

Relazione del Consiglio di Amministrazione

IMPIEGHI MOBILIARI (IN MIGLIAIA DI EURO)	Esercizio 2015		
	Capitale medio investito	Risultati di esercizio	Rendimento % annuo
Gestioni patrimoniali e Fondi di investimento	851.692	104.112	12,22%
Investimenti in Fondi infrastrutture F2i	73.488	2.283	3,11%
Fondi immobiliari	334.547	-	0,00%
Impieghi mobiliari a Breve termine	10.575	85	0,80%
Totale impieghi mobiliari	1.270.302	106.480	8,38%

Nel prospetto immediatamente successivo si riporta per il biennio 2015-2014 una specifica dei risultati conseguiti dalla gestione patrimoniale in fondi, dai Fondi mobiliari Polaris distintamente per singolo gestore e dal comparto GD2 al lordo delle imposte sul *capital gain*.

IMPIEGHI IN GESTIONI PATRIMONIALI E FONDI MOBILIARI (in migliaia di euro)	Esercizio 2015			Esercizio 2014		
	Capitale medio investito	Risultati di esercizio	Rendimento % annuo	Capitale medio investito	Risultati di esercizio	Rendimento % annuo
GESTIONI PATRIMONIALI FONDI						
GPM - linea bilanciata	10.114	82	0,81%	10.004	110	1,10%
- EURIZON	10.114	82	0,81%	10.004	110	1,10%
Totale GPF	10.114	82	0,81%	10.004	110	1,10%
FONDI MOBILIARI POLARIS:						
linea monetaria	24.425	-	0,00%	114.123	-1.273	-1,12%
- Geo Liquidity III (Axa)(*)	24.425	-	0,00%	114.123	-1.273	-1,12%
linea obbligazionaria	129.159	569	0,44%	313.180	5.155	1,65%
- Geo Global Bond Total Return III (Allianz Pimco) (*)	129.159	569	0,44%	313.180	5.155	1,65%
linea bilanciata	57.790	9.210	15,94%	148.797	3.015	2,03%
- Geo Balanced V (Pioneer) (*)	57.790	9.210	15,94%	148.797	3.015	2,03%
linea azionaria	142.465	94.251	66,16%	314.491	29.824	9,48%
- Geo Equity Global I (Franklin Templeton) (*)	30.296	27.456	90,63%	73.476	-2.592	-3,53%
- Geo Equity Global V (State Street Global Advisor) (*)	112.169	66.795	59,55%	241.015	32.416	13,45%
linea bilanciata	487.739	-	-	-	-	-
- GD2 (Quaestio Capital Fund)	487.739	-	-	-	-	-
Totale Fondi	841.578	104.030	12,36%	890.591	36.721	4,12%
Totale complessivo	851.692	104.112	12,22%	900.595	36.831	4,09%

(*) Conferimento in natura nel Quaestio Capital Fund "GD2" in data 5/6/2015

*Bilancio Consuntivo Esercizio 2015***e) Costi di amministrazione**

I costi di amministrazione sono costituiti dalle spese per gli Organi dell'Ente, dai costi per il personale e da quelli per l'acquisizione di beni e servizi; tali costi ammontano nel complesso a euro 20,1 milioni (19,6 milioni nel 2014).

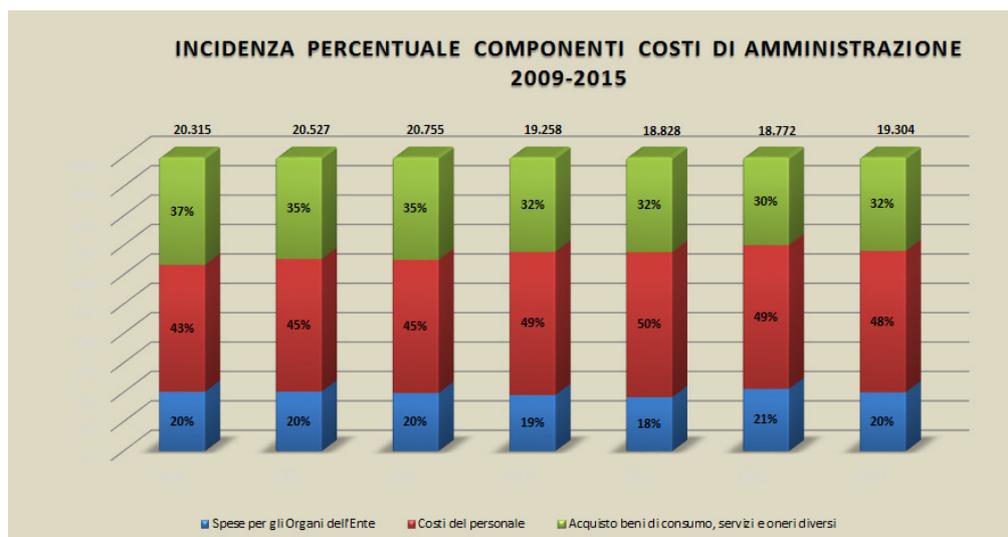
Nel prospetto che segue si evidenziano per aggregati le voci componenti opportunamente raffrontate con i corrispondenti importi a far tempo dal 2009.

