

Gestione n. 44

2015

	Rate di prestiti della gestione Credito rimosse negli esercizi precedenti, da rimborsare	6.071,73	0,00	6.071,73
3	Altri titoli			
	Fondi immobiliari	805.804.234,08	813.470.374,58	-7.666.140,50
	Titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	30.622.913,00	42.015.083,00	-11.392.170,00
4	Crediti finanziari diversi			
	Crediti diversi	15.084.922,10	15.456.267,51	-371.345,41
5	Impieghi in oro			
	Lingotti d'oro	11.981,28	11.981,28	0,00
	TOTALE	8.870.974.492,98	9.559.160.656,99	-688.186.164,01
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	9.941.841.463,89	10.668.648.885,92	-726.807.422,03
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II	Residui attivi			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	Crediti per alienazione di immobili e diritti reali	79.204.411,28	79.167.624,53	36.786,75
	Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	29.230.065,01	7.382.114,14	21.847.950,87
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	21.704.782,19	21.872.042,98	-167.260,79
	Crediti per quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	1.344.136,64	1.344.136,64	0,00
	Crediti verso iscritti soci e terzi per entrate non classificabili in altre voci	9.928.431,17	10.095.867,14	-167.435,97
4	Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Crediti per trasferimenti da parte dello Stato	52.760.465,10	52.961.908,11	-201.443,01
	Crediti per trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	762.709,97	766.850,15	-4.140,18
5	Crediti verso altri			
	Crediti per altre riscossioni	63.764.619,65	53.044.391,77	10.720.227,88
	Crediti per redditi e proventi patrimoniali	90.105,92	90.373,99	-268,07
	TOTALE	258.789.726,93	226.725.309,45	32.064.417,48
IV	Disponibilità liquide			
3	Denaro e valori in cassa			
	Rapporti di c/c tra le gestioni e la gestione per la produzione dei servizi	34.200.867.634,44	29.545.423.132,11	4.655.444.502,33
	TOTALE	34.200.867.634,44	29.545.423.132,11	4.655.444.502,33
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	34.459.657.361,37	29.772.148.441,56	4.687.508.919,81
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi	2.289.427.405,72	2.305.683.641,55	-16.256.235,83
	TOTALE	2.289.427.405,72	2.305.683.641,55	-16.256.235,83
	TOTALE RATEI E RISCONTI	2.289.427.405,72	2.305.683.641,55	-16.256.235,83
	TOTALE ATTIVO	46.690.926.230,98	42.746.480.969,03	3.944.445.261,95

2015

Gestione n. 44

PASSIVO				
Codice Conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2015	Consistenza al 31/12/2014	Variazioni
A	PATRIMONIO NETTO			
V	Contributi per ripiano disavanzi			
1	Contributi per ripiano disavanzi			
	Contributi per ripiano disavanzi	25.198.340.216,00	21.698.340.216,00	3.500.000.000,00
	TOTALE	25.198.340.216,00	21.698.340.216,00	3.500.000.000,00
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Avanzi esercizi precedenti	38.604.714.698,53	36.441.985.655,85	2.162.729.042,68
	Disavanzo economico esercizi precedenti	-65.115.215.340,83	-59.758.503.172,18	-5.356.712.168,65
	TOTALE	-26.510.500.642,30	-23.316.517.516,33	-3.193.983.125,97
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
	Avanzo di esercizio	2.508.764.893,23	2.456.304.511,08	52.460.382,15
	Disavanzo economico d'esercizio	-6.936.411.636,28	-5.650.287.637,05	-1.286.123.999,23
	TOTALE	-4.427.646.743,05	-3.193.983.125,97	-1.233.663.617,08
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	-5.739.807.169,35	-4.812.160.426,30	-927.646.743,05
C	FONDI PER RISCHI ED ONERI			
I	Fondi per rischi ed oneri			
3	per altri rischi e oneri futuri			
	Fondo accantonamenti vari	4.128.796,49	4.148.829,30	-20.032,81
	Fondo di garanzia a copertura dei rischi connessi con l'erogazione dei prestiti concessi o garantiti dall'Istituto agli iscritti della gestione Credito, dei piccoli prestiti agli iscritti della gestione ex Enam e dei mutui alle cooperative, agli Enti locali e ad altri Enti	986.631.964,24	1.020.750.696,24	-34.118.732,00
	TOTALE	990.760.760,73	1.024.899.525,54	-34.138.764,81
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	990.760.760,73	1.024.899.525,54	-34.138.764,81
E	DEBITI			
I	Debiti			
5	Debiti verso fornitori			
	Debiti per spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	45.394,83	92.087,26	-46.692,43
9	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale			
	Debiti verso Istituti di previdenza per trasferimenti passivi	2.879.523,85	3.279.939,98	-400.416,13
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	267.663.405,20	170.303.888,10	97.359.517,10
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per rimborsi	29.102,11	29.102,11	0,00
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	87.147.566,04	90.986.220,20	-3.838.654,16
	Debiti verso lo Stato per le anticipazioni di cui all'art. 35, comma 3, della legge 448/1998, a favore delle gestioni ex INPDAP	0,00	0,00	0,00
12	Debiti diversi			
	Debiti diversi	70.391.760,24	72.346.463,73	-1.954.703,49
	Debiti per altre spese aventi natura di partite di giro	3.394.221,83	3.978.517,57	-584.295,74
	Debiti per le concessioni di crediti e anticipazioni	258.918.138,01	348.974.080,51	-90.055.942,50

