

INPS

DETERMINAZIONE N. 160 DEL 6 DIC. 2016

INPS - UFF. OO.CC. - Pervenuto il 06 DIC. 2016

**Oggetto:** Gestione di cassa 3° trimestre 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 rapporto sulla gestione di cassa predisposto dalla Direzione Generale, contenente i dati e le informazioni riferite agli incassi ed ai pagamenti del 3° trimestre 2016;

**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;

345

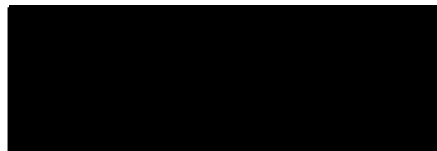
**Su proposta** del Direttore generale f.f.

**DETERMINA**

di prendere atto delle risultanze del rapporto sulla gestione di cassa del 3° trimestre 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



Ufficio di Segreteria  
degli Organi Collegiali  
Per copia conforme all'originale  
Il Direttore



ISTITUTO NAZIONALE DELLA PREVIDENZA SOCIALE

RAPPORTO

TRIMESTRALE DI CASSA

30 settembre 2016

## INDICE

### GESTIONE TRIMESTRALE DI CASSA 2016

<b>1. Quadro riassuntivo generale</b>	pag. 1
Tabella n.1	pag. 2
<b>2. Riscossioni:</b>	
2.1 Entrate contributive correnti (gestione dipendenti privati)	pag. 3
2.1.1 Recupero dei crediti contributivi	pag. 4
2.2 Entrate contributive correnti (gestione dipendenti pubblici)	pag. 4
2.2.1 Mutui e prestiti della gestione dipendenti pubblici	pag. 5
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
<b>3. Pagamenti:</b>	
3.1 Prestazioni istituzionali gestione dipendenti privati	pag.11
3.1.1 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.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 = 222.520,7

Pagamenti = 220.743,9

Fabbisogno = 1.776,8

Variazione disponibilità liquide= 3.063,8

La gestione di cassa al 30 settembre 2016 si riassume in 222.520,7 mln di riscossioni e in 220.743,9 mln di pagamenti, compresi gli interventi di natura assistenziale, con un differenziale positivo di 1.776,8 mln.

Il totale delle riscossioni dalla produzione, pari a 142.819,7 mln registra un incremento dello 0,40% (+564 mln), rispetto a quello dello scorso anno.

Il complesso dei pagamenti al 30 settembre 2016, rispetto allo stesso periodo 2015, evidenzia un incremento dello 0,40%, attestandosi a 220.743,9 mln (+887,3 mln).

Al 30 settembre 2016, la variazione delle disponibilità liquide, pari a 3.063,8 mln, è la risultante del predetto differenziale positivo di cassa e delle Anticipazioni dello Stato pari a 1.287 mln.

# Tabella n.1 - Gestione di cassa dal 1 gennaio al 30 settembre 2016

## Quadro riassuntivo generale

AGGREGATI	2016		2015 Consuntivo	Variazioni consuntivo 2016 su preventivo		Variazioni consuntivo 2016 su consuntivo 2015	
	Consuntivo (a)	Preventivo (b)		in assoluto (a-b)	in % $\frac{a-b}{b} \cdot 100$	in assoluto (c-d)	in % $\frac{c-d}{c} \cdot 100$
<b>1. TOTALE RISCOSSIONI:</b>	222.520.726.505,80	220.742.414.497,60	217.655.757.724,89	1.778.312.008,2	0,81	4.864.966.780,9	2,24
- Riscossioni della produzione	142.819.669.013,93	141.222.431.804,35	142.255.318.770,74	1.597.237.209,58	1,13	564.350.243,19	0,40
- Riscossioni per provvista pagamento rendite IMAIL	3.770.609.233,42	3.936.812.138,59	3.842.996.906,85	-166.202.905,17	-4,22	-72.290.673,82	-1,88
- Riscossioni per SECI in conto crediti ceduti	113.860.152,61	16.820.554,66	13.367.070,88	97.029.597,95	576,91	106.492.081,73	751,80
- Trasferimenti dal bilancio dello Stato	75.836.588.105,84	75.566.350.000,00	71.544.071.976,42	250.238.102,84	0,33	4.272.516.129,42	5,97
<b>2. TOTALE PAGAMENTI</b>	220.743.889.653,67	221.902.602.160,69	219.856.540.227,13	-1.158.712.307,0	-0,52	897.349.626,5	0,40
- Pagamenti correnti	217.226.756.881,98	218.365.279.690,93	216.375.813.275,66	-1.038.522.006,95	-0,48	930.943.606,30	0,44
- Pagamento rendite IMAIL	3.417.132.971,69	3.537.322.469,76	3.480.726.951,45	-120.109.498,07	-3,40	-63.503.970,76	-1,83
<b>3. Fabbisogno (1 - 2)*</b>	1.776.836.652,13	-1.160.187.683,09	-2.200.782.502,24	7.937.824.315,22	-253,15	3.877.619.154,4	-180,74
Anticipazioni dello Stato al fabbisogno finanziario	1.287.000.000,00	1.287.000.000,00	8.734.800.269,00	0,00	0,00	-7.447.800.269,00	-85,27
<b>Variazioni disponibilità liquide</b>	3.062.836.652,13	126.812.336,91	6.534.017.766,76	2.937.024.315,2	-	-3.470.181.114,6	-

(\* ) 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 133.926,4 mln, in aumento di 1.346,1 mln rispetto al corrispondente periodo 2015. Detti contributi sono costituiti dai seguenti aggregati:

- contributi lavoratori privati che ammontano a 94.063 mln con un incremento di 456,8 mln;
- contributi dipendenti pubblici che ammontano a 39.863,4 mln con un incremento di 889,4 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 76.773,7 mln con un incremento di 265,5 mln;
- i contributi per i fondi speciali di previdenza sono pari a 27,6 mln, con un decremento di 7 mln;
- i contributi versati dagli artigiani ammontano a 4.252,8 mln con un incremento di 164,4 mln;
- i contributi versati dai commercianti ammontano a 4.847,1 mln con un incremento di 163,9 mln;
- i contributi previdenziali dei lavoratori parasubordinati (collaboratori a progetto e liberi professionisti) ammontano a 5.263,3 mln con un decremento di 209,5 mln;
- i contributi previdenziali dei coltivatori diretti, coloni e mezzadri ammontano a 819 mln con un incremento di 2,7 mln;
- i contributi dei lavoratori agricoli dipendenti ammontano a 1.186,5 mln con un incremento di 66,1 mln;
- i contributi dei PC/CF autonomi ammontano a 8,6 mln con un incremento di 0,2 mln;
- i contributi per la prosecuzione volontaria ammontano a 160 mln con un incremento di 9,9 mln;

- i contributi relativi ai lavoratori addetti ai servizi domestici ammontano a 724,5 mln con un incremento di 0,6 mln.

### 2.1 Il recupero dei crediti contributivi

Le riscossioni derivanti dal recupero crediti contributivi non ceduti sono pari a 4.806,6 mln, e registrano un incremento di 85,1 mln.

Le riscossioni dell'Istituto per recupero crediti contributivi ceduti (per conto della S.C.C.I. S.p.A.) sono pari a 113,9 mln con un incremento di 100,5 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 381,8 mln e presentano un incremento di 24,5 mln, mentre i prestiti concessi sono pari a 660 mln con un incremento di 104,1 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 27.135,6 mln con un incremento di 932,9 mln, quelli di riscatto sono pari a 64,7 mln con un decremento di 4,2 mln e le ricongiunzioni ammontano a 24,6 mln con un decremento di 1,6 mln;
- i contributi degli iscritti ai fini TFS sono pari a 3.655,6 mln con un decremento di 49,7 mln, mentre quelli di riscatto sono pari a 9,2 mln con un decremento di 12,8 mln;
- i contributi degli iscritti a fini assicurazione ammontano a 6,9 mln con un lieve decremento dello 0,08 mln;
- i contributi degli iscritti ai fini TFR sono pari a 533,2 mln con un incremento di 24,9 mln, mentre quelli di riscatto ammontano a 0,7 mln con un lieve decremento;



- i contributi di solidarietà ex art.12 d. lgs. 124/93 ammontano a 7,2 mln e registrano un incremento di 0,3 mln;
- i contributi degli iscritti ENAM sono pari a 31,4 mln e registrano un decremento di 3,2 mln;
- i contributi obbligatori erogazione credito ammontano a 294,3 mln con un incremento di 2,9 mln;
- i contributi aggiuntivi (legge 335/95 art. 2, comma 3) sono pari a 8.100 mln e non presentano variazioni rispetto all'anno 2015.

### 2.3 Le altre riscossioni

Le altre riscossioni ammontano a complessivi 3.044,8 mln con un decremento di 995,6 mln e comprendono:

- 380,6 mln contributi di pertinenza dei fondi di solidarietà a copertura degli assegni straordinari per il sostegno al reddito;
- 337,9 mln recupero di prestazioni pensionistiche e di sostegno al reddito;
- 287,1 mln anticipazioni da altri Enti per l'erogazione di prestazioni;
- 242,8 mln riaccrediti di somme non riscosse dai beneficiari;
- 173,7 mln trasferimento di fondi da SCCI Spa come da determina presidenziale n. 60 del 26 aprile 2012;
- 139,6 mln versamento oneri previdenziali degli amministratori locali per copertura periodi assicurativi art. 81 D.Lgs. n. 267/2000;
- 113,7 mln rimesse dei datori di lavoro per prestazioni occasionali;
- 97,5 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);
- 68,2 mln versamenti a copertura oneri per totalizzazione periodi assicurativi;
- 47,2 mln riscossione rate e interessi per mutui concessi al personale dipendente;
- 46,1 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;
- 34,4 mln versamento per la copertura di oneri per mobilità e integrazioni salariali;
- 32,5 mln riscossioni rate e interessi relative ai piccoli prestiti;
- 24,4 mln contributo straordinario fondo FS;
- 19,5 mln compensi da intermediari finanziari per cessione del quinto di cui all'art. 13 bis, legge n. 80/2005;

- 16,4 mln polizza Postafuturo Ipost;
- 13,2 mln rimborso visite mediche di controllo richieste dai datori di lavoro;
- 11,7 mln dividendi su partecipazioni;
- 9,1 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;
- 7,3 mln onorari di avvocati liquidati in sentenza a carico della controparte;
- 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;
- 5,2 mln recupero di spese per acquisto di beni di consumo e di servizi;
- 4,9 mln rimborso di prestazioni in convenzione internazionale;
- 3,7 mln riscossione dei sinistri liquidati dalle agenzie assicuratrici derivanti dall'azione di surroga dell'Istituto;
- 2,3 mln interessi sulle disponibilità di conto corrente;
- 1 mln accreditamenti per la riscossione del contributo addizionale e relative sanzioni dovuto dalle aziende per le integrazioni salariali straordinarie corrisposte direttamente ai lavoratori;
- 0,3 mln contributi e premi a specifiche gestioni;
- 184,9 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;
- 4,8 mln altre riscossioni ex ENPALS;
- 727,9 mln riscossioni diverse INPS.

