultanze del rapporto sulla gestione annuale di cassa 2016 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
Prof. Tito Michele Boeri



ISTITUTO NAZIONALE DELLA PREVIDENZA SOCIALE

GESTIONE ANNUALE DI CASSA

2016

INDICE

GESTIONE ANNUALE DI CASSA 2016

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.14
	Tabelle pagamenti	pag.17
	Tabella n.3. Complesso dei pagamenti	pag.18
	Tabella n.3.1 Prestazioni istituzionali	pag.19
	Tabella n.3.2 Pensioni gestione dipendenti pubblici	pag.20
	Tabella n.3.3 Trasferimenti passivi	pag.21
	Grafici	pag.22

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

(Dati in mln)

Riscossioni = 300.326

Pagamenti = 309.191,1

Fabbisogno = -8.865,1

Variazione disponibilità liquide= -4.871,8

La gestione di cassa al 31 dicembre 2016 si riassume in 300.326 mln di riscossioni e in 309.191 mln di pagamenti, compresi gli interventi di natura assistenziale, con un differenziale negativo di 8.865,1 mln. Il totale delle riscossioni dalla produzione, pari a 191.799,6 mln registra un incremento dello 0,03% (+66,9 mln), rispetto a quello dello scorso anno. Al 31 dicembre 2016 il fabbisogno di cassa di 8.865,1 mln (86,86% rispetto al medesimo periodo del 2015), viene in parte coperto dalle anticipazioni dello Stato pari a 3.993,3 mln e dai trasferimenti dello Stato che ammontano a 104.023,4 mln.

Il complesso dei pagamenti al 31 dicembre 2016, rispetto allo stesso periodo 2015, evidenzia un incremento dello 0,28%, attestandosi a 309.191,1 mln (+866,7 mln).

Il saldo tra il complesso delle riscossioni, comprensive dei trasferimenti dallo Stato e delle Anticipazioni, e i pagamenti, pari a -4.871,8 mln, rappresenta la variazione delle disponibilità liquide.

Tabella n.1 - Gestione di cassa dal 1 gennaio al 31 dicembre 2016

Quadro riassuntivo generale

AGGREGATI	2016		2015		Variazioni consuntivo 2016 su preventivo		Variazioni consuntivo 2016 su consuntivo 2015	
	Consuntivo	Preventivo	Consuntivo	Preventivo	in assoluto	in %	in assoluto	in %
	(a)	(b)	(c)	(d)	e=(a-b)	f=(c-d)	g=(e-b)	h=(g-d)
1. TOTALE RISCOSSIONI	390.325.001.465,99	297.658.407.128,29	303.580.040.810,82	303.580.040.810,82	2.457.594.291,71	0,83	-3.258.039.340,8	-1,07
- Riscossioni delle contribuzioni	191.299.953.058,29	189.295.000.000,00	191.732.637.433,81	191.732.637.433,81	2.364.953.059,29	1,36	-66.815.431,59	-0,33
- Riscossioni per provvide mantenimento reddito IMU	4.494.293.208,82	4.690.000.000,00	4.588.901.498,93	4.588.901.498,93	-206.216.691,18	-2,32	-23.218.082,71	-3,03
- Riscossioni per SCCL in corso credito ceden	8.207.136,43	10.000.000,00	15.892.723,77	15.892.723,77	-1.752.879,51	-17,53	-2.896.607,28	-58,11
- Trattenimenti del bilancio dello Stato	104.623.407.128,22	104.623.407.128,22	187.243.518.251,71	187.243.518.251,71	0,00	0,00	-3.220.111.075,52	-3,00
2. TOTALE PAGAMENTI	397.181.092.113,92	311.200.000.000,00	305.224.350.473,05	305.224.350.473,05	-2.510.907.898,01	-0,80	856.731.640,3	0,28
- Pagamenti correnti	304.693.670.016,14	307.100.000.000,00	302.699.699.208,98	302.699.699.208,98	-2.440.429.881,95	-0,79	960.011.719,16	0,32
- Pagamento reddito IMU	4.931.522.101,65	4.690.000.000,00	4.524.807.180,67	4.524.807.180,67	-46.724.819,15	-1,49	-93.800.078,82	-2,02
3. FABBISOGNO LI - 21*	-8.663.090.650,00	-12.821.892.871,71	-4.744.319.660,03	-4.744.319.660,03	4.186.502.171,71	-35,81	-4.128.270.291,2	-86,85
Anticipazioni dello Stato al ripascimento finanziaria	1.993.310.395,00	1.993.310.395,00	17.608.492.249,00	17.608.492.249,00	0,00	0,00	-13.675.129.251,00	-77,27
Variazioni disponibili liquidità	-4.871.760.255,00	-9.838.582.476,71	12.824.340.088,17	12.824.340.088,17	4.966.502.171,71	-	-17.696.100.335,2	-

(**) Il Fabbisogno è espresso come Entrate meno Uscite. Pertanto, il segno meno indica che le uscite sono maggiori delle entrate. Il segno più il viceversa.

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 178.932,1 mln, in aumento di 782,1 mln rispetto al corrispondente periodo 2015. Detti contributi sono costituiti dai seguenti aggregati:

- contributi lavoratori privati che ammontano a 123.801,7 mln con un incremento di 822,5 mln;
- contributi dipendenti pubblici che ammontano a 55.130,4 mln con un decremento di 40,4 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 2015 si rileva che:

- i contributi INPS dei lavoratori dipendenti, versati dai datori di lavoro che operano con il sistema del conguaglio, ammontano a 99.023,5 mln con un incremento di 517,5 mln;
- i contributi per i fondi speciali di previdenza sono pari a 42,3 mln, con un decremento di 2,5 mln;
- i contributi versati dagli artigiani ammontano a 6.393,2 mln con un incremento di 241,6 mln;
- i contributi versati dai commercianti ammontano a 7.339,2 mln con un incremento di 266,4 mln;
- i contributi previdenziali dei lavoratori parasubordinati (collaboratori a progetto e liberi professionisti) ammontano a 7.092 mln con un decremento di 284,5 mln;
- i contributi previdenziali dei coltivatori diretti, coloni e mezzadri ammontano a 1.118,2 mln con un incremento di 11,1 mln;
- i contributi dei lavoratori agricoli dipendenti ammontano a 1.585,8 mln con un incremento di 62,3 mln;
- i contributi dei PC/CF autonomi ammontano a 11,6 mln con un incremento di 0,2 mln;
- i contributi per la prosecuzione volontaria ammontano a 226,5 mln con un incremento di 11,9 mln;

- i contributi relativi ai lavoratori addetti ai servizi domestici ammontano a 969,4 mln con un decremento di 1,5 mln.

2.1 Il recupero dei crediti contributivi

Le riscossioni derivanti dal recupero crediti contributivi non ceduti sono pari a 6.468,9 mln, e registrano un incremento di 78,3 mln.

Le riscossioni dell'Istituto per recupero crediti contributivi ceduti (per conto della S.C.C.I. S.p.A.) sono pari a 8,2 mln con un decremento di 7,6 mln rispetto allo stesso periodo del 2015.

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 644,6 mln e presentano un incremento di 1,9 mln, mentre i prestiti concessi sono pari a 1.109,3 mln con un decremento di 2 mln rispetto allo stesso periodo 2015.

2.2 Entrate contributive correnti (gestioni dipendenti pubblici)

Con riguardo ai principali aggregati di tali gestioni, dal confronto con i dati del 2015 si rileva che:

- i contributi degli iscritti ai fini pensionistici sono pari a 37.836 mln con un incremento di 200,6 mln, quelli di riscatto sono pari a 87,6 mln con un decremento di 6,5 mln e le ricongiunzioni ammontano a 33,1 mln con un decremento di 2,8 mln;
- i contributi degli iscritti ai fini TFS sono pari a 5.154,6 mln con un decremento di 236,4 mln, mentre quelli di riscatto sono pari a 12,5 mln con un decremento di 18,4 mln;
- i contributi degli iscritti a fini assicurazione ammontano a 9,2 mln con un lieve decremento dello 0,1 mln;
- i contributi degli iscritti ai fini TFR sono pari a 731,9 mln con un incremento di 32 mln, mentre quelli di riscatto ammontano a 0,8 mln con un lieve decremento;
- i contributi di solidarietà ex art.12 d. lgs. 124/93 ammontano a 9,7 mln e registrano un incremento di 0,7 mln;

- i contributi degli iscritti ENAM sono pari a 46,5 mln e registrano un decremento di 1,9 mln;
- i contributi obbligatori erogazione credito ammontano a 408,5 mln con un decremento di 7,5 mln;
- i contributi aggiuntivi (legge 335/95 art. 2, comma 3) sono pari a 10.800 mln e non presentano variazioni rispetto all'anno 2015.

2.3 Le altre riscossioni

Le altre riscossioni ammontano a complessivi 4.644,7 mln con un decremento di 793,4 mln e comprendono:

- 698,7 mln contributi di pertinenza dei fondi di solidarietà a copertura degli assegni straordinari per il sostegno al reddito;
- 483,6 mln recupero di prestazioni pensionistiche e di sostegno al reddito;
- 373 mln anticipazioni da altri Enti per l'erogazione di prestazioni;
- 308,9 mln riaccrediti di somme non riscosse dai beneficiari;
- 197,8 mln versamento oneri previdenziali degli amministratori locali per copertura periodi assicurativi art. 81 D.Lgs. n. 267/2000;
- 173,7 mln trasferimento di fondi da SCCI Spa come da determina presidenziale n. 60 del 26 aprile 2012;
- 169 mln rimesse dei datori di lavoro per prestazioni occasionali;
- 139,8 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);
- 99,6 mln versamenti a copertura oneri per totalizzazione periodi assicurativi;
- 73,5 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;
- 66,6 mln riscossione rate e interessi per mutui concessi al personale dipendente;
- 48,8 mln contributo a copertura degli oneri derivanti dagli incentivi all'occupazione dei lavoratori anziani di cui all'art. 75 della legge 388/2000;
- 47,4 mln riscossioni rate e interessi relative ai piccoli prestiti;
- 46,7 mln versamento per la copertura di oneri per mobilità e integrazioni salariali;
- 40,4 mln compensi da intermediari finanziari per cessione del quinto di cui all'art. 13 bis, legge n. 80/2005;

- 24,4 mln contributo straordinario fondo FS;
- 17,7 mln rimborso visite mediche di controllo richieste dai datori di lavoro;
- 16,8 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;
- 16,4 mln polizza Postafuturo Ipost;
- 12,7 mln onorari di avvocati liquidati in sentenza a carico della controparte;
- 11,7 mln dividendi su partecipazioni;
- 9,9 mln interessi di dilazione e di differimento riscossi tramite modello F24;
- 9 mln rimborso di prestazioni in convenzione internazionale;
- 8 mln recupero di spese per acquisto di beni di consumo e di servizi;
- 6,9 mln addizionale comunale sui diritti d'imbarco dei passeggeri sugli aeromobili di cui all'art. 4, comma 75, della Legge 28 giugno 2012, n. 92;
- 5 mln riscossione dei sinistri liquidati dalle agenzie assicuratrici derivanti dall'azione di surroga dell'Istituto;
- 2,4 mln interessi sulle disponibilità di conto corrente;
- 1,3 mln contributi e premi a specifiche gestioni;
- 1,1 mln accreditamenti per la riscossione del contributo addizionale e relative sanzioni dovuto dalle aziende per le integrazioni salariali straordinarie corrisposte direttamente ai lavoratori;
- 1 mln accreditamenti dei proventi derivanti dalla gestione degli immobili da reddito;
- 0,9 mln contributo dell'agenzia per l'Italia digitale per finanziamento progetto " cittadino digitale";
- 0,4 mln sanzioni civili e amministrative rimosse tramite modello F24;
- 263,7 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;
- 10,5 mln altre riscossioni ex ENPALS;
- 1.257,4 mln riscossioni diverse INPS.