COSTI DI AMMINISTRAZIONE (In migliaia di euro)	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Spese per gli Organi dell'Ente	4.111	4.167	4.108	3.686	3.463	3.982	3.876
Costi del personale	8.768	9.261	9.406	9.379	9.294	9.187	9.281
Acquisto beni di consumo, servizi e oneri diversi	7.436	7.099	7.241	6.193	6.071	5.603	6.147
Totale	20.315	20.527	20.755	19.258	18.828	18.772	19.304
Ammortamento beni strumentali	705	735	765	775	803	812	836
Totale complessivo	21.020	21.262	21.520	20.033	19.631	19.584	20.140

In merito alle variazioni rispetto all'anno precedente delle spese di cui trattasi, che nel complesso registrano un incremento di euro 556 mila pari a +2,8% la variazione è data dall'effetto netto tra un decremento delle Spese per gli organi e un incremento delle spese del personale e degli acquisti di beni di consumo, servizi e oneri diversi.

Per una disamina dei contenuti di tale voce di bilancio si rinvia a quanto illustrato nella nota esplicativa.

Nei grafici successivi si espongono, relativamente al periodo 2009-2015 l'incidenza percentuale di tali voci sul totale al netto degli ammortamenti.



Relazione del Consiglio di Amministrazione

◦ ◦ ◦ ◦ ◦ ◦ ◦ ◦ ◦

Premesso quanto precede sulla situazione dell'Ente e sull'andamento della gestione, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione il presente bilancio consuntivo dell'esercizio 2015 che presenta un risultato di periodo pari ad euro 24.591.470.

Per il Consiglio di Amministrazione

IL PRESIDENTE

(Geom. Fausto Amadasi)

PAGINA BIANCA

DM 27 MARZO 2013



PAGINA BIANCA

DM 27 Marzo 2013

DECRETO MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE 27/03/2013

Il D.lgs 91/2011 in materia di adeguamento e armonizzazione dei sistemi contabili delle Amministrazioni pubbliche rinvia a una serie di disposizioni attuative al fine di assicurare il coordinamento della finanza pubblica attraverso una disciplina omogenea dei procedimenti di programmazione, gestione e rendicontazione e controllo.

Il D.M. 27 marzo 2013 del Ministero dell'Economia e delle Finanze ha stabilito criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica, stabilendo l'obbligo di redazione per tali enti di un budget economico pluriennale ed annuale secondo lo schema allegato al Decreto ai fini della raccordabilità con gli analoghi documenti previsionali delle amministrazioni pubbliche che adottano la contabilità finanziaria (art 1).

Il Decreto ha inoltre stabilito che in sede di rendicontazione, tali amministrazioni sono tenute alla redazione di un rendiconto finanziario da allegare al bilancio di esercizio, di un conto consuntivo in termini di cassa contenente la ripartizione della spesa per missioni e programmi e di un rapporto sui risultati redatto in conformità delle linee guida generali definite con DPCM 18/09/2012 – Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio (art. 5).

La circolare n. 35 del 22/08/2013 della Ragioneria Generale dello Stato ha ulteriormente approfondito alcuni aspetti del Decreto e da ultimo le note ministeriali dell'8/11/2013 e del 22/10/2014 dettano una serie di criteri applicativi tenendo conto anche di un principio di gradualità nell'attuazione della normativa.