## RISCOSSIONI

Tabella n.2 - Gestione di cassa, dal 1 gennaio al 30 settembre 2016

Riscossioni

CAUSALI DI RISCOSSIONE	2016		2015		Variazioni consuntivo 2016 su preventivo		Variazioni consuntivo 2016 su consuntivo 2015	
	(d)	(e)	(c)	(f)	in assoluto	in %	in assoluto	in %
					d-(f)+b	e/(c)*100-100	f-(e-c)	g/(e-c)*100-100
1. CONTRIBUTI GESTIONE PRIVATA	94.063.032.126,31	92.926.605.379,15	93.606.268.268,34	93.606.268.268,34	1.136.426.747,16	1,22	456.763.857,97	0,49
1.1 Aziende (saldi attivi DN10)	76.801.276.838,66	76.187.798.198,43	76.542.740.379,79	76.542.740.379,79	613.478.640,23	0,81	256.536.458,87	0,34
1.2 Centr. Prev. II lev. agric. dip. e PC/CF aut.	1.195.065.809,74	1.019.231.519,28	1.118.694.230,83	1.118.694.230,83	175.034.290,46	17,25	66.371.578,91	5,88
1.3 Contributi previdenziali artigiani	4.252.822.287,14	3.939.201.682,98	4.088.471.004,67	4.088.471.004,67	313.625.664,16	7,96	164.356.282,47	4,02
1.4 Contributi previdenziali commercianti	4.847.143.640,42	4.720.477.613,77	4.683.264.460,20	4.683.264.460,20	126.566.026,65	2,68	163.879.180,22	3,50
1.5 Contributi previdenziali CD/CM	818.976.200,78	820.666.198,30	816.293.256,19	816.293.256,19	-1.689.997,52	-0,21	2.482.944,59	0,33
1.6 Versamenti volontari	160.025.489,34	146.226.903,94	150.114.061,85	150.114.061,85	13.798.555,40	9,44	9.911.427,49	6,60
1.7 Contributi lavoratori domestici	724.460.162,73	760.506.203,01	723.899.356,17	723.899.356,17	-36.046.040,28	-4,74	560.806,56	0,08
1.8 Contributi lavor. Parasubordinati	5.263.256.697,50	5.332.497.059,44	5.472.791.518,64	5.472.791.518,64	-69.240.361,94	-1,30	-209.534.821,10	-3,87
2. CONTRIBUTI GESTIONE PUBBLICA	39.863.403.474,19	39.228.434.747,81	38.974.021.113,30	38.974.021.113,30	634.968.726,38	1,62	889.382.360,09	2,28
TOTALE CONTRIBUTI	133.926.435.600,50	132.155.040.126,96	132.580.289.381,64	132.580.289.381,64	1.771.395.473,54	1,34	1.346.146.218,86	1,02
3. Mutui e prestiti ex INPOAP	1.041.835.865,22	741.464.381,76	913.206.203,93	913.206.203,93	300.371.483,46	40,51	128.629.661,29	14,09
4. ALTRE RISCOSSIONI	3.044.769.431,61	3.866.905.720,98	4.040.334.629,91	4.040.334.629,91	-822.136.289,37	-21,26	-995.565.198,30	-24,64
TOTALE RISCOSSIONI CORRENTI	138.013.040.897,33	136.763.410.229,70	137.533.830.215,48	137.533.830.215,48	1.249.630.667,63	0,91	479.210.681,85	0,35
5. RECUPERO CREDITI	4.806.628.116,60	4.459.021.574,65	4.721.488.555,26	4.721.488.555,26	347.606.541,95	7,80	85.139.561,34	1,80
5.1 Via Amministrativa	2.952.455.055,21	2.868.497.792,62	3.107.021.450,71	3.107.021.450,71	83.957.262,59	2,93	-154.566.295,50	-4,97
5.2 Concessioni	1.854.173.061,39	1.590.523.782,03	1.614.467.104,55	1.614.467.104,55	263.649.279,36	16,58	239.705.956,84	14,85
TOTALE RISCOSSIONI DALLA PRODUZIONE	142.819.669.013,93	141.222.431.804,35	142.255.318.770,74	142.255.318.770,74	1.597.237.209,58	1,13	564.350.243,19	0,40

Tabella n.2.1 - Gestione di cassa dal 1 gennaio al 30 settembre 2016

Dettaglio delle Riscossioni

CAUSALI DI RISCOSSIONE	2016 Consuntivo		2016 Preventivo		2015 Consuntivo		Variazioni consuntivo 2016 su preventivo		Variazioni consuntivo 2016 su preventivo		Variazioni consuntivo 2015 su consuntivo 2015	
	(a)	(b)	(c)	in assoluto	in %	in assoluto	in %	in assoluto	in %	in assoluto	in %	in %
- Aziende a conguaglio	76.273.697.763,23	76.161.573.286,13	76.508.196.367,04	612.124.005,16	0,80	265.581.396,19	0,35	265.581.396,19	0,35	265.581.396,19	0,35	0,35
- Fondi Speciali di manutenzione	27.579.075,43	26.224.449,30	34.544.612,75	1.354.635,12	5,17	-6.964.937,32	-20,16	-6.964.937,32	-20,16	-6.964.937,32	-20,16	-20,16
- Attività	4.252.827.789,14	3.939.201.682,96	4.088.471.054,67	311.625.684,16	7,96	164.356.282,47	4,02	164.356.282,47	4,02	164.356.282,47	4,02	4,02
- sul minimale di reddito	3.117.333.287,23	3.096.628.864,27	3.120.559.308,63	110.724.942,95	3,65	-3.206.101,39	-0,10	-3.206.101,39	-0,10	-3.206.101,39	-0,10	-0,10
- sul reddito eccedente il minimale	1.135.474.079,92	932.573.418,71	967.911.696,06	202.900.661,21	21,76	167.562.283,86	17,24	167.562.283,86	17,24	167.562.283,86	17,24	17,24
- Esercizi attività commerciali	4.047.143.640,42	4.720.477.613,77	4.663.264.460,20	126.666.026,65	2,68	163.879.180,22	3,50	163.879.180,22	3,50	163.879.180,22	3,50	3,50
- sul minimale di reddito	3.162.885.817,44	3.477.094.696,74	3.439.653.796,15	-14.128.849,30	-0,41	13.232.051,29	0,39	13.232.051,29	0,39	13.232.051,29	0,39	0,39
- sul reddito eccedente il minimale	1.284.357.792,98	1.243.412.917,03	1.223.610.664,05	149.844.875,95	11,33	150.647.128,93	12,21	150.647.128,93	12,21	150.647.128,93	12,21	12,21
- Lavoratori parasubordinati	5.263.256.697,50	5.332.492.059,44	5.472.791.519,54	-69.240.361,94	-1,30	-209.534.021,14	-3,83	-209.534.021,14	-3,83	-209.534.021,14	-3,83	-3,83
- Contr. Lavoratori Domestici	723.460.162,73	760.596.203,01	773.899.356,17	-36.046.040,78	-4,74	560.006,56	0,08	560.006,56	0,08	560.006,56	0,08	0,08
- Coltivatori diretti, coloni e mezzadri	818.976.200,76	870.696.198,30	836.293.256,19	-34.699.997,52	-4,21	2.682.944,59	0,33	2.682.944,59	0,33	2.682.944,59	0,33	0,33
- Lavoratori agricoli dipendenti	1.186.501.444,85	1.011.721.485,99	1.170.377.640,25	174.779.958,70	17,28	66.123.604,64	5,90	66.123.604,64	5,90	66.123.604,64	5,90	5,90
- Contr. prosecuz. Volontari	160.025.469,34	146.226.903,94	150.114.861,85	13.788.585,40	9,41	9.911.027,69	6,60	9.911.027,69	6,60	9.911.027,69	6,60	6,60
- Contr. prev. PC/CF - AUT	8.567.364,85	7.530.033,29	8.316.599,58	1.054.333,56	14,04	247.774,27	2,98	247.774,27	2,98	247.774,27	2,98	2,98
- Contributi ex INPDAP	39.853.403.474,19	39.278.434.747,81	38.974.071.113,30	634.968.726,78	1,62	889.382.500,89	2,28	889.382.500,89	2,28	889.382.500,89	2,28	2,28
TOTALE CONTRIBUTI	133.926.435.600,50	132.155.040.126,06	132.580.289.381,64	1.771.395.473,54	1,34	1.246.146.218,86	1,02	1.246.146.218,86	1,02	1.246.146.218,86	1,02	1,02
- Multa ex INPDAP	381.847.333,49	245.752.330,16	357.320.813,47	136.095.002,32	55,38	24.526.520,02	6,86	24.526.520,02	6,86	24.526.520,02	6,86	6,86
- Pressi ex INPDAP	659.988.531,73	495.212.051,60	555.885.290,46	164.276.489,13	31,14	104.103.341,27	19,73	104.103.341,27	19,73	104.103.341,27	19,73	19,73
- Altre riscossioni	3.043.769.431,61	3.886.905.720,98	4.040.334.629,91	-924.135.289,37	-23,86	-995.565.186,30	-24,64	-995.565.186,30	-24,64	-995.565.186,30	-24,64	-24,64
TOTALE RISCOSSIONI CORRENTI	138.013.040.607,33	136.263.410.229,70	137.533.830.215,48	1.249.630.667,63	0,91	479.210.681,85	0,35	479.210.681,85	0,35	479.210.681,85	0,35	0,35
- Recupero crediti non ceduti	4.806.628.116,60	4.459.021.574,65	4.723.488.553,26	342.606.541,29	2,80	85.139.561,34	1,80	85.139.561,34	1,80	85.139.561,34	1,80	1,80
- Via Amministrativa	2.952.455.055,21	2.868.497.792,62	3.107.073.450,71	83.957.262,99	2,92	-154.566.395,50	-4,97	-154.566.395,50	-4,97	-154.566.395,50	-4,97	-4,97
- Concessioni	1.854.173.061,39	1.590.523.292,03	1.614.467.101,55	263.049.279,36	16,58	239.205.986,84	14,85	239.205.986,84	14,85	239.205.986,84	14,85	14,85
TOTALE RISCOSSIONI DALLA PRODUZIONE	142.819.669.013,93	141.222.431.804,25	142.255.318.770,74	1.597.237.209,58	1,13	564.350.243,19	0,40	564.350.243,19	0,40	564.350.243,19	0,40	0,40
- Attribuzioni Gestioni Prev.li	1.287.000.000,00	1.287.000.000,00	8.734.800.269,00	-7.447.800.269,00	-5,80	-7.447.800.269,00	-5,80	-7.447.800.269,00	-5,80	-7.447.800.269,00	-5,80	-5,80
- Trasferimenti allo Stato	75.916.588.105,84	75.566.350.000,00	71.544.071.976,42	250.238.105,84	0,33	-3.175.264.139,58	-3,96	-3.175.264.139,58	-3,96	-3.175.264.139,58	-3,96	-3,96
TOTALE TRASFERIMENTI DALLLO STATO	77.103.588.105,84	76.853.350.000,00	80.278.872.454,42	92.039.597,95	576,91	106.493.081,73	751,80	106.493.081,73	751,80	106.493.081,73	751,80	751,80
- Riscossione crediti conto SCCI	113.866.152,61	16.820.554,66	13.267.020,88	-166.202.995,17	-4,22	-72.390.674,43	-1,88	-72.390.674,43	-1,88	-72.390.674,43	-1,88	-1,88
- Provviso per Pensioni INAIL	3.770.609.233,42	3.926.832.130,59	3.842.959.905,85	-166.202.995,17	-4,22	-72.390.674,43	-1,88	-72.390.674,43	-1,88	-72.390.674,43	-1,88	-1,88
TOTALE GENERALE	223.807.726.505,80	222.029.414.497,60	226.390.557.993,89	1.778.312.608,20	0,80	2.582.831.488,09	-1,14	2.582.831.488,09	-1,14	2.582.831.488,09	-1,14	-1,14

