

Determinazione n. 149 del 28 GIUGNO 2024

OGGETTO: fabbisogno annuale di cassa dell'Istituto Nazionale della Previdenza Sociale per l'anno 2024. Aggiornamento al 30 giugno.

IL DIRETTORE GENERALE

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

Vista la Legge 9 marzo 1989, n. 88;

Visto il decreto legislativo 30 giugno 1994, n. 479 e successive modifiche e integrazioni;

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

Visto il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;

Visto il Decreto del Ministro del lavoro e delle politiche sociali del 29 aprile 2024, con il quale la dott.ssa Valeria Vittimberga è stata nominata Direttore generale dell'Istituto Nazionale della Previdenza Sociale;

Visto il Regolamento di Organizzazione dell'Istituto, adottato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 4 del 6 maggio 2020, modificato con determinazione del Commissario Straordinario n. 49 del 14 settembre 2023;

Visto l'Ordinamento delle Funzioni centrali e territoriali dell'INPS, adottato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 137 del 7 settembre 2022, come modificato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 21 del 30 maggio 2024;

Visto il Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'INPS, approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 172 del 18 maggio 2005;

Vista la nota del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali n. 2625 del 6 marzo 2018 con la quale è stata data indicazione all'INPS in merito alle modalità di adozione del fabbisogno annuale di cassa;

Vista la determinazione del Commissario Straordinario n. 79 dell'8 novembre 2023, con la quale è stato predisposto il progetto di bilancio preventivo per l'esercizio 2024;

Vista la deliberazione n. 40 del 19 dicembre 2023 con la quale il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza ha approvato in via definitiva il bilancio preventivo per l'esercizio 2024;

Visto l'articolo 3, comma 12-bis, del decreto-legge 20 giugno 1996, n. 323 convertito con modificazioni dalla L. 8 agosto 1996, n. 425, in forza del quale *"limitatamente agli oneri di cui all'articolo 37, comma 3, lett. c), della legge 9 marzo 1989, n. 88 e all'articolo 2, comma 4, lett. a) della legge 12 novembre 2011, n. 183, l'assunzione di impegni sui capitoli del bilancio dello Stato relativa alle erogazioni a favore dell'INPS è autorizzata sulla base del fabbisogno di cassa dell'INPS medesimo approvato dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali. A tal fine, l'INPS presenta, entro il mese di gennaio di ogni anno, il fabbisogno annuale con evidenza delle esigenze mensili e il successivo aggiornamento non oltre il mese di giugno"*;

Vista la determinazione direttoriale n. 12 del 30 gennaio 2024 con la quale è stato presentato al citato Dicastero il fabbisogno annuale di cassa dell'Istituto per l'anno 2024;

Tenuto conto degli effetti finanziari sulle entrate contributive e sulle spese per prestazioni istituzionali, derivanti dalle principali misure previste dai provvedimenti normativi entrati in vigore successivamente alla predetta determinazione n. 12 del 2024;

Su proposta del Direttore centrale Bilanci, contabilità e servizi fiscali;

DETERMINA

il fabbisogno annuale di cassa dell'INPS per l'anno 2024, aggiornato al 30 giugno, come da prospetto allegato che costituisce parte integrante della presente determinazione.

Ai sensi dell'articolo 3, comma 12-bis, secondo periodo, del decreto-legge 20 giugno 1996, n. 323, la presente determinazione viene trasmessa al Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali ai fini della relativa approvazione.

Valeria Vittimberga

Documento firmato in originale

INPS. Fabbisogno finanziario di cassa per l'anno 2024 (art. 3, comma 12-bis, d.l. n. 323/1996). Aggiornamento al 30 giugno. Dati in euro.