RISCOSSIONI

Tabella n.2 - Gestione di cassa dal 1 gennaio al 31 dicembre 2016

Riscossioni

CAUSALI DI RISCOSSIONE	2016		2015		Variazioni consuntivo 2016 su preventivo		Variazioni consuntivo 2016 su consuntivo 2015	
	Consuntivo	Preventivo	Consuntivo	Preventivo	in assoluto	in %	in assoluto	in %
	(a)	(b)	(c)	(d)	d=(e-b)	e=(dP*100)/100	f=(f-c)	g=(f/c*100)/100
1. CONTRIBUTI GESTIONE PRIVATA	123.801.671.645,76	121.233.000.000,00	122.979.149.955,68	121.233.000.000,00	7.569.671.645,76	2,12	922.521.660,08	0,87
1.1 Azienda (salvo alibi DM10)	99.065.938.832,24	98.213.000.000,00	98.550.850.854,45	98.213.000.000,00	852.838.832,24	0,87	514.987.977,79	0,52
1.2 Contr. Priv. II. Inv. pub. dip. e FC/CI. Aut.	1.597.417.712,28	681.000.000,00	1.534.852.655,50	681.000.000,00	916.417.712,28	134,57	62.585.056,78	4,08
1.3 Contributi previdenziali artiscini	6.393.238.235,35	5.833.000.000,00	6.151.523.544,81	5.833.000.000,00	569.238.235,35	9,60	241.644.690,54	3,83
1.4 Contributi previdenziali commensali	7.439.155.577,88	7.082.000.000,00	7.072.799.633,52	7.082.000.000,00	257.155.577,88	3,63	266.355.944,36	3,77
1.5 Contributi previdenziali CD/CP	1.118.180.560,71	1.092.000.000,00	1.107.069.349,29	1.092.000.000,00	36.180.560,71	3,24	11.111.211,42	1,00
1.6 Versamenti volontari	226.453.837,17	216.990.900,00	214.595.858,64	216.990.900,00	10.453.837,17	4,84	11.897.978,53	5,55
1.7 Contributi lavoratori domestici	959.377.755,26	996.000.000,00	970.902.499,92	996.000.000,00	-26.622.244,74	-2,67	-1.524.704,66	-0,16
1.8 Contributi Inval. Parautordizionali	7.092.009.134,87	7.130.000.000,00	7.276.525.629,55	7.130.000.000,00	-37.990.865,13	-0,53	-284.516.494,68	-3,85
2. CONTRIBUTI GESTIONE PUBBLICA	55.138.427.622,21	55.489.000.000,00	55.170.897.067,24	55.489.000.000,00	-350.572.327,79	-0,63	-40.429.395,03	-0,07
TOTALE CONTRIBUTI	178.932.099.317,97	176.714.000.000,00	178.150.007.052,92	176.714.000.000,00	2.218.099.317,97	1,26	782.092.265,05	0,44
3. Mult. e passivi ex INPDAP	1.753.874.083,19	1.503.000.000,00	1.753.957.666,96	1.503.000.000,00	250.874.083,19	16,69	-83.583,77	0,00
4. ALTRE RISCOSSIONI	4.644.692.282,88	5.118.000.000,00	5.430.052.894,95	5.118.000.000,00	-473.307.717,12	-9,25	-793.360.612,07	-14,59
TOTALE RISCOSSIONI CORRENTI	185.330.665.694,04	183.325.000.000,00	185.342.017.614,83	183.325.000.000,00	1.995.665.684,04	1,09	-11.351.930,79	-0,01
5. RECUPERO CREDITI	6.458.896.174,35	5.900.000.000,00	6.390.602.818,98	5.900.000.000,00	588.898.174,25	9,64	78.288.355,27	1,23
5.1 Via Amministrativa	4.040.587.710,62	3.820.662.627,84	4.139.389.543,62	3.820.662.627,84	219.004.982,78	5,76	-97.801.833,00	-2,36
5.2 Concessioni	2.428.310.463,73	2.079.337.372,16	2.252.220.275,36	2.079.337.372,16	348.994.091,57	16,78	175.090.189,37	7,82
TOTALE RISCOSSIONI DALLA PRODUZIONE	191.799.563.858,39	185.225.000.000,00	191.732.627.433,81	185.225.000.000,00	2.564.563.858,39	1,36	66.936.424,58	0,03

Tabella n.2.1 - Gestione di cassa dal 1 gennaio al 31 dicembre 2016

Dettaglio delle Riscossioni

CAUSALI DI RISCOSSIONE	2016 Consuntivo		2016 Preventivo		2015 Consuntivo		Variazioni consuntivo 2016 su preventivo		Variazioni consuntivo 2016 su consuntivo 2015	
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)
							in assoluto (g)-(d)	in % g/(d*100)-100	in assoluto (h)-(i)	in % h/(i*100)-100
- Aziende a garanzia	99.023.524.415,42	98.187.000.000,00	98.505.054.524,63		841.524.415,42	0,86	-517.459.090,79	0,53		
- Fondi societari di previdenza	42.314.416,82	31.000.000,00	44.786.319,87		11.214.319,87	36,50	-2.471.913,00	-5,52		
- Assicurati	6.393.738.235,35	5.031.000.000,00	5.151.593.544,81		560.238.235,35	9,60	241.644.600,54	3,93		
- sul margine di rischio	4.151.631.976,82	3.938.248.099,42	4.152.354.892,52		213.573.896,40	5,42	-1.629.909,72	-0,94		
- sul credito eccedente il margine	2.243.106.258,53	1.092.751.900,58	1.000.241.654,72		346.664.348,95	18,30	243.172.596,26	12,17		
- Elementi attività commerciali	7.339.155.577,88	7.093.000.000,00	7.072.789.633,52		257.155.577,88	3,63	266.355.944,36	3,77		
- sul margine di rischio	4.610.389.199,81	4.597.910.035,47	4.591.936.329,45		12.473.164,34	0,27	18.452.800,35	0,40		
- sul credito eccedente il margine	2.728.766.378,07	2.495.089.964,53	2.480.853.304,07		244.676.013,54	9,85	247.503.544,00	9,99		
- Lavoratori esautorati	7.092.095.134,87	7.139.000.000,00	7.376.525.629,55		-37.909.865,13	-0,53	-264.536.494,66	-3,66		
- Conto Lavoratori Domestici	949.371.759,26	936.000.000,00	970.902.659,92		26.622.244,74	2,67	1.524.704,64	0,16		
- Contribuenti grandi, coltari e stranieri	1.138.180.560,71	1.052.000.000,00	1.107.069.349,29		36.180.560,71	3,34	11.111.214,42	1,00		
- Lavoratori agricoli dipendenti	1.585.918.302,12	675.953.551,74	1.573.478.866,41		999.864.750,45	132,60	62.339.443,89	4,09		
- Conto professori Universitari	276.453.832,12	216.000.000,00	234.595.099,64		10.453.832,12	4,64	11.897.976,53	5,55		
- Contribuenti ex INPDAP	11.599.430,09	5.046.448,26	11.373.795,19		6.552.951,93	129,85	325.614,99	4,98		
- Contribuenti ex INPDAP	55.130.427.672,21	55.481.000.000,00	55.179.857.962,24		-350.572.327,79	-0,63	-40.478.395,03	-0,07		
- Mafai ex INPDAP	176.932.099.317,07	176.214.000.000,00	176.150.002.052,92		2.218.099.317,07	1,26	782.092.265,05	0,44		
- TOTALE CONTRIBUTIVI	644.557.225,91	512.000.000,00	648.662.470,17		131.567.225,91	25,89	1.804.255,74	0,30		
- Premi ex INPDAP	1.109.306.852,23	991.000.000,00	1.111.295.196,79		118.306.852,23	11,84	-1.888.338,51	-0,18		
- Altre riscossioni	4.644.692.882,08	5.119.000.000,00	5.518.052.894,95		-473.307.117,12	-9,25	-793.360.612,07	-14,59		
- TOTALE RISCOSSIONI CORRENTI	185.330.665.684,04	183.335.000.000,00	185.342.017.614,83		1.995.665.684,04	1,09	-11.351.970,79	-0,01		
- Risparmio crediti buoni ceduti	6.468.899.174,35	5.900.000.000,00	6.390.609.616,96		596.609.616,96	9,64	78.286.355,37	1,23		
- Via Amministrativa	4.040.582.120,62	3.870.663.632,84	4.138.389.543,62		219.994.082,78	5,76	-97.801.633,00	-2,36		
- CANCESSIONI	2.428.310.469,73	2.029.336.367,16	2.251.210.071,34		348.974.094,57	16,78	176.090.188,37	7,82		
- TOTALE RISCOSSIONI DALLA PROVAZIONE	191.799.563.858,39	189.235.000.000,00	191.733.627.433,81		2.564.563.858,39	1,36	66.976.424,58	0,03		
- Associazioni Gestioni Previ	3.993.370.395,00	3.993.370.395,00	3.993.370.395,00		0,00	0,00	-13.575.329.350,00	-77,27		
- Trasferimenti Legitt. Stato	104.023.407.178,29	104.023.407.178,29	104.023.407.178,29		0,00	0,00	-3.229.111.075,42	-3,00		
- TOTALE TRASFERIMENTI DALLLO STATO	108.016.777.573,29	108.016.777.573,29	108.016.777.573,29		0,00	0,00	-16.795.440.428,42	-13,45		
- Riscossione crediti come SOCI	8.247.426,49	10.000.000,00	15.093.783,77		-1.752.573,51	-17,53	-2.648.607,28	-48,11		
- Provvista per Donazioni IRAIL	4.484.783.306,82	4.600.000.000,00	4.588.081.389,43		-105.218.683,18	-2,29	-93.218.082,71	-2,02		
- TOTALE GENERALE	304.319.331.064,99	303.881.737.573,29	321.148.700.559,82		2.457.594.291,70	0,81	16.429.368.694,63	-5,24		