Tabella n.2.2 - Gestione di cassa dal 1 gennaio al 30 settembre 2016

Riscossioni - gestione dipendenti pubblici

CAUSALI DI RISCOSSIONE	2016 Consuntivo		2015 Consuntivo		Variazioni consuntivo 2016 su preventivo		Variazioni consuntivo 2016 su consuntivo 2015		
	(a)	(b)	(c)	d=(a-b)	e=(a/b*100)-100	in assoluto f=(a-c)	in % g=(e/c*100)-100		
								in assoluto	in %
- Contributi Enti / iscritti ai fini pensionistici	27.135.922,96	26.346.071.391,94	26.202.687.013,74	589.520.531,92	2,22	932.904.909,22	3,56		
- Contributi Enti / iscritti ai fini TFS	3.655.568.092,81	3.611.560.256,03	3.705.222.203,25	44.007.637,78	1,22	-49.654.109,54	-1,34		
- Contributi Enti / iscritti ai fini assicurazione	6.922.482,84	6.767.384,72	7.002.771,60	155.099,12	2,29	-80.287,96	-1,15		
- Contributi di riscatto ai fini pensionistici	64.698.988,89	65.138.850,09	66.909.069,01	-439.861,20	-0,68	-4.210.050,12	-6,11		
- Contributi di riscatto ai fini TFS	9.217.115,49	9.039.328,23	21.991.630,46	177.796,26	1,97	-12.274.515,97	-58,09		
- Contributi riconsunzione ai fini pensionistici	24.561.941,54	25.987.423,18	26.172.720,52	-1.305.481,64	-5,05	-1.610.778,98	-6,15		
- Contributo obbligatorio erogazione credito	294.304.241,91	293.515.501,99	291.403.591,66	708.739,92	0,27	2.900.650,25	1,00		
- Centr. di solidarietà ex art.12 D.Leg.vo 124/93	7.230.610,24	6.706.496,16	6.970.888,25	522.114,08	7,78	298.721,99	3,73		
- Contributi Enti ed iscritti ai fini TFR	533.199.349,23	530.925.513,64	508.346.819,44	2.273.835,99	0,43	24.632.529,79	4,89		
- Contributi di riscatto ai fini TFR	692.137,94	705.411,37	716.890,53	-13.273,43	-1,88	-24.752,59	-3,45		
- Contrib. aggiuntiva (L.335/95 art.2 co.3 e succ.)	8.100.000,00,00	8.100.000,00,00	8.100.000,00,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- Contributi degli iscritti (ENAM)	31.416.589,34	32.115.190,48	34.597.514,54	-710.601,14	-2,24	-3.180.925,20	-9,19		
1. CONTRIBUTI CORRENTI	39.863.403.474,19	39.228.434.747,81	38.974.071.113,30	634.068.726,38	1,62	885.382.360,89	2,28		
- Trasferimenti da parte dello Stato	6.386.350,00,00	6.766.350,00,00	8.094.757.986,00	0,00	-	-1.726.407.906,00	-		
- Anticipazioni gestioni previdenziali	0,00	0,00	7.447.800.269,00	0,00	-	-792.894,92	-15,66		
- Benefici contrattuali	4.271.280,16	4.912.089,82	5.064.175,08	-640.809,66	-13,05	7.729.159,56	79,53		
- Valori capitali contributi	17.448.047,20	11.950.082,34	9.716.887,64	5.457.964,86	46,01	-6.279.889.620,47	-15,18		
2. TOTALE ENTRATE	46.251.472.801,55	45.611.646.919,97	54.531.362.431,02	639.825.861,58	1,40				

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

Le prestazioni istituzionali complessive erogate ammontano a 171.342,3 mln.

I pagamenti delle rate di pensione, comprese le spettanze agli invalidi civili, sono pari a 157.329 mln e risultano effettuati:

- 113.374 mln tramite Banche (72% del totale);
- 43.955 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 108.800,1 mln e presentano, rispetto al corrispondente dato del 2015, un decremento di 610 mln (-0,56%).

Le pensioni corrisposte agli invalidi civili sono pari a 12.692,8 mln con un incremento di 95,6 mln (+0,76%).

Le prestazioni temporanee economiche della gestione lavoratori privati sono pari a 10.581,6 mln con un incremento di 136,8 mln (+1,31%).

Le suddette prestazioni temporanee sono costituite da:

- 9.210,7 mln di trattamenti per il mantenimento del salario, che hanno registrato un incremento di 259,6 mln;
- 935,1 mln di trattamenti di fine rapporto, con un decremento di 99,4 mln;
- 342 mln di trattamenti di malattia, maternità e antitubercolari, con un decremento di 12,5 mln;
- 93,8 mln di trattamenti di famiglia, con un decremento di 11 mln.

### 3.1.1 Le prestazioni istituzionali gestioni dipendenti pubblici

Le prestazioni economiche, diverse dalle pensioni, erogate dalle gestioni dipendenti pubblici sono pari a 3.431,6 mln con un incremento di 85,8 mln (+2,57%).

Le suddette prestazioni economiche sono rappresentate da:

- 2.419,1 mln di TFS con un incremento di 199,3 mln;
- 246,1 mln di TFR con un incremento di 11,3 mln;
- 109,2 di mutui agli iscritti con un decremento di 98,7 mln;
- 657,2 mln di prestiti agli iscritti con un decremento di 26,1 mln.

### 3.2 Le Pensioni gestioni dipendenti pubblici

Le prestazioni pensionistiche delle gestioni dipendenti pubblici ammontano complessivamente a 35.836,2 mln e registrano un incremento di 215,4 mln (+0,60%) 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 11.535,5 mln con un incremento di 93,2 mln;
- le pensioni pagate dalla Cassa Pensioni Sanitarie (CPS) sono pari a 1.785 con un incremento di 77,5 mln;
- le pensioni pagate dalla Cassa Pensioni Insegnanti (CPI) ammontano a 155,7 mln e presentano un incremento di 2,9 mln;
- le pensioni pagate dalla Cassa degli Ufficiali Giudiziari (CPUG) ammontano a 32 mln e registrano un incremento di 0,2 mln;
- le pensioni pagate dalla Cassa Trattamenti Pensionistici degli Statali (CTPS) ammontano a 22.272,2 mln con un incremento di 35 mln;



- le pensioni pagate all'estero ammontano a 55,8 mln con un incremento di 6,6 mln.

### 3.3 I trasferimenti passivi

I pagamenti per trasferimenti passivi pari a 38.558,5 mln presentano un incremento di 366,7 mln (+0,96%).

Si rilevano:

- trasferimenti a favore dello Stato pari a 34.173,4 mln, con un incremento di 243,4 mln. In particolare, l'IRPEF versata in qualità di sostituto d'imposta ammonta a 33.699,4 mln (+305,4 mln) e gli altri trasferimenti passivi sono risultati pari a 474 mln (-62 mln).
- trasferimenti a favore delle Regioni pari a 2.620,3 mln, con un incremento di 134,7 mln, di cui 2.530,6 mln a titolo di addizionale regionale all'imposta sul reddito delle persone fisiche e 89,7 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 1.018,1 mln, con un incremento di 67,1 mln;
- trasferimenti a favore dell'INAIL pari a 379,2 mln, con un decremento di 87 mln;
- trasferimenti ai Fondi interprofessionali pari a 367,5 mln, presentano un incremento di 8,5 mln.