La circolare n. 13 del 24 marzo 2015 ha esplicitato ulteriormente criteri e modalità da seguire nel processo di rendicontazione ribadendo quanto contenuto nei precedenti documenti e sottolineando l'obbligo di redigere un conto economico riclassificato ex allegato 1 del DM 27 marzo 2013 (in linea con quanto attuato in sede previsionale).

La circolare n. 32/2015 ha ribadito quanto contenuto nelle precedenti circolari ad esse rinviando per ogni elemento di dettaglio.

Da ultimo il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, con nota del 6 aprile 2016 ha fornito ulteriori indicazioni in merito alla predisposizione del conto consuntivo in termini di cassa (Allegato 2 DM 27/03/2013) specificando la necessità di dare separata evidenza ad alcune operazioni contabili effettuate in qualità di sostituti d'imposta, unitamente ad altre attività gestionali relative ad operazioni per conto terzi, così come disposto dalla circolare MEF n. 23/2013. E' stata pertanto introdotta una nuova missione denominata "Servizi per conto terzi e partite di giro".

Pertanto, alla luce di queste ultime indicazioni che integrano le disposizioni contenute nella nota ministeriale del 22/10/2014, le missioni e i programmi degli Enti previdenziali privatizzati sono le seguenti:

- a) Missione 25 Politiche previdenziali: Programma 3 "Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali";
- b) Missione 32 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche: Programma 2 "Indirizzo politico";
- c) Missione 32 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche: Programma 3 "Servizi Generali, formativi ed approvvigionamenti per le amministrazioni pubbliche".
- d) Missione - Servizi per conto terzi e partite di giro.

Bilancio Consuntivo Esercizio 2015

Tutto ciò premesso, in sede di rendicontazione sono richiesti i seguenti elaborati che costituiscono allegati al bilancio stesso:

- a) Conto economico riclassificato ex allegato 1 del DM 27 marzo 2013 in linea con le istruzioni contenute nella nota del Ministero del Lavoro del 22 ottobre 2014;
- b) Conto consuntivo in termini di cassa redatto per missioni e programmi, secondo lo schema di cui all'allegato 2 del DM 27/03/2013;
- c) Rendiconto finanziario in termini di liquidità redatto secondo quanto stabilito dai principi contabili nazionali emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità (art. 6 DM 27/03/2013).
- d) Rapporto sui risultati di bilancio redatto in conformità alle linee guida generali definite dal DPCM 18 settembre 2012.

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO EX ALLEGATO 1 DM 27 MARZO 2013

Conformemente alle indicazioni ministeriali ex circolare 13/2015 si è proceduto a riclassificare il conto economico 2015 come da allegato 1 del DM 27 marzo 2013.

I criteri seguiti per la riclassifica sono quelli di cui alla nota del Ministero del Lavoro del 22/10/2014.

In ossequio a tali indicazioni i ricavi relativi alla gestione del patrimonio mobiliare sono inseriti nell'ambito della gestione finanziaria mentre i ricavi relativi alla gestione immobiliare sono inseriti nella voce "Altri ricavi e proventi".

Tale impostazione non è in linea con la effettiva "attività caratteristica" dell'Ente che oltre alla gestione previdenziale è costituita dalla gestione patrimoniale sia immobiliare che mobiliare che concorrono entrambe a determinare le ulteriori risorse per l'equilibrio di medio – lungo periodo volto ad assicurare l'erogazione delle pensioni.

A seguire un prospetto che evidenzia nel biennio 2015-2014 le risultanze economiche aggregate:

(In euro)	2015	2014
Valore della produzione	520.228.263	493.663.618
Costi della produzione	528.774.609	505.754.010
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	-8.546.346	-12.090.392
Totale proventi e oneri finanziari	31.950.047	32.340.795
Totale delle rettifiche di valore	19.217	32.862
Totale proventi e oneri straordinari	3.954.316	-1.418.405
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	27.377.234	18.864.860
Imposte dell'esercizio	-2.785.764	-2.930.541
AVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	24.591.470	15.934.319

La differenza negativa tra il valore e i costi della produzione risente dell'impostazione contabile che iscrive le risultanze della gestione mobiliare nella gestione finanziaria.