Tabella n.2.2 - Gestione di cassa dal 1 gennaio al 31 dicembre 2016

Riscossioni - gestione dipendenti pubblici

CAUSALI DI RISCOSSIONE	2016 Consumiva		2016 Preventivo		2015 Consumivo		Variazioni consuntivo 2016 su preventivo		Variazioni consuntivo 2016 su consuntivo 2015	
	(e)	(b)	(a)	(c)	d=(a-b)	e=(a/b*100)-100	in assoluto		in %	
							f=(a-c)	g=(a/c*100)-100	in assoluto	in %
- Contributi Enti / iscritti a fini pensionistici	37.836.026.355,37	37.997.000.000,00	37.635.377.313,72	37.635.377.313,72	-160.973.644,63	-0,42	200.649.041,65	0,53		
- Contributi Enti / iscritti ai fini TFS	5.154.586.134,58	5.190.750.000,00	5.390.981.266,14	5.390.981.266,14	36.163.865,42	-0,70	236.395.131,56	-4,39		
- Contributi Enti / iscritti a fini assicurazione	9.188.069,99	9.500.000,00	9.292.757,26	9.292.757,26	-311.030,01	-3,27	103.287,27	-1,12		
- Contributi di riscatto ai fini pensionistici	87.581.935,97	92.000.000,00	94.033.049,83	94.033.049,83	-4.418.054,03	-4,80	-6.473.113,86	-6,88		
- Contributi di riscatto ai fini TFS	32.495.436,53	15.000.000,00	30.938.675,82	30.938.675,82	-2.504.563,47	-16,70	-18.444.239,29	-59,61		
- Contributi rimpatriazione ai fini pensionistici	33.050.161,20	34.800.000,00	35.833.201,67	35.833.201,67	-1.749.838,80	-5,03	-2.783.040,47	-7,77		
- Contributo obbligatorio erogazione credito	408.511.046,22	424.590.000,00	418.616.938,80	418.616.938,80	-16.078.953,78	-3,79	-7.505.892,58	-1,80		
- Contr. di solidarietà ex art.12 D.Leg.vo 124/93	9.725.253,82	10.820.000,00	9.057.643,65	9.057.643,65	-1.094.746,18	-10,12	667.610,17	7,37		
- Contributi Enti ed iscritti ai fini TFR	731.916.711,94	859.800.000,00	699.945.103,30	699.945.103,30	-137.083.288,06	-14,79	31.871.609,64	4,57		
- Contributi di riscatto ai fini TFR	633.617,43	890.000,00	901.125,83	901.125,83	-56.382,57	-6,34	-67.598,40	-7,48		
- Contrib. aggiuntiva (L.335/95 art. 2 co.3 e succ.)	10.800.000.000,00	10.800.000.000,00	10.800.000.000,00	10.800.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- Contributi degli iscritti (ENAM)	46.512.049,16	46.650.000,00	48.456.991,22	48.456.991,22	-137.850,84	-0,30	-1.944.942,06	-4,01		
3. CONTRIBUTI CORRENTI	59.130.477.672,21	55.461.000.000,00	55.170.837.067,24	55.170.837.067,24	-350.672.327,79	-0,52	-40.429.395,03	-0,07		
- Trasferimenti da parte dello Stato	5.367.070.270,46	6.367.070.270,46	9.624.582.356,35	9.624.582.356,35	0,00	-	-7.447.800.269,00	-		
- Anticipazioni gestioni previdenziali	0,00	0,00	7.447.800.269,00	7.447.800.269,00	0,00	-	3.573.640,79	55,26		
- Benefici contrattuali	10.040.483,46	7.040.000,00	6.666.802,67	6.666.802,67	3.000.443,46	42,62	6.819.658,46	49,91		
- Versi capitali contributi	20.482.743,22	15.000.000,00	13.663.084,76	13.663.084,76	5.482.743,22	36,55	19.739.346.459,67	-14,86		
2. TOTALE ENTRATE	61.528.031.129,35	61.870.110.270,46	72.263.369.880,07	72.263.369.880,07	-342.089.141,11	-0,55				

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

Le prestazioni istituzionali complessive erogate ammontano a 241.801,1 mln.

I pagamenti delle rate di pensione, comprese le spettanze agli invalidi civili, sono pari a 223.352,7 mln e risultano effettuati:

- 161.188,1 mln tramite Banche (72% del totale);
- 62.164,6 mln tramite Poste (28% del totale).

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 154.940,6 mln e presentano, rispetto al corrispondente dato del 2015, un decremento di 710,5 mln (-0,46%), riconducibile ai maggiori importi pensionistici erogati una tantum a titolo di arretrati ad agosto del 2015 per effetto del decreto-legge n 65/2015.

Le pensioni corrisposte agli invalidi civili sono pari a 17.254,2 mln con un incremento di 148,8 mln (+0,87%).

Le prestazioni temporanee economiche della gestione lavoratori privati sono pari a 13.726,8 mln con un decremento di 13,5 mln (-0,10%).

Le suddette prestazioni temporanee sono costituite da:

- 11.903,1 mln di trattamenti per il mantenimento del salario, che hanno registrato un incremento di 148,1 mln;
- 1.240,9 mln di trattamenti di fine rapporto, con un decremento di 144,2 mln;
- 452,2 mln di trattamenti di malattia, maternità e antitubercolari, con un decremento di 5,7 mln;
- 130,6 mln di trattamenti di famiglia, con un decremento di 11,8 mln.

3.1.1 Le prestazioni istituzionali gestioni dipendenti pubblici

Le prestazioni economiche, diverse dalle pensioni, erogate dalle gestioni dipendenti pubblici sono pari a 4.721,7 mln con un incremento di 307,5 mln (+6,97%).

Le suddette prestazioni economiche sono rappresentate da:

- 3.390 mln di TFS con un incremento di 432,7 mln;
- 320,8 mln di TFR con un incremento di 34,4 mln;
- 148,2 di mutui agli iscritti con un decremento di 120,9 mln;
- 862,7 mln di prestiti agli iscritti con un decremento di 38,7 mln.

3.2 Le Pensioni gestioni dipendenti pubblici

Le prestazioni pensionistiche delle gestioni dipendenti pubblici ammontano complessivamente a 51.157,8 mln e registrano un incremento di 430,4 mln (+0,85%) rispetto allo stesso periodo del 2015.

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 16.448,7 mln con un incremento di 175,6 mln;
- le pensioni pagate dalla Cassa Pensioni Sanitarie (CPS) sono pari a 2.575,9 con un incremento di 110,7 mln;
- le pensioni pagate dalla Cassa Pensioni Insegnanti (CPI) ammontano a 221,9 mln e presentano un incremento di 4,4 mln;
- le pensioni pagate dalla Cassa degli Ufficiali Giudiziari (CPUG) ammontano a 45,6 mln e registrano un incremento di 0,4 mln;

- le pensioni pagate dalla Cassa Trattamenti Pensionistici degli Statali (CTPS) ammontano a 31.784,6 mln con un incremento di 130,7 mln;
- le pensioni pagate all'estero ammontano a 81,1 mln con un incremento di 8,6 mln.

3.3 I trasferimenti passivi

I pagamenti per trasferimenti passivi pari a 51.223,1 mln presentano un decremento di 57,3 mln (-0,11%).

Si rilevano:

- trasferimenti a favore dello Stato pari a 45.016,5 mln, con un decremento di 134 mln. In particolare, l'IRPEF versata in qualità di sostituto d'imposta ammonta a 44.313,4 mln (-144,5 mln) e gli altri trasferimenti passivi sono risultati pari a 703,1 mln (+10,5 mln).
- trasferimenti a favore delle Regioni pari a 3.581,8 mln, con un incremento di 71,7 mln, di cui 3.465,7 mln a titolo di addizionale regionale all'imposta sul reddito delle persone fisiche e 116,1 mln a titolo di imposta regionale sulle attività produttive;
- trasferimenti ai Comuni, effettuati a titolo di addizionale comunale all'imposta sul reddito delle persone fisiche, pari a 1.430 mln, con un incremento di 60,1 mln;
- trasferimenti a favore dell'INAIL pari a 547,5 mln, con un decremento di 67,5 mln;
- trasferimenti ai Fondi interprofessionali pari a 647,4 mln, presentano un incremento di 12,4 mln.

3.4 Gli altri pagamenti (tabella n.3)

Gli altri pagamenti ammontano a 11.635,3 mln con un incremento di 854,5 mln. Comprendono: 2.450,2 mln di versamento TFR; 681,5 mln di rimborso saldi DM passivi; 581,9 mln di pagamenti erogati per conto dei Comuni; 7.921,7 mln di pagamenti diversi.

In relazione al TFR – fondo di tesoreria di cui all'art. 1, commi 755 e seguenti, della legge n. 296/2006 - dalle denunce mensili (modelli DM10 telematici), risultano importi pari a 2.720 mln (l'analogo dato del 2015 era pari a 2.729 mln). Al riguardo, 2.450 mln derivanti dal riparto delle denunce riscosse, sono stati versati sul conto corrente indisponibile, acceso presso la tesoreria e intestato all'INPS. La differenza corrisponde alle prestazioni pagate direttamente dalle aziende conguagliate sul DM.