### 3.4 Gli altri pagamenti (tabella n.3)

Gli altri pagamenti ammontano a 7.426 mln con un incremento di 660,6 mln. Comprendono: 1.227,4 mln di versamento TFR; 521,4 mln di rimborso saldi DM passivi; 492,8 mln di pagamenti erogati per conto dei Comuni; 5.184,4 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 2.195 mln (l'analogo dato del 2015 era pari a 2.119,9 mln). Al riguardo, 1.227,4 mln derivanti dal riparto delle denunce rimosse, 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":

- 649,7 mln oneri del personale;
- 644,8 mln spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi;
- 415,4 mln altre spese di funzionamento di cui 249,8 mln sono versamenti effettuati per la riduzione delle spese di amministrazione imposte dalla recente normativa;
- 328 mln assegno di natalità corrisposto ai sensi dell'art.1, commi da 125 a 129 della legge 190/14 (bonus bebè);
- 259,6 mln versamenti alle organizzazioni sindacali di ritenute su pensioni;
- 185,5 mln addebiti per contributi commercianti compensati tramite F24;
- 178,7 mln addebiti per contributi artigiani compensati tramite F24;
- 161,6 mln valori trasferiti ad altri Enti per la copertura di periodi assicurativi;
- 117,5 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);
- 105,9 mln versamento contributi associativi riscossi per conto delle associazioni;
- 102 mln versamenti alle organizzazioni sindacali di ritenute su prestazioni temporanee;
- 86,4 mln acquisto immobilizzazioni tecniche;

- 86 mln pagamenti di prestazioni occasionali per conto dei datori di lavoro;
- 78 mln pagamento prestazioni casse marittime (IPSEMA);
- 67,9 mln pagamento prestazioni per carichi familiari;
- 59,5 mln prestazioni economiche erogate direttamente;
- 55,8 mln versamenti dai datori di lavoro per prestazioni agli agricoli;
- 54,2 mln versamento contributi associativi degli agricoli;
- 51 mln versamento allo Stato per le contribuzioni da destinare al finanziamento del fondo di rotazione ai sensi dell' art. 25 legge n. 845/78;
- 45 mln prestazioni temporanee pagate per conto di altri Enti;
- 40,4 mln rimborso di contributi;
- 38,5 mln rimborsi alle banche o intermediari finanziari delle rate residuali relative ai prestiti garantiti con la cessione del quinto;
- 34,3 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);
- 25,4 mln concessione mutui e prestiti al personale dipendente art. 59 DPR n. 509 del 1979;
- 20,5 mln contributo ai nuclei familiari numerosi ai sensi dell'art.1, comma 130, della legge 23 dicembre 2014, n.190;
- 13,3 mln contributi, riserve e valori capitali trasferiti ad Enti assicuratori esteri;
- 4,3 mln spese bancarie;
- 3,1 mln prestazioni a sostegno del reddito del personale del trasporto aereo;
- 3,1 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);
- 2,6 mln versamenti ai fini del finanziamento della commissione di vigilanza sui fondi pensione(COVIP);
- 2,2 mln pagamenti per prestazioni termali;
- 1,8 mln voucher per l'acquisto di servizi di baby-sitting art. 4, comma 24, lettera b) legge 28 giugno 2012 n. 92;
- 1,7 mln visite mediche pagate per conto dei datori di lavoro;
- 0,6 mln oneri organi dell'Ente;
- 333,2 mln altri pagamenti della gestione ex INPDAP;
- 2,4 mln altri pagamenti della gestione ex ENPALS;
- 924,5 mln pagamenti diversi INPS.

## PAGAMENTI

Tabella n.3 - Gestione di cassa dal 1 gennaio al 30 settembre 2016

Pagamenti

CAUSALI DI PAGAMENTO	2016		2015		Variazioni consuntivo 2016		Variazioni consuntivo 2016	
	Consuntivo		Preventivo		su preventivo		su consuntivo 2015	
	(a)	(b)	(c)	(d)	in assoluto e=(b+c)	in % e=(b+c)/100*100	in assoluto f=(a-c)	in % f=(a-c)/100*100
<b>1. PRESTAZIONI</b>	171.342.303,091,99	171.108.751.573,54	171.418.597.259,13	171.418.597.259,13	233.551.518,45	0,14	-76.294.167,14	-0,04
1.1. Complesso Pensioni	157.329.092.529,63	156.969.319.085,69	157.628.009.036,03	157.628.009.036,03	399.773.443,04	0,23	296.916.506,40	-0,19
1.2. Temporanei- pagam. diretto	10.581.563.846,08	9.717.643.296,18	10.444.766.609,90	10.444.766.609,90	963.920.530,00	8,89	136.797.237,00	1,21
1.3. IFS e TFR ex INPDAP	2.665.785,265,45	2.896.858.058,72	2.454.604.311,05	2.454.604.311,05	-231.172.793,27	-7,99	210.680.953,80	8,58
1.4. Mutui e Prestiti ex INPDAP	766.361.449,93	1.526.031.132,95	891.217.301,55	891.217.301,55	-758.584.683,02	-49,74	-124.855.053,62	-14,01
<b>2. Altri pagamenti</b>	7.425.990.605,80	7.622.745.186,64	6.765.406.391,12	6.765.406.391,12	-196.754.580,84	-2,58	660.584.214,68	9,76
2.1. Rimborso soldi passivi DM	521.346.587,84	529.273.263,83	522.421.263,42	522.421.263,42	-8.426.775,89	-1,59	-1.074.673,48	-0,21
2.2. Versamenti TFR c/c Indisponibile	1.227.367.481,53	617.432.206,29	487.990.350,02	487.990.350,02	609.935.275,14	86,79	472.899.117,85	54,49
2.3. Prestazioni erogate dai Comuni	492.836.261,59	552.128.584,52	487.990.350,02	487.990.350,02	-59.292.322,93	-10,74	4.839.010,67	0,99
2.4. Pagamenti diversi	5.184.446.274,24	5.923.411.031,90	4.560.520.413,10	4.560.520.413,10	-738.970.757,16	-12,48	223.919.861,64	4,51
<b>TOTALE</b>	178.768.293.697,79	178.731.496.760,18	178.184.003.650,25	178.184.003.650,25	36.796.937,61	0,02	584.290.047,54	0,33
<b>3. TRASFERIMENTI PASSIVI</b>	38.558.463.184,19	39.633.782.930,75	38.191.809.625,43	38.191.809.625,43	-1.075.319.746,56	-2,71	366.653.558,76	0,96
3.1. Trasferimenti allo Stato	34.173.430.079,86	35.068.382.969,28	33.930.068.620,69	33.930.068.620,69	-894.957.888,92	-2,55	243.361.459,17	0,72
3.1.1 Ritenute IRPEF	33.699.430.079,86	34.321.593.696,57	33.394.068.620,69	33.394.068.620,69	-622.163.618,71	-1,81	305.361.459,17	0,91
3.1.2 Contributi e altri oneri	474.000.000,00	746.789.270,21	536.000.000,00	536.000.000,00	536.000.000,00	36,53	-62.000.000,00	-11,57
3.2. Trasferimenti alle Regioni	2.620.288.059,15	2.677.879.419,33	2.485.587.015,49	2.485.587.015,49	-57.551.260,18	-2,15	134.700.143,66	5,42
3.2.1 Imposta regionale sulle attività produttive	89.739.370,13	74.338.041,23	82.396.740,64	82.396.740,64	15.401.328,90	20,72	7.342.629,49	8,21
3.2.2 Addizionale regionale IRPEF	2.530.548.689,02	2.603.501.378,10	2.403.191.174,85	2.403.191.174,85	-72.952.689,08	-2,80	127.357.514,17	5,30
3.3. Trasferimenti ai Comuni (Addiz. com.le IRPEF)	1.018.080.093,91	1.020.486.024,20	950.953.896,47	950.953.896,47	-2.405.030,29	-0,24	67.126.197,44	7,06
3.4. Trasferimenti all'INAIL	379.207.630,90	464.015.478,67	466.257.583,28	466.257.583,28	-84.807.947,77	-18,28	-87.049.252,38	-18,67
3.5. Trasferimenti Fondi Interprofessionali	367.457.120,27	403.059.029,77	358.941.609,50	358.941.609,50	-35.601.919,40	-8,83	8.515.510,87	2,37
<b>TOTALE PAGAMENTI CORRENTI</b>	217.326.756.881,96	218.365.279.690,93	216.375.813.275,68	216.375.813.275,68	-1.038.522.808,95	-0,48	950.943.606,30	0,44