DM 27 Marzo 2013

	Anno 2015		Anno 2014	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		484.251.235		454.458.522
a) Contributo ordinario dello Stato				
b) corrispettivi da contratto di servizio				
b.1) con lo Stato				
b.2) con le Regioni				
b.3) con altri enti pubblici				
b.4) con l'Unione Europea				
c) contributi in conto esercizio	824.884		783.794	
c.1) contributi dallo Stato	824.884		783.794	
c.2) contributi da Regioni				
c.3) contributi da altri enti pubblici				
d) contributi dall'Unione Europea				
e) contributi da privati				
f) proventi fiscali e parafiscali				
g) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	483.426.351		453.674.728	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) incremento di immobili per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi		35.977.028		39.205.096
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi	35.977.028		39.205.096	
Totale valore della produzione (A)		520.228.263		493.663.618
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		74.255		75.093
7) per servizi		491.144.343		473.794.648
a) erogazione di servizi istituzionali	481.279.073		464.726.448	
b) acquisizione di servizi	4.886.268		4.112.520	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	1.103.504		973.082	
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	3.875.498		3.982.598	
8) per godimento beni di terzi		37.636		387.273
9) per il personale		9.280.575		9.186.868
a) salari e stipendi	6.464.596		6.393.305	
b) oneri sociali	2.369.401		2.348.090	
c) trattamento di fine rapporto	31.541		32.021	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	415.037		413.452	
10) ammortamenti e svalutazioni		20.747.525		13.255.261
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	254.743		216.935	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.687.677		2.700.378	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	17.805.105		10.337.948	
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) accantonamento per rischi				
13) altri accantonamenti				
14) oneri diversi di gestione		7.490.275		9.054.867
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	791.252		791.252	
b) altri oneri diversi di gestione	6.699.023		8.263.615	
Totale costi (B)		528.774.609		505.754.010
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-8.546.346		-12.090.392
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate				
16) altri proventi finanziari		106.925.181		117.950.632
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti				
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	106.659.670		117.535.026	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	85.104		258.021	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	180.407		157.585	
17) interessi ed altri oneri finanziari		74.975.134		85.609.837
a) interessi passivi				
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) altri interessi ed oneri finanziari	74.975.134		85.609.837	
17 bis) utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 + 17 +- 17bis)		31.950.047		32.340.795
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni		19.217		32.862
a) di partecipazioni	19.217		32.862	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)		19.217		32.862
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono ascrivibili al n. 5)		13.334.486		3.921.920
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui effetti contabili non sono ascrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti		9.380.170		5.340.325
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		3.954.316		-1.418.405
Risultato prima delle imposte		27.377.234		18.864.860
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		2.785.764		2.930.541
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		24.591.470		15.934.319

Bilancio Consuntivo Esercizio 2015

CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA (allegato 2 DM 27/03/13)

Il conto consuntivo in termini di cassa (allegato 2 del DM 27 marzo 2013) è stato redatto tenendo presenti le indicazioni fornite con le note ministeriali del 6 aprile 2016, 22 ottobre 2014 e quelle contenute nell'allegato 3 del DM (regole tassonomiche).

Si sono inoltre tenute presenti le informazioni contabili reperibili dal rendiconto finanziario 2014 della CIPAG redatto ai sensi dell'art. 6 del Regolamento di amministrazione e contabilità.

Con specifico riferimento al prospetto delle spese, nella missione 25 sono individuate - all'interno di ciascun gruppo COFOG - le spese per prestazioni previdenziali e prestazioni assistenziali.

Nell'ambito della missione 25 sono individuati 5 gruppi COFOG a cui sono imputate - in coerenza con le prescrizioni della nota del 22 ottobre 2014 - le seguenti voci di spesa:

1. il gruppo COFOG 1 "Malattia e invalidità" che registra l'ammontare delle pensioni di invalidità e inabilità;
2. il gruppo COFOG 2 "Vecchiaia" che oltre alle pensioni di vecchiaia e anzianità registra momentaneamente anche le spese relative al patrimonio immobiliare che ammontano a 3,6 mln e sono costituite da manutenzioni a carico dell'Ente per 1,8 e da oneri vari anticipati per i locatari per 1,6 mln;
3. il gruppo COFOG 3 "Superstiti" ove sono registrate le pensioni di reversibilità dirette e indirette;
4. il gruppo COFOG 4 "Famiglia" costituito essenzialmente dalle prestazioni assistenziali (LTC, assistenza sanitaria integrativa, provvidenze) e dalle pensioni contributive;
5. il gruppo COFOG 5 "Disoccupazione" in cui sono iscritti i trattamenti di sostegno alla professione.