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

- 1.015,9 mln altre spese di funzionamento di cui 735,5 mln sono versamenti effettuati per la riduzione delle spese di amministrazione imposte dalla recente normativa;
- 968,3 mln spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi;
- 930,6 mln oneri del personale;
- 494,7 mln assegno di natalità corrisposto ai sensi dell'art.1, commi da 125 a 129 della legge 190/14 (bonus bebè);
- 370,2 mln versamenti alle organizzazioni sindacali di ritenute su pensioni;
- 232 mln versamento delle risorse derivanti dall'aumento contributivo ex art. 25 della Legge n. 845/1978, ai sensi dell'art.1 della Legge n. 228/2010 e successive modificazioni;
- 229,6 mln addebiti per contributi commercianti compensati tramite F24;
- 223 mln versamento contributi associativi riscossi per conto delle associazioni;
- 221 mln valori trasferiti ad altri Enti per la copertura di periodi assicurativi;
- 220,9 mln addebiti per contributi artigiani compensati tramite F24;
- 151,7 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);

- 139,9 mln versamenti alle organizzazioni sindacali di ritenute su prestazioni temporanee;
- 130,7 mln pagamenti di prestazioni occasionali per conto dei datori di lavoro;
- 120,1 mln acquisto immobilizzazioni tecniche;
- 101,7 mln pagamento prestazioni casse marittime (IPSEMA);
- 91 mln pagamento prestazioni per carichi familiari;
- 83,2 mln prestazioni economiche erogate direttamente;
- 76,4 mln versamento allo Stato per le contribuzioni da destinare al finanziamento del fondo di rotazione ai sensi dell' art. 25 Legge n. 845/78;
- 76,1 mln versamento contributi associativi degli agricoltori;
- 74,1 mln versamenti dai datori di lavoro per prestazioni agli agricoltori;
- 59,3 mln prestazioni temporanee pagate per conto di altri Enti;
- 57,3 mln rimborso di contributi;
- 53 mln rimborsi alle banche o intermediari finanziari delle rate residuali relative ai prestiti garantiti con la cessione del quinto;
- 48,4 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);
- 34,8 mln concessione mutui e prestiti al personale dipendente art. 59 DPR n. 509 del 1979;
- 28,4 mln versamento allo Stato per le contribuzioni da destinare al finanziamento del fondo di rotazione per l'attuazione delle politiche comunitarie di cui all'art. 5 Legge 183/87, art.1 comma 72, Legge 549/95;
- 25 mln versamento una tantum allo Stato di cui all'art.13-ter, comma 2, del Decreto Legge n. 113/2016, convertito con modificazioni dalla Legge n.160/2016;
- 20,5 mln contributo ai nuclei familiari numerosi ai sensi dell'art.1, comma 130, della Legge 23 dicembre 2014, n.190;
- 13,9 mln contributi, riserve e valori capitali trasferiti ad Enti assicuratori esteri;
- 6,9 mln imposta municipale propria e tributo per i servizi indivisibili (IMU-TASI);
- 4,7 mln prestazioni a sostegno del reddito del personale del trasporto aereo;
- 3,8 mln pagamenti per prestazioni termali;
- 3,2 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);

- 3,2 mln indennità di disoccupazione erogata in regime di regolamento CEE N. 1408/71 e 574/72, ai lavoratori provenienti dalla Germania;
- 2,6 mln versamenti ai fini del finanziamento della commissione di vigilanza sui fondi pensione(COVIP);
- 2,4 mln visite mediche pagate per conto dei datori di lavoro;
- 2,3 mln voucher per l'acquisto di servizi di baby-sitting art. 4, comma 24, lettera b) legge 28 giugno 2012 n. 92;
- 1,9 ml versamento allo Stato per ritenute ex ONPI effettuate sulle pensioni;
- 1,8 mln assegni ordinari per il sostegno al reddito a favore dei lavoratori interessati dalla riduzione o sospensione temporanea dell'attività lavorativa, art. 4, comma1, del D.I. n.79141/14 e art. 7 del D.I. n. 94343/16;
- 1,5 mln oneri organi dell'Ente;
- 471 mln altri pagamenti della gestione ex INPDAP;
- 2,7 mln altri pagamenti della gestione ex ENPALS;
- 1.122 mln pagamenti diversi INPS.

PAGAMENTI

Tabella n.3 - Gestione di cassa dal 1 gennaio al 31 dicembre 2016

Pagamenti

CAUSALI DI PAGAMENTO	2016		2016 Preventivo (b)	2015 Consuntivo (c)	Variazioni consuntivo 2016 su preventivo		Variazioni consuntivo 2016 su consuntivo 2015		
	Consuntivo (a)	in assoluto a=(b-a)			in % a/(b*100):100	in assoluto (a-c)	in % a/(c*100):100	in assoluto (a-b)	in % a/(c*100):100
1. PRESTAZIONI	241.891.100,492,00	241.891.100,492,00	241.158.000,000,00	241.638.356,372,43	633.100,492,00	6,26	102.744.119,57	0,07	
1.1. Compensazione Banche	223.352.654,024,08	223.352.654,024,08	223.882.000,000,00	223.487,920,860,54	1.470.654,824,08	0,66	131.266,036,46	-0,06	
1.2. Temporanee - pagam. differo	13.226.793,724,71	13.226.793,724,71	13.500,000,000,00	13.740,308,655,60	226.793,724,71	1,68	-33.515,130,07	-0,10	
1.3. IFS e IFR ex INDOAP	3.710.719,526,94	3.710.719,526,94	4.205,000,000,00	3.243,645,415,80	464.260,471,59	-11,25	487,094,112,61	14,40	
1.4. Multe e Decreti ex INDOAP	1.010.912,414,78	1.010.912,414,78	1.591,000,000,00	1.170,481,340,49	170,087,586,22	-36,06	-159,568,825,71	-13,63	
2. Altri pagamenti	11.656.330,009,87	11.656.330,009,87	13.117,000,000,00	10.780,201,863,95	-1.481,669,936,33	-11,20	654.540,145,72	7,03	
2.1. Rimborso spese passiva DM	881.524,309,80	881.524,309,80	662,000,000,00	713,952,456,89	19.524,309,80	2,95	-32.238,147,09	-4,54	
2.2. Versamenti IFR c/c indisponibile	2.450.305,839,52	2.450.305,839,52	1.600,000,000,00	1.869,608,443,87	880,206,039,52	53,14	580,598,395,55	31,05	
2.3. Prestazioni assistite dal Comune	581.851,604,42	581.851,604,42	603,000,000,00	591,292,622,61	21.148,295,58	-3,51	-9.441,016,19	-1,60	
2.4. Prestiti diversi	7.921.747,255,03	7.921.747,255,03	10.252,000,000,00	7.605,928,350,48	-2.330,252,744,07	-22,73	315,818,895,45	4,15	
TOTALE	252.430.430,591,67	252.430.430,591,67	254.265,000,000,00	252.418.138,756,38	-846,569,496,33	-0,33	1.017,292,245,29	0,40	
3. TRASFERIMENTI PASSIVI	51.221.139,516,47	51.221.139,516,47	52.815,000,000,00	51.288,420,042,60	-1.591,660,483,53	-3,01	-57,280,526,11	-0,11	
3.1. Trasferimenti allo Stato	65.016,572,480,13	65.016,572,480,13	46.400,000,000,00	46.150,561,285,12	-1.383,472,851,07	-2,98	-134,033,836,99	-0,30	
3.1.1. Rimborso IRPEF	64.313,464,952,12	64.313,464,952,12	45.744,000,000,00	44.457,242,871,81	-1.430,556,027,88	-3,13	-144,500,998,89	-0,33	
3.1.2. Contributi e altri oneri	703,085,486,01	703,085,486,01	656,000,000,00	692,618,414,11	47,065,486,01	7,18	10,462,021,90	1,51	
3.2. Trasferimenti alle Regioni	1.581.891,229,47	1.581.891,229,47	1.650,000,000,00	3.510,104,419,89	-568,188,770,53	-1,87	71,656,809,58	2,04	
3.2.1. Imposte reali sulle attività produttive	116.074,339,83	116.074,339,83	98,000,000,00	108,623,400,81	-18,074,339,83	18,44	7,450,539,02	6,86	
3.2.2. Adiposibile regionale IRPEF	3.465,726,889,64	3.465,726,889,64	3.552,000,000,00	3.491,480,619,08	-86,373,110,36	-2,43	64,246,270,56	1,89	
3.3. Trasferimenti al Comune (Acq. di cor. le IRPEF)	1.429,972,564,10	1.429,972,564,10	1.447,000,000,00	1.369,839,659,40	-17,022,435,90	-1,18	50,137,904,70	4,39	
3.4. Trasferimenti all'Italia	547,464,072,57	547,464,072,57	634,000,000,00	614,957,160,02	-86,535,927,43	-12,65	-57,493,087,45	-10,99	
3.5. Trasferimenti Fondi Interprofessionali	647,369,202,20	647,369,202,20	684,000,000,00	634,857,618,17	-36,630,797,80	-5,36	-12,411,684,93	1,65	
TOTALE PAGAMENTI CORRENTI	304.659,070,016,14	304.659,070,016,14	307.100,000,000,00	303.699,556,288,96	-3.440,429,991,86	-1,13	960,011,219,16	0,32	

Tabella 3.1 - Gestione di cassa dal 1 gennaio al 31 dicembre 2016
Prestazioni istituzionali