Tabella 3.1 - Gestione di cassa dal 1 gennaio al 30 settembre 2016

Prestazioni istituzionali

AGGREGATI	2016		2016		2015		Variazioni consuntivo 2016 su preventivo		Variazioni consuntivo 2016 su consuntivo 2015	
	Consuntivo (a)	Preventivo (b)	Consuntivo (c)	Preventivo (d)	in % e=(a/b*100)-100	in % f=(e-c)	In assoluto		in %	
							d(a-b)	e=(a/b*100)-100	f=(e-c)	g=(f/c*100)-100
1. Rate di pensione	157.329.092.529,63	156.969.319.085,69	157.628.009.036,03	359.773.443,94	0,23	-298.916.506,40	-298.916.506,40	-0,19		
- Pensioni gestione privata al netto degli invalidi civili	108.900.105.951,29	109.180.160.951,27	109.410.100.048,28	-380.055.003,99	-0,35	-609.994.106,99	-609.994.106,99	-0,56		
- Pensioni e assegni agli invalidi civili	12.892.789.937,74	12.364.698.566,30	12.597.151.242,23	328.091.371,44	2,65	95.637.695,51	95.637.695,51	0,76		
- Pensioni gestione pubblica	35.836.196.640,60	35.424.459.566,12	35.620.796.735,52	411.737.074,48	1,16	215.439.905,08	215.439.905,08	0,60		
2. Prestazioni temporanee economiche gestione lavoratori privati	10.581.563.946,98	9.717.643.296,18	10.444.766.609,90	863.920.550,80	8,89	136.797.237,08	136.797.237,08	1,31		
2.1 Trattamenti di famiglia	93.822.261,60	91.268.924,82	104.833.620,23	2.533.336,78	2,78	-11.011.358,63	-11.011.358,63	-10,50		
2.2 Trattamenti per il mantenimento del salario	9.210.677.788,57	8.505.247.309,01	8.951.044.750,07	705.430.589,56	8,29	259.633.036,50	259.633.036,50	2,99		
- Integrazioni salariali ai lavoratori agricoli	558.510,42	25.703.421,84	1.420.064,01	-25.144.911,42	-97,83	-861.553,59	-861.553,59	-60,67		
- Integrazioni salariali ai lavoratori non agricoli	562.579.950,66	544.935.644,28	595.868.013,34	37.644.206,58	6,91	-13.288.162,48	-13.288.162,48	-2,23		
- Trattamenti di mobilità	1.278.633.205,20	816.466.233,67	1.693.696.001,77	462.366.971,53	55,63	-414.662.796,57	-414.662.796,57	-24,49		
- Indennità di disoccupazione - ASPI e mini ASPI	5.186.663.658,94	5.198.750.865,82	4.541.713.171,03	-32.067.206,98	-0,62	624.951.487,81	624.951.487,81	13,76		
- Bonus Fiscale Art.1, DL 66/14	570.062.906,21	499.183.769,75	544.514.162,98	70.879.036,46	14,20	25.548.643,23	25.548.643,23	4,69		
- Trattamenti di disoccupazione e Anf. ai lavoratori agricoli	1.611.979.757,04	1.420.207.264,65	1.573.934.326,94	191.727.492,39	13,50	38.145.420,10	38.145.420,10	2,42		
2.3 Trattamenti di malattia, maternità e antitubercolari	342.022.703,05	361.181.329,71	354.494.110,02	-39.158.526,66	-10,27	-12.471.406,67	-12.471.406,67	-3,52		
- Trattamenti di malattia e maternità	295.389.159,80	330.755.164,72	297.407.668,35	-35.366.004,92	-10,69	-2.018.448,55	-2.018.448,55	-0,66		
- Trattamenti antitubercolari	16.082.849,06	17.334.634,12	18.217.005,77	-1.251.795,06	-7,22	-2.134.156,71	-2.134.156,71	-11,72		
- Prestazioni temporanee ai parassubordinati	30.550.694,19	33.091.430,87	38.069.495,90	-2.540.736,68	-7,68	-8.318.801,71	-8.318.801,71	-21,40		
2.4 Trattamenti di fine rapporto	935.041.093,26	739.925.241,64	1.034.394.129,58	195.115.152,12	26,37	-99.353.035,82	-99.353.035,82	-9,60		
3. Prestazioni economiche gestione lavoratori pubblici	3.431.646.715,38	4.421.789.191,67	3.345.821.613,20	-990.142.476,29	-27,39	85.825.102,18	85.825.102,18	2,57		
3.1 TFS ex Inpdap	2.419.135.732,00	2.636.972.588,05	2.219.799.184,60	-217.836.054,05	-8,26	199.336.547,40	199.336.547,40	8,98		
3.2 TFR ex Inpdap	246.149.533,45	259.885.472,67	234.805.127,05	-13.735.939,22	-5,29	11.344.406,40	11.344.406,40	4,83		
3.3 Mutui ex Inpdap	109.163.268,66	387.020.769,56	207.879.002,70	-277.657.500,90	-71,79	-98.715.734,04	-98.715.734,04	-47,49		
3.4 Prestiti ex Inpdap	657.198.181,27	1.137.910.363,39	683.338.290,85	-480.712.182,12	-42,25	-26.140.117,58	-26.140.117,58	-3,83		
TOTALE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	171.342.303.091,99	171.108.751.518,4	171.418.597.259,13	233.551.518,45	0,14	-76.294.167,14	-76.294.167,14	-0,04		

Tabella 3.2 - Gestione di cassa dal 1 gennaio al 30 settembre 2016

PENSIONI EX INPDAP

CAUSALI DI PAGAMENTO	2016		2015 Consuntivo	Variazioni consuntivo 2016 su preventivo		Variazioni consuntivo 2016 su consuntivo 2015	
	Consuntivo (a)	Preventivo		In assoluto d=(a-b)	in % e=(d/b*100)-100	In assoluto f=(a-c)	in % g=(f/c*100)-100
CPDEL	11.535.462.928,56	11.381.111.307,48	11.442.253.786,54	154.351.621,08	1,36	93.209.142,02	0,81
CPS	1.784.971.964,79	1.675.955.244,33	1.707.462.842,76	109.016.720,46	6,50	77.509.122,03	4,54
CPI	155.717.613,03	149.954.403,12	152.773.513,66	5.763.209,91	3,84	2.944.099,37	1,93
CPUG	32.039.888,45	31.235.278,14	31.822.494,65	794.510,31	2,54	207.393,80	0,65
CTPS	22.272.158.996,52	22.137.828.965,66	22.237.160.302,80	134.330.030,66	0,61	34.995.693,72	0,16
PENSIONI ESTERO	55.855.249,25	48.374.367,39	49.263.795,11	7.480.981,66	15,46	6.571.454,14	13,33
TOTALE	35.836.196.640,60	35.424.459.566,12	35.620.756.735,52	411.737.074,48	1,16	215.439.905,08	0,60

**Tabella 3.3 - Gestione di cassa dal 1 gennaio al 30 settembre 2016**  
**Trasferimenti passivi**

AGGREGATI	2016		2015		Variazioni consuntivo 2016 su preventivo		Variazioni consuntivo 2016 su consuntivo 2015	
	Consuntivo (a)	Preventivo (b)	Consumtivo (c)	Preventivo (d)	In assoluto		In assoluto	
					e=(a-d)	f=(c-b)	g=(e+f)	h=(g/a)*100
1. Trasferimenti allo Stato	34.173.430.079,86	35.068.382.968,78	33.930.068.620,69	33.930.068.620,69	-894.952.888,92	243.361.459,17	0,72	
1.1. Ritenute Irpef	33.699.430.079,86	34.321.593.698,57	33.384.068.620,69	33.384.068.620,69	-622.163.618,71	305.361.459,17	0,91	
* Su prestazioni istituzionali	33.421.050.171,44	34.062.513.698,57	33.139.591.250,61	33.139.591.250,61	-641.463.527,13	281.458.920,63	0,85	
- Pensioni	31.668.689.240,64	32.268.663.398,57	31.242.645.925,06	31.242.645.925,06	-599.974.157,93	425.043.315,58	1,36	
- Irs ex Inpsdap	387.228.700,35	378.528.000,00	380.367.238,89	378.528.000,00	8.700.700,35	6.861.461,46	1,80	
- Prestazioni temporanee economiche	1.365.132.230,45	1.415.322.300,00	1.515.578.080,66	1.415.322.300,00	-50.190.069,55	-150.445.856,21	-9,93	
* Su retribuzioni del personale	245.440.202,23	225.240.000,00	219.947.351,80	225.240.000,00	20.300.202,23	25.492.850,43	11,59	
* Su reddito di lavoro autonomo	32.939.706,19	33.840.000,00	34.530.018,28	33.840.000,00	-900.292,81	-1.590.312,09	-4,61	
1.2. Altri trasferimenti	474.000.000,00	746.789.270,21	536.000.000,00	746.789.270,21	-272.789.270,21	-62.000.000,00	-11,57	
2. Trasferimenti alle Regioni	2.620.288.059,15	2.677.839.419,33	2.485.587.915,49	2.677.839.419,33	-57.551.360,18	134.700.143,66	5,42	
* Imposta regionale sulle attività produttive IRAP	89.739.370,13	74.338.041,23	82.396.740,64	74.338.041,23	15.401.328,90	7.342.629,49	8,91	
* Addizionale regionale IRPEF	2.530.548.689,02	2.603.501.378,10	2.403.191.174,85	2.603.501.378,10	-72.952.689,08	127.357.514,17	5,30	
3. Trasferimenti ai Comuni (Addizionale comunale IRPEF)	1.018.080.093,91	1.020.486.024,20	950.853.896,47	1.020.486.024,20	-2.405.930,29	67.126.197,44	7,06	
4. Trasferimenti all'INAIL	379.207.830,90	464.015.478,67	466.257.593,28	464.015.478,67	-84.807.647,77	-87.049.752,38	-18,67	
5. Trasferimenti ai Fondi interprofessionali	367.457.120,37	403.059.039,77	358.941.609,50	403.059.039,77	-35.601.919,40	8.515.510,87	2,37	
<b>Totale</b>	<b>38.558.463.184,19</b>	<b>39.633.782.930,75</b>	<b>38.191.809.625,43</b>	<b>39.633.782.930,75</b>	<b>-1.075.319.746,56</b>	<b>366.653.558,76</b>	<b>0,96</b>	

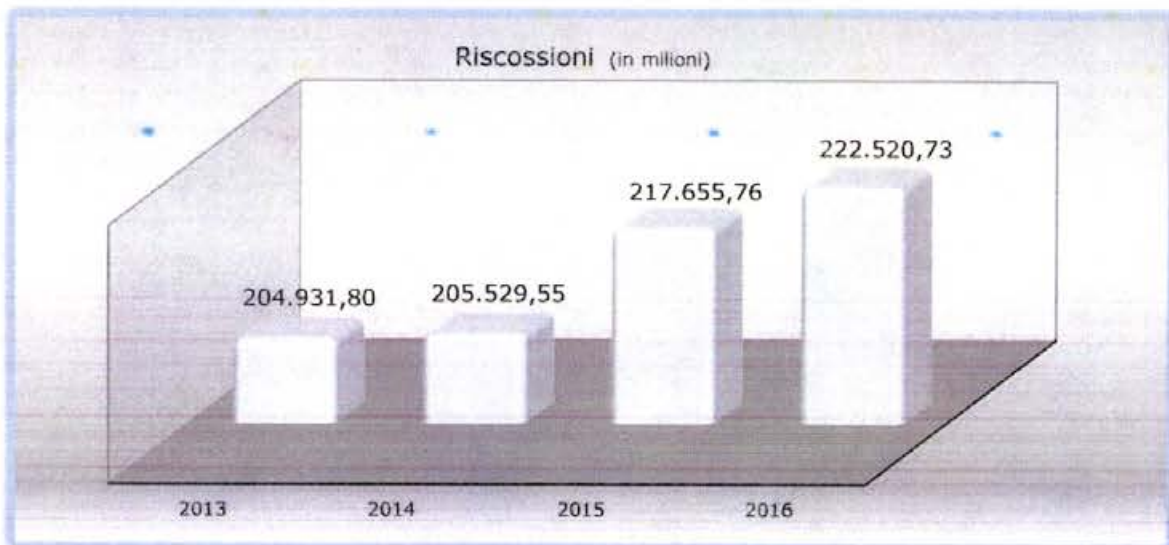


## GRAFICI

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

2016

<b>Anni</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Riscossioni	204.931,80	205.529,55	217.655,76	222.520,73