Nella missione 32 Servizi istituzionali e generali della amministrazioni pubbliche Programma 2 "Indirizzo Politico" nell'unico gruppo COFOG individuato, sono inserite in via residuale le spese funzionali non divisibili sostenute dalle strutture organizzative che fanno capo alla direzione generale.

In particolare, nel programma 2 trovano iscrizione gli oneri per la programmazione e il coordinamento dell'Ente, per la produzione e diffusione di informazioni generali nonché per la valutazione, il controllo strategico e l'emanazione degli atti di indirizzo.

Nel programma 3 "Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza" sono inserite tutte le spese inerenti allo svolgimento di attività strumentali a supporto dell'Ente per garantirne il funzionamento generale.

Nella Missione "Servizi per conto terzi e partite di giro" sono inserite tutte le operazioni contabili effettuate dall'Ente in qualità di sostituto d'imposta, unitamente ad altre attività gestionali relative ad operazioni per conto terzi.

DM 27 Marzo 2013

Livello	Descrizione codice economico	TOTALE ENTRATE
I	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	387.985.696
II	Tributi	0
III	Imposte, tasse e proventi assimilati	
II	Contributi sociali e premi	387.985.696
III	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	387.985.696
III	Contributi sociali a carico delle persone non occupate	
I	Trasferimenti correnti	3.956.250
II	Trasferimenti correnti	3.956.250
III	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3.956.250
III	Trasferimenti correnti da Famiglie	
III	Trasferimenti correnti da Imprese	
III	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	
III	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	
I	Entrate extratributarie	26.592.589
II	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	8.720.656
III	Vendita di beni	
III	Vendita di servizi	
III	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	8.720.656
II	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	13.794.402
III	Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	13.794.402
II	Interessi attivi	168.428
III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine	
III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio-lungo termine	18.310
III	Altri interessi attivi	150.118
II	Altre entrate da redditi da capitale	2.808.486
III	Rendimenti da fondi comuni di investimento	2.282.912
III	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	231.545
III	Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	
III	Altre entrate da redditi da capitale	294.029
II	Rimborsi e altre entrate correnti	1.100.617
III	Indennizzi di assicurazione	
III	Rimborsi in entrata	1.100.617
III	Altre entrate correnti n.a.c.	
I	Entrate in conto capitale	528
II	Tributi in conto capitale	0
III	Altre imposte in conto capitale	
II	Contributi agli investimenti	0
III	Contributi agli investimenti da Amministrazioni pubbliche	
III	Contributi agli investimenti da Famiglie	
III	Contributi agli investimenti da Imprese	
III	Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	
III	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	
II	Trasferimenti in conto capitale	0
III	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Amministrazioni pubbliche	
III	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Famiglie	
III	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Imprese	
III	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Istituzioni Sociali Private	
III	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte dell'Unione Europea e del Resto del Mondo	
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti dell'amministrazione da parte di Amministrazioni pubbliche	
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti dell'amministrazione da parte di Famiglie	
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti dell'amministrazione da parte di Imprese	
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti dell'amministrazione da parte di Istituzioni Sociali Private	
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti dell'amministrazione da parte dell'Unione Europea e del Resto del Mondo	
III	Trasferimenti in conto capitale per escussione di garanzie senza rivalsa da parte di Amministrazioni pubbliche	
III	Trasferimenti in conto capitale per escussione di garanzie senza rivalsa da parte di Famiglie	
III	Trasferimenti in conto capitale per escussione di garanzie senza rivalsa da parte di Imprese	
III	Trasferimenti in conto capitale per escussione di garanzie senza rivalsa da parte di Istituzioni Sociali Private	
III	Trasferimenti in conto capitale per escussione di garanzie senza rivalsa da parte dell'Unione Europea e del Resto del Mondo	
III	Altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni pubbliche	
III	Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie	
III	Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese	
III	Altri trasferimenti in conto capitale da Istituzioni Sociali Private	
III	Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	
II	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	528
III	Alienazione di beni materiali	528
III	Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	
III	Alienazione di beni immateriali	
II	Altre entrate in conto capitale	0
III	Entrate derivanti da conferimento immobili a fondi immobiliari	
III	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	