Gestione n. 44

2015

	Debiti per oneri finanziari	8.980.983,41	8.980.654,61	328,80
	Debiti per poste correttive e compensative di entrate correnti	96.316,58	93.965,62	2.350,96
	Debiti per spese non classificabili in altre voci	2.346.685,35	790.796,59	1.555.888,76
	Debito verso la gestione per la regolazione dei rapporti debitori verso lo Stato per anticipazioni sul fabbisogno finanziario	22.529.367.701,17	20.165.703.905,49	2.363.663.795,68
	Depositi cauzionali	85.682,50	72.100,42	13.582,08
	Rapporti di c/c tra le gestioni e la gestione per la produzione dei servizi	28.154.534.158,48	25.645.463.147,60	2.509.071.010,88
	TOTALE	51.385.880.639,60	46.511.094.869,79	4.874.785.769,81
	TOTALE DEBITI	51.385.880.639,60	46.511.094.869,79	4.874.785.769,81
F	RATEI E RISCOINTI			
I	Ratei e risconti			
1	Ratei passivi			
	Ratei passivi	54.092.000,00	22.647.000,00	31.445.000,00
	TOTALE	54.092.000,00	22.647.000,00	31.445.000,00
	TOTALE RATEI E RISCOINTI	54.092.000,00	22.647.000,00	31.445.000,00
	TOTALE PASSIVO	46.690.926.230,98	42.746.480.969,03	3.944.445.261,95

IL PRESIDENTE

TITO MICHELE BOERI

2015

Gestione n. 44

GESTIONE SPECIALE DI PREVIDENZA PER I DIPENDENTI DELL'AMMINISTRAZIONE PUBBLICA, GIÀ ISCRITTI
AL SOPPRESSO INPDAP

CONTO ECONOMICO DELL'ANNO 2015

Codice Conto	Denominazione conto	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazioni
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A. 01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	54.936.809.194,96	55.139.946.749,38	-203.137.554,42
	Poste correttive e compensative di entrate correnti per proventi e corrispettivi derivanti dalla vendita di beni e/o prestazione di servizi	-11.092.458,72	-5.652.868,76	-5.439.589,96
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	413.053.980,96	437.301.062,67	-24.247.081,71
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCOINTI			
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (Ratei attivi finali)	2.289.427.405,72	2.305.683.641,55	-16.256.235,83
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (Ratei attivi iniziali)	-2.305.683.641,55	-2.311.294.299,62	5.610.658,07
	TOTALE PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI	55.322.514.481,37	55.565.984.285,22	-243.469.803,85
A. 05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	15.725.033,69	17.405.573,69	-1.680.540,00
	Entrate non classificabili in altre voci	23.790.795,90	34.309.327,20	-10.518.531,30
	Poste correttive e compensative di entrate correnti per altri ricavi e proventi	-145.358,05	-151.006,29	5.648,24
	Trasferimenti dalla GIAS	92.528.000,00	92.528.000,00	0,00
	Trasferimenti da parte dello Stato	13.916,36	102.046,24	-88.129,88
	Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	39.157.838,19	97.170.482,00	-58.012.643,81
	Valori di copertura di periodi assicurativi	2.732.544.719,71	3.991.421.045,58	-1.258.876.325,87
	TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	2.903.614.945,80	4.232.785.468,42	-1.329.170.522,62
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	58.226.129.427,17	59.798.769.753,64	-1.572.640.326,47
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B. 06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
B. 06 A	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Onere a carico della gestione Credito per il trasferimento allo Stato delle entrate per interessi attivi, derivanti dalla concessione di prestazioni creditizie agli iscritti, ai sensi dell'art. 1, co. 306, legge 190/2014	-50.000.000,00	0,00	-50.000.000,00
	Oneri di gestione delle strutture sociali dell'ex Inpdap	-15.813.036,45	-15.781.250,34	-31.786,11
	Poste correttive e compensative di spese correnti per prestazioni istituzionali	139.796.823,15	165.235.991,13	-25.439.167,98
	Spese per prestazioni	-62.005.033.199,64	-61.899.867.128,90	-105.166.070,74
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI, DEI RISCOINTI E DELLE RIMANENZE			
	Spese per prestazioni istituzionali (Ratei passivi finali)	-54.092.000,00	-22.647.000,00	-31.445.000,00