Aggregati	gennaio		febbraio		marzo		aprile		maggio		giugno		luglio		agosto		settembre		ottobre		novembre		dicembre		Totale
	consuntivo		consuntivo		consuntivo		consuntivo		consuntivo		preventivo		preventivo		preventivo		preventivo		preventivo		preventivo		preventivo		
RISCOSSIONI																									
Aziende private	16.357.603.710	9.402.683.620	9.628.846.562	10.021.023.248	10.021.306.450	10.981.081.496	13.546.127.668	10.257.927.289	9.422.584.466	9.252.534.773	9.271.597.328	9.965.256.660	128.128.573.268												
Lavoratori autonomi	493.520.469	2.220.362.351	122.246.809	63.082.641	2.357.127.468	90.488.759	1.697.759.428	2.972.326.690	827.108.236	484.490.046	2.497.947.270	2.008.953.666	15.835.383.833												
Gestione separata	998.994.852	741.072.648	712.801.456	747.327.428	745.883.028	706.705.490	1.566.702.433	1.099.947.146	775.054.387	799.040.357	785.014.577	1.325.085.594	11.003.629.399												
Lavoratori domestici	242.250.956	19.863.002	23.373.759	260.744.345	21.745.964	36.500.533	284.359.050	19.342.298	32.447.121	302.589.954	23.916.111	36.299.602	1.303.432.695												
Gestione pubblica	7.309.830.041	3.628.484.040	4.176.517.525	3.847.559.514	6.385.386.667	3.790.390.049	6.567.101.795	3.741.513.655	3.525.576.092	6.542.321.739	3.636.142.009	6.561.426.428	59.712.249.553												
Mutui e prestiti Gestione pubblica	56.974.636	41.533.503	56.857.693	53.658.094	46.914.833	100.954.921	66.405.700	51.561.125	68.548.085	59.955.530	53.914.900	102.999.611	762.278.633												
Altre riscossioni	436.532.890	444.588.039	621.147.595	425.618.430	411.998.980	442.470.727	371.856.301	521.831.753	327.658.164	476.628.397	590.045.222	933.968.079	6.004.344.577												
Totale riscossioni correnti	25.895.707.554	16.498.587.202	15.343.791.401	15.419.013.701	19.990.363.390	16.148.561.974	24.100.312.375	18.664.449.955	14.978.976.552	17.917.560.795	16.858.577.417	20.933.989.641	222.749.891.957												
Recupero crediti via amministrativa	552.639.482	515.027.642	511.847.961	457.299.404	487.239.716	420.090.410	447.135.019	374.539.121	384.023.453	474.463.374	481.319.279	380.998.635	5.486.623.495												
Recupero crediti da concessionari	194.582.793	219.311.383	441.659.957	294.759.667	201.678.309	139.763.884	178.265.229	162.861.631	116.537.337	234.587.086	860.604.775	725.647.977	3.770.260.029												
Totale riscossioni della produzione	26.642.929.829	17.232.926.227	16.297.299.319	16.171.072.772	20.679.281.416	16.708.416.268	24.725.712.623	19.201.850.707	15.479.537.343	18.626.611.255	18.200.501.472	22.040.636.252	232.006.775.482												
Riscossione provvisoria rendite INAIL	735.692.004	365.170.216	366.228.507	368.357.061	365.104.060	364.062.033	341.590.078	361.786.431	362.590.232	454.363.484	365.959.853	-	4.450.903.957												
Anticipazioni Gestioni Prev.li	-	-	331.750.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	331.750.000												
Trasferimenti dallo Stato	6.190.378.677	26.607.927.092	8.335.012.969	25.178.377.184	12.418.087.291	10.000.000.000	-	-	-	-	-	-	88.729.783.212												
Totale riscossioni	33.569.000.509	44.206.023.535	25.330.290.794	41.717.807.016	33.462.472.766	27.072.478.301	25.067.302.700	19.563.637.138	15.842.127.575	19.060.974.739	18.566.461.325	22.040.636.252	325.519.212.651												
PAGAMENTI																									
Complesso pensioni	21.251.293.007	21.333.539.056	21.672.884.930	21.703.688.286	21.535.026.633	21.676.201.450	22.806.999.964	24.728.199.761	22.309.996.570	21.694.995.307	21.499.121.935	42.063.877.795	284.275.824.694												
a) pensioni al netto invalidi civili	14.343.354.697	14.335.754.940	14.509.812.997	14.629.097.944	14.476.822.349	14.427.556.929	15.719.170.939	16.539.727.187	14.658.127.047	14.467.731.614	14.282.628.264	29.148.417.151	191.538.202.259												
b) assegni agli invalidi civili	1.802.270.767	1.845.378.815	1.881.310.637	1.887.054.189	1.879.686.205	2.068.504.095	1.878.286.744	1.878.286.744	1.878.286.744	1.878.286.744	1.878.286.744	2.081.775.641	22.837.414.071												
c) pensioni ex INPDAP	5.105.667.342	5.152.405.301	5.281.761.296	5.187.536.153	5.178.518.079	5.180.140.426	5.209.542.280	6.310.185.830	5.773.582.778	5.348.976.949	5.338.206.927	10.833.685.002	69.900.208.364												
Prestazioni temporanee a pagamento diretto	2.819.219.561	3.202.655.881	2.958.642.732	2.998.277.742	3.205.238.687	5.120.233.643	3.424.731.440	3.406.942.515	3.809.762.594	3.355.946.801	3.410.700.879	3.755.129.289	41.467.481.955												
TFS e TFR ex INPDAP	468.801.335	806.099.337	628.934.475	573.831.598	654.641.907	652.440.399	713.126.102	686.614.241	1.524.210.557	1.048.196.914	871.782.711	749.410.924	9.378.090.399												
Mutui e Prestiti ex INPDAP	54.032.626	80.967.246	78.166.179	82.642.664	90.055.448	137.231.894	125.011.411	85.878.430	109.142.712	152.044.794	138.199.474	102.323.014	1.235.695.893												
Altri pagamenti	517.458.773	755.742.079	844.727.472	763.286.747	913.990.133	893.946.719	922.123.287	909.357.079	904.214.300	906.476.089	901.361.796	929.794.079	10.162.478.553												
Trasferimenti passivi	10.626.713.078	6.654.940.974	5.827.121.637	5.652.962.936	5.807.044.201	5.767.969.437	6.170.648.102	5.815.726.651	2.243.914.725	4.993.704.238	5.172.407.719	6.272.450.033	71.005.603.729												
Totale pagamenti correnti	35.737.518.379	32.833.944.574	32.010.477.424	31.774.689.972	32.205.996.908	34.248.023.744	34.162.640.306	35.632.716.677	30.901.241.458	32.151.364.143	31.993.974.513	53.872.985.134	417.525.175.233												
Pagamenti rendite INAIL	368.718.135	366.971.895	365.169.225	366.227.515	368.356.069	365.103.069	364.061.042	362.052.281	361.785.440	362.589.240	454.362.492	345.958.862	4.451.355.254												
Totale pagamenti	36.106.236.514	33.200.916.459	32.375.646.649	32.140.917.487	32.574.352.977	34.613.126.812	34.526.701.348	35.994.770.958	31.263.026.898	32.513.953.383	32.447.937.005	54.218.943.996	421.976.530.487												
FABBISOGNO FINANZIARIO DI CASSA	2.537.236.005	- 11.005.107.076	7.045.355.855	- 9.576.889.529	- 888.119.789	7.540.648.511	9.459.398.648	16.431.133.820	15.420.899.323	13.432.978.644	13.681.475.680	32.178.307.744	96.457.317.836												