AGGREGATI	2016 Completivo (a)	2016 Preventivo (b)	2015 Completivo (c)	Variazioni comparative 2016 in preventivo		Variazioni comparative 2016 su consumato 2015	
				in assoluto (d+b)	in % $\frac{d+b}{(a+b)} \cdot 100$	in assoluto (e+c)	in % $\frac{e+c}{(a+c)} \cdot 100$
1. FINE DI PRODOTTO	723.352.852,05	721.983.990,00	823.583.220,54	1.422.854,826,08	0,95	-131.230,368,49	-9,06
- Passaggio gestione attività al centro servizi istituzionali	156.940.536,61	155.193.899,96	156.851.170,96	353.381,399,61	0,16	-710.524,261,33	-0,40
- Progetti e attività del servizio clienti	17.251.189,50	16.671.000,00	17.105.351,01	383.188,508,81	2,27	348.838,553,05	0,87
- Progetti attività pubblica	31.871.440,00	49.917.000,00	56.722.888,97	1.740,878,008,98	3,49	430.438,248,82	0,89
- Progetti gestione sostanziale attività lavorative sociali	14.226.781,72	13.800,000,00	13.749,000,00	276.781,721,72	3,66	13.515,100,37	-0,10
2.1. Trattamento di lavoro	130.894,351,12	174.000,000,00	139.386,000,00	6.391,648,847	5,37	11.897,222,95	8,78
2.2. Trattamento per il reinserimento del lavoro	11.893.000,00	11.231.000,000,00	11.254.999,875,90	171.000,015,27	1,46	148,510,988,77	1,26
- Prossima azienda di lavoro non iscritta	892,891,88	12.000,000,00	1.212,800,00	11.317,108,12	94,27	-1.024,298,00	-9,94
- Imprese sociali di lavoro non iscritte	719,850,241,29	671.000,000,00	898,850,300,91	38.050,258,78	15,78	189.828,721,14	-19,11
- Trattamento di mobilità	1.648.831,494,00	1.258.000,000,00	2.200,772,769,49	101,770,509,00	5,64	551,951,273,49	25,68
- Imprese sociali di lavoro non iscritte	2.084,493,179,10	2.100,000,000,00	6.287,520,504,26	5.316,670,90	-0,08	805,954,344,64	12,81
- Imprese sociali di lavoro non iscritte - SEI e altri SEI	787,266,621,37	780,000,000,00	783,556,120,02	67,289,521,37	13,51	24.220,551,30	3,17
- Imprese sociali di lavoro non iscritte - SEI e altri SEI - SEI	1.652,261,959,48	1.566,000,000,00	1.813,390,689,16	106,381,058,48	6,87	39,872,386,72	2,47
2.3. Trattamento di mobilità, mobilità, mobilità e mobilità	453.126,671,79	419,000,000,00	457,840,120,51	32,800,326,61	6,76	-5.693,619,22	-1,23
- Trattamento di mobilità e mobilità	388.871,398,12	419,000,000,00	382,150,445,51	30,176,103,41	7,20	6.571,450,08	1,73
- Trattamento mobilità e mobilità	72.197,572,11	24,000,000,00	75,221,652,10	1.897,477,87	2,51	-3.024,131,57	-11,99
- Prossima azienda di lavoro non iscritta	31.171,353,07	49,000,000,00	50,506,191,50	628,246,03	1,97	9.338,938,33	18,41
2.4. Trattamento di lavoro	1.249.877,776,90	1.439,000,000,00	1.395,000,523,32	61,927,225,90	2,82	1.654,152,747,27	6,97
3. Prossima azienda di lavoro non iscritta	1.271.051,243,13	5.796,000,000,00	1.413,126,616,22	1.061,708,056,61	18,45	302,931,386,90	14,03
3.1. IFS - in lavoro	3.389,880,206,78	3.810,000,000,00	2.957,117,620,43	474,010,283,25	11,12	432,242,866,31	11,99
3.2. IFS in lavoro	720,259,321,43	721,000,000,00	386,407,795,37	70,246,676,13	11,98	34,351,526,28	4,82
3.3. IFS in lavoro	148.210,212,41	383,000,000,00	692,100,735,62	236,789,746,19	61,80	130,689,976,01	44,92
3.4. IFS in lavoro	862,792,154,97	1.494,000,000,00	501,381,024,67	333,992,044,02	22,87	386,878,699,20	4,32
TOTALE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	201.891.100,892,00	241.166,000,000,00	241.030,354,372,13	633,100,429,00	0,26	162,244,139,57	0,07

Tabella 3.2 - Gestione di cassa dal 1 gennaio al 31 dicembre 2016

PENSIONI EX INPDAP

CAUSALI DI PAGAMENTO	2016		2015		Variazioni consuntivo 2016 su preventivo		Variazioni consuntivo 2016 su consuntivo 2015	
	Consuntivo (g)	Preventivo	Consuntivo (f)	2016 Preventivo	In assoluto d=(f-g)	In % e=(d/f*100):100	In assoluto f=(e-c)	In % p=(f/c*100):100
CPDEL	16.448.712.319,93	15.981.095.306,96	16.273.144.332,46		467.637.012,57	2,93	175.567.987,87	1,08
CPS	2.575.855.661,17	2.420.915.547,49	2.485.156.947,26		154.940.113,68	6,40	110.698.713,91	4,49
CPI	221.922.964,74	213.627.524,41	217.531.494,00		8.295.440,33	3,88	4.391.470,74	2,02
CPUG	45.638.502,82	44.400.514,53	45.211.918,67		1.237.898,34	2,79	456.984,20	0,94
CIPS	31.784.575.358,46	31.005.775.722,56	31.653.857.952,58		688.799.635,90	2,25	130.717.765,88	0,41
PENSIONI ESTERO	81.123.500,32	71.185.384,05	72.486.272,50		9.938.116,27	13,96	8.637.227,62	11,92
TOTALE	51.157.828.307,09	49.817.000.000,00	50.727.388.557,47		1.340.828.307,09	2,69	430.439.749,62	0,85

Tabella 3.3 - Gestione di cassa dal 1 gennaio al 31 dicembre 2016

Trasferimenti passivi

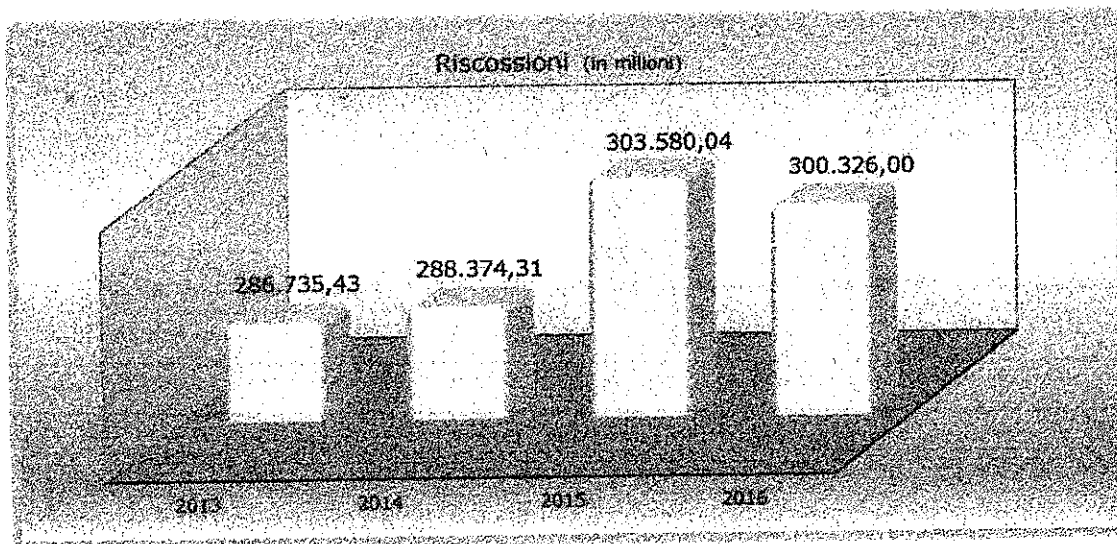
AGGREGATI	2016		2015 Consuntivo	Variazioni consuntivo 2016 su preventivo		Variazioni consuntivo 2016 su consuntivo 2015	
	Consuntivo (a)	Preventivo (b)		In assoluto (d)-(b)	In % ((d)/(b))*100	In assoluto (c)-(c)	In % ((c)/(c))*100
1. Trasferimenti allo Stato	45.016.527.448,13	46.400.000.000,00	45.150.561.285,12	-1.383.472.551,87	-2,98	-134.033.836,99	-0,30
1.1. Riscuote Irpef	44.313.441.962,12	45.744.000.000,00	44.457.942.871,01	-1.430.558.037,08	-3,13	-140.500.908,89	-0,33
* Su prestazioni istituzionali	43.972.919.484,41	45.323.920.000,00	44.108.449.593,71	-1.415.000.515,59	-3,12	-180.530.109,30	-0,41
- pensioni	41.568.411.580,90	42.899.069.700,00	41.713.809.095,41	-1.330.558.119,10	-3,10	-145.397.514,51	-0,35
- ex ex Inadep	699.232.442,32	629.528.000,00	572.962.874,50	-19.295.557,68	-3,07	36.269.567,82	6,33
- prestazioni temporanee economiche	1.750.275.461,19	1.815.122.300,00	1.821.677.623,80	-65.046.838,81	-3,58	-71.402.162,61	-3,82
* Su restituzioni del personale	340.613.526,80	355.249.000,00	310.766.597,73	-14.626.474,20	-4,12	29.846.928,07	9,60
* Su redditi di lavoro autonomo	44.988.951,91	45.840.000,00	38.726.679,57	-931.048,09	-2,03	6.182.272,34	15,96
1.2. Altri trasferimenti	703.085.486,01	656.000.000,00	692.618.414,11	47.085.486,01	7,18	10.467.974,90	1,51
2. Trasferimenti alle Regioni	3.581.801.229,47	3.650.000.000,00	3.510.104.419,89	-68.199.770,53	-1,87	71.596.609,58	2,04
* Imposta regionale sulle attività produttive IRAP	116.074.339,83	98.000.000,00	108.623.800,61	18.074.339,83	18,44	7.450.539,02	6,86
* Addizionale regionale IRPEF	3.465.726.889,64	3.552.000.000,00	3.401.480.619,08	-86.273.110,36	-2,43	64.246.270,56	1,89
3. Trasferimenti ai Comuni (Addizionale comunale IRPEF)	1.429.977.564,10	1.447.000.000,00	1.369.939.659,40	-17.022.435,90	-1,18	60.177.904,70	4,39
4. Trasferimenti all'INAIL	547.464.072,57	634.000.000,00	614.957.160,02	-86.536.927,43	-13,65	-67.493.087,45	-10,98
5. Trasferimenti ai Fondi interprofessionali	647.269.204,20	684.000.000,00	634.957.518,17	-36.650.797,89	-5,36	12.411.684,02	1,95
Totale	51.229.138.516,47	52.815.000.000,00	51.680.420.042,60	-1.591.668.483,53	-3,01	-57.280.626,13	-0,11