Gestione n. 44

2015

	Spese per prestazioni istituzionali (Ratei passivi iniziali)	22.647.000,00	66.770.000,00	-44.123.000,00
B. 06 B	SPESE PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Spese per acquisto di beni di consumo e di servizi	-58.982,19	-132.883,53	73.901,34
	TOTALE COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI	-61.962.553.395,13	-61.706.422.271,64	-256.131.123,49
B. 09	COSTI PER IL PERSONALE			
	PRELIEVI DA FONDI E ACCANTONAMENTI VARI			
	Prelievo da fondi garanzia cessione stipendi	20.032,81	376.675,70	-356.642,89
	TOTALE COSTI PER IL PERSONALE	20.032,81	376.675,70	-356.642,89
B. 12	ACCANTONAMENTI AI FONDI PER RISCHI			
	ASSEGNAZIONI A FONDI E ACCANTONAMENTI VARI			
	Assegnazione al Fondo di garanzia a copertura dei rischi connessi con l'erogazione dei prestiti concessi o garantiti dall'Istituto agli iscritti della gestione Credito, dei prestiti agli iscritti della gestione ex Enam e dei mutui alle Cooperative, agli Enti locali e ad altri Enti	-13.152.695,74	-16.450.215,07	3.297.519,33
	PRELIEVI DA FONDI E ACCANTONAMENTI VARI			
	Prelievo dal Fondo di garanzia a copertura dei rischi connessi con l'erogazione dei prestiti concessi o garantiti dall'Istituto agli iscritti della gestione Credito, dei prestiti agli iscritti della gestione ex Enam e dei mutui alle Cooperative, agli Enti locali e ad altri Enti	47.271.427,74	56.786.665,31	-9.515.237,57
	TOTALE ACCANTONAMENTI AI FONDI PER RISCHI	34.118.732,00	40.336.450,24	-6.217.718,24
B. 13	ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI			
	QUOTE DI ACCANTONAMENTO DELL'ESERCIZIO			
	Assegnazioni e prelievi da riserve tecniche e fondi per la copertura di oneri futuri	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI	0,00	0,00	0,00
B. 14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi a spese di amministrazione	-75.250.759,77	-121.928.829,13	46.678.069,36
	Poste correttive e compensative di altre spese correnti	1.550.406,10	1.452.373,20	98.032,90
	Spese di amministrazione	-366.417.951,31	-761.381.145,13	394.963.193,82
	Spese non classificabili in altre voci	-52.028.060,56	-55.034.968,44	3.006.907,88
	Trasferimenti passivi	-140.407.556,48	-189.437.767,00	49.030.210,52
	Valori di copertura di periodi assicurativi	-312.511.520,95	-399.136.508,06	86.624.987,11
	TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-945.065.442,97	-1.525.466.844,56	580.401.401,59
	TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE	-62.873.480.073,29	-63.191.175.990,26	317.695.916,97
	DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (B)	-4.647.350.646,12	-3.392.406.236,62	-1.254.944.409,5
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C. 16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Redditi e proventi patrimoniali	597.586,83	1.555.218,90	-957.632,07
	Utile di gestione degli investimenti patrimoniali non unitari	232.305.188,12	260.002.618,32	-27.697.430,20
	TOTALE ALTRI PROVENTI FINANZIARI	232.902.774,95	261.557.837,22	-28.655.062,27
C. 17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Oneri finanziari	-13.947.859,85	-24.063.886,71	10.116.026,86
	Perdite investimenti patrimoniali non unitari	-8.421.729,34	-19.781.110,38	11.359.381,04