PAGINA BIANCA

DM 27 Marzo 2013

Livello	Descrizione codice economico	TOTALE ENTRATE
I	Entrate da riduzione di attività finanziarie	350.550.274
II	Alienazione di attività finanziarie	215.061.705
III	Alienazione di azioni e partecipazioni e conferimenti di capitale	
III	Alienazione di fondi comuni di investimento	215.061.705
III	Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine	
III	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	
II	Riscossione crediti di breve termine	127.394
III	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche	
III	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie	
III	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Imprese	
III	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private	
III	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	
III	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Amministrazioni Pubbliche	
III	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Famiglie	
III	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Imprese	127.394
III	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private	
III	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	
II	Riscossione crediti di medio-lungo termine	333.403
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni pubbliche	
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie	223.609
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Imprese	109.794
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private	
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Amministrazioni pubbliche	
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie	
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Imprese	
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private	
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	
III	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Pubbliche	
III	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Famiglie	
III	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Imprese	
III	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Istituzioni Sociali Private	
III	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore dell'Unione Europea e del Resto del Mondo	
II	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	135.027.772
III	Riduzione di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche	
III	Riduzione di altre attività finanziarie verso Famiglie	
III	Riduzione di altre attività finanziarie verso Imprese	27.772
III	Riduzione di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private	
III	Riduzione di altre attività finanziarie verso Unione Europea e Resto del Mondo	
III	Prelievo dai conti di tesoreria statale diversi dalla Tesoreria Unica	
III	Prelievi da depositi bancari	135.000.000
I	Accensione prestiti	0
II	Emissione di titoli obbligazionari	0
III	Emissione di titoli obbligazionari a breve termine	
III	Emissione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	
II	Accensione prestiti a breve termine	0
III	Finanziamenti a breve termine	
III	Anticipazioni	
II	Accensione mutui e altri finanziamenti medio-lungo termine	0
III	Accensione mutui e altri finanziamenti medio-lungo termine	
III	Accensione prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali	
III	Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie in favore dell'amministrazione	
II	Altre forme di indebitamento	0
III	Accensione Prestiti - Leasing finanziario	
III	Accensione Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione	
III	Accensione prestiti - Derivati	
I	Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	0
I	Entrate per conto terzi e partite di giro	117.990.094
II	Entrate per partite di giro	117.818.382
III	Altre ritenute	2.190.759
III	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	110.518.944
III	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	757.340
III	Altre entrate per partite di giro	4.351.339
II	Entrate per conto terzi	171.712
III	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	
III	Trasferimenti per conto terzi ricevuti da Amministrazioni pubbliche	
III	Trasferimenti per conto terzi da altri settori	
III	Depositi di/preso terzi	58.950
III	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	
III	Altre entrate per conto terzi	112.762
TOTALE GENERALE ENTRATE		887.075.431