GRAFICI

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

2016

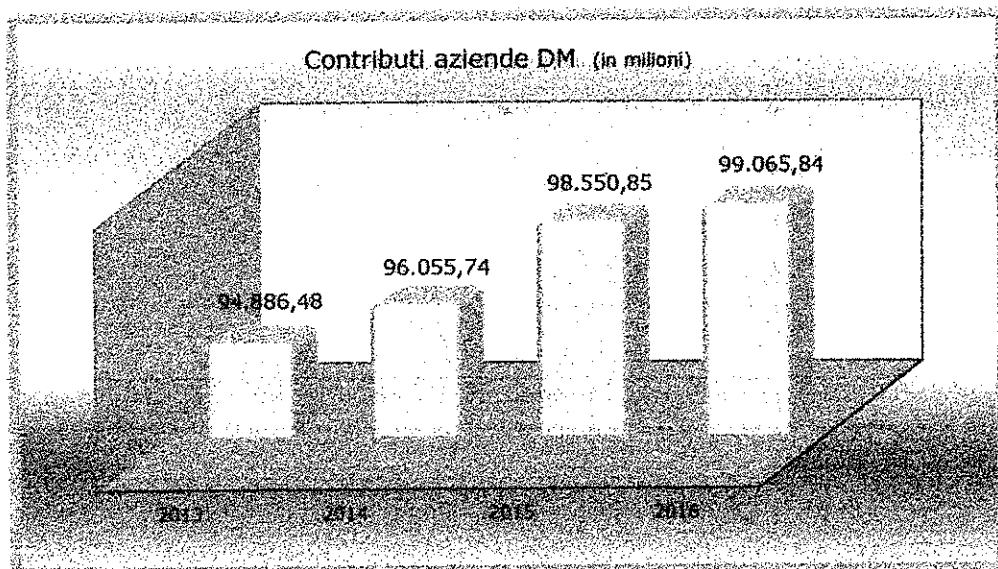
Anni	2013	2014	2015	2016
Riscossioni	286.735,43	288.374,31	303.580,04	300.326,00



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

2016

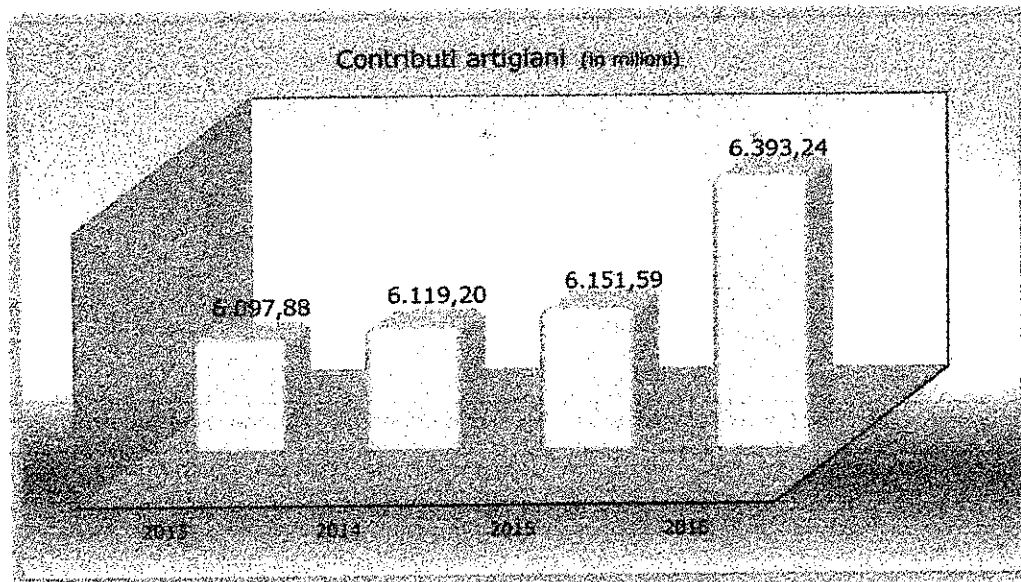
Anni	2013	2014	2015	2016
Contributi	94.886,48	96.055,74	98.550,85	99.065,84



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

2016

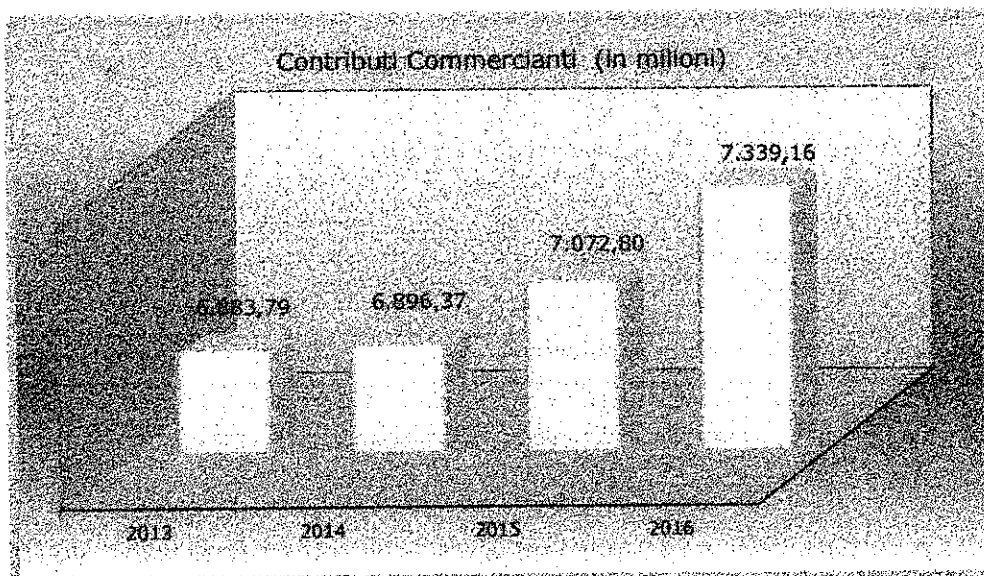
Anni	2013	2014	2015	2016
Contributi	6.097,88	6.119,20	6.151,59	6.393,24



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

2016

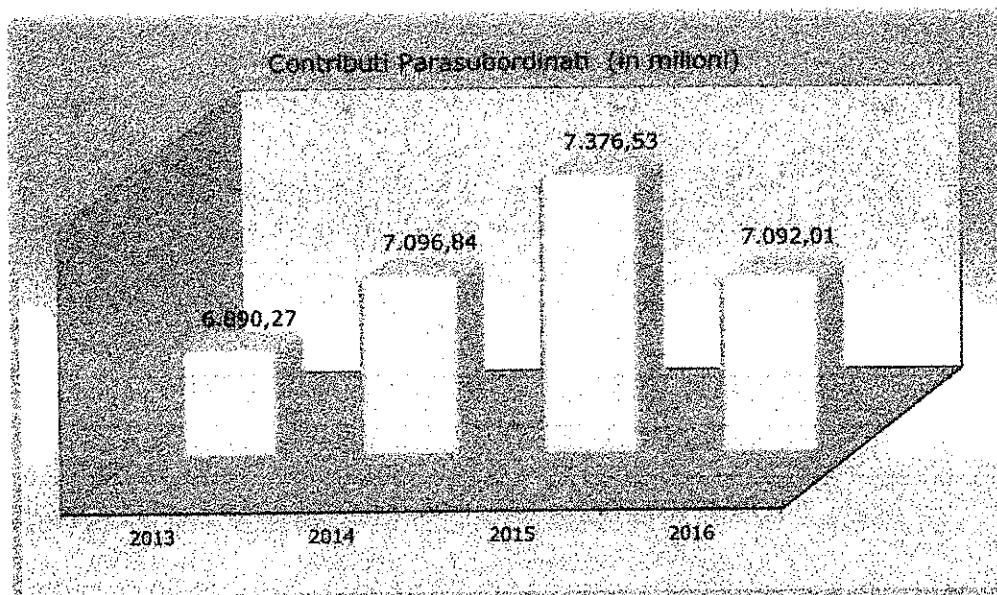
Anni	2013	2014	2015	2016
Contributi	6.883,79	6.896,37	7.072,80	7.339,16



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

2016

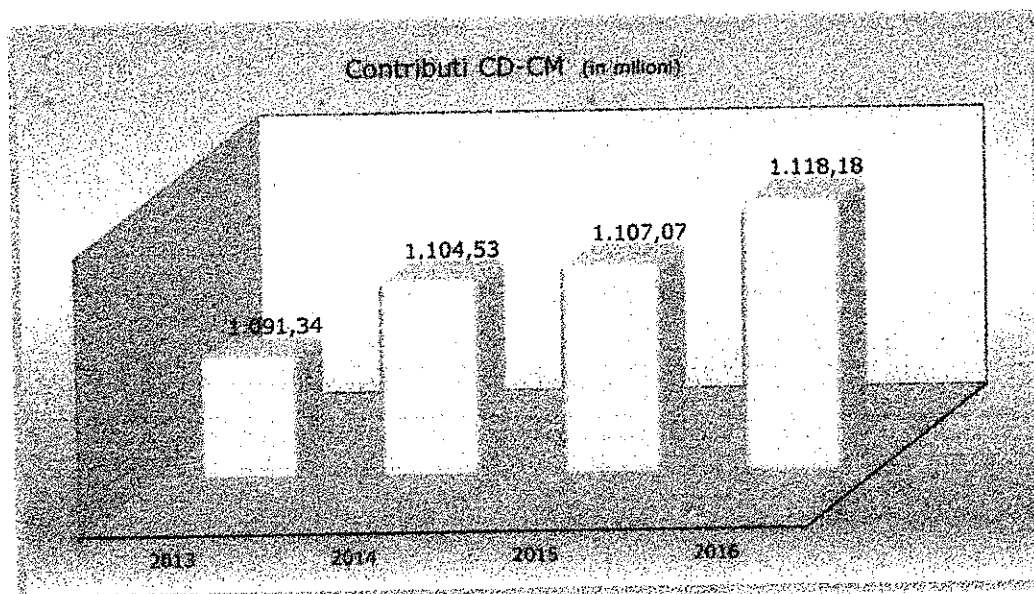
Anni	2013	2014	2015	2016
Contributi	6.890,27	7.096,84	7.376,53	7.092,01