2015

Gestione n. 44

	TOTALE INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	-22.369.589,19	-43.844.997,09	21.475.407,90
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	210.533.185,76	217.712.840,13	-7.179.654,37
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE			
D. 18	RIVALUTAZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE			
	RIVALUTAZIONI DELL'ESERCIZIO			
	Rettifiche di immobilizzazioni finanziarie	0,00	61.632.866,79	-61.632.866,79
	TOTALE RIVALUTAZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	0,00	61.632.866,79	-61.632.866,79
D. 19	SVALUTAZIONI DI ATTIVITÀ FINANZIARIE			
	SVALUTAZIONI DELL'ESERCIZIO			
	Inesigibilità di crediti	-321.118,95	-68.383.595,47	68.062.476,52
	TOTALE SVALUTAZIONI DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-321.118,95	-68.383.595,47	68.062.476,52
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE (D)	-321.118,95	-6.750.728,68	6.429.609,73
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
E. 20	PROVENTI STRAORDINARI			
	PROVENTI STRAORDINARI DELL'ESERCIZIO			
	Eccedenza del Fondo ammortamento immobili	44.755,20	28.897,45	15.857,75
	Insussistenza debiti diversi	0,00	0,00	0,00
	Insussistenza di debiti diversi	32.015,42	2.693.143,32	-2.661.127,90
	Plusvalore da alienazione immobili (di proprietà delle gestioni)	0,00	51.444,57	-51.444,57
	Plusvalore titoli	672.830,00	268.702,00	404.128,00
	TOTALE PROVENTI STRAORDINARI	749.600,62	3.042.187,34	-2.292.586,72
E. 21	ONERI STRAORDINARI			
	ONERI STRAORDINARI DELL'ESERCIZIO			
	Perdita sui valori mobiliari e immobiliari	0,00	-713.804,24	713.804,24
	TOTALE ONERI STRAORDINARI	0,00	-713.804,24	713.804,24
E. 22	SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI			
	SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI			
	Eliminazione residui passivi	22.631.637,02	12.266.517,30	10.365.119,72
	TOTALE SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI	22.631.637,02	12.266.517,30	10.365.119,72
E. 23	SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI			
	SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI			
	Eliminazione residui attivi	-644.857,52	-692.264,66	47.407,14
	TOTALE SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI	-644.857,52	-692.264,66	47.407,14
	TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)	22.736.380,12	13.902.635,74	8.833.744,38
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A)+(B)+(C)+(D)+(E)	-4.414.402.199,19	-3.167.541.489,43	-1.246.860.709,76
F	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
F. 01	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			

Gestione n. 44

2015

	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Oneri tributari	-13.244.543,86	-26.441.636,54	13.197.092,68
	TOTALE IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-13.244.543,86	-26.441.636,54	13.197.092,68
	TOTALE IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-13.244.543,86	-26.441.636,54	13.197.092,68
	AVANZO ECONOMICO / DISAVANZO ECONOMICO	-4.427.646.743,05	-3.193.983.125,97	-1.233.663.617,08

2015

Gestione n. 44

ALLEGATI

Allegato B1

CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2015				CONSUNTIVO 2014	VARIAZIONI
	ACCERTATI NEL 2015	Rateo al 31.12.2014	Rateo al 31.12.2015	DATO ECONOMICO		
CONTRIBUTI AGGIUNTIVI VERSATI DALLE AMMINISTRAZIONI STATALI (ART. 2. L. 335/95)	10.800.000.000,00	0,00	0,00	10.800.000.000,00	10.800.000.000,00	0,00
CONTRIBUTI ORDINARI A FINI PENSIONISTICHE	37.619.806.688,27	2.089.000.000,00	2.075.921.190,72	37.606.727.878,99	37.892.767.432,17	-286.039.553,18
CONTRIBUTI ORDINARI PER L'ASSICURAZIONE SOCIALE VITA	15.698.797,44	114,55	960.394,00	16.659.076,89	9.426.566,72	7.232.510,17
CONTRIBUTI ORDINARI PER LE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI	419.195.671,31	22.450.000,00	19.474.370,00	416.220.041,31	410.525.163,66	5.694.877,65
CONTRIBUTI ORDINARI PER TFR	1.809.877.195,90	0,00	0,00	1.809.877.195,90	1.739.303.006,91	70.574.188,99
CONTRIBUTI ORDINARI PER TFS (INDENNITÀ DI BUONUSCITA)	3.018.861.933,42	31.816.732,00	33.068.847,00	3.020.114.048,42	2.952.949.679,61	67.164.368,81
CONTRIBUTI ORDINARI PER TFS (INDENNITÀ PREMIO DI SERVIZIO)	1.237.638.444,23	162.416.795,00	160.002.604,00	1.235.224.253,23	1.288.898.011,26	-53.673.758,03
CONTRIBUTO DI SOLIDARIETÀ SU SOMME DESTINATE ALLA PREVIDENZA COMPLEMENTARE (ART. 9-BIS, D.L. 103/91, CONV. CON L. 166/91)	9.057.539,39	0,00	0,00	9.057.539,39	9.122.957,81	-65.418,42
RECUPERO MAGGIORI ONERI CONTRIBUTIVI PER BENEFICI CONTRATTUALI DEGLI ISCRITTI	6.672.925,00	0,00	0,00	6.672.925,00	31.343.273,17	-24.670.348,17
TOTALE	54.936.809.194,96	2.305.683.641,55	2.289.427.405,72	54.920.552.959,13	55.134.336.091,31	-213.783.132,18