PAGINA BIANCA

DM 27 Marzo 2013

Livello	Descrizione codice economico	Missione 25 Politiche Previdenziali					Missione 32 Servizi istituzionali e generali delle Amministrazioni pubbliche		Missione - Servizi per conto terzi e partite di giro (pag. 4 circolare MEF n. 23/2013)	TOTALE SPESE
		Programma 3 Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali					Programma 2	Programma 3		
		Divisione 10 Protezione sociale					Indirizzo politico	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza		
		Gruppo 1	Gruppo 2	Gruppo 3	Gruppo 4	Gruppo 5	Divisione 10 Protezione sociale	Divisione 10 Protezione sociale		
	MALATTIA E INVALIDITA'	VECCHIAIA	SUPERSTITI	FAMIGLIA	DISOCCUPAZIONE	GRUPPO 9	GRUPPO 9			
						PROTEZIONE SOCIALE NON ALTRIMENTI CLASSIFICABILE	PROTEZIONE SOCIALE NON ALTRIMENTI CLASSIFICABILE			
I	Spese correnti	13.181.158	367.161.162	79.239.568	23.138.310	366.717	4.961.507	67.424.024	0	555.472.446
II	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	0	9.279.088	0	9.279.088
III	Retribuzioni lorde							6.914.256		6.914.256
III	Contributi sociali a carico dell'ente							2.364.832		2.364.832
II	Imposte e tasse a carico dell'ente	0	0	0	0	0	0	51.507.728	0	51.507.728
III	Imposte, tasse a carico dell'ente							51.507.728		51.507.728
II	Acquisto di beni e servizi	0	3.620.362	0	0	0	4.076.673	4.928.354	0	12.625.389
III	Acquisto di beni non sanitari							260.841		260.841
III	Acquisto di beni sanitari									0
III	Acquisto di servizi non sanitari		3.620.362				4.076.673	4.428.630		12.125.665
III	Acquisto di servizi sanitari e socio assistenziali							238.883		238.883
II	Trasferimenti correnti	13.181.158	363.540.792	79.239.568	23.138.310	366.717	0	150.726	0	479.617.271
III	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche		287.265							287.265
III	Trasferimenti correnti a Famiglie	13.181.158	363.253.527	79.239.568	16.805.663	366.717		150.726		472.997.359
III	Trasferimenti correnti a Imprese									0
III	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private				6.332.647					6.332.647
III	Trasferimenti correnti versati all'Unione Europea e al resto del Mondo									0
II	Interessi passivi	0	8	0	0	0	0	7.220	0	7.228
III	Interessi passivi su titoli obbligazionari a breve termine									0
III	Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine									0
III	Interessi su finanziamenti a breve termine									0
III	Interessi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine									0
III	Altri interessi passivi		8					7.220		7.228
II	Altre spese per redditi da capitale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III	Utili e avanzi distribuiti in uscita									0
III	Diritti reali di godimento e servitù onerose									0
III	Altre spese per redditi da capitale n.a.c.									0
II	Rimborsi e poste correttive delle entrate	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)									0
III	Rimborsi di imposte in uscita									0
III	Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea									0
III	Altri rimborsi di somme non dovute o incassate in eccesso									0
II	Altre spese correnti	0	0	0	0	0	884.834	1.550.908	0	2.435.742
III	Fondi di riserva e altri accantonamenti									0
III	Versamenti IVA a debito									0
III	Premi di assicurazione							109.742		109.742
III	Spese dovute a sanzioni									0
III	Altre spese correnti n.a.c.						884.834	1.441.166		2.326.000
I	Spese in conto capitale	0	0	0	0	0	0	698.392	0	698.392
II	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III	Tributi su lasciti e donazioni									0
III	Altri tributi in conto capitale a carico dell'ente									0
II	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0	0	0	0	0	0	698.392	0	698.392
III	Beni materiali							450.247		450.247
III	Terreni e beni materiali non prodotti									0
III	Beni immateriali							248.145		248.145
III	Beni materiali acquistati mediante operazioni di leasing finanziario									0
III	Terreni e beni materiali non prodotti acquistati mediante operazioni di leasing finanziario									0
III	Beni immateriali acquistati mediante operazioni di leasing finanziario									0
II	Contributi agli investimenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III	Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche									0
III	Contributi agli investimenti a Famiglie									0
III	Contributi agli investimenti a Imprese									0
III	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private									0
III	Contributi agli investimenti all'Unione Europea e al Resto del Mondo									0
II	Trasferimenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Amministrazioni pubbliche									0
III	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Famiglie									0
III	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Imprese									0
III	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Istituzioni Sociali Private									0
III	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'Unione Europea e del Resto del Mondo									0
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Amministrazioni pubbliche									0
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Famiglie									0
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Imprese									0
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Istituzioni Sociali Private									0
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Unione Europea e Resto del Mondo									0
III	Altri trasferimenti in conto capitale a Amministrazioni pubbliche									0
III	Altri trasferimenti in conto capitale a Famiglie									0
III	Altri trasferimenti in conto capitale a Imprese									0
III	Altri trasferimenti in conto capitale a Istituzioni Sociali Private									0
III	Altri trasferimenti in conto capitale all'Unione Europea e al Resto del Mondo									0
II	Altre spese in conto capitale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale									0
III	Altre spese in conto capitale n.a.c.									0

PAGINA BIANCA