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

2016

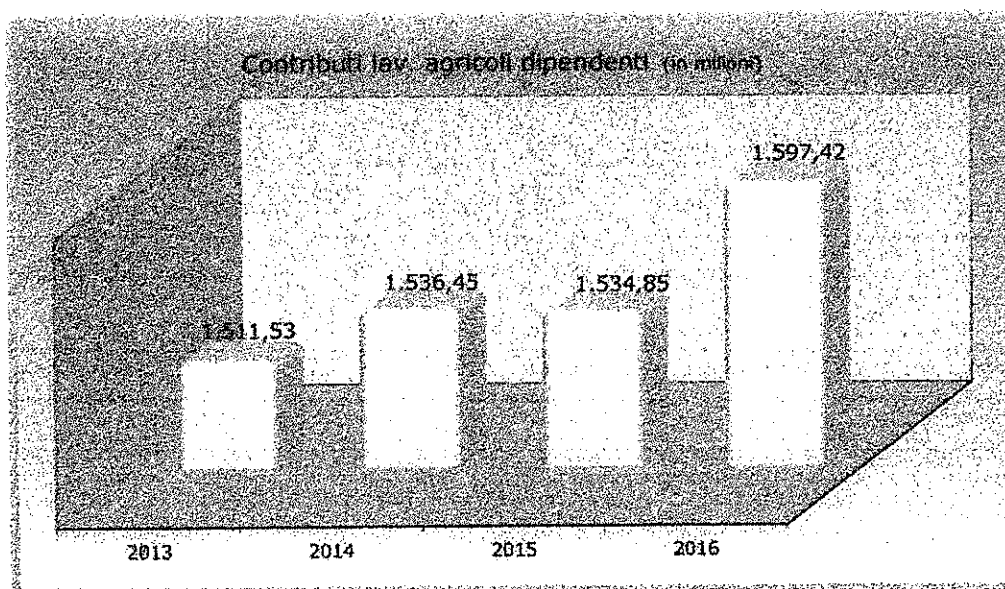
Anni	2013	2014	2015	2016
Contributi	1.091,34	1.104,53	1.107,07	1.118,18



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

2016

Anni	2013	2014	2015	2016
Contributi	1.511,53	1.536,45	1.534,85	1.597,42

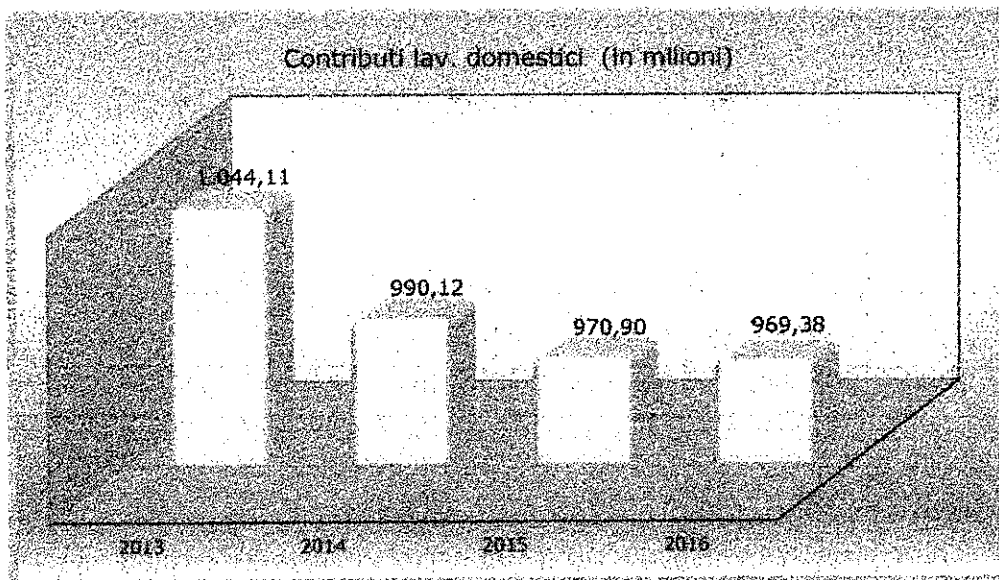


CONTRIBUTI LAV. DOMESTICI (Tabella n. 2)

(in milioni)

2016

Anni	2013	2014	2015	2016
Contributi	1.044,11	990,12	970,90	969,38

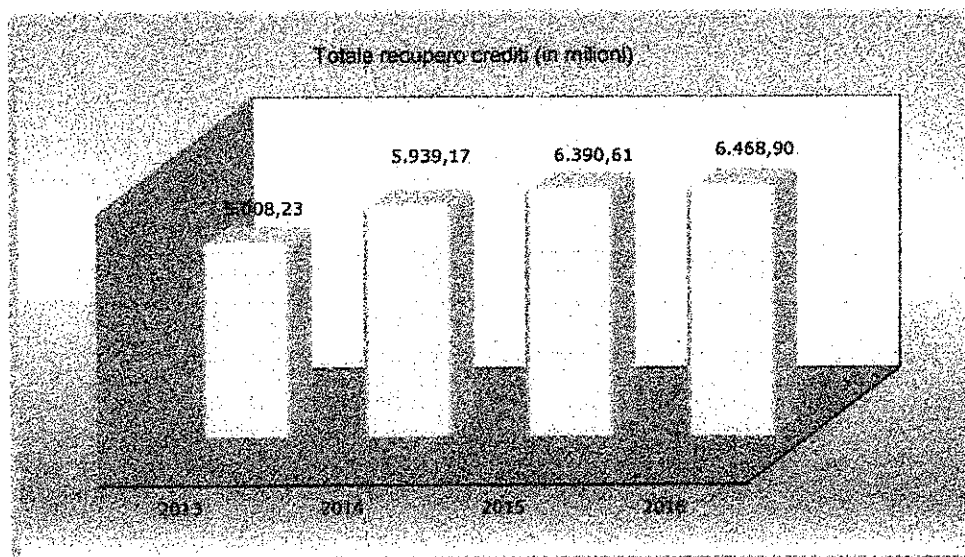


Recupero crediti contributivi non ceduti (tabella n.2.1)

(In milioni)

2016

Anni	amministrativa	concessionari	TOTALE
2013	3.440,77	1.567,46	5.008,23
2014	4.073,60	1.865,57	5.939,17
2015	4.138,39	2.252,22	6.390,61
2016	4.040,59	2.428,31	6.468,90

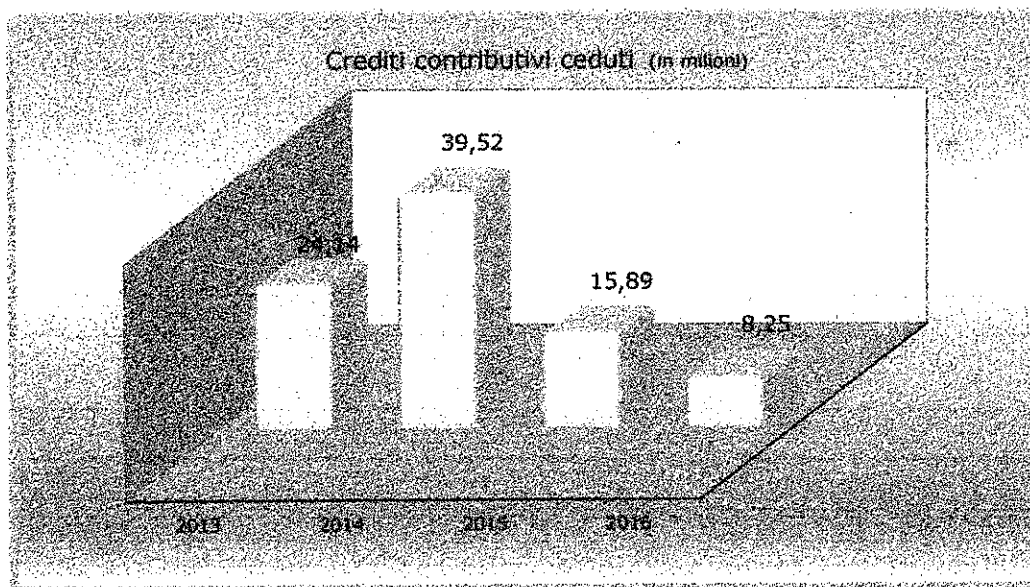


CREDITI CONTRIBUTIVI CEDUTI (tabella n. 1)

(per conto della SCCI - in milioni)

2016

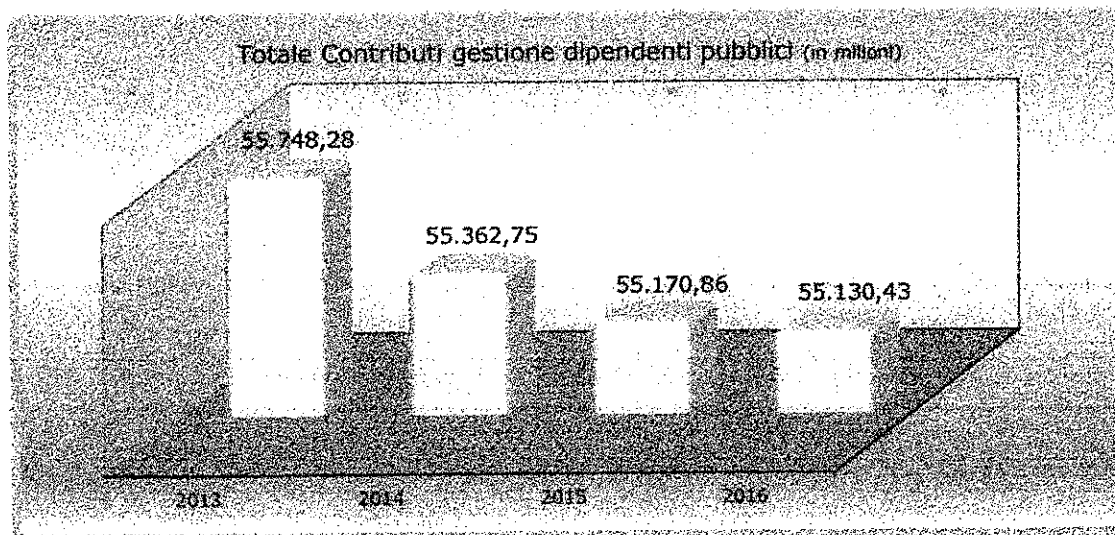
Anni	2013	2014	2015	2016
Riscossioni	24,14	39,52	15,89	8,25