Gestione n. 44

2015

Allegato B2

QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014	VARIAZIONI
CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI ALLA GESTIONE ASSISTENZA MAGISTRALE (EX ENAM)	48.456.991,22	40.434.001,35	8.022.989,87
CONTRIBUTI PER LA PROSECUZIONE VOLONTARIA	6.797.349,04	6.788.195,09	9.153,95
CONTRIBUTI VOLONTARI A CARICO DEGLI ISCRITTI ALL'ASSICURAZIONE SOCIALE VITA, TRATTENUTI SU PENSIONE	352.846,97	379.261,29	-26.414,32
CONTRIBUTO DI SOLIDARIETÀ (ART. 1, CO. 486, L. 147/2013)	18.461.217,78	32.014.653,07	-13.553.435,29
PROVENTI DERIVANTI DAL DIVIETO DI CUMULO FRA PENSIONI E REDDITI DA LAVORO	1.598.342,26	1.790.005,06	-191.662,80
RISERVE, VALORI CAPITALI E DI RISCATTO A FINI PENSIONISTICI	262.938.239,02	230.891.205,45	32.047.033,57
RISERVE, VALORI CAPITALI E DI RISCATTO PER TFS E TFR	74.426.494,04	124.979.431,01	-50.552.936,97
PROVENTI CONNESSI CON ESTENSIONE DEL REGIME DI TOTALE CUMULABILITÀ PENSIONE DI ANZIANITÀ CON REDDITI DA LAVORO - ART. 44, CO. 2, L. 289/2002	20.591,43	22.401,15	-1.809,72
PROVENTI A SANATORIA PERIODI DI TOTALE O PARZIALE INCUMULABILITÀ DALLA PENSIONE CON I REDDITI DA LAVORO - ART. 44, CO. 3, L. 289/2002	1.909,20	1.909,20	0,00
TOTALE	413.053.980,96	437.301.062,67	-24.247.081,71

2015

Gestione n. 44

Allegato B3

POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DELLE ENTRATE CORRENTI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014	VARIAZIONI
RIMBORSO DELLE RISERVE E DEI VALORI CAPITALI DI RISCATTO VERSATI DAGLI ISCRITTI AI FONDI PER IL TRATTAMENTO DI FINE SERVIZIO DEI DIPENDENTI STATALI (ENPAS) E DEI DIPENDENTI DEGLI ENTI LOCALI (INADEL)	539.333,12	947.117,15	-407.784,03
RIMBORSO DI CONTRIBUTI	8.590.591,52	3.735.756,92	4.854.834,60
RIMBORSO DI RISERVE E DI VALORI CAPITALI	1.962.534,08	969.994,69	992.539,39
TOTALE	11.092.458,72	5.652.868,76	5.439.589,96

Allegato B4

ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014	VARIAZIONI
ENTRATE DIVERSE	9.159.665,90	15.873.477,33	- 6.713.811,43
INTERESSI PER LA RISCOSSIONE DILAZIONATA O DIFFERITA DEI CONTRIBUTI	0,00	17.109,64	- 17.109,64
RISCOSSIONE DEL CONTRIBUTO AL FONDO DI GARANZIA A COPERTURADEI RISCHI PER L'EROGAZIONE DEI MUTUI ALLE COOPERATIVE, AGLI ENTI LOCALI E AD ALTRI ENTI	431,53	0,00	431,53
RISCOSSIONE DEL CONTRIBUTO AL FONDO DI GARANZIA A COPERTURADEI RISCHI PER L'EROGAZIONE DEI PRESTITI CONCESSI O GARANTITI DALL'ISTITUTO	13.152.264,21	16.450.215,07	- 3.297.950,86
SANZIONI CIVILI, AMMINISTRATIVE, MULTE E AMMENDE	1.478.434,26	1.968.525,16	- 490.090,90
TOTALE	23.790.795,90	34.309.327,20	- 10.518.531,30