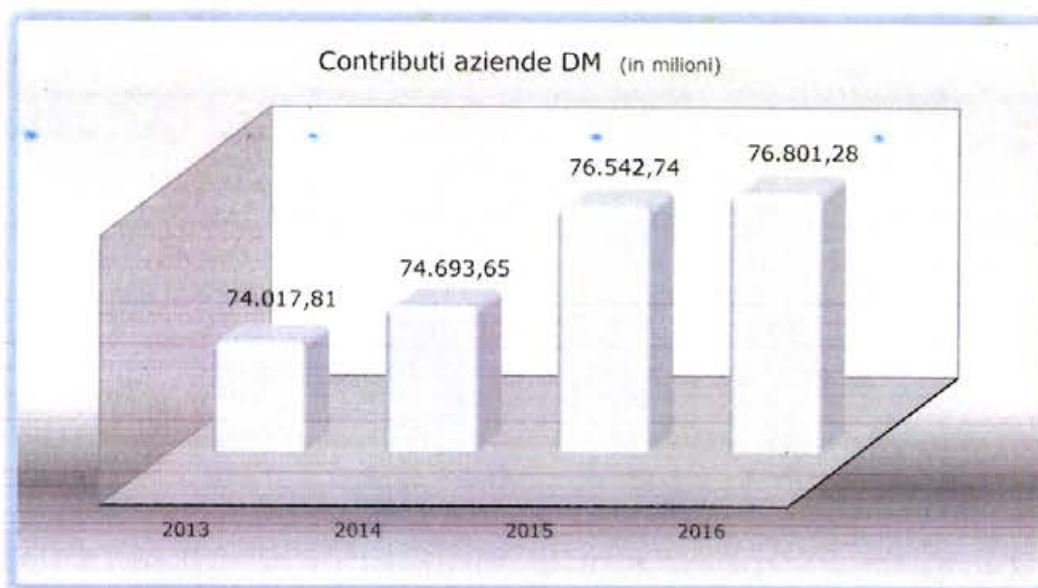


### CONTRIBUTI AZIENDE DM (Tabella n. 2)

(in milioni)

2016

Anni	2013	2014	2015	2016
Contributi	74.017,81	74.693,65	76.542,74	76.801,28

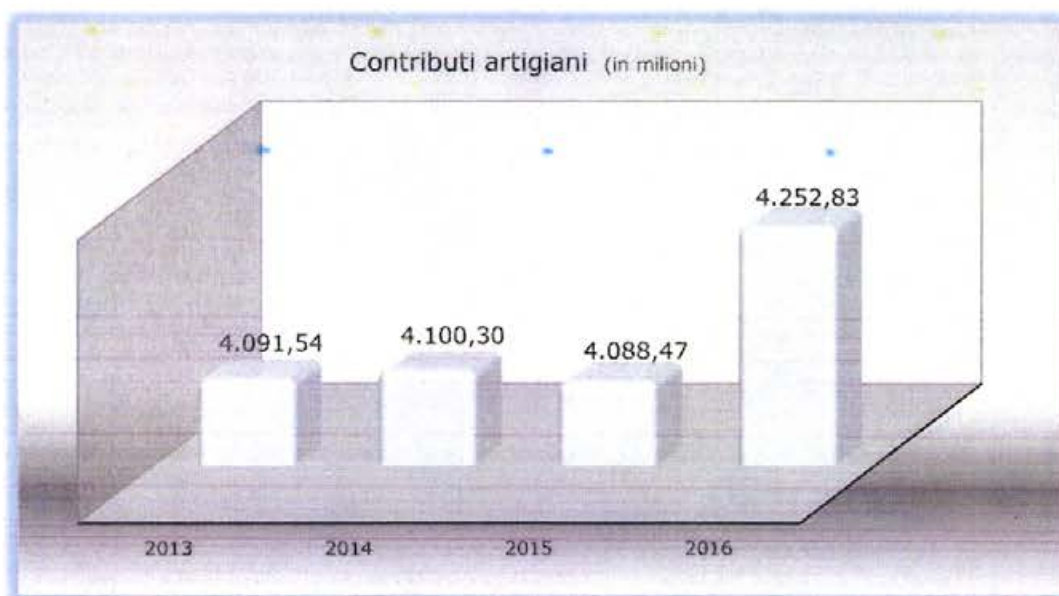


## CONTRIBUTI ARTIGIANI (Tabella n. 2)

(in milioni)

2016

Anni	2013	2014	2015	2016
Contributi	4.091,54	4.100,30	4.088,47	4.252,83

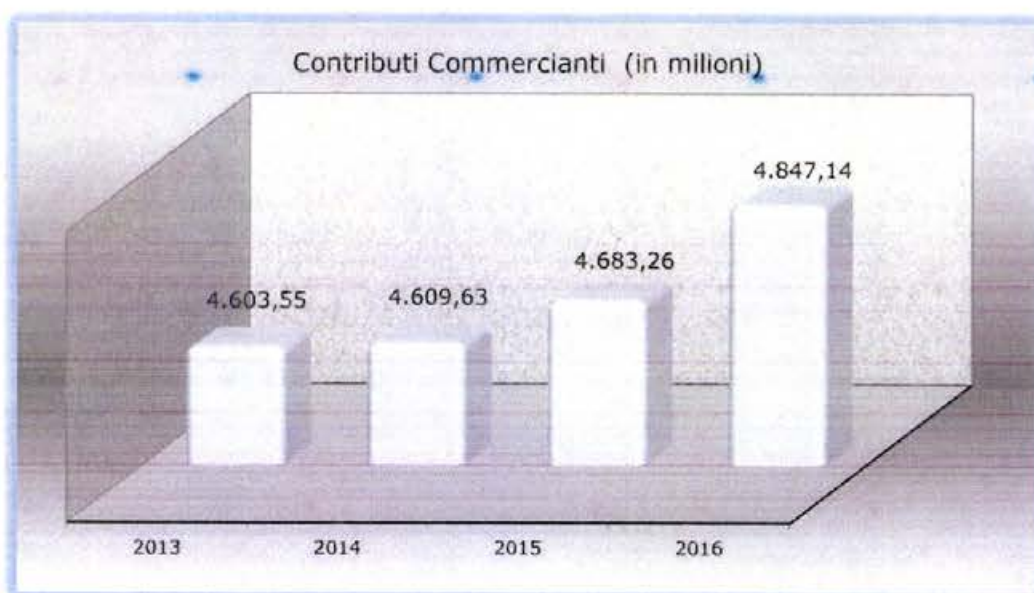


### CONTRIBUTI COMMERCianti (Tabella n. 2)

(in milioni)

2016

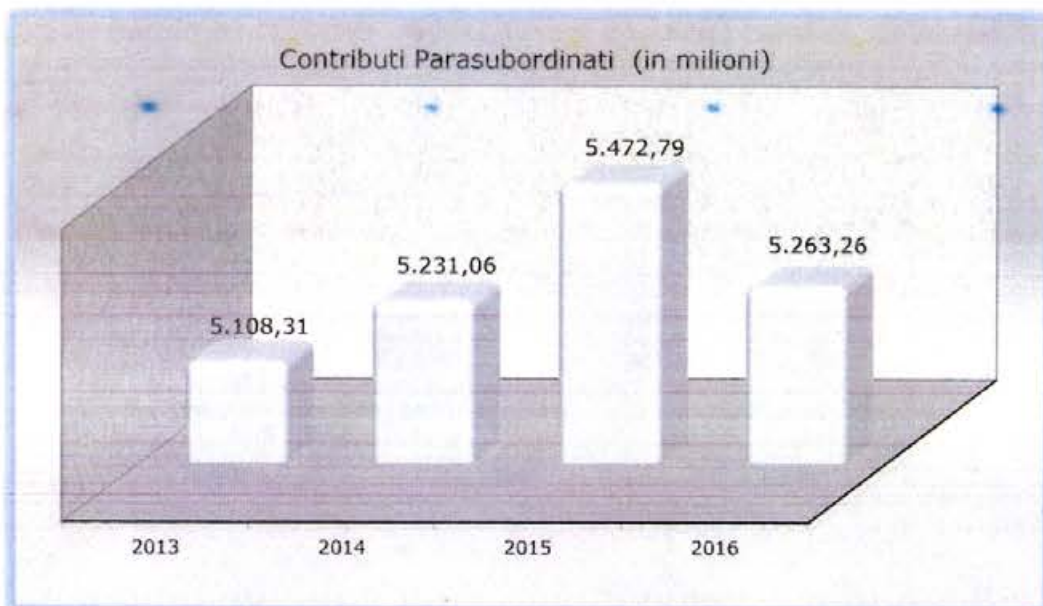
Anni	2013	2014	2015	2016
Contributi	4.603,55	4.609,63	4.683,26	4.847,14



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

2016

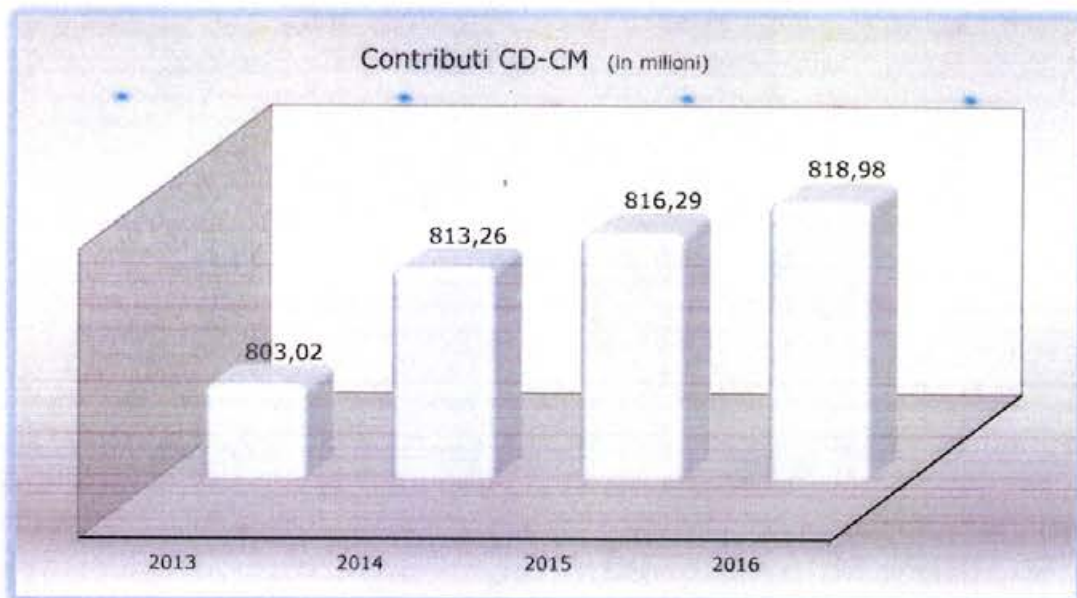
<b>Anni</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Contributi	5.108,31	5.231,06	5.472,79	5.263,26