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

2016

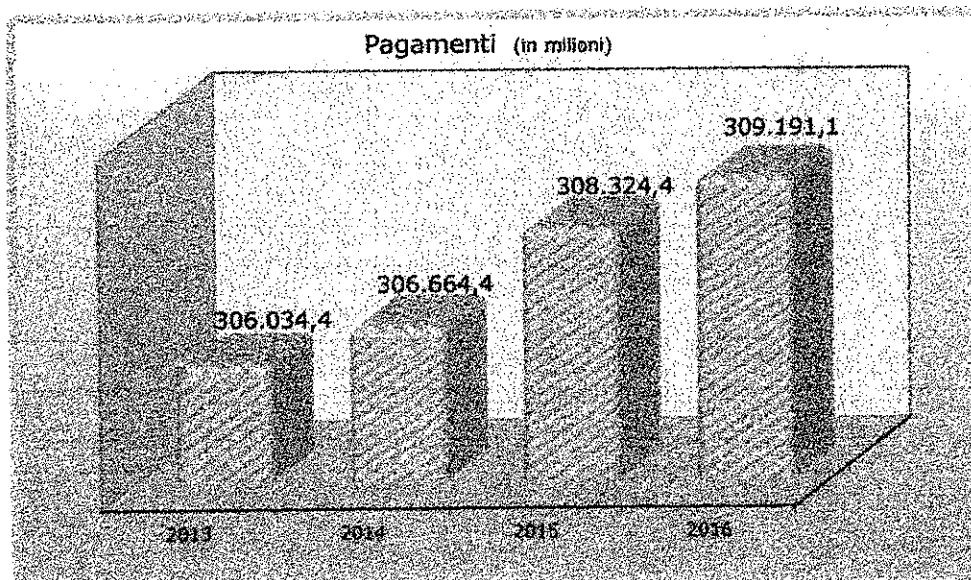
Anni	2013	2014	2015	2016
Riscossioni	55.748,28	55.362,75	55.170,86	55.130,43



TOTALE PAGAMENTI (tabella n.1)
(in milioni)

2016

Anni	2013	2014	2015	2016
Pagamenti	306.034,4	306.664,4	308.324,4	309.191,1

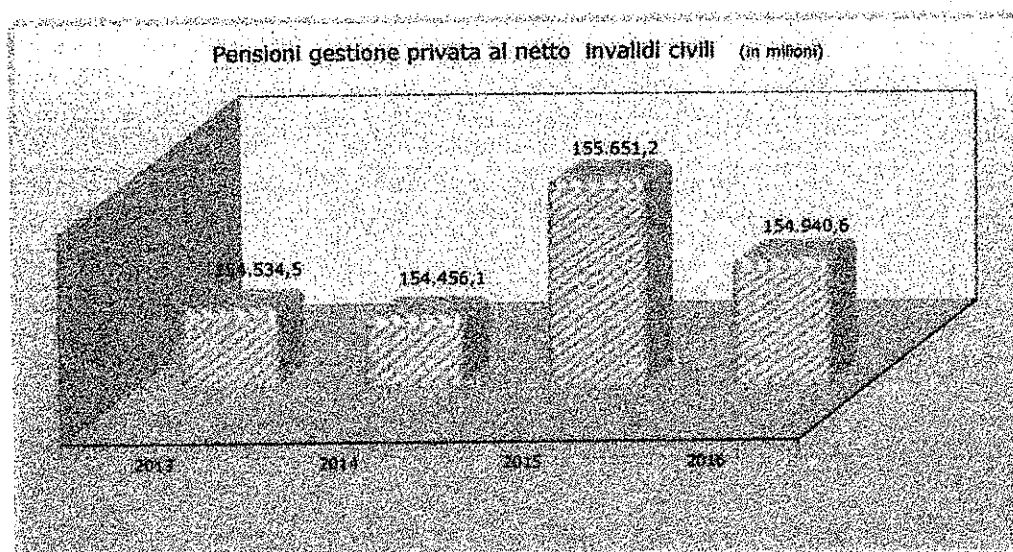
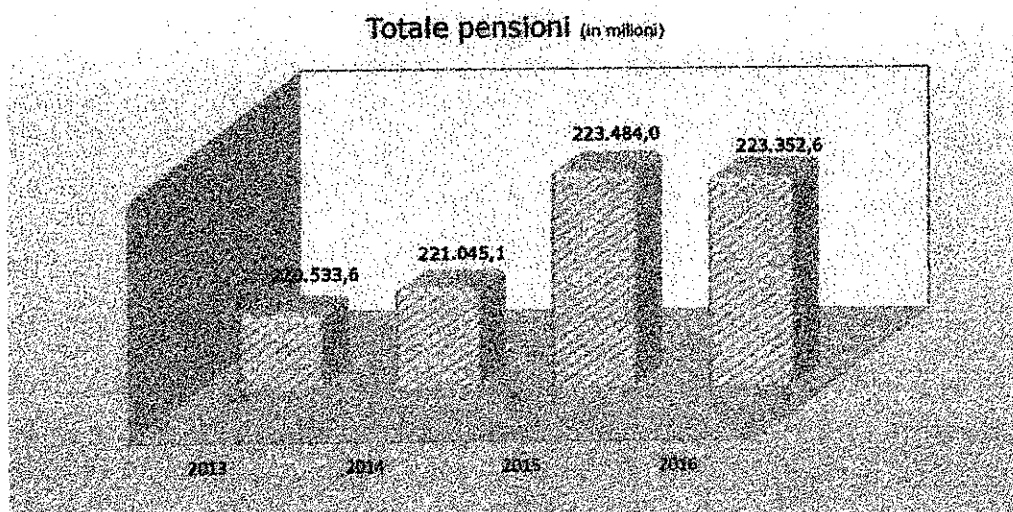


COMPLESSO DELLE PENSIONI (tabella n.3.1)

(in milioni)

2016

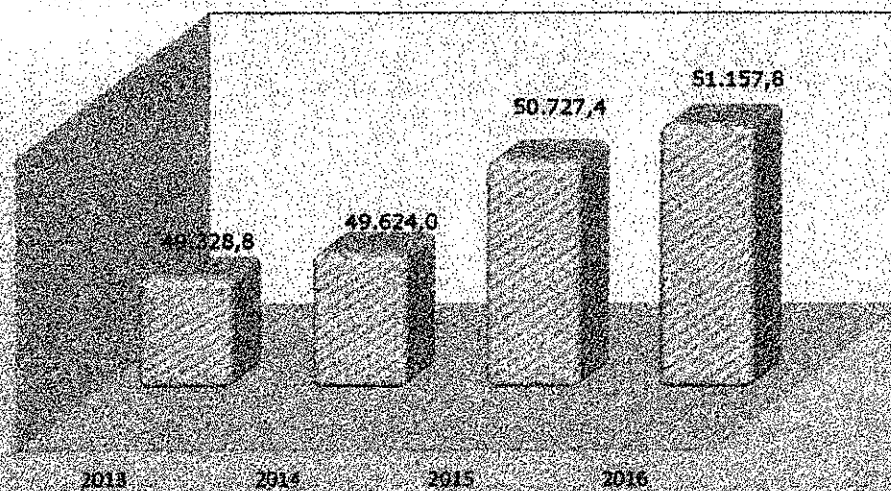
Anni	2013	2014	2015	2016
Pensioni al netto invalidi civili	154.534,5	154.456,1	155.651,2	154.940,6
Pensioni gestione pubblica	49.328,8	49.624,0	50.727,4	51.157,8
Pensioni e assegni invalidi civili	16.670,3	16.965,0	17.105,4	17.254,2
TOTALE PENSIONI	220.533,6	221.045,1	223.484,0	223.352,6



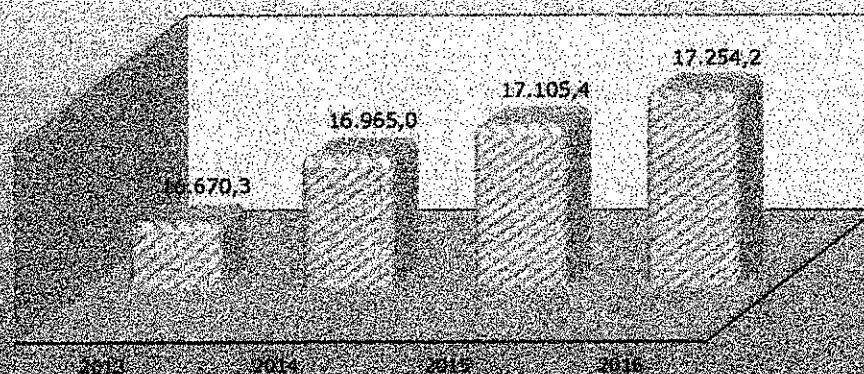
COMPLESSO DELLE PENSIONI (tabella n.3.1)
(in milioni)

2016

Pensioni gestione dipendenti pubblici (in milioni)



Pensioni e assegni invalidi civili (in milioni)

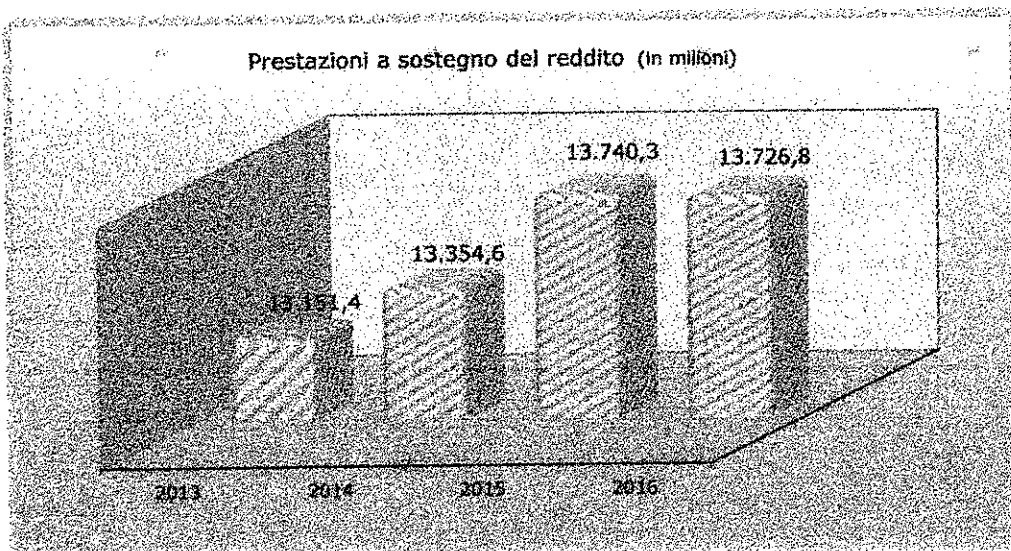


PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO (tabella 3.1)

(in milioni)

2016

Anni	2013	2014	2015	2016
Prestazioni	13.151,4	13.354,6	13.740,3	13.726,8



IRPEF (tabella 3.3)

(in milioni)

2016

Anni	IRPEF	ADDIZIONALE REGIONALE	ADDIZIONALE COMUNALE	TOTALE
2013	43.346,8	3.072,7	1.139,8	47.559,3
2014	43.964,7	3.322,2	1.343,6	48.630,5
2015	44.457,9	3.401,5	1.369,8	49.229,2
2016	44.313,4	3.465,7	1.430,0	49.209,1