Gestione n. 44

2015

Allegato B5

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2015				CONSUNTIVO 2014	VARIAZIONI
	IMPEGNATE NEL 2015	Rateo al 31.12.2014	Rateo al 31.12.2015	DATO ECONOMICO		
RATE DI PENSIONE A CARICO DELLA GESTIONE (A)	57.798.651.462,49	22.647.000,00	54.092.000,00	57.830.096.462,49	57.639.342.565,99	190.753.896,50
- ONERE A CARICO DELLA GIAS:						
ABOLIZIONE FACOLTÀ DI TRATTENIMENTO IN SERVIZIO DI ALCUNE CATEGORIE DI LAVORATORI (MAGISTRATI, ALTI DIRIGENTI, PROFESSORI UNIVERSITARI, DIPLOMATI, PREFETTI ECC.) EX ART. 1, D.L. 90/2014, CONV. CON L. 114/2014)	72.000.000,00	0,00	0,00	72.000.000,00	0,00	72.000.000,00
APPORTO DELLO STATO PER GARANTIRE IL PAGAMENTO DELLE PENSIONI (ART. 2, CO. 5, L. 183/2011)	5.832.799.142,04	0,00	0,00	5.832.799.142,04	5.104.474.695,86	728.324.446,18
BENEFICI PER I LAVORATORI NON VEDENTI (ART. 9, L. 113/1985 E ART. 2, L. 120/1991)	7.428.781,43	0,00	0,00	7.428.781,43	5.016.756,74	2.412.024,69
BENEFICI PER I LAVORATORI SORDOMUTI ED INVALIDI CIVILI CON INVALIDITÀ SUPERIORE AL 74% - ART. 80, L. 388/2000	98.106.642,81	0,00	0,00	98.106.642,81	77.715.917,71	20.390.725,10
BENEFICI VITTIME TERRORISMO L. 266/2005	603.006,60	0,00	0,00	603.006,60	160.031,30	442.975,30
CUMULO PENSIONE EX ART. 1, CO. 235-249, L. 228/2012	634.118,00	0,00	0,00	634.118,00	539.000,00	95.118,00
IMPORTO AGGIUNTIVO - ART. 70, CO. 7, L. 388/2000	315.015,50	0,00	0,00	315.015,50	351.388,27	-36.372,77
LAVORATORI SALVAGUARDATI DALLA RIFORMA PENSIONISTICA (ART. 1, CO. 191 E 194, L. 147/2013). 1	32.303,73	0,00	0,00	32.303,73	0,00	32.303,73
LAVORATORI SALVAGUARDATI DALLA RIFORMA PENSIONISTICA, ART. 2, L. 147/2014 (6° SALVAGUARDIA)	6.596.760,89	0,00	0,00	6.596.760,89	0,00	6.596.760,89
MAGG. PENSIONE EX COMBATTENTI, ART. 6, L. 140/85 E L. 544/88	31.998,16	0,00	0,00	31.998,16	29.397,29	2.600,87
MIGLIORAMENTI DELLE PENSIONI DEL SETTORE PUBBLICO (ART. 5, L. 544/88)	2.023.107,32	0,00	0,00	2.023.107,32	9.116.883,92	-7.093.776,60
PENSIONAMENTI ANTICIPATI PER I LAVORATORI DELL'AMIANTO - ART. 13, CO. 6-8, L. 257/1992	10.729.406,08	0,00	0,00	10.729.406,08	3.190.977,86	7.538.428,22

2015

Gestione n. 44

PREPENSIONAMENTI PER LAVORI PARTICOLARMENTE USURANTI - D.LGS. 67/2011:	11.101.180,20	0,00	0,00	11.101.180,20	7.212.983,12	3.888.197,08
QUOTA PARTE DI CIASCUNA MENSILITÀ DI PENSIONE EROGATA (ART.2, CO. 4, LETT. A), L. 183/2011)	2.342.910.000,00	0,00	0,00	2.342.910.000,00	2.321.880.000,00	21.030.000,00
RICONOSCIMENTO PEREQUAZIONE - ART.1 D.L. 65/2015 (SENTENZA C.C. 70/2015)	725.156.656,42	0,00	0,00	725.156.656,42	0,00	725.156.656,42
SALVAGUARDATI - ART. 11, D.L. 102/2013, CONV. CON L. 124/2013 (QUARTA SALVAGUARDIA)	47.466.389,14	0,00	0,00	47.466.389,14	8.566.323,36	38.900.065,78
SALVAGUARDATI - ART. 1, CO. 231, L. 228/2012 (TERZA SALVAGUARDIA)	322.775,86	0,00	0,00	322.775,86	151.863,17	170.912,69
SALVAGUARDATI - ART.22, CO. 1, L. 135/2012 (SECONDA SALVAGUARDIA)	886.672,68	0,00	0,00	886.672,68	109.753,65	776.919,03
SOMMA AGGIUNTIVA ART. 5, CO. 1-4, L. 127/2007	2.862.370,88	0,00	0,00	2.862.370,88	2.652.178,26	210.192,62
TOTALIZZAZIONE PERIODI ASSICURATIVI - D. LGS. 42/2006	7.596.191,31	0,00	0,00	7.596.191,31	12.036.975,25	-4.440.783,94
TOTALE A CARICO GIAS (B)	9.169.602.519,05	0,00	0,00	9.169.602.519,05	7.553.205.125,76	1.171.520.664,69
IMPORTO LORDO DELLE RATE DI PENSIONE A CARICO DELLA GESTIONE (A + B)	66.968.253.981,54	22.647.000,00	54.092.000,00	66.999.698.981,54	65.192.547.691,75	1.807.151.289,79