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

2016

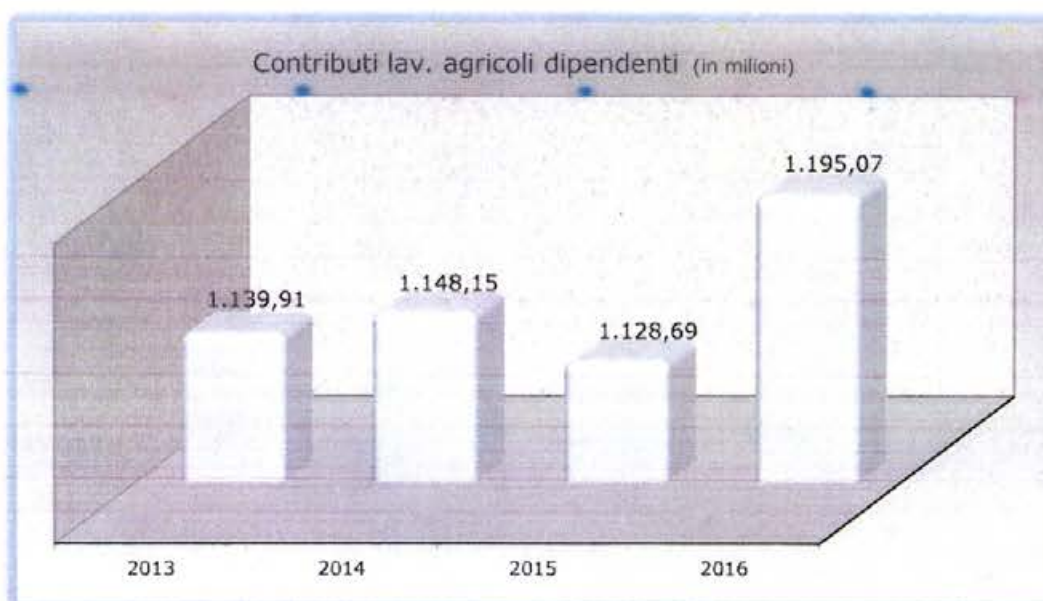
<b>Anni</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Contributi	803,02	813,26	816,29	818,98



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

2016

<b>Anni</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Contributi	1.139,91	1.148,15	1.128,69	1.195,07

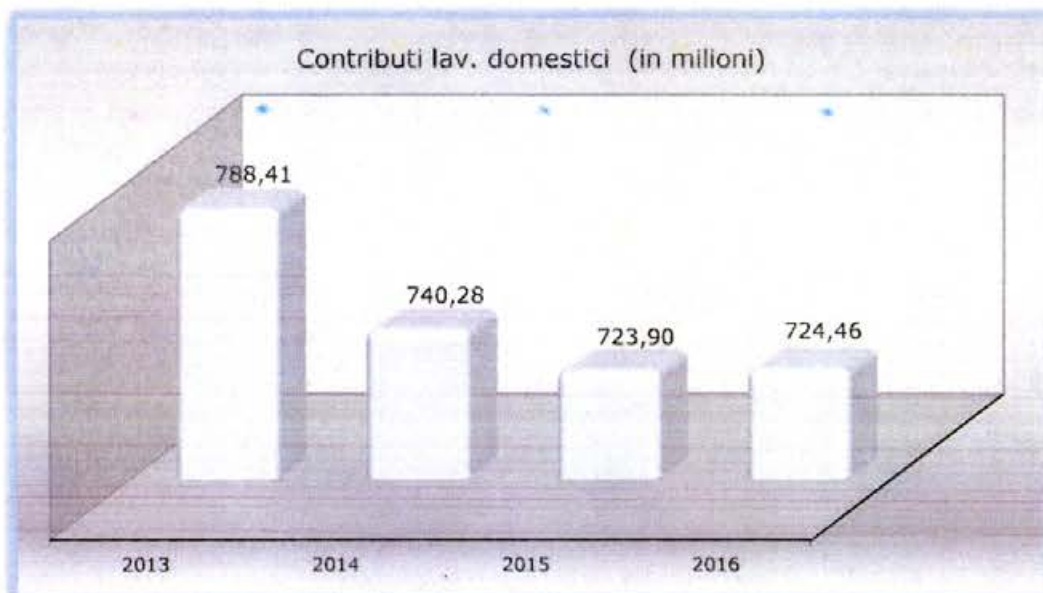




**CONTRIBUTI LAV. DOMESTICI** (Tabella n. 2)  
(in milioni)

2016

<b>Anni</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Contributi	788,41	740,28	723,90	724,46

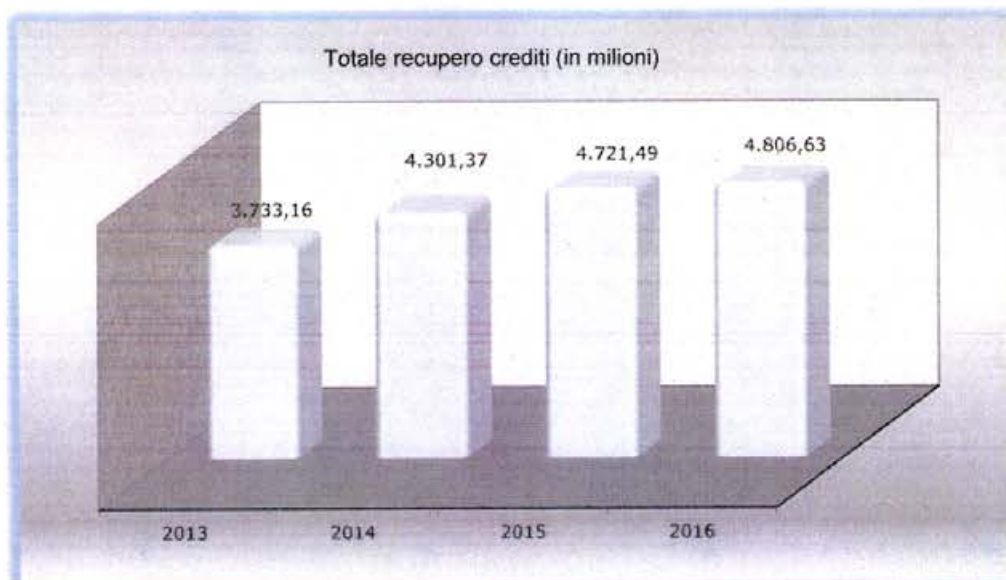


### Recupero crediti contributivi non ceduti (tabella n.2.1)

(in milioni)

2016

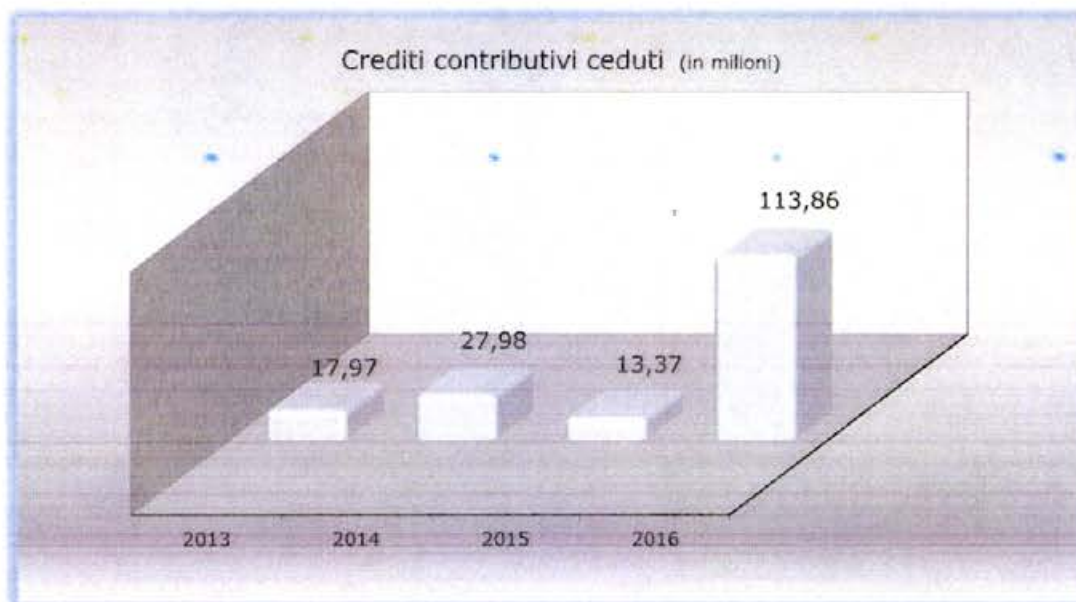
Anni	amministrativa	concessionari	TOTALE
2013	2.519,32	1.213,84	3.733,16
2014	3.007,38	1.293,99	4.301,37
2015	3.107,02	1.614,47	4.721,49
2016	2.952,46	1.854,17	4.806,63



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

2016

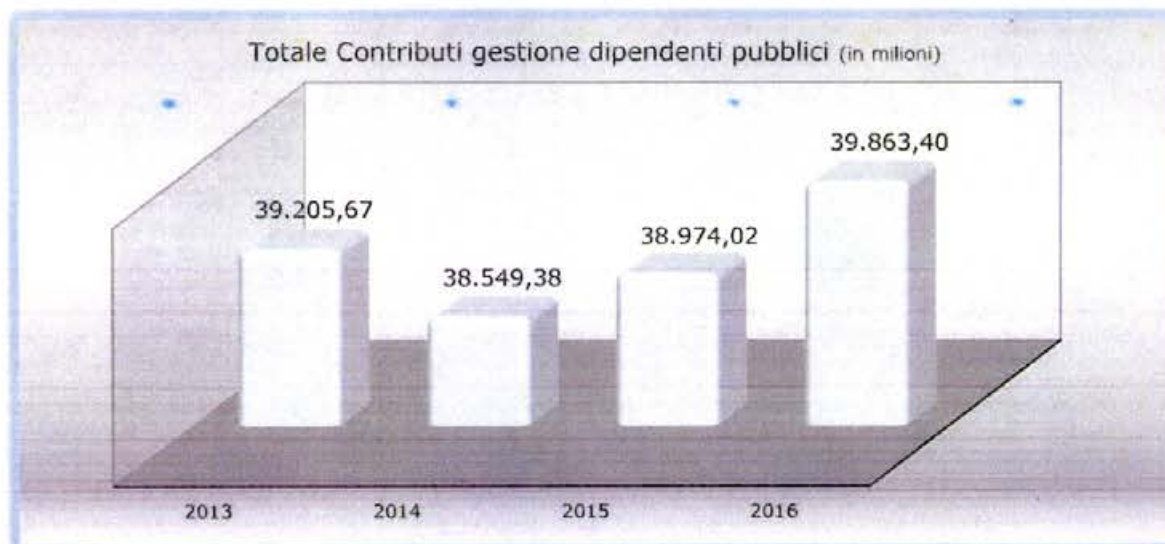
<b>Anni</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Riscossioni	17,97	27,98	13,37	113,86