ALTRE PRESTAZIONI

INDENNITÀ UNA TANTUM IN LUOGO DI PENSIONE	7.557.262,32	0,00	0,00	7.557.262,32	7.586.887,29	-29.624,97
TRATTAMENTO DI FINE SERVIZIO (INDENNITÀ DI BUONUSCITA)	2.540.198.619,07	0,00	0,00	2.540.198.619,07	2.663.051.459,70	-122.852.840,63
TRATTAMENTO DI FINE SERVIZIO (INDENNITÀ PREMIO DI SERVIZIO)	966.667.718,73	0,00	0,00	966.667.718,73	964.319.219,23	2.348.499,50
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (TFR)	344.340.710,65	0,00	0,00	344.340.710,65	291.946.183,81	52.394.526,84
INDENNITÀ DI MORTE A FAVORE DEGLI EREDI DI ISCRITTI ALL'ASSICURAZIONE SOCIALE VITA	3.037.059,82	0,00	0,00	3.037.059,82	3.699.969,24	-662.909,42
PRESTAZIONI ASSISTENZIALI (EX ENAM)	20.605.747,17	0,00	0,00	20.605.747,17	19.920.013,81	685.733,36
PRESTAZIONI CREDITIZI E SOCIALI	323.974.619,39	0,00	0,00	323.974.619,39	265.877.829,83	58.096.789,56
TOTALE ALTRE PRESTAZIONI A CARICO DELLA GESTIONE (C)	4.206.381.737,15	0,00	0,00	4.206.381.737,15	4.216.401.562,91	-10.019.825,76

- ONERE A CARICO DELLA GIAS:

MAGGIORAZIONE TFR PER VITTIME TERRORISMO L. 206/2004 (D)	11.757,70	0,00	0,00	11.757,70	0,00	11.757,70
IMPORTO LORDO DELLE ALTRE PRESTAZIONI A CARICO DELLA GESTIONE (C + D)	4.206.393.494,85	0,00	0,00	4.206.393.494,85	4.216.401.562,91	-10.008.068,06

Gestione n. 44

2015

TOTALE SPESE PER PRESTAZIONI A CARICO DELLA GESTIONE (A + C)	62.005.033.199,64	22.647.000,00	54.092.000,00	62.036.478.199,64	61.855.744.128,90	180.734.070,74
IMPORTO LORDO DELLE PRESTAZIONI A CARICO DELLA GESTIONE (A+B+C+D)	71.174.647.476,39	22.647.000,00	54.092.000,00	71.206.092.476,39	69.408.949.254,66	1.797.143.221,73

2015

Gestione n. 44

Allegato B6

POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DELLE USCITE

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014	VARIAZIONI
RECUPERO DI PRESTAZIONI ASSISTENZIALI (EX ENAM)	9.397,70	33.544,89	-24.147,19
RECUPERO DI PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI	148.285,22	105.957,85	42.327,37
RECUPERI E REINTROITI DI PRESTAZIONI - INDENNITA' DI BUONUSCITA	1.010.477,59	950.837,28	59.640,31
RECUPERI E REINTROITI DI PRESTAZIONI - INDENNITA' PREMIO DI FINE SERVIZIO	2.155.353,27	2.724.046,17	-568.692,90
RECUPERI E REINTROITO DI PRESTAZIONI -TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	531.823,41	610.622,31	-78.798,90
RECUPERO DI PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	135.941.485,96	160.721.091,47	-24.779.605,51
RIVALSA VERSO ALTRI ENTI PER QUOTE DI TRATTAMENTO DI FINE SERVIZIO AD ONERE RIPARTITO	0,00	89.891,16	-89.891,16
TOTALE	139.796.823,15	165.235.991,13	-25.439.167,98