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

2016

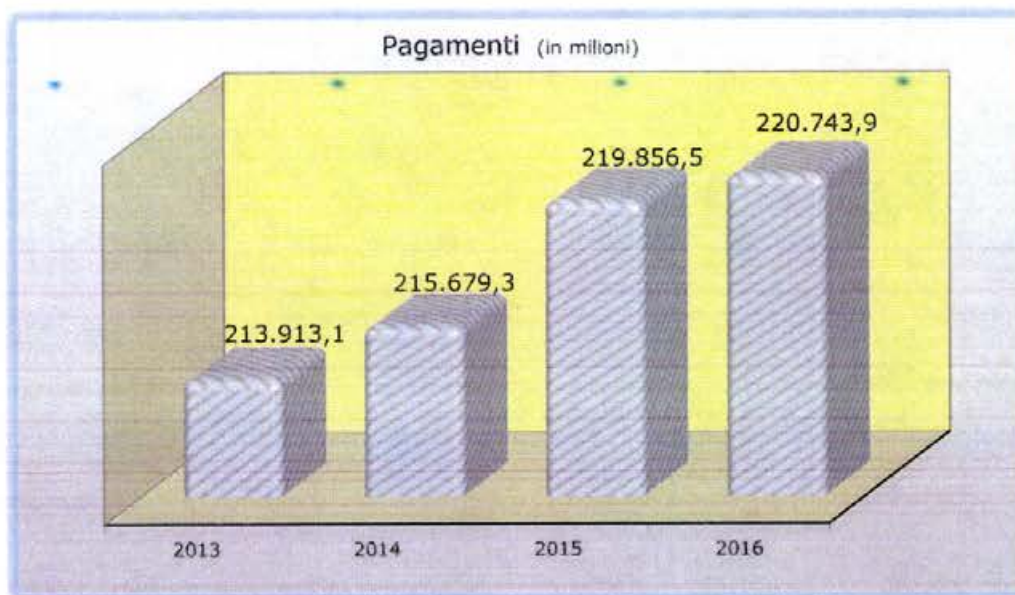
<b>Anni</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Riscossioni	39.205,67	38.549,38	38.974,02	39.863,40



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

2016

<b>Anni</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Pagamenti	213.913,1	215.679,3	219.856,5	220.743,9

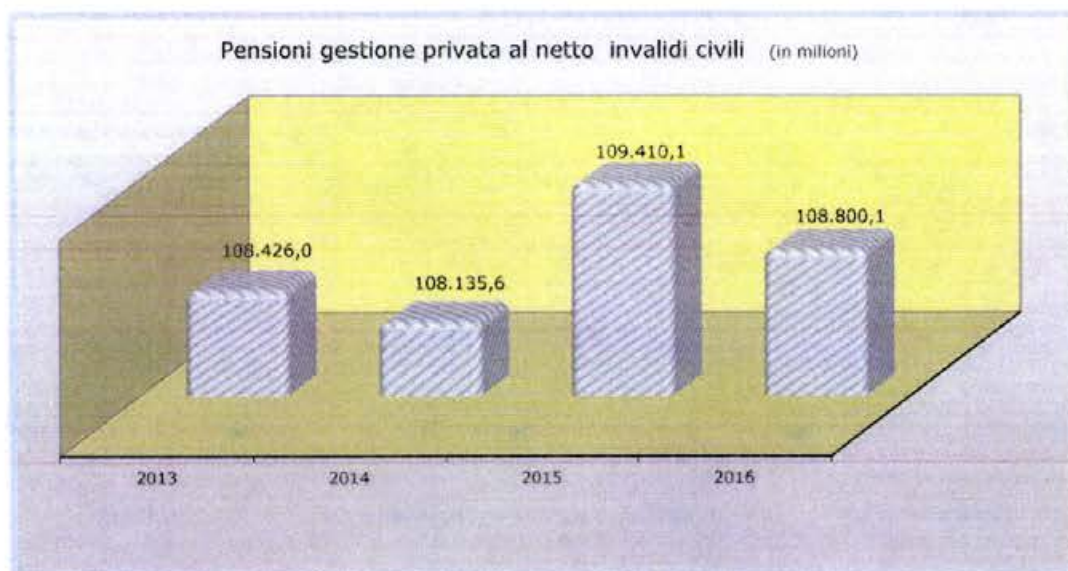
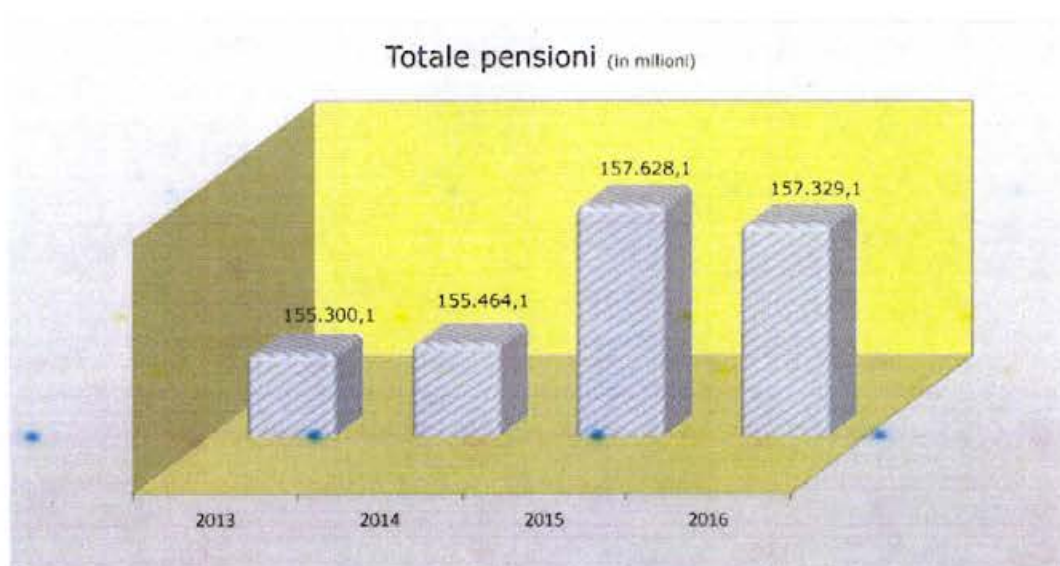


### COMPLESSO DELLE PENSIONI (tabella n.3.1)

(in milioni)

2016

Anni	2013	2014	2015	2016
Pensioni al netto invalidi civili	108.426,0	108.135,6	109.410,1	108.800,1
Pensioni gestione pubblica	34.633,9	34.816,9	35.620,8	35.836,2
Pensioni e assegni invalidi civili	12.240,2	12.511,6	12.597,2	12.692,8
TOTALE PENSIONI	155.300,1	155.464,1	157.628,1	157.329,1

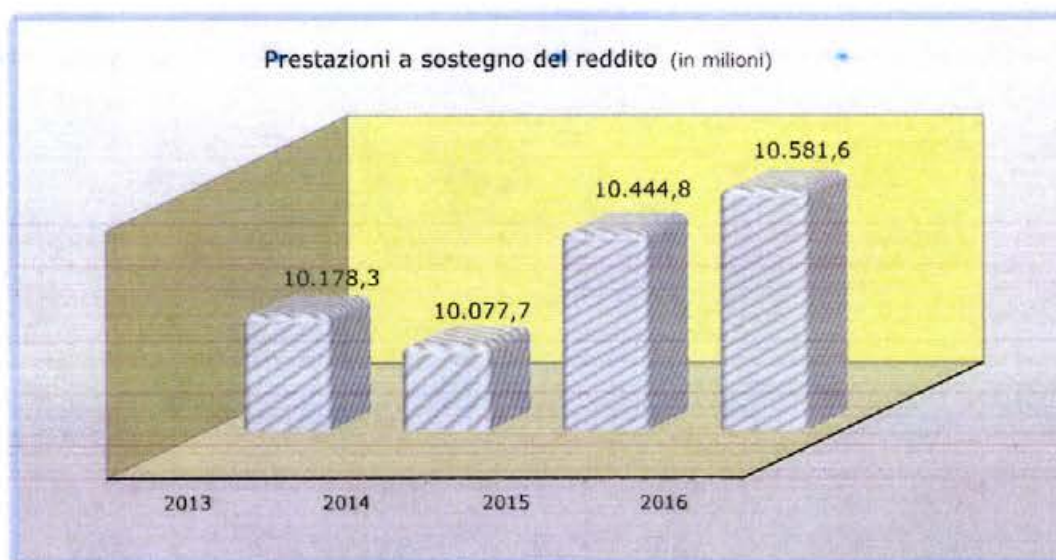


### PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO (tabella 3.1)

(in milioni)

2016

Anni	2013	2014	2015	2016
Prestazioni	10.178,3	10.077,7	10.444,8	10.581,6



**IRPEF** (tabella 3.3)  
(in milioni)

2016

<b>Anni</b>	<b>IRPEF</b>	<b>ADDIZIONALE REGIONALE</b>	<b>ADDIZIONALE COMUNALE</b>	<b>TOTALE</b>
<b>2013</b>	32.525,6	2.036,3	758,4	35.320,3
<b>2014</b>	33.751,9	2.358,0	937,5	37.047,4
<b>2015</b>	33.394,1	2.485,6	951,0	36.830,7
<b>2016</b>	33.699,4	2.620,3	1.018,1	37.337,8