Allegato B7

TRASFERIMENTI PASSIVI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014	VARIAZIONI
CONTRIBUZIONE A FAVORE DEGLI ENTI DI PATRONATO E DI ASSISTENZA SOCIALE	86.938.066,50	90.919.761,57	-3.981.695,07
FINANZIAMENTI A PREVIDENZA COMPLEMENTARE	13.523.465,90	7.180.920,81	6.342.545,09
TRASFERIMENTI PER FINANZIAMENTO DELLA COMMISSIONE DI VIGILANZA SUI FONDI PENSIONE AI SENSI DELL'ART. 59, CO. 39, LEGGE 449/1997	186.281,55	94.668,73	91.612,82
VALORI CAPITALI PER INDENNITA' PREMIO DI SERVIZIO, INDENNITA' DI BUONUSCITA E TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO TRASFERITI AD ALTRI ENTI	9.291.911,07	15.173.547,00	-5.881.635,93
VALORI PER LA COPERTURA DEI PERIODI ASSICURATIVI TRASFERITI AD ALTRI ENTI DI PREVIDENZA	30.467.831,46	76.068.868,89	-45.601.037,43
TOTALE	140.407.556,48	189.437.767,00	-49.030.210,52

Gestione n. 44

2015

Allegato B8

INESIGIBILITÀ DI CREDITI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014	VARIAZIONI
ELIMINAZIONE DI RESIDUI ATTIVI PER IRRECUPERABILITÀ O INESIGIBILITÀ DI CREDITI DIVERSI	301.086,14	237.920,83	63.165,31
PERDITA PER IRRECUPERABILITÀ DEI PICCOLI PRESTITI AGLI ISCRITTI	0,00	2.141.659,02	-2.141.659,02
PERDITA PER IRRECUPERABILITÀ DEI PRESTITI AL PERSONALE DIPENDENTE GARANTITI CON CESSIONE DI STIPENDIO AI SENSI DELL'ART. 59 DEL DPR 509/1979	20.032,81	27.726,52	-7.693,71
PERDITA PER IRRECUPERABILITÀ DEI PRESTITI PLURIENNALI AGLI ISCRITTI	0,00	3.733.155,40	-3.733.155,40
PERDITA PER IRRECUPERABILITÀ DEL RISCATTO DI PRESTITI PLURIENNALI GARANTITI AGLI ISCRITTI	0,00	610.266,91	-610.266,91
RETTIFICHE DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00	61.632.866,79	-61.632.866,79
TOTALE	321.118,95	68.383.595,47	-68.062.476,52

2015

Gestione n. 44

GESTIONE PER IL TRATTAMENTO DI FINE SERVIZIO AL PERSONALE DIPENDENTE DELLE
AMMINISTRAZIONI STATALI (ENPAS)

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2015

ATTIVO				
Codice Conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2015	Consistenza al 31/12/2014	Variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Fondo ammortamento immobili	-174.630.020,54	-165.636.085,23	-8.993.935,31
	Immobili da reddito	249.967.305,55	244.053.559,55	5.913.746,00
	Immobili destinati a strutture sociali	9.250.039,98	9.250.039,98	0,00
	Immobili strumentali	195.617.877,90	201.531.623,90	-5.913.746,00
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	528.616,74	1.052.315,36	-523.698,62
	TOTALE	280.733.819,63	290.251.453,56	-9.517.633,93
III	Immobilizzazioni finanziarie			
1	Partecipazioni in:			
1e	altri enti			
	Titoli azionari	449.870,10	449.870,10	0,00
2	Crediti			
2d	verso altri			
	Mutui ipotecari al personale art. 59 DPR, 509/1979	32.098.857,07	35.209.952,45	-3.111.095,38
	Mutui ipotecari al personale art. 59 DPR, 509/1979 da Perfezionare	0,00	0,00	0,00
	Prestiti al personale art. 59 DPR, 509/1979	13.313.114,38	16.003.493,56	-2.690.379,18
3	Altri titoli			
	Fondi immobiliari	233.864.710,60	235.534.297,60	-1.669.587,00
	Titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	0,00	0,00	0,00
4	Crediti finanziari diversi			
	Crediti diversi	7.234.255,86	7.353.774,62	-119.518,76
	TOTALE	286.960.808,01	294.551.388,33	-7.590.580,32
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	567.694.627,64	584.802.841,89	-17.108.214,25
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II	Residui attivi			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	Crediti per alienazione di immobili e diritti reali	31.719,15	31.719,15	0,00
	Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	1.342.285,06	558,28	1.341.726,78
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	8.341.178,49	7.690.283,30	650.895,19
	Crediti per quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	448,84	448,84	0,00
	Crediti verso iscritti soci e terzi per entrate non classificabili in altre voci	3.039.031,38	3.075.963,06	-36.931,68
4	Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Crediti per trasferimenti da parte dello Stato	52.760.465,10	52.961.908,11	-201.443,01
5	Crediti verso altri			
	Crediti per altre riscossioni	373,88	0,00	373,88
	Crediti per redditi e proventi patrimoniali	37.356,72	37.356,72	0,00
	TOTALE	65.552.858,62	63.798.237,46	1.754.621